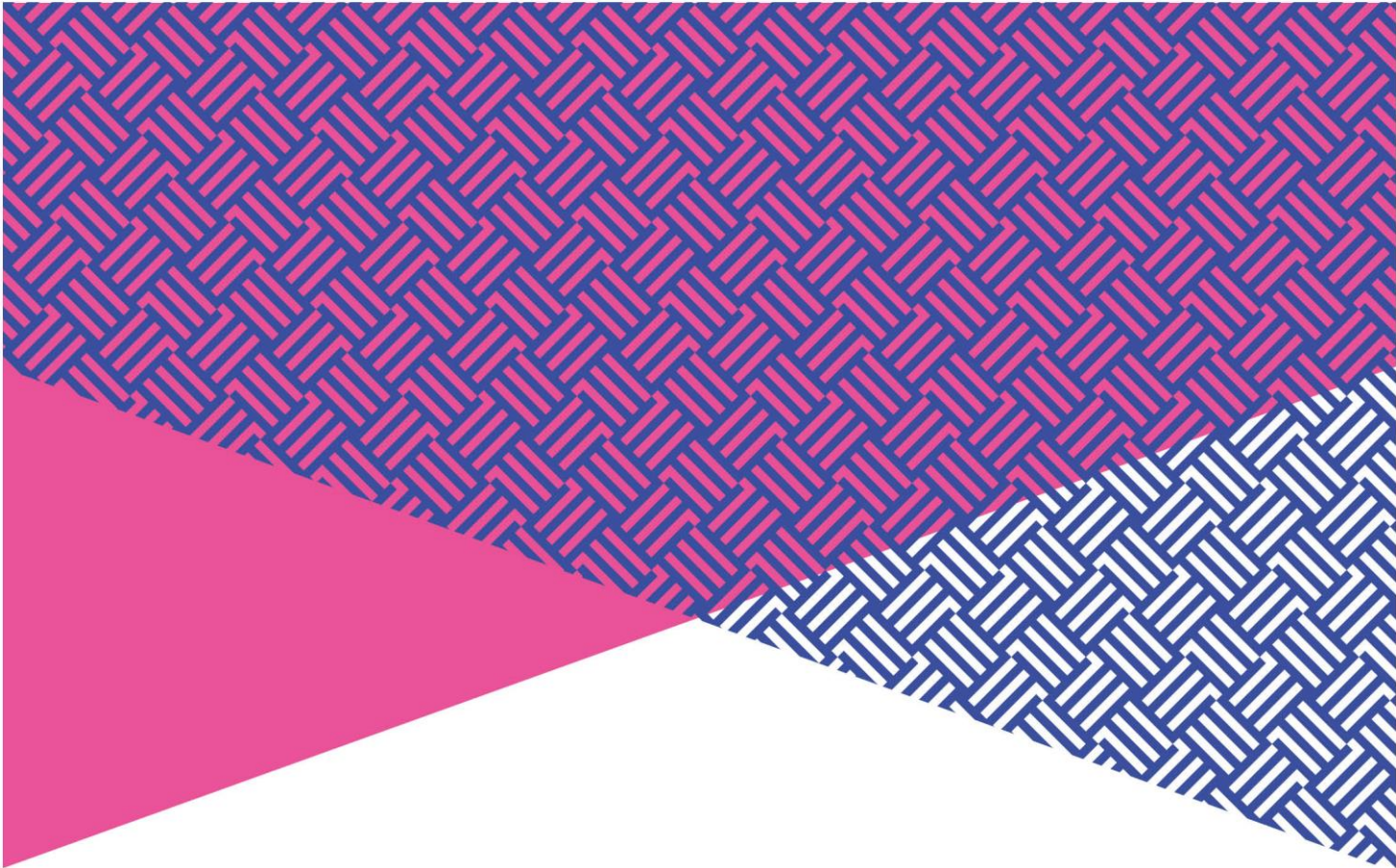




Aanpassing 2024 van meerjarenplan 2020-2025

Gemeenteraad en Raad voor Maatschappelijk Welzijn van 26 november 2024

Provincie	Vlaams-Brabant
Arrondissement	Leuven
NIS-code	24094
Ondernemingsnummer	0207.524.471

RTSLR
ROTSELAAR



Inhoud

Strategische nota	5
1	Beleidsdoelstelling 1 (prioritair)5
1.1	Actieplan 0101 (Prioritair)5
1.1.1	Actie 010101 (Prioritair)5
1.1.2	Totaal niet prioritaire acties van actieplan 01015
1.2	Actieplan 0102 (Prioritair)6
1.2.1	Actie 010201 (Prioritair)6
1.2.2	Totaal niet prioritaire acties van actieplan 01026
1.3	Actieplan 0103 (Prioritair)6
1.3.1	Actie 010303 (Prioritair)6
1.3.2	Totaal niet prioritaire acties van actieplan 01037
1.4	Totaal niet prioritaire acties van Beleidsdoelstelling 17
2	Beleidsdoelstelling 2.....8
2.1	Totaal niet prioritaire acties van Beleidsdoelstelling 28
3	Beleidsdoelstelling 3.....9
3.1	Totaal niet prioritaire acties van Beleidsdoelstelling 39
4	Beleidsdoelstelling 4.....10
4.1	Totaal niet prioritaire acties van Beleidsdoelstelling 410
5	Beleidsdoelstelling 5.....11
5.1	Totaal niet prioritaire acties van Beleidsdoelstelling 511
6	Beleidsdoelstelling 6 (prioritair)12
6.1	Actieplan 0601 (Prioritair)12
6.1.1	Actie 060101 (Prioritair)12
6.1.2	Totaal niet prioritaire acties van actieplan 060112
6.2	Actieplan 0602 (Prioritair)13
6.2.1	Actie 060203 (Prioritair)13
6.3	Totaal niet prioritaire acties van Beleidsdoelstelling 613
7	Beleidsdoelstelling 7 (prioritair)14
7.1	Actieplan 0704 (Prioritair)14
7.1.1	Actie 070401 (Prioritair)14
7.1.2	Totaal niet prioritaire acties van actieplan 070414
7.2	Totaal niet prioritaire acties van Beleidsdoelstelling 715
8	Beleidsdoelstelling 8.....16
8.1	Totaal niet prioritaire acties van Beleidsdoelstelling 816
9	Beleidsdoelstelling 9.....17
9.1	Totaal niet prioritaire acties van Beleidsdoelstelling 917
Financiële nota	18
1	Het financieel doelstellingenplan (schema M1)18
2	De staat van het financiële evenwicht (schema M2)20
3	Het overzicht van de kredieten (schema M3)22
Toelichting	23
1	Een overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (schema T1)23
2	Een overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar economische aard (schema T2)24
3	De investeringsprojecten (schema T3)30
3.1	Schema T3 : Investeringsproject: GIP04: Openbare verlichting (Actieplan/Actie: 0602 / 060203) 30
3.2	Schema T3 : Investeringsproject: GIP02: Fietsinfrastructuur (Actieplan/Actie: 0704 / 070401) ..31
4	Een overzicht van de evolutie van de financiële schulden (schema T4)32
5	Motivering van de wijzigingen.....33
5.1	Prioritair beleid.....34

5.1.1	Beleidsdoelstelling 1: Rotselaar bewaart en bewaakt haar groene karakter met ruimte om te wonen, werken, te ontspannen en te ondernemen.....	34
5.1.2	Beleidsdoelstelling 6: Rotselaar is een klimaatvriendelijke en duurzame gemeente	35
5.1.3	Beleidsdoelstelling 7: Rotselaar werkt aan een vlotte en veilige mobiliteit voor iedereen.....	35
5.2	Niet-prioritair beleid	36
5.2.1	Beleidsdoelstelling 1: Rotselaar bewaart en bewaakt haar groene karakter met ruimte om te wonen, werken, te ontspannen en te ondernemen.....	36
5.2.2	Beleidsdoelstelling 2: Rotselaar biedt een professionele en toegankelijke dienstverlening waarbij elke inwoner centraal staat	37
5.2.3	Beleidsdoelstelling 3: Rotselaar is een kindvriendelijke gemeente	39
5.2.4	Beleidsdoelstelling 4: Rotselaar is een bruisende gemeenschap met een bloeiend verenigingsleven	39
5.2.5	Beleidsdoelstelling 5: Rotselaar is een aantrekkelijke werkgever met vertrouwen in en aandacht voor haar medewerkers	40
5.2.6	Beleidsdoelstelling 6: Rotselaar is een klimaatvriendelijke en duurzame gemeente	41
5.2.7	Beleidsdoelstelling 7: Rotselaar werkt aan een vlotte en veilige mobiliteit voor iedereen.....	42
5.2.8	Beleidsdoelstelling 8: Rotselaar bouwt aan een warme gemeenschap met een inclusief welzijnsbeleid.....	44
5.2.9	Beleidsdoelstelling 9: Rotselaar betreft haar inwoners bij het beleid en moedigt hen aan om eraan deel te nemen	45
6	Financiële risico's	46
6.1	Ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting.....	46
6.1.1	Toelichting	46
6.1.2	Toepassing op Rotselaar	46
6.2	Ontvangsten uit opcentiemen op de onroerende voorheffing.....	47
6.2.1	Toelichting	47
6.2.2	Toepassing op Rotselaar	47
6.3	Kosten gelinkt aan de vergrijzing van de bevolking	48
6.3.1	Toelichting	48
6.3.2	Toepassing op Rotselaar	48
6.4	Fraude en hacking	48
6.4.1	Toelichting	48
6.4.2	Toepassing op Rotselaar	48
6.5	Toegestane (bank)waarborgen	48
6.5.1	Toelichting	48
6.5.2	Toepassing op Rotselaar	49
6.6	Toegestane leningen aan verenigingen.....	49
6.6.1	Toelichting	49
6.6.2	Toepassing op Rotselaar	49
6.7	Politiezones	49
6.7.1	Toelichting	49
6.7.2	Toepassing op Rotselaar	50
6.8	Hulpverleningszones	50
6.8.1	Toelichting	50
6.8.2	Toegepast op Rotselaar	50
6.9	Erediensten	50
6.9.1	Toelichting	50
6.9.2	Toepassing op Rotselaar	50
6.10	Inflatie	51
6.10.1	Toelichting.....	51
6.10.2	Toepassing op Rotselaar	51
6.11	Energiecrisis	51
6.11.1	Toelichting.....	51
6.11.2	Toepassing op Rotselaar	52
6.12	Overheidsbesparingen.....	52
6.12.1	Toelichting.....	52
6.12.2	Toepassing op Rotselaar	52



6.13	Geopolitieke instabiliteit	52
6.13.1	Toelichting	52
6.13.2	Toepassing op Rotselaar	53
7	Grondslagen en assumpties	54
7.1	Leningen	54
7.2	Belastinginkomsten	54
7.3	Personeel	54
7.4	Overige exploitatie-inkomsten en uitgaven	55
7.5	AGB	56
7.6	Staat van het financiële evenwicht	56
8	Plaats documentatie	56



Strategische nota

1 Beleidsdoelstelling 1 (prioritair)

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

Exploitatie								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	228.091,71	344.264,73	481.485,50	688.475,71	1.119.728,12	-269.474,00	850.254,12	1.170.873,77
Uitg.	298.790,68	336.408,20	404.244,29	537.139,52	704.964,45	-39.707,09	665.257,36	571.569,89
Saldo	-70.698,97	7.856,53	77.241,21	151.336,19	414.763,67	-229.766,91	184.996,76	599.303,88
Investerings								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00
Uitg.	244.793,75	44.026,43	30.587,26	43.953,78	90.000,00	-72.908,19	17.091,81	15.000,00
Saldo	-244.793,75	-44.026,43	-30.587,26	-43.953,78	160.000,00	72.908,19	232.908,19	-15.000,00

1.1 Actieplan 0101 (Prioritair)

Het ruimtebeslag beperken en de open ruimte vrijwaren en versterken.

Exploitatie								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	12.180,00	12.342,75	12.253,50	7.570,71	15.015,42	126,00	15.141,42	15.141,42
Uitg.	179.907,23	208.382,65	231.814,66	296.239,72	329.275,89	32.133,63	361.409,52	330.904,02
Saldo	-167.727,23	-196.039,90	-219.561,16	-288.669,01	-314.260,47	-32.007,63	-346.268,10	-315.762,60
Investerings								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00
Uitg.	195.361,45	8.838,42	0,00	467,04	0,00	15.132,99	15.132,99	0,00
Saldo	-195.361,45	-8.838,42	0,00	-467,04	250.000,00	-15.132,99	234.867,01	0,00

1.1.1 Actie 010101 (Prioritair)

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

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.	17.182,00	16.606,00	22.695,57	24.352,36	35.555,16	-5.555,16	30.000,00	0,00
Saldo	-17.182,00	-16.606,00	-22.695,57	-24.352,36	-35.555,16	5.555,16	-30.000,00	0,00

1.1.2 Totaal niet prioritaire acties van actieplan 0101

Exploitatie								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	12.180,00	12.342,75	12.253,50	7.570,71	15.015,42	126,00	15.141,42	15.141,42
Uitg.	162.725,23	191.776,65	209.119,09	271.887,36	293.720,73	37.688,79	331.409,52	330.904,02
Saldo	-150.545,23	-179.433,90	-196.865,59	-264.316,65	-278.705,31	-37.562,79	-316.268,10	-315.762,60
Investerings								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00
Uitg.	195.361,45	8.838,42	0,00	467,04	0,00	15.132,99	15.132,99	0,00
Saldo	-195.361,45	-8.838,42	0,00	-467,04	250.000,00	-15.132,99	234.867,01	0,00



1.2 Actieplan 0102 (Prioritair)

Verhoogde handhaving van het groene karakter.

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.	43.765,08	58.965,12	93.146,61	65.980,25	91.518,40	-4.226,40	87.292,00	93.148,76
Saldo	-43.765,08	-58.965,12	-93.146,61	-65.980,25	-91.518,40	4.226,40	-87.292,00	-93.148,76

1.2.1 Actie 010201 (Prioritair)

Stedenbouwkundige en milieuhandhaving door een handhavingscel.

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.	32.931,75	35.397,75	55.634,25	65.980,25	81.518,40	-4.226,40	77.292,00	83.148,76
Saldo	-32.931,75	-35.397,75	-55.634,25	-65.980,25	-81.518,40	4.226,40	-77.292,00	-83.148,76

1.2.2 Totaal niet prioritaire acties van actieplan 0102

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.	10.833,33	23.567,37	37.512,36	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00
Saldo	-10.833,33	-23.567,37	-37.512,36	0,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00

1.3 Actieplan 0103 (Prioritair)

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

Exploitatie								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	145,00	940,08	115,00	230,00	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00
Uitg.	26.066,84	25.662,80	26.105,18	23.984,30	34.037,38	-6.549,75	27.487,63	28.037,38
Saldo	-25.921,84	-24.722,72	-25.990,18	-23.754,30	-29.037,38	6.549,75	-22.487,63	-23.037,38
Investerings								
	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	0,00	30.587,26	43.486,74	15.000,00	-13.041,18	1.958,82	15.000,00
Saldo	0,00	0,00	-30.587,26	-43.486,74	-15.000,00	13.041,18	-1.958,82	-15.000,00

1.3.1 Actie 010303 (Prioritair)

Nieuwe sociale woningen realiseren.

Geen financiële gegevens



1.3.2 Totaal niet prioritaire acties van actieplan 0103

Exploitatie								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	145,00	940,08	115,00	230,00	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00
Uitg.	26.066,84	25.662,80	26.105,18	23.984,30	34.037,38	-6.549,75	27.487,63	28.037,38
Saldo	-25.921,84	-24.722,72	-25.990,18	-23.754,30	-29.037,38	6.549,75	-22.487,63	-23.037,38
Investerings								
	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	0,00	30.587,26	43.486,74	15.000,00	-13.041,18	1.958,82	15.000,00
Saldo	0,00	0,00	-30.587,26	-43.486,74	-15.000,00	13.041,18	-1.958,82	-15.000,00

1.4 Totaal niet prioritaire acties van Beleidsdoelstelling 1

Exploitatie								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	228.091,71	344.264,73	481.485,50	688.475,71	1.119.728,12	-269.474,00	850.254,12	1.170.873,77
Uitg.	248.676,93	284.404,45	325.914,47	446.806,91	587.890,89	-29.925,53	557.965,36	488.421,13
Saldo	-20.585,22	59.860,28	155.571,03	241.668,80	531.837,23	-239.548,47	292.288,76	682.452,64
Investerings								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00
Uitg.	244.793,75	44.026,43	30.587,26	43.953,78	90.000,00	-72.908,19	17.091,81	15.000,00
Saldo	-244.793,75	-44.026,43	-30.587,26	-43.953,78	160.000,00	72.908,19	232.908,19	-15.000,00



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.	18.393.566,89	20.918.908,88	21.385.536,66	25.583.206,60	22.055.183,61	206.615,47	22.261.799,08	22.906.973,82
Uitg.	5.465.274,32	7.036.610,32	6.914.164,23	7.953.342,71	5.708.491,27	609.623,15	6.318.114,42	6.389.838,73
Saldo	12.928.292,57	13.882.298,56	14.471.372,43	17.629.863,89	16.346.692,34	-403.007,68	15.943.684,66	16.517.135,09
Investerings								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	2.250,00	67.000,00	269.577,84	522.930,22	1.619.084,00	-784.700,72	834.383,28	812.500,00
Uitg.	252.325,43	592.542,55	533.639,62	403.167,03	415.675,01	339.366,47	755.041,48	469.529,41
Saldo	-250.075,43	-525.542,55	-264.061,78	119.763,19	1.203.408,99	-1.124.067,19	79.341,80	342.970,59
Financiering								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	493.850,31	536.077,53	496.558,23	5.535.778,44	611.357,01	1.996.875,81	2.608.232,82	689.898,43
Uitg.	3.015.192,00	2.646.405,20	2.720.638,07	3.548.186,26	3.000.937,25	201.957,40	3.202.894,65	2.785.422,91
Saldo	-2.521.341,69	-2.110.327,67	-2.224.079,84	1.987.592,18	-2.389.580,24	1.794.918,41	-594.661,83	-2.095.524,48

2.1 Totaal niet prioritaire acties van Beleidsdoelstelling 2

Exploitatie								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	18.393.566,89	20.918.908,88	21.385.536,66	25.583.206,60	22.055.183,61	206.615,47	22.261.799,08	22.906.973,82
Uitg.	5.465.274,32	7.036.610,32	6.914.164,23	7.953.342,71	5.708.491,27	609.623,15	6.318.114,42	6.389.838,73
Saldo	12.928.292,57	13.882.298,56	14.471.372,43	17.629.863,89	16.346.692,34	-403.007,68	15.943.684,66	16.517.135,09
Investerings								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	2.250,00	67.000,00	269.577,84	522.930,22	1.619.084,00	-784.700,72	834.383,28	812.500,00
Uitg.	252.325,43	592.542,55	533.639,62	403.167,03	415.675,01	339.366,47	755.041,48	469.529,41
Saldo	-250.075,43	-525.542,55	-264.061,78	119.763,19	1.203.408,99	-1.124.067,19	79.341,80	342.970,59
Financiering								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	493.850,31	536.077,53	496.558,23	5.535.778,44	611.357,01	1.996.875,81	2.608.232,82	689.898,43
Uitg.	3.015.192,00	2.646.405,20	2.720.638,07	3.548.186,26	3.000.937,25	201.957,40	3.202.894,65	2.785.422,91
Saldo	-2.521.341,69	-2.110.327,67	-2.224.079,84	1.987.592,18	-2.389.580,24	1.794.918,41	-594.661,83	-2.095.524,48



3 Beleidsdoelstelling 3

Rotselaar is een kindvriendelijke gemeente.

Exploitatie								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	1.672.988,22	1.889.716,54	1.770.440,55	1.951.101,75	2.083.110,56	139.140,70	2.222.251,26	2.253.059,62
Uitg.	512.773,25	610.922,30	686.472,50	661.163,55	722.394,12	33.142,04	755.536,16	766.474,28
Saldo	1.160.214,97	1.278.794,24	1.083.968,05	1.289.938,20	1.360.716,44	105.998,66	1.466.715,10	1.486.585,34
Investeringsen								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	102.025,00	0,00	0,00	1.197.606,29	142.042,89	5.000,00	147.042,89	56.000,00
Uitg.	740.437,64	514.036,61	833.637,09	1.188.745,22	901.320,62	383.939,44	1.285.260,06	286.738,76
Saldo	-638.412,64	-514.036,61	-833.637,09	8.861,07	-759.277,73	-378.939,44	-1.138.217,17	-230.738,76
Financiering								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	0,00	0,00	58.419,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitg.	0,00	0,00	15.735,87	19.293,41	19.989,64	0,00	19.989,64	3.401,04
Saldo	0,00	0,00	42.684,09	-19.293,41	-19.989,64	0,00	-19.989,64	-3.401,04

3.1 Totaal niet prioritaire acties van Beleidsdoelstelling 3

Exploitatie								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	1.672.988,22	1.889.716,54	1.770.440,55	1.951.101,75	2.083.110,56	139.140,70	2.222.251,26	2.253.059,62
Uitg.	512.773,25	610.922,30	686.472,50	661.163,55	722.394,12	33.142,04	755.536,16	766.474,28
Saldo	1.160.214,97	1.278.794,24	1.083.968,05	1.289.938,20	1.360.716,44	105.998,66	1.466.715,10	1.486.585,34
Investeringsen								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	102.025,00	0,00	0,00	1.197.606,29	142.042,89	5.000,00	147.042,89	56.000,00
Uitg.	740.437,64	514.036,61	833.637,09	1.188.745,22	901.320,62	383.939,44	1.285.260,06	286.738,76
Saldo	-638.412,64	-514.036,61	-833.637,09	8.861,07	-759.277,73	-378.939,44	-1.138.217,17	-230.738,76
Financiering								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	0,00	0,00	58.419,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitg.	0,00	0,00	15.735,87	19.293,41	19.989,64	0,00	19.989,64	3.401,04
Saldo	0,00	0,00	42.684,09	-19.293,41	-19.989,64	0,00	-19.989,64	-3.401,04



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.	64.293,11	67.776,85	43.437,66	46.842,08	55.018,69	-2.074,33	52.944,36	66.070,69
Uitg.	1.750.346,47	1.737.494,88	1.744.186,47	1.938.799,43	1.967.030,66	96.317,91	2.063.348,57	1.941.859,49
Saldo	-1.686.053,36	-1.669.718,03	-1.700.748,81	-1.891.957,35	-1.912.011,97	-98.392,24	-2.010.404,21	-1.875.788,80
Investerings								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	0,00	0,00	0,00	0,00	95.000,00	0,00	95.000,00	0,00
Uitg.	14.461,89	48.213,90	100.706,91	394.223,85	583.045,93	143.440,43	726.486,36	0,00
Saldo	-14.461,89	-48.213,90	-100.706,91	-394.223,85	-488.045,93	-143.440,43	-631.486,36	0,00

4.1 Totaal niet prioritaire acties van Beleidsdoelstelling 4

Exploitatie								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	64.293,11	67.776,85	43.437,66	46.842,08	55.018,69	-2.074,33	52.944,36	66.070,69
Uitg.	1.750.346,47	1.737.494,88	1.744.186,47	1.938.799,43	1.967.030,66	96.317,91	2.063.348,57	1.941.859,49
Saldo	-1.686.053,36	-1.669.718,03	-1.700.748,81	-1.891.957,35	-1.912.011,97	-98.392,24	-2.010.404,21	-1.875.788,80
Investerings								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	0,00	0,00	0,00	0,00	95.000,00	0,00	95.000,00	0,00
Uitg.	14.461,89	48.213,90	100.706,91	394.223,85	583.045,93	143.440,43	726.486,36	0,00
Saldo	-14.461,89	-48.213,90	-100.706,91	-394.223,85	-488.045,93	-143.440,43	-631.486,36	0,00



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.	3.967.832,66	4.062.239,26	4.757.771,71	5.444.004,26	5.221.122,42	235.185,57	5.456.307,99	5.648.147,40
Uitg.	12.289.046,42	13.056.285,25	14.511.650,69	15.861.248,46	17.046.280,69	-44.157,50	17.002.123,19	18.289.150,28
Saldo	-8.321.213,76	-8.994.045,99	-9.753.878,98	-	-	279.343,07	-	-
				10.417.244,20	11.825.158,27		11.545.815,20	12.641.002,88
Investerings								
	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.	8.813,05	8.281,78	25.894,00	16.850,54	10.000,00	1.674,06	11.674,06	10.000,00
Saldo	-8.813,05	-8.281,78	-25.894,00	-16.850,54	-10.000,00	-1.674,06	-11.674,06	-10.000,00

5.1 Totaal niet prioritaire acties van Beleidsdoelstelling 5

Exploitatie								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	3.967.832,66	4.062.239,26	4.757.771,71	5.444.004,26	5.221.122,42	235.185,57	5.456.307,99	5.648.147,40
Uitg.	12.289.046,42	13.056.285,25	14.511.650,69	15.861.248,46	17.046.280,69	-44.157,50	17.002.123,19	18.289.150,28
Saldo	-	-8.994.045,99	-9.753.878,98	-10.417.244,20	-	279.343,07	-11.545.815,20	-12.641.002,88
	8.321.213,76				11.825.158,27			
Investerings								
	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.	8.813,05	8.281,78	25.894,00	16.850,54	10.000,00	1.674,06	11.674,06	10.000,00
Saldo	-8.813,05	-8.281,78	-25.894,00	-16.850,54	-10.000,00	-1.674,06	-11.674,06	-10.000,00



6 Beleidsdoelstelling 6 (prioritair)

Rotselaar is een klimaatvriendelijke en duurzame gemeente.

Exploitatie								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	1.242.063,11	1.274.810,32	1.314.890,97	1.399.060,42	1.416.710,58	73.501,36	1.490.211,94	1.545.663,80
Uitg.	1.856.633,47	1.937.155,04	2.271.831,20	1.969.387,94	2.319.721,27	-141.797,11	2.177.924,16	2.276.649,43
Saldo	-614.570,36	-662.344,72	-956.940,23	-570.327,52	-903.010,69	215.298,47	-687.712,22	-730.985,63
Investerings								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	47.715,44	31.945,29	1.456.367,64	31.810,29	49.810,00	-17.999,71	31.810,29	49.810,00
Uitg.	201.583,42	339.098,21	392.185,97	319.780,38	208.771,01	-10.249,46	198.521,55	483.709,41
Saldo	-153.867,98	-307.152,92	1.064.181,67	-287.970,09	-158.961,01	-7.750,25	-166.711,26	-433.899,41
Financiering								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	131.487,92	215.797,28	290.977,86	295.285,60	179.846,51	0,00	179.846,51	176.480,93
Uitg.	55.937,97	60.438,51	77.289,81	99.962,79	107.380,60	0,00	107.380,60	118.474,13
Saldo	75.549,95	155.358,77	213.688,05	195.322,81	72.465,91	0,00	72.465,91	58.006,80

6.1 Actieplan 0601 (Prioritair)

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

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.	5.973,95	5.509,40	14.356,50	1.812,38	5.864,48	0,00	5.864,48	5.975,72
Saldo	-5.973,95	-5.509,40	-14.356,50	-1.812,38	-5.864,48	0,00	-5.864,48	-5.975,72
Investerings								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	0,00	135,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitg.	61.596,00	77.713,55	90.464,61	2.949,00	0,00	0,03	0,03	269.228,47
Saldo	-61.596,00	-77.578,55	-90.464,61	-2.949,00	0,00	-0,03	-0,03	-269.228,47

6.1.1 Actie 060101 (Prioritair)

De gemeente heeft haar nieuw klimaatplan klaar tegen juni 2021.

Geen financiële gegevens

6.1.2 Totaal niet prioritaire acties van actieplan 0601

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.	5.973,95	5.509,40	14.356,50	1.812,38	5.864,48	0,00	5.864,48	5.975,72
Saldo	-5.973,95	-5.509,40	-14.356,50	-1.812,38	-5.864,48	0,00	-5.864,48	-5.975,72
Investerings								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	0,00	135,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitg.	61.596,00	77.713,55	90.464,61	2.949,00	0,00	0,03	0,03	269.228,47
Saldo	-61.596,00	-77.578,55	-90.464,61	-2.949,00	0,00	-0,03	-0,03	-269.228,47



6.2 Actieplan 0602 (Prioritair)

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

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.	21.893,02	22.904,11	42.339,94	17.658,82	21.348,00	0,00	21.348,00	21.896,00
Saldo	-21.893,02	-22.904,11	-42.339,94	-17.658,82	-21.348,00	0,00	-21.348,00	-21.896,00
Investerings								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	47.715,44	31.810,29	31.810,29	31.810,29	31.810,00	0,29	31.810,29	31.810,00
Uitg.	131.487,92	215.797,28	290.977,86	295.285,60	179.846,51	0,00	179.846,51	176.480,93
Saldo	-83.772,48	-183.986,99	-259.167,57	-263.475,31	-148.036,51	0,29	-148.036,22	-144.670,93
Financiering								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	131.487,92	215.797,28	290.977,86	295.285,60	179.846,51	0,00	179.846,51	176.480,93
Uitg.	55.937,97	60.438,51	77.289,81	99.962,79	107.380,60	0,00	107.380,60	118.474,13
Saldo	75.549,95	155.358,77	213.688,05	195.322,81	72.465,91	0,00	72.465,91	58.006,80

6.2.1 Actie 060203 (Prioritair)

De openbare verlichting is volledig omgeschakeld naar ledverlichting tegen 2025.

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.	21.893,02	22.904,11	42.339,94	17.658,82	21.348,00	0,00	21.348,00	21.896,00
Saldo	-21.893,02	-22.904,11	-42.339,94	-17.658,82	-21.348,00	0,00	-21.348,00	-21.896,00
Investerings								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	47.715,44	31.810,29	31.810,29	31.810,29	31.810,00	0,29	31.810,29	31.810,00
Uitg.	131.487,92	215.797,28	290.977,86	295.285,60	179.846,51	0,00	179.846,51	176.480,93
Saldo	-83.772,48	-183.986,99	-259.167,57	-263.475,31	-148.036,51	0,29	-148.036,22	-144.670,93
Financiering								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	131.487,92	215.797,28	290.977,86	295.285,60	179.846,51	0,00	179.846,51	176.480,93
Uitg.	55.937,97	60.438,51	77.289,81	99.962,79	107.380,60	0,00	107.380,60	118.474,13
Saldo	75.549,95	155.358,77	213.688,05	195.322,81	72.465,91	0,00	72.465,91	58.006,80

6.3 Totaal niet prioritaire acties van Beleidsdoelstelling 6

Exploitatie								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	1.242.063,11	1.274.810,32	1.314.890,97	1.399.060,42	1.416.710,58	73.501,36	1.490.211,94	1.545.663,80
Uitg.	1.834.740,45	1.914.250,93	2.229.491,26	1.951.729,12	2.298.373,27	-141.797,11	2.156.576,16	2.254.753,43
Saldo	-592.677,34	-639.440,61	-914.600,29	-552.668,70	-881.662,69	215.298,47	-666.364,22	-709.089,63
Investerings								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	0,00	135,00	1.424.557,35	0,00	18.000,00	-18.000,00	0,00	18.000,00
Uitg.	70.095,50	123.300,93	101.208,11	24.494,78	28.924,50	-10.249,46	18.675,04	307.228,48
Saldo	-70.095,50	-123.165,93	1.323.349,24	-24.494,78	-10.924,50	-7.750,54	-18.675,04	-289.228,48

7 Beleidsdoelstelling 7 (prioritair)

Rotselaar werkt aan een vlotte en veilige mobiliteit voor iedereen.

Exploitatie								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	29.343,63	4.052,20	43.451,40	135.231,72	351.934,00	449.566,00	801.500,00	801.500,00
Uitg.	425.308,17	418.938,91	388.265,38	697.325,25	902.208,47	440.480,31	1.342.688,78	1.162.946,48
Saldo	-395.964,54	-414.886,71	-344.813,98	-562.093,53	-550.274,47	9.085,69	-541.188,78	-361.446,48
Investerings								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	575.710,58	93.656,82	637.571,05	189.080,44	1.643.788,57	225.138,22	1.868.926,79	140.000,00
Uitg.	1.391.606,99	960.801,51	2.733.320,88	3.801.053,18	3.825.092,77	3.336.007,17	7.161.099,94	2.356.671,90
Saldo	-815.896,41	-867.144,69	-2.095.749,83	-3.611.972,74	-2.181.304,20	-3.110.868,95	-5.292.173,15	-2.216.671,90

7.1 Actieplan 0704 (Prioritair)

Infrastructuur voor fietsers en voetgangers aanleggen en structureel onderhouden.

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.	198.544,93	231.719,12	241.602,03	311.614,43	316.054,83	38.904,52	354.959,35	316.075,92
Saldo	-198.544,93	-231.719,12	-241.602,03	-311.614,43	-316.054,83	-38.904,52	-354.959,35	-316.075,92
Investerings								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	267.282,00	140.344,05	587.571,05	171.580,44	1.006.501,35	140.344,05	1.146.845,40	0,00
Uitg.	523.081,83	428.946,43	1.228.340,44	1.587.097,80	2.015.000,00	1.887.155,74	3.902.155,74	710.000,02
Saldo	-255.799,83	-288.602,38	-640.769,39	-1.415.517,36	-1.008.498,65	-1.746.811,69	-2.755.310,34	-710.000,02

7.1.1 Actie 070401 (Prioritair)

20 kilometer nieuwe fietspaden aanleggen.

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.	53.523,50	73.715,00	45.714,40	43.704,72	75.000,00	0,00	75.000,00	75.000,00
Saldo	-53.523,50	-73.715,00	-45.714,40	-43.704,72	-75.000,00	0,00	-75.000,00	-75.000,00
Investerings								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	0,00	140.344,05	308.374,79	171.580,44	1.006.501,35	140.344,05	1.146.845,40	0,00
Uitg.	22.255,04	73.849,53	1.197.199,11	1.477.895,30	2.015.000,00	1.839.084,56	3.854.084,56	710.000,00
Saldo	-22.255,04	66.494,52	-888.824,32	-1.306.314,86	-1.008.498,65	-1.698.740,51	-2.707.239,16	-710.000,00

7.1.2 Totaal niet prioritaire acties van actieplan 0704

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.	145.021,43	158.004,12	195.887,63	267.909,71	241.054,83	38.904,52	279.959,35	241.075,92
Saldo	-145.021,43	-158.004,12	-195.887,63	-267.909,71	-241.054,83	-38.904,52	-279.959,35	-241.075,92
Investerings								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	267.282,00	0,00	279.196,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitg.	500.826,79	355.096,90	31.141,33	109.202,50	0,00	48.071,18	48.071,18	0,02
Saldo	-233.544,79	-355.096,90	248.054,93	-109.202,50	0,00	-48.071,18	-48.071,18	-0,02



7.2 Totaal niet prioritaire acties van Beleidsdoelstelling 7

Exploitatie								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	29.343,63	4.052,20	43.451,40	135.231,72	351.934,00	449.566,00	801.500,00	801.500,00
Uitg.	371.784,67	345.223,91	342.550,98	653.620,53	827.208,47	440.480,31	1.267.688,78	1.087.946,48
Saldo	-342.441,04	-341.171,71	-299.099,58	-518.388,81	-475.274,47	9.085,69	-466.188,78	-286.446,48
Investerings								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	575.710,58	-46.687,23	329.196,26	17.500,00	637.287,22	84.794,17	722.081,39	140.000,00
Uitg.	1.369.351,95	886.951,98	1.536.121,77	2.323.157,88	1.810.092,77	1.496.922,61	3.307.015,38	1.646.671,90
Saldo	-793.641,37	-933.639,21	-1.206.925,51	-2.305.657,88	-1.172.805,55	-1.412.128,44	-2.584.933,99	-1.506.671,90



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.	1.191.333,73	1.173.237,30	1.547.878,10	1.686.528,15	1.711.746,77	-57.583,44	1.654.163,33	1.624.619,16
Uitg.	1.151.623,09	1.259.653,18	1.643.600,59	1.655.081,48	1.913.733,00	-204.873,75	1.708.859,25	1.808.138,36
Saldo	39.710,64	-86.415,88	-95.722,49	31.446,67	-201.986,23	147.290,31	-54.695,92	-183.519,20
Investerings								
	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.	70.507,13	2.722,63	8.615,00	1.495,00	44.000,00	781,38	44.781,38	5.000,00
Saldo	-70.507,13	-2.722,63	-8.615,00	-1.495,00	-44.000,00	-781,38	-44.781,38	-5.000,00

8.1 Totaal niet prioritaire acties van Beleidsdoelstelling 8

Exploitatie								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	1.191.333,73	1.173.237,30	1.547.878,10	1.686.528,15	1.711.746,77	-57.583,44	1.654.163,33	1.624.619,16
Uitg.	1.151.623,09	1.259.653,18	1.643.600,59	1.655.081,48	1.913.733,00	-204.873,75	1.708.859,25	1.808.138,36
Saldo	39.710,64	-86.415,88	-95.722,49	31.446,67	-201.986,23	147.290,31	-54.695,92	-183.519,20
Investerings								
	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.	70.507,13	2.722,63	8.615,00	1.495,00	44.000,00	781,38	44.781,38	5.000,00
Saldo	-70.507,13	-2.722,63	-8.615,00	-1.495,00	-44.000,00	-781,38	-44.781,38	-5.000,00



9 Beleidsdoelstelling 9

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

Exploitatie								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	810,00	900,00	1.420,00	1.300,00	2.500,00	0,00	2.500,00	2.500,00
Uitg.	52.269,50	65.429,32	76.953,79	111.218,55	139.994,53	89,00	140.083,53	106.658,53
Saldo	-51.459,50	-64.529,32	-75.533,79	-109.918,55	-137.494,53	-89,00	-137.583,53	-104.158,53
Investerings								
	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	2.270,72	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
Saldo	0,00	-2.270,72	0,00	0,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00

9.1 Totaal niet prioritaire acties van Beleidsdoelstelling 9

Exploitatie								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	810,00	900,00	1.420,00	1.300,00	2.500,00	0,00	2.500,00	2.500,00
Uitg.	52.269,50	65.429,32	76.953,79	111.218,55	139.994,53	89,00	140.083,53	106.658,53
Saldo	-51.459,50	-64.529,32	-75.533,79	-109.918,55	-137.494,53	-89,00	-137.583,53	-104.158,53
Investerings								
	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	2.270,72	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
Saldo	0,00	-2.270,72	0,00	0,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00



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	298.790,68	336.408,20	404.244,29	537.139,52	665.257,36	571.569,89
Ontvangsten	228.091,71	344.264,73	481.485,50	688.475,71	850.254,12	1.170.873,77
Saldo	-70.698,97	7.856,53	77.241,21	151.336,19	184.996,76	599.303,88
Investerings						
Uitgaven	244.793,75	44.026,43	30.587,26	43.953,78	17.091,81	15.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00
Saldo	-244.793,75	-44.026,43	-30.587,26	-43.953,78	232.908,19	-15.000,00
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 6						
Exploitatie						
Uitgaven	1.856.633,47	1.937.155,04	2.271.831,20	1.969.387,94	2.177.924,16	2.276.649,43
Ontvangsten	1.242.063,11	1.274.810,32	1.314.890,97	1.399.060,42	1.490.211,94	1.545.663,80
Saldo	-614.570,36	-662.344,72	-956.940,23	-570.327,52	-687.712,22	-730.985,63
Investerings						
Uitgaven	201.583,42	339.098,21	392.185,97	319.780,38	198.521,55	483.709,41
Ontvangsten	47.715,44	31.945,29	1.456.367,64	31.810,29	31.810,29	49.810,00
Saldo	-153.867,98	-307.152,92	1.064.181,67	-287.970,09	-166.711,26	-433.899,41
Financiering						
Uitgaven	55.937,97	60.438,51	77.289,81	99.962,79	107.380,60	118.474,13
Ontvangsten	131.487,92	215.797,28	290.977,86	295.285,60	179.846,51	176.480,93
Saldo	75.549,95	155.358,77	213.688,05	195.322,81	72.465,91	58.006,80
Prioritaire Beleidsdoelstelling 7						
Exploitatie						
Uitgaven	425.308,17	418.938,91	388.265,38	697.325,25	1.342.688,78	1.162.946,48
Ontvangsten	29.343,63	4.052,20	43.451,40	135.231,72	801.500,00	801.500,00
Saldo	-395.964,54	-414.886,71	-344.813,98	-562.093,53	-541.188,78	-361.446,48
Investerings						
Uitgaven	1.391.606,99	960.801,51	2.733.320,88	3.801.053,18	7.161.099,94	2.356.671,90
Ontvangsten	575.710,58	93.656,82	637.571,05	189.080,44	1.868.926,79	140.000,00
Saldo	-815.896,41	-867.144,69	-2.095.749,83	-3.611.972,74	-5.292.173,15	-2.216.671,90
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	21.221.333,05	23.766.395,25	25.577.028,27	28.180.854,18	27.988.065,12	29.302.119,67
Ontvangsten	25.290.824,61	28.112.778,83	29.506.484,68	34.712.982,84	31.649.966,02	32.501.370,69
Saldo	4.069.491,56	4.346.383,58	3.929.456,41	6.532.128,66	3.661.900,90	3.199.251,02
Investerings						
Uitgaven	1.086.545,14	1.168.068,19	1.502.492,62	2.004.481,64	2.828.243,34	771.268,17
Ontvangsten	104.275,00	67.000,00	269.577,84	1.720.536,51	1.076.426,17	868.500,00
Saldo	-982.270,14	-1.101.068,19	-1.232.914,78	-283.945,13	-1.751.817,17	97.231,83
Financiering						
Uitgaven	3.015.192,00	2.646.405,20	2.736.373,94	3.567.479,67	3.222.884,29	2.788.823,95
Ontvangsten	493.850,31	536.077,53	554.978,19	5.535.778,44	2.608.232,82	689.898,43
Saldo	-2.521.341,69	-2.110.327,67	-2.181.395,75	1.968.298,77	-614.651,47	-2.098.925,52



	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
Verrichtingen zonder beleidsdoelstellingen						
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
Totalen						
Exploitatie						
Uitgaven	23.802.065,37	26.458.897,40	28.641.369,14	31.384.706,89	32.173.935,42	33.313.285,47
Ontvangsten	26.790.323,06	29.735.906,08	31.346.312,55	36.935.750,69	34.791.932,08	36.019.408,26
Saldo	2.988.257,69	3.277.008,68	2.704.943,41	5.551.043,80	2.617.996,66	2.706.122,79
Investerings						
Uitgaven	2.924.529,30	2.511.994,34	4.658.586,73	6.169.268,98	10.204.956,64	3.626.649,48
Ontvangsten	727.701,02	192.602,11	2.363.516,53	1.941.427,24	3.227.163,25	1.058.310,00
Saldo	-2.196.828,28	-2.319.392,23	-2.295.070,20	-4.227.841,74	-6.977.793,39	-2.568.339,48
Financiering						
Uitgaven	3.071.129,97	2.706.843,71	2.813.663,75	3.667.442,46	3.330.264,89	2.907.298,08
Ontvangsten	625.338,23	751.874,81	845.956,05	5.831.064,04	2.788.079,33	866.379,36
Saldo	-2.445.791,74	-1.954.968,90	-1.967.707,70	2.163.621,58	-542.185,56	-2.040.918,72



2 De staat van het financiële evenwicht (schema M2)

Budgetfair resultaat	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026	Mjp 2027
I. Exploitatiesaldo (a-b)	2.988.257,69	3.277.008,68	2.704.943,41	5.551.043,80	2.617.996,66	2.706.122,79	3.099.667,51	3.099.667,51
a. Ontvangsten	26.790.323,06	29.735.906,08	31.346.312,55	36.935.750,69	34.791.932,08	36.019.408,26	36.534.081,96	36.534.081,96
b. Uitgaven	23.802.065,37	26.458.897,40	28.641.369,14	31.384.706,89	32.173.935,42	33.313.285,47	33.434.414,45	33.434.414,45
II. Investeringsaldo (a-b)	-2.196.828,28	-2.319.392,23	-2.295.070,20	-4.227.841,74	-6.977.793,39	-2.568.339,48	-1.141.850,23	-1.141.850,23
a. Ontvangsten	727.701,02	192.602,11	2.363.516,53	1.941.427,24	3.227.163,25	1.058.310,00	49.810,03	49.810,03
b. Uitgaven	2.924.529,30	2.511.994,34	4.658.586,73	6.169.268,98	10.204.956,64	3.626.649,48	1.191.660,26	1.191.660,26
III. Saldo exploitatie en investeringen (I+II)	791.429,41	957.616,45	409.873,21	1.323.202,06	-4.359.796,73	137.783,31	1.957.817,28	1.957.817,28
IV. Financieringsaldo (a-b)	-2.445.791,74	-1.954.968,90	-1.967.707,70	2.163.621,58	-542.185,56	-2.040.918,72	-1.793.270,52	-1.793.270,52
a. Ontvangsten	625.338,23	751.874,81	845.956,05	5.831.064,04	2.788.079,33	866.379,36	874.007,87	874.007,87
b. Uitgaven	3.071.129,97	2.706.843,71	2.813.663,75	3.667.442,46	3.330.264,89	2.907.298,08	2.667.278,39	2.667.278,39
V. Budgetfair resultaat van het boekjaar (III+IV)	-1.654.362,33	-997.352,45	-1.557.834,49	3.486.823,64	-4.901.982,29	-1.903.135,41	164.546,76	164.546,76
VI. Gecumuleerd budgetfair resultaat vorig boekjaar	7.754.176,19	6.099.813,86	5.102.461,41	3.544.626,92	7.031.450,56	2.129.468,27	226.332,86	390.879,62
VII. Gecumuleerd budgetfair resultaat (V+VI)	6.099.813,86	5.102.461,41	3.544.626,92	7.031.450,56	2.129.468,27	226.332,86	390.879,62	555.426,38
VIII. Onbeschikbare gelden	0,00	10.316,38	10.316,38	9.746,28	0,00	0,00	0,00	0,00
IX. Beschikbaar budgetfair resultaat (VII-VIII)	6.099.813,86	5.092.145,03	3.534.310,54	7.021.704,28	2.129.468,27	226.332,86	390.879,62	555.426,38

Autofinancieringsmarge	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026	Mjp 2027
I. Exploitatiesaldo	2.988.257,69	3.277.008,68	2.704.943,41	5.551.043,80	2.617.996,66	2.706.122,79	3.099.667,51	3.099.667,51
II. Netto periodieke aflossingen (a-b)	2.077.279,66	1.941.120,67	1.916.627,72	1.978.357,10	2.028.506,15	1.853.438,65	1.924.239,01	1.924.239,01
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	2.571.129,97	2.477.198,20	2.413.185,95	2.514.135,54	2.636.738,97	2.543.337,08	2.623.033,37	2.623.033,37
b. Periodieke terugvordering leningen	493.850,31	536.077,53	496.558,23	535.778,44	608.232,82	689.898,43	698.794,36	698.794,36
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	910.978,03	1.335.888,01	788.315,69	3.572.686,70	589.490,51	852.684,14	1.175.428,50	1.175.428,50

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026	Mjp 2027
I. Autofinancieringsmarge	910.978,03	1.335.888,01	788.315,69	3.572.686,70	589.490,51	852.684,14	1.175.428,50	1.175.428,50
II. Correctie op de periodieke aflossingen (a-b)	252.618,62	353.858,21	470.758,04	736.810,68	636.912,91	580.071,61	849.116,39	1.044.941,98
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	2.571.129,97	2.477.198,20	2.413.185,95	2.514.135,54	2.636.738,97	2.543.337,08	2.623.033,37	2.623.033,37
b. Aangewezen aflossingen o.b.v. de financiële schulden	2.318.511,35	2.123.339,99	1.942.427,91	1.777.324,86	1.999.826,06	1.963.265,47	1.773.916,98	1.578.091,39
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge (I+II)	1.163.596,65	1.689.746,22	1.259.073,73	4.309.497,38	1.226.403,42	1.432.755,75	2.024.544,89	2.220.370,48



Geconsolideerd financieel evenwicht	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026	Mjp 2027
I. Beschikbaar budgetfair resultaat								
• Gemeente en OCMW	6.099.813,86	5.092.145,03	3.534.310,54	7.021.704,28	2.129.468,27	226.332,86	390.879,62	555.426,38
• Autonoom Gemeentebedrijf	209.677,31	15.304,48	24.095,41	127.901,46	128.130,84	249.327,68	308.872,06	368.415,44
Totaal beschikbaar budgetfair resultaat	6.309.491,17	5.107.449,51	3.558.405,95	7.149.605,74	2.257.599,11	475.660,54	699.751,68	923.842,32
II. Autofinancieringsmarge								
• Gemeente en OCMW	910.978,03	1.335.888,01	788.315,69	3.572.686,70	589.490,51	852.684,14	1.175.428,50	1.175.428,50
• Autonoom Gemeentebedrijf	139.328,47	-191.446,83	10.135,04	103.806,05	229,38	121.196,84	59.544,40	59.543,40
Totale autofinancieringsmarge	1.050.306,50	1.144.441,18	798.450,73	3.676.492,75	589.719,89	973.880,98	1.234.972,90	1.234.971,90
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge								
• Gemeente en OCMW	1.163.596,65	1.689.746,22	1.259.073,73	4.309.497,38	1.226.403,42	1.432.755,75	2.024.544,89	2.220.370,48
• Autonoom Gemeentebedrijf	-346.888,09	-628.710,25	-434.758,77	-286.633,61	-401.151,30	-243.906,76	-273.960,28	-223.421,33
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	816.708,56	1.061.035,97	824.314,96	4.022.863,77	825.252,12	1.188.848,99	1.750.584,61	1.996.949,15



3 Het overzicht van de kredieten (schema M3)

	2024		2025	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten Gemeente Rotselaar				
Exploitatie	26.549.314,52	31.220.883,52	27.291.732,60	32.433.353,55
Investerings	10.130.315,84	3.145.729,97	3.615.649,48	1.058.310,00
Financiering	3.305.166,78	2.788.079,33	2.881.225,92	866.379,36
Leningen en Leasings	2.611.640,86	2.179.846,51	2.517.264,92	176.480,93
Toegestane leningen en betalingsuitstel	693.525,92	608.232,82	363.961,00	689.898,43
Overige financieringstransacties	0,00	0,00	0,00	0,00
Kredieten OCMW Rotselaar				
Exploitatie	5.624.620,90	3.571.048,56	6.021.552,87	3.586.054,71
Investerings	74.640,80	81.433,28	11.000,00	0,00
Financiering	25.098,11	0,00	26.072,16	0,00
Leningen en Leasings	25.098,11	0,00	26.072,16	0,00
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	4.171.405,82	4.271.828,47	4.516.650,92	5.102.975,13	5.673.884,45	5.804.063,51
Ontvangsten	235.987,51	247.178,93	336.262,08	312.867,76	300.484,99	316.166,70
Saldo	-3.935.418,31	-4.024.649,54	-4.180.388,84	-4.790.107,37	-5.373.399,46	-5.487.896,81
Investerings						
Uitgaven	4.192,65	2.270,72	75.034,90	3.687,88	35.000,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-4.192,65	-2.270,72	-75.034,90	-3.687,88	-35.000,00	0,00
Financiering						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	486.558,23	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	486.558,23	0,00	0,00	0,00
ALGEMENE FINANCIERING						
Exploitatie						
Uitgaven	1.152.039,49	2.661.228,30	2.753.901,56	3.090.049,21	897.304,05	978.285,75
Ontvangsten	19.032.281,40	20.737.408,78	21.964.775,64	26.741.561,11	24.176.047,58	25.200.585,35
Saldo	17.880.241,91	18.076.180,48	19.210.874,08	23.651.511,90	23.278.743,53	24.222.299,60
Investerings						
Uitgaven	58.196,17	73.100,00	0,00	0,00	1.000,00	2.000,00
Ontvangsten	1.750,00	67.000,00	170.139,53	0,00	779.350,00	737.500,00
Saldo	-56.446,17	-6.100,00	170.139,53	0,00	778.350,00	735.500,00
Financiering						
Uitgaven	3.071.129,97	2.477.198,20	2.413.185,95	2.514.135,54	2.636.738,97	2.543.337,08
Ontvangsten	615.338,23	741.874,81	349.397,82	5.295.285,60	2.179.846,51	176.480,93
Saldo	-2.455.791,74	-1.735.323,39	-2.063.788,13	2.781.150,06	-456.892,46	-2.366.856,15
OMGEVING						
Exploitatie						
Uitgaven	4.536.141,96	4.802.298,80	5.344.636,93	5.844.612,18	6.765.026,66	6.865.382,56
Ontvangsten	755.358,32	808.329,96	708.535,35	768.571,50	643.424,21	686.214,14
Saldo	-3.780.783,64	-3.993.968,84	-4.636.101,58	-5.076.040,68	-6.121.602,45	-6.179.168,42
Investerings						
Uitgaven	1.841.131,00	1.658.611,30	3.326.864,78	4.077.645,15	7.046.604,31	2.622.733,30
Ontvangsten	605.427,10	110.804,49	2.142.384,54	221.546,43	1.863.121,86	189.810,00
Saldo	-1.235.703,90	-1.547.806,81	-1.184.480,24	-3.856.098,72	-5.183.482,45	-2.432.923,30
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
SAMENLEVING						
Exploitatie						
Uitgaven	13.942.478,10	14.723.541,83	16.026.179,73	17.347.070,37	18.837.720,26	19.665.553,65
Ontvangsten	6.766.695,83	7.942.988,41	8.336.739,48	9.112.750,32	9.671.975,30	9.816.442,07
Saldo	-7.175.782,27	-6.780.553,42	-7.689.440,25	-8.234.320,05	-9.165.744,96	-9.849.111,58
Investerings						
Uitgaven	1.021.009,48	778.012,32	1.256.687,05	2.087.935,95	3.122.352,33	1.001.916,18
Ontvangsten	120.523,92	14.797,62	50.992,46	1.719.880,81	584.691,39	131.000,00
Saldo	-900.485,56	-763.214,70	-1.205.694,59	-368.055,14	-2.537.660,94	-870.916,18
Financiering						
Uitgaven	0,00	229.645,51	400.477,80	1.153.306,92	693.525,92	363.961,00
Ontvangsten	10.000,00	10.000,00	10.000,00	535.778,44	608.232,82	689.898,43
Saldo	10.000,00	-219.645,51	-390.477,80	-617.528,48	-85.293,10	325.937,43



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	22.768.562,35	23.931.008,93	25.962.117,65	28.432.977,00	31.379.694,31	32.538.853,32	32.731.898,33	32.731.898,33
1. Goederen en diensten	5.416.087,59	6.021.441,55	6.319.103,69	6.520.417,23	8.147.647,20	7.764.673,92	7.394.690,94	7.394.690,94
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	12.152.863,75	12.935.575,51	14.402.789,38	15.753.037,80	16.782.751,78	18.244.886,46	18.811.652,14	18.811.652,14
a. Politiek personeel	426.606,01	618.207,03	617.950,32	650.409,39	712.500,29	721.040,71	762.401,02	762.401,02
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	3.244.064,51	3.116.927,62	3.009.613,10	3.084.833,00	3.059.998,92	3.472.952,37	3.595.924,59	3.595.924,59
c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	4.156.139,02	4.863.073,35	5.763.682,04	6.608.355,80	7.441.878,22	8.262.145,37	8.563.446,38	8.563.446,38
d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur	82.508,30	70.529,33	92.629,54	83.449,49	159.837,92	273.622,92	275.443,62	275.443,62
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	3.748.286,12	3.897.536,24	4.507.053,78	4.883.388,30	4.900.000,01	5.000.000,01	5.100.000,01	5.100.000,01
f. Andere personeelskosten	337.470,94	369.301,94	411.860,60	442.601,82	508.536,42	515.125,08	514.436,52	514.436,52
g. Pensioenen	157.788,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Individuele hulpverlening door het OCMW	987.622,24	1.025.080,52	1.324.111,63	1.328.757,88	1.382.250,00	1.357.700,00	1.357.700,00	1.357.700,00
4. Toegestane werkingsubsidies	4.201.899,44	3.878.965,97	3.902.111,18	4.801.437,27	5.043.892,41	5.049.123,74	5.144.055,66	5.144.055,66
- 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)	525.539,29	353.595,04	116.875,55	206.023,55	170.870,11	0,01	14.441,44	14.441,44
- 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	1.212.587,61	1.238.295,38	1.200.986,56	1.637.558,00	1.920.809,81	1.920.809,81	1.920.809,81	1.920.809,81
- aan de hulpverleningszone	582.071,24	612.374,80	626.703,64	699.365,04	784.413,48	884.904,74	943.416,40	943.416,40
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	67.856,40	74.735,66	88.761,33	91.755,90	71.138,09	90.218,30	92.022,65	92.022,65
- aan besturen van de eredienst	16.492,19	10.408,63	18.022,49	20.570,03	28.535,55	21.073,90	22.000,00	22.000,00
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan andere begunstigden	1.797.352,71	1.589.556,46	1.850.761,61	2.146.164,75	2.068.125,37	2.132.116,98	2.151.365,36	2.151.365,36



5. Andere operationele uitgaven	10.089,33	69.945,38	14.001,77	29.326,82	23.152,92	122.469,20	23.799,59	23.799,59
B. Financiële uitgaven	707.788,85	655.915,31	608.579,17	733.367,07	794.241,10	774.432,14	702.516,11	702.516,11
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	703.271,20	650.716,55	604.987,80	728.484,64	756.179,76	771.489,68	699.611,07	699.611,07
- aan financiële instellingen	703.271,20	648.980,77	604.987,80	726.918,72	756.179,76	771.489,68	699.611,07	699.611,07
- aan andere entiteiten	0,00	1.735,78	0,00	1.565,92	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Andere financiële uitgaven	4.517,65	5.198,76	3.591,37	4.882,43	38.061,34	2.942,46	2.905,04	2.905,04
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

II. Exploitatieontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026	Mjp 2027
A. Operationele ontvangsten	25.980.227,37	27.302.173,41	28.733.347,63	34.383.786,49	34.570.338,18	35.846.761,59	36.360.270,21	36.360.270,21
1. Ontvangsten uit de werking	708.894,32	759.380,76	822.401,02	825.145,47	814.857,32	916.709,60	864.033,76	864.033,76
2. Fiscale ontvangsten en boetes	14.357.894,70	14.415.288,82	14.837.215,13	19.254.814,88	19.265.554,12	20.164.752,41	20.871.788,62	20.871.788,62
a. Aanvullende belastingen	12.801.253,66	12.845.211,40	13.178.930,74	17.340.366,55	16.423.795,00	16.936.336,67	17.645.003,98	17.645.003,98
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	5.600.052,37	5.596.610,01	6.049.037,22	6.666.293,73	7.316.616,00	7.589.135,00	7.891.246,00	7.891.246,00
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	6.940.533,59	6.974.662,44	6.860.516,59	10.379.276,10	8.800.000,00	9.032.075,67	9.432.812,98	9.432.812,98
- Andere aanvullende belastingen	260.667,70	273.938,95	269.376,93	294.796,72	307.179,00	315.126,00	320.945,00	320.945,00
b. Andere belastingen en boetes	1.556.641,04	1.570.077,42	1.658.284,39	1.914.448,33	2.841.759,12	3.228.415,74	3.226.784,64	3.226.784,64
3. Werkingssubsidies	10.417.494,67	11.686.772,92	12.461.181,98	13.705.168,92	13.934.043,19	14.193.919,47	14.052.776,73	14.052.776,73
a. Algemene werkingssubsidies	4.326.207,08	5.123.469,87	4.765.786,18	5.315.658,57	5.603.399,72	5.773.253,12	5.610.078,43	5.610.078,43
- Gemeentefonds	3.400.319,53	3.470.223,53	3.597.022,53	3.721.727,53	3.822.331,53	3.941.030,53	3.969.764,22	3.969.764,22
- Andere algemene werkingssubsidies	925.887,55	1.653.246,34	1.168.763,65	1.593.931,04	1.781.068,19	1.832.222,59	1.640.314,21	1.640.314,21
- van de federale overheid	0,00	1.218,55	0,00	6.262,35	0,00	0,00	0,00	0,00
- van de Vlaamse overheid	925.887,55	1.652.027,79	1.161.967,39	1.581.406,34	1.775.888,27	1.826.807,22	1.634.314,21	1.634.314,21
- 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	6.796,26	6.262,35	5.179,92	5.415,37	6.000,00	6.000,00
b. Specifieke werkingssubsidies	6.091.287,59	6.563.303,05	7.695.395,80	8.389.510,35	8.330.643,47	8.420.666,35	8.442.698,30	8.442.698,30
- van de federale overheid	676.657,48	761.266,48	1.015.417,21	1.103.353,22	1.076.807,94	1.085.748,20	1.085.748,20	1.085.748,20
- van de Vlaamse overheid	5.346.297,47	5.766.057,04	6.664.287,06	7.249.720,85	2.318.610,27	2.321.822,89	2.253.854,84	2.253.854,84
- van de provincie	0,00	0,00	0,00	11.020,00	32.130,00	10.000,00	0,00	0,00
- van de gemeente	0,00	32.084,77	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	68.332,64	3.894,76	15.691,53	25.416,28	4.903.095,26	5.003.095,26	5.103.095,26	5.103.095,26
4. Recuperatie individuele hulpverlening	172.715,43	145.692,18	192.248,50	202.872,82	202.444,80	192.000,00	192.000,00	192.000,00
5. Andere operationele ontvangsten	323.228,25	295.038,73	420.301,00	395.784,40	353.438,75	379.380,11	379.671,10	379.671,10
B. Financiële ontvangsten	484.381,52	561.759,51	542.292,60	333.601,38	221.593,89	172.646,66	173.811,74	173.811,74
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	2.988.257,69	3.277.008,68	2.704.943,41	5.551.043,80	2.617.996,66	2.706.122,79	3.099.667,51	3.099.667,51
------------------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------

I. Investeringsuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026	Mjp 2027
A. Investerings in financiële vaste activa	9.187,77	170.179,28	8.672,93	22.817,53	17.697,78	18.023,86	18.000,00	18.000,00
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	8.499,50	169.889,45	8.646,50	22.295,78	17.675,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
3. OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vast activa	688,27	289,83	26,43	521,75	22,78	23,86	0,00	0,00
B. Investerings in materiële vaste activa	2.651.878,55	2.195.289,77	4.451.139,21	5.923.215,40	9.978.096,99	3.405.596,20	967.305,10	967.305,10
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.651.878,55	2.122.189,77	4.451.139,21	5.923.215,40	9.978.096,99	3.405.596,20	967.305,10	967.305,10
a. Terreinen en gebouwen	579.008,07	444.079,43	818.033,94	1.418.726,25	2.091.889,85	285.000,00	25.000,00	25.000,00
b. Wegen en andere infrastructuur	1.455.821,52	749.311,88	2.801.475,89	3.695.603,38	7.207.282,44	2.371.648,02	687.648,03	687.648,03
c. Roerende goederen	485.561,04	713.001,18	482.231,56	513.600,17	495.657,16	572.467,25	79.443,56	79.443,56
d. Leasing en soortgelijke rechten	131.487,92	215.797,28	349.397,82	295.285,60	179.846,51	176.480,93	175.213,51	175.213,51
e. Erfgoed	0,00	0,00	0,00	0,00	3.421,03	0,00	0,00	0,00
2. Andere materiële vaste activa	0,00	73.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Onroerende goederen	0,00	73.100,00	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. Investerings in immateriële vaste activa	0,00	1.633,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Toegestane investeringssubsidies	263.462,98	144.891,79	198.774,59	223.236,05	209.161,87	203.029,42	206.355,16	206.355,16
- 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	52.226,04	47.210,96	66.313,25	70.000,00	70.000,00	70.000,00
- aan de hulpverleningzone	92.057,42	120.518,08	109.753,59	64.546,10	82.848,61	133.029,41	136.355,15	136.355,15
- 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	34.697,96	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00
- aan andere begunstigen	171.405,56	24.373,71	2.097,00	111.478,99	30.000,01	0,01	0,01	0,01

II. Investeringsontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026	Mjp 2027
A. Verkoop van financiële vaste activa	47.715,44	31.945,29	1.456.367,64	31.810,29	457.679,73	31.810,00	31.810,00	31.810,00
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	47.715,44	31.810,29	1.456.367,64	31.810,29	457.679,73	31.810,00	31.810,00	31.810,00
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	135,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Verkoop van materiële vaste activa	2.250,00	67.000,00	174.139,53	474.655,70	779.350,00	737.500,00	0,03	0,03
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.250,00	0,00	4.000,00	474.655,70	752.950,00	512.500,00	0,02	0,02
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00	474.655,70	752.950,00	500.000,00	0,01	0,01
b. Wegen en andere infrastructuur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c. Roerende goederen	2.250,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	12.500,00	0,01	0,01
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	67.000,00	170.139,53	0,00	26.400,00	225.000,00	0,01	0,01
a. Onroerende goederen	0,00	67.000,00	170.139,53	0,00	26.400,00	225.000,00	0,01	0,01
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. Investeringssubsidies en -schenkingen	677.735,58	93.656,82	733.009,36	1.434.961,25	1.990.133,52	289.000,00	18.000,00	18.000,00
- van de federale overheid	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van de Vlaamse overheid	120.023,92	-46.687,23	403.813,10	1.388.047,65	1.834.789,47	289.000,00	18.000,00	18.000,00
- van de provincie	267.282,00	140.344,05	329.196,26	27.500,00	155.344,05	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	290.429,66	0,00	0,00	19.413,60	0,00	0,00	0,00	0,00

III. Investeringsaldo	-2.196.828,28	-2.319.392,23	-2.295.070,20	-4.227.841,74	-6.977.793,39	-2.568.339,48	-1.141.850,23	-1.141.850,23
------------------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

Saldo exploitatie en investeringen	791.429,41	957.616,45	409.873,21	1.323.202,06	-4.359.796,73	137.783,31	1.957.817,28	1.957.817,28
---	-------------------	-------------------	-------------------	---------------------	----------------------	-------------------	---------------------	---------------------

I. Financieringsuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026	Mjp 2027
A. Vereffening van financiële schulden	2.571.129,97	2.477.198,20	2.413.185,95	2.514.135,54	2.636.738,97	2.543.337,08	2.623.033,37	2.623.033,37
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	2.571.129,97	2.477.198,20	2.413.185,95	2.514.135,54	2.636.738,97	2.543.337,08	2.623.033,37	2.623.033,37
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	500.000,00	229.645,51	400.477,80	1.153.306,92	693.525,92	363.961,00	44.245,02	44.245,02
1. Toegestane leningen	500.000,00	229.645,51	400.477,80	1.153.306,92	693.525,92	363.961,00	44.245,02	44.245,02
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	500.000,00	229.645,51	400.477,80	1.129.306,92	668.525,92	234.961,00	44.245,02	44.245,02
- 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	24.000,00	25.000,00	129.000,00	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	131.487,92	215.797,28	349.397,82	5.295.285,60	2.179.846,51	176.480,93	175.213,51	175.213,51
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0,00	0,00	349.397,82	5.000.000,00	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	131.487,92	215.797,28	0,00	295.285,60	179.846,51	176.480,93	175.213,51	175.213,51
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	493.850,31	536.077,53	496.558,23	535.778,44	608.232,82	689.898,43	698.794,36	698.794,36
1. Terugvordering van toegestane leningen	493.850,31	536.077,53	496.558,23	535.778,44	608.232,82	689.898,43	698.794,36	698.794,36
a. Periodieke terugvorderingen	493.850,31	536.077,53	496.558,23	535.778,44	608.232,82	689.898,43	698.794,36	698.794,36
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	-2.445.791,74	-1.954.968,90	-1.967.707,70	2.163.621,58	-542.185,56	-2.040.918,72	-1.793.270,52	-1.793.270,52
Budgettair resultaat van het boekjaar	-1.654.362,33	-997.352,45	-1.557.834,49	3.486.823,64	-4.901.982,29	-1.903.135,41	164.546,76	164.546,76

3 De investeringsprojecten (schema T3)

3.1 Schema T3 : Investeringsproject: GIP04: Openbare verlichting (Actieplan/Actie: 0602 / 060203)

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investeringsen in financiële vaste activa	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
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	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
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Investeringsen in materiële vaste activa	0,00	933.548,66	0,00	356.327,44	350.427,02	1.640.303,12
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	933.548,66	0,00	356.327,44	350.427,02	1.640.303,12
a. Terreinen en gebouwen	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
c. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	933.548,66	0,00	356.327,44	350.427,02	1.640.303,12
e. Erfgoed	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
a. Onroerende goederen	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
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	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
II. Ontvangsten						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0,00	143.146,31	0,00	63.620,29	63.620,00	270.386,60
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	143.146,31	0,00	63.620,29	63.620,00	270.386,60
3. OCMW-Verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	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
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	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
b. Wegen en andere infrastructuur	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
d. Leasing en soortgelijke rechten	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
2. Andere materiële vaste activa	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
b. Roerende goederen	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
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



3.2 Schema T3 : Investeringsproject: GIP02: Fietsinfrastructuur (Actieplan/Actie: 0704 / 070401)

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	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
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	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
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Investerings in materiële vaste activa	0,00	2.771.198,98	0,00	4.564.084,56	320.000,00	7.655.283,54
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	2.771.198,98	0,00	4.564.084,56	320.000,00	7.655.283,54
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Wegen en andere infrastructuur	0,00	2.771.198,98	0,00	4.564.084,56	320.000,00	7.655.283,54
c. Roerende goederen	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
e. Erfgoed	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
a. Onroerende goederen	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
C. Investerings in immateriële vaste activa	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
II. Ontvangsten						
A. Verkoop van financiële vaste activa	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
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	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
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Verkoop van materiële vaste activa	0,00	655,70	0,00	0,00	0,00	655,70
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	655,70	0,00	0,00	0,00	655,70
a. Terreinen en gebouwen	0,00	655,70	0,00	0,00	0,00	655,70
b. Wegen en andere infrastructuur	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
d. Leasing en soortgelijke rechten	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
2. Andere materiële vaste activa	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
b. Roerende goederen	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
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0,00	620.299,28	0,00	1.146.845,40	0,00	1.767.144,68



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	24.067.507,28	21.890.743,17	19.795.254,56	22.354.701,60	21.997.481,32	19.550.928,88	17.103.109,02	14.815.443,81
1. Financiële schulden op 1 januari	26.389.820,99	24.067.507,28	21.890.743,17	19.795.254,56	22.354.701,60	21.997.481,32	19.550.928,88	17.103.109,02
2. Nieuwe leningen	131.487,92	215.797,28	349.397,82	5.295.285,60	2.179.846,51	176.480,93	175.213,51	175.213,51
3. Aflossingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Overboekingen	-2.453.801,63	-2.392.561,39	-2.444.886,43	-2.735.838,56	-2.543.337,08	-2.623.033,37	-2.623.033,37	-2.462.878,72
5. Andere mutaties	0,00	0,00	0,00	0,00	6.270,29	0,00	0,00	0,00
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	2.474.242,57	2.389.605,76	2.421.306,24	2.643.009,26	2.543.337,08	2.623.033,37	2.623.033,37	2.462.878,72
1. Financiële schulden op 1 januari	2.591.570,91	2.474.242,57	2.389.605,76	2.421.306,24	2.643.009,26	2.543.337,08	2.623.033,37	2.623.033,37
2. Aflossingen	-2.571.129,97	-2.477.198,20	-2.413.185,95	-2.514.135,54	-2.636.738,97	-2.543.337,08	-2.623.033,37	-2.623.033,37
3. Overboekingen	2.453.801,63	2.392.561,39	2.444.886,43	2.735.838,56	2.543.337,08	2.623.033,37	2.623.033,37	2.462.878,72
4. Andere mutaties	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.270,29	0,00	0,00	0,00
C. Financiële schulden op korte termijn	0,00	0,00	0,00	114,93	0,00	0,00	0,00	0,00
Totaal financiële schulden	26.541.749,85	24.280.348,93	22.216.560,80	24.997.825,79	24.540.818,40	22.173.962,25	19.726.142,39	17.278.322,53

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 lokaal bestuur 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 de budgetaanpassingen voor de jaren 2024 en 2025 voor de zes prioritaire actieplannen enerzijds en



voor het niet-prioritair beleid anderzijds. Een verschuiving van budget van 2024 naar 2025 wordt niet opgenomen nu dit geen aanpassing betreft van het gehele budget. Voor de zes prioritaire actieplannen worden alle budgetaanpassingen besproken. Indien er geen budgetaanpassing werd voorzien, wordt dit zo aangegeven. Voor het niet-prioritair beleid wordt er dieper ingegaan op die budgetaanpassingen die als significant beschouwd kunnen worden. Een significante aanpassing wordt hier begrepen als een verschil van meer dan 25.000,00 € in vergelijking met het budget dat weerhouden werd in de vorige aanpassing van het meerjarenplan van 19 december 2023.

5.1 Prioritair beleid

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

Actieplan 0101: Het ruimtebeslag beperken en de open ruimte vrijwaren en versterken

Actie 010101: De verordening 'Wonen-in-Meervoud' evalueren en een beleidskader realiseren dat de groene buitengebieden vrijwaart

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.	17.182,00	16.606,00	22.695,57	24.352,36	35.555,16	-5.555,16	30.000,00	0,00
Saldo	-17.182,00	-16.606,00	-22.695,57	-24.352,36	-35.555,16	5.555,16	-30.000,00	0,00

Aanpassingen voor 2024

Exploitatie-uitgaven:

- 5.555,16 € minder uitgegeven aan kosten voor de ondersteuning van Interleuven. Dit valt te verklaren doordat de procedure voor het RUP werd afgerond en dat er aan ondersteuning minder uren werden gepresteerd dan initieel voorzien.

Actieplan 0102: Verhoogde handhaving van het groene karakter

Actie 010201: Stedenbouwkundige en milieuhandhaving door een handhavingscel

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.	32.931,75	35.397,75	55.634,25	65.980,25	81.518,40	-4.226,40	77.292,00	83.148,76
Saldo	-32.931,75	-35.397,75	-55.634,25	-65.980,25	-81.518,40	4.226,40	-77.292,00	-83.148,76

Aanpassingen voor 2024

Exploitatie-uitgaven:

- 4.226,40 € minder uitgegeven aan kosten voor de handhavingscel. Dit valt te verklaren doordat er aan ondersteuning minder uren werden gepresteerd dan initieel voorzien.

Actieplan 0103: Inzetten op kwalitatieve kernversterking en woonvormen afstemmen op de bevolkings- en gezinssamenstelling

Actie 010303: Nieuwe sociale woningen realiseren

Er zijn geen financiële gegevens weer te geven.



5.1.2 Beleidsdoelstelling 6: Rotselaar is een klimaatvriendelijke en duurzame gemeente

Actieplan 0601: De inwoners, bedrijven en verenigingen betrekken bij de opmaak en de uitvoering van het klimaatplan

Actie 060101: De gemeente heeft haar nieuw klimaatplan klaar tegen juni 2021

Er zijn geen financiële gegevens weer te geven.

Actieplan 0602: De gemeente maakt gebruik van innovatieve toepassingen die klimaatvriendelijk en duurzaam zijn

Actie 060203: De openbare verlichting is volledig omgeschakeld naar ledverlichting tegen 2025

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.	21.893,02	22.904,11	42.339,94	17.658,82	21.348,00	0,00	21.348,00	21.896,00
Saldo	-21.893,02	-22.904,11	-42.339,94	-17.658,82	-21.348,00	0,00	-21.348,00	-21.896,00
Investerings								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	47.715,44	31.810,29	31.810,29	31.810,29	31.810,00	0,29	31.810,29	31.810,00
Uitg.	131.487,92	215.797,28	290.977,86	295.285,60	179.846,51	0,00	179.846,51	176.480,93
Saldo	-83.772,48	-183.986,99	-259.167,57	-263.475,31	-148.036,51	0,29	-148.036,22	-144.670,93
Financiering								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	131.487,92	215.797,28	290.977,86	295.285,60	179.846,51	0,00	179.846,51	176.480,93
Uitg.	55.937,97	60.438,51	77.289,81	99.962,79	107.380,60	0,00	107.380,60	118.474,13
Saldo	75.549,95	155.358,77	213.688,05	195.322,81	72.465,91	0,00	72.465,91	58.006,80

Er werden geen aanpassingen voorzien voor de budgetten van 2024 en 2025.

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

Actieplan 0704: Infrastructuur voor fietsers en voetgangers aanleggen en structureel onderhouden

Actie 070401: 20 kilometer nieuwe fietspaden aanleggen

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.	53.523,50	73.715,00	45.714,40	43.704,72	75.000,00	0,00	75.000,00	75.000,00
Saldo	-53.523,50	-73.715,00	-45.714,40	-43.704,72	-75.000,00	0,00	-75.000,00	-75.000,00
Investerings								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024 ¹	Nieuw 2024	2025
Ontv.	0,00	140.344,05	308.374,79	171.580,44	1.006.501,35	140.344,05	1.146.845,40	0,00
Uitg.	22.255,04	73.849,53	1.197.199,11	1.477.895,30	2.015.000,00	1.839.084,56	3.854.084,56	710.000,00
Saldo	-22.255,04	66.494,52	-888.824,32	-1.306.314,86	-1.008.498,65	-1.698.740,51	-2.707.239,16	-710.000,00

De aanpassingen voor 2024

Investeringsuitgaven:

¹ Deze cijfers zijn de aanpassingen in vergelijking met het de aanpassing meerjarenplan goedgekeurd op 19 december 2023 en houden bijgevolg geen rekening met de investeringsoverdrachten die het college van burgemeester en schepenen in 2024 heeft beslist.



- 492.133,22 € meer uitgegeven aan kosten voor de werken aan de fietspaden aan de Langestraat en aan de Steenweg op Wezemaal. Dit valt te verklaren door een snellere uitvoering dan voorzien, waardoor een groot deel in 2024 gerealiseerd werd.
- 309.622,14 € meer uitgegeven aan kosten voor de werken aan de Nieuwebaan, op basis van de eindafrekening.
- 250.000,00 € meer uitgegeven aan kosten voor de werken aan Zallaken, op basis van de eindafrekening.

De aanpassingen voor 2025

Investeringsontvangsten:

- 303.750,00 € zal naar verwachting minder ontvangen worden aan subsidies voor de realisatie van de fietspaden. Deze ontvangst wordt verschoven naar 2027.

Investeringsuitgaven:

- 300.000,00 € zal naar verwachting minder uitgegeven worden voor de werken aan de fietspaden aan de Langestraat en aan de Steenweg op Wezemaal. Dit valt te verklaren door een snellere uitvoering dan voorzien, waardoor een groot deel in 2024 gerealiseerd werd.

5.2 Niet-prioritair beleid

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

Exploitatie								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	228.091,71	344.264,73	481.485,50	688.475,71	1.119.728,12	-269.474,00	850.254,12	1.170.873,77
Uitg.	298.790,68	336.408,20	404.244,29	537.139,52	704.964,45	-39.707,09	665.257,36	571.569,89
Saldo	-70.698,97	7.856,53	77.241,21	151.336,19	414.763,67	-229.766,91	184.996,76	599.303,88
Investerings								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00
Uitg.	244.793,75	44.026,43	30.587,26	43.953,78	90.000,00	-72.908,19	17.091,81	15.000,00
Saldo	-244.793,75	-44.026,43	-30.587,26	-43.953,78	160.000,00	72.908,19	232.908,19	-15.000,00

De significante aanpassingen voor 2024

Exploitatie-ontvangsten:

- 265.000,00 € minder ontvangen aan belastingen op meergezinswoningen. Dit valt te verklaren door een vermindering in aantal dossiers.

Exploitatie-uitgaven:

- 40.000,00 € meer uitgegeven aan het onderhoud van speeltoestellen. Dit valt te verklaren door een bijkomende levering aan zand en schors voor de speelplaatsen van de scholen (met het oog op ontharding), de vernieuwing van zes speelterreinen.

De significante aanpassingen voor 2025

Exploitatie-uitgaven:

- 40.000,00 € zal er naar verwachting meer uitgegeven worden voor de ondersteuning van de technische uitvoeringsdienst bij het onderhoud van de begraafplaatsen en de grachten.

5.2.2 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.	18.393.566,89	20.918.908,88	21.385.536,66	25.583.206,60	22.055.183,61	206.615,47	22.261.799,08	22.906.973,82
Uitg.	5.465.274,32	7.036.610,32	6.914.164,23	7.953.342,71	5.708.491,27	609.623,15	6.318.114,42	6.389.838,73
Saldo	12.928.292,57	13.882.298,56	14.471.372,43	17.629.863,89	16.346.692,34	-403.007,68	15.943.684,66	16.517.135,09
Investerings								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	2.250,00	67.000,00	269.577,84	522.930,22	1.619.084,00	-784.700,72	834.383,28	812.500,00
Uitg.	252.325,43	592.542,55	533.639,62	403.167,03	415.675,01	339.366,47	755.041,48	469.529,41
Saldo	-250.075,43	-525.542,55	-264.061,78	119.763,19	1.203.408,99	-1.124.067,19	79.341,80	342.970,59
Financiering								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	493.850,31	536.077,53	496.558,23	5.535.778,44	611.357,01	1.996.875,81	2.608.232,82	689.898,43
Uitg.	3.015.192,00	2.646.405,20	2.720.638,07	3.548.186,26	3.000.937,25	201.957,40	3.202.894,65	2.785.422,91
Saldo	-2.521.341,69	-2.110.327,67	-2.224.079,84	1.987.592,18	-2.389.580,24	1.794.918,41	-594.661,83	-2.095.524,48

De significante aanpassingen voor 2024

Exploitatie-ontvangsten:

- 126.647,01 € meer ontvangen aan heffingen voor ongeschikte en onbewoonbare woningen (compensatie Vlaamse overheid voor vrijstelling opcentiemen op de onroerende voorheffing). Dit valt te verklaren door het feit dat er geen ramingen worden voorzien door de Vlaamse overheid, waardoor dit budget moeilijk in te schatten is.
- 49.999,99 € meer ontvangen aan dividenden van het AGB. Dit valt te verklaren door het feit dat dit budget afhangt van de gemaakte winst door het AGB, hetgeen moeilijk in te schatten is.
- 45.215,44 € meer ontvangen aan toelagen sectorale akkoorden VIA. Dit valt te verklaren door een andere berekeningswijze vanuit het Agentschap Binnenlands Bestuur, die dit uitbetaalt.

Exploitatie-uitgaven:

- 440.809,81 € meer uitgegeven als toelage aan de politie voor hun werking. Dit valt te verklaren door de afbetaling van het nieuwe politiegebouw enerzijds en de hogere personeelskosten voor de politie anderzijds.
- 111.034,40 € 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.
- 65.000,00 € meer uitgegeven voor de aankoop van materiaal en het onderhoud van wagens en machines voor de technische uitvoeringsdienst.

Investeringsontvangsten:

- 26.400,00 € meer ontvangen uit de verkoop van gronden. Dit valt te verklaren door de verkoop van de gronden De Hamme.

Investeringsuitgaven:

- 349.000,00 € meer uitgegeven aan aankoop patrimonium. Dit valt te verklaren door de aankoop van een woning in de Schoolstraat.
- 37.000,00 € meer uitgegeven aan columbaria en urnekelders.



- 46.936,18 € minder uitgegeven aan investeringstoelage voor de werking van de brandweer. Dit valt te verklaren door het feit dat er geen ramingen worden voorzien door de brandweer, waardoor dit budget moeilijk in te schatten is.

Financieringsuitgaven:

- 34.991,66 € minder uitgegeven aan investeringsleningen voor het AGB. Dit valt te verklaren door het feit dat het AGB minder geïnvesteerd heeft.

De significante aanpassingen voor 2025

Exploitatie-ontvangsten:

- 39.948,39 € zal naar verwachting meer ontvangen worden aan toelagen sectorale akkoorden VIA. Dit valt te verklaren door een andere berekeningswijze vanuit het Agentschap Binnenlands Bestuur, die dit uitbetaalt.

Exploitatie-uitgaven:

- 440.809,81 € zal naar verwachting meer uitgegeven worden als toelage aan de politie voor hun werking. Dit valt te verklaren door de afbetaling van het nieuwe politiegebouw enerzijds en de hogere personeelskosten voor de politie anderzijds.
- 180.000,00 € 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 wetwijziging omtrent verplichte onderhouden en keuringen opgelegd door de provincie Vlaams-Brabant.
- 99.000,00 € zal naar verwachting meer uitgegeven worden aan oninvorderbaarstellingen en deurwaarderskosten. Dit valt te verklaren doordat er uitgegaan wordt van een hoge inningsgraad en dat er nu een groot deel aan vorderingen uit het verleden als oninvorderbaar gesteld zullen worden.
- 76.913,00 € zal naar verwachting meer uitgegeven worden aan onderhoudskosten voor de kerken. Dit valt te verklaren door dringende herstellingen die dienen te gebeuren aan de kerk in Rotselaar-centrum.
- 65.000,00 € zal naar verwachting meer uitgegeven worden voor de aankoop van materiaal en het onderhoud van wagens en machines voor de technische uitvoeringsdienst.
- 40.000,00 € zal naar verwachting meer uitgegeven worden voor de huur van een alternatieve accommodatie voor de loods.
- 40.000,00 € zal naar verwachting meer uitgegeven worden aan beleidsondersteuning voor de organisatieontwikkeling. Dit valt te verklaren door de begeleiding die gevraagd wordt bij de opmaak van het nieuwe meerjarenplan.
- 26.770,15 € zal naar verwachting minder uitgegeven worden aan werkpostvergoeding administratief centrum. Dit valt te verklaren door de samenhang met de verwachte winst door het AGB, dat hoger ingeschat wordt dan initieel voorzien.

Investeringsuitgaven:

- 180.000,00 € zal naar verwachting meer uitgegeven worden aan de restauratie van de kerk Wezemaal. Dit valt te verklaren door onvoorziene gebreken en het uitstellen van de werken naar 2025 en de hiermee gepaard gaande prijsherzieningen.
- 55.000,00 € zal naar verwachting meer uitgegeven worden voor terreinbeveiliging aan de loods. Dit valt te verklaren door de noodzaak aan extra veiligheidsmaatregelen.

Financieringsuitgaven:

- 140.000,00 € zal naar verwachting meer uitgegeven worden aan investeringsleningen voor het AGB. Dit valt te verklaren door de verwachting dat het AGB meer zal investeren.



- 129.000,00 € zal naar verwachting meer uitgegeven worden aan een recent aangevraagde renteloze lening voor Sint-Cecilia.

5.2.3 Beleidsdoelstelling 3: Rotselaar is een kindvriendelijke gemeente

Exploitatie								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	1.672.988,22	1.889.716,54	1.770.440,55	1.951.101,75	2.083.110,56	139.140,70	2.222.251,26	2.253.059,62
Uitg.	512.773,25	610.922,30	686.472,50	661.163,55	722.394,12	33.142,04	755.536,16	766.474,28
Saldo	1.160.214,97	1.278.794,24	1.083.968,05	1.289.938,20	1.360.716,44	105.998,66	1.466.715,10	1.486.585,34
Investerings								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	102.025,00	0,00	0,00	1.197.606,29	142.042,89	5.000,00	147.042,89	56.000,00
Uitg.	740.437,64	514.036,61	833.637,09	1.188.745,22	901.320,62	383.939,44	1.285.260,06	286.738,76
Saldo	-638.412,64	-514.036,61	-833.637,09	8.861,07	-759.277,73	-378.939,44	-1.138.217,17	-230.738,76
Financiering								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	0,00	0,00	58.419,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitg.	0,00	0,00	15.735,87	19.293,41	19.989,64	0,00	19.989,64	3.401,04
Saldo	0,00	0,00	42.684,09	-19.293,41	-19.989,64	0,00	-19.989,64	-3.401,04

De significante aanpassingen voor 2024

Exploitatie-ontvangsten:

- 83.450,39 € meer ontvangen aan werkingssubsidies van Kind & Gezin. Dit valt te verklaren door een wijziging van de subsidiebedragen, een hogere basissubsidie en een lagere component gemiddelde leeftijd.
- 48.828,62 € meer ontvangen aan werkingssubsidies voor de gemeenteschoten. Dit valt te verklaren door een verhoging van de geldwaarden per criteria bepalend voor deze subsidie.

Investeringsuitgaven:

- 169.197,98 € meer uitgegeven voor de aankoop van containerklassen voor de GBS Heikant.

De significante aanpassingen voor 2025

Exploitatie-ontvangsten

- 90.450,39 € zal naar verwachting meer ontvangen worden aan werkingssubsidies van Kind & Gezin. Dit valt te verklaren door een wijziging van de subsidiebedragen, een hogere basissubsidie en een lagere component gemiddelde leeftijd.
- 49.805,18 € zal naar verwachting meer ontvangen worden aan werkingssubsidies voor de gemeenteschoten. Dit valt te verklaren door het doortrekken van de verhoogde ontvangst van 2024, met toepassing van een index van 2%.

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

Exploitatie								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	64.293,11	67.776,85	43.437,66	46.842,08	55.018,69	-2.074,33	52.944,36	66.070,69
Uitg.	1.750.346,47	1.737.494,88	1.744.186,47	1.938.799,43	1.967.030,66	96.317,91	2.063.348,57	1.941.859,49
Saldo	-1.686.053,36	-1.669.718,03	-1.700.748,81	-1.891.957,35	-1.912.011,97	-98.392,24	-2.010.404,21	-1.875.788,80
Investerings								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	0,00	0,00	0,00	0,00	95.000,00	0,00	95.000,00	0,00
Uitg.	14.461,89	48.213,90	100.706,91	394.223,85	583.045,93	143.440,43	726.486,36	0,00
Saldo	-14.461,89	-48.213,90	-100.706,91	-394.223,85	-488.045,93	-143.440,43	-631.486,36	0,00



De significante aanpassingen voor 2024

Exploitatie-uitgaven:

- 89.441,05 € meer uitgegeven aan prijs subsidie voor boeken AGB. Dit valt te verklaren door het feit dat het in het begin van het jaar onduidelijk is hoeveel boeken uiteindelijk uitgeleend zullen worden. De methodiek is dan ook om dit aanvankelijk laag in te schatten en vervolgens, wanneer het duidelijk is hoeveel boeken werden uitgeleend, dit bij te stellen.

Investeringsuitgaven:

- 28.464,27 € minder uitgegeven aan uitleenmateriaal voor de uitleendienst. Dit valt te verklaren door een verschuiving van het overschot aan budget van 2023.

5.2.5 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.	3.967.832,66	4.062.239,26	4.757.771,71	5.444.004,26	5.221.122,42	235.185,57	5.456.307,99	5.648.147,40
Uitg.	12.289.046,42	13.056.285,25	14.511.650,69	15.861.248,46	17.046.280,69	-44.157,50	17.002.123,19	18.289.150,28
Saldo	-8.321.213,76	-8.994.045,99	-9.753.878,98	-	-11.825.158,27	279.343,07	-11.545.815,20	-12.641.002,88
				10.417.244,20				
Investerings								
	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.	8.813,05	8.281,78	25.894,00	16.850,54	10.000,00	1.674,06	11.674,06	10.000,00
Saldo	-8.813,05	-8.281,78	-25.894,00	-16.850,54	-10.000,00	-1.674,06	-11.674,06	-10.000,00

De significante aanpassingen voor 2024

Exploitatie-ontvangsten:

- 135.816,60 € meer ontvangen aan responsabiliseringbijdrage vanuit Vlaanderen.

Exploitatie-uitgaven:

- 155.766,95 € meer uitgegeven aan responsabiliseringbijdrage voor de gemeente.
- 62.193,00 € meer uitgegeven aan responsabiliseringbijdrage voor het OCMW.
- 56.000,00 € meer uitgegeven aan beleidsondersteuning scholen. Dit valt te verklaren door een extra ondersteuning aan de scholen sinds september.
- 31.897,16 € meer uitgegeven aan sociaal secretariaat. Dit valt te verklaren door een intensievere dienstverlening van het sociaal secretariaat.
- 26.667,00 € meer uitgegeven aan regularisatie absenties OCMW.
- 574.993,60 € minder uitgegeven aan bruto bezoldigingen voor personeel. Dit valt te verklaren door onverwachte verschuivingen binnen het personeelsbestand.
- 66.666,67 € minder uitgegeven aan regularisatie absenties gemeente.
- 34.574,84 € minder uitgegeven aan jobstudenten voor de Plas. Dit valt te verklaren door een mindere inzet van jobstudenten dan voorzien.

De significante aanpassingen voor 2025

Exploitatie-ontvangsten:

- 134.807,98 € zal naar verwachting meer ontvangen worden aan responsabiliseringbijdrage vanuit Vlaanderen.



Exploitatie-uitgaven:

- 216.334,66 € zal naar verwachting meer uitgegeven worden aan responsabiliseringbijdrage voor de gemeente.
- 168.000,00 € zal naar verwachting meer uitgegeven worden aan beleidsondersteuning scholen. Dit valt te verklaren door een extra ondersteuning aan de scholen sinds september 2024.
- 93.837,16 € zal naar verwachting meer uitgegeven worden aan bruto bezoldigingen voor personeel. Dit valt te verklaren door onverwachte verschuivingen binnen het personeelsbestand.
- 31.897,16 € zal naar verwachting meer uitgegeven worden aan sociaal secretariaat. Dit valt te verklaren door een intensievere dienstverlening van het sociaal secretariaat.

5.2.6 Beleidsdoelstelling 6: Rotselaar is een klimaatvriendelijke en duurzame gemeente

Exploitatie								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	1.242.063,11	1.274.810,32	1.314.890,97	1.399.060,42	1.416.710,58	73.501,36	1.490.211,94	1.545.663,80
Uitg.	1.856.633,47	1.937.155,04	2.271.831,20	1.969.387,94	2.319.721,27	-141.797,11	2.177.924,16	2.276.649,43
Saldo	-614.570,36	-662.344,72	-956.940,23	-570.327,52	-903.010,69	215.298,47	-687.712,22	-730.985,63
Investerings								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	47.715,44	31.945,29	1.456.367,64	31.810,29	49.810,00	-17.999,71	31.810,29	49.810,00
Uitg.	201.583,42	339.098,21	392.185,97	319.780,38	208.771,01	-10.249,46	198.521,55	483.709,41
Saldo	-153.867,98	-307.152,92	1.064.181,67	-287.970,09	-158.961,01	-7.750,25	-166.711,26	-433.899,41
Financiering								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	131.487,92	215.797,28	290.977,86	295.285,60	179.846,51	0,00	179.846,51	176.480,93
Uitg.	55.937,97	60.438,51	77.289,81	99.962,79	107.380,60	0,00	107.380,60	118.474,13
Saldo	75.549,95	155.358,77	213.688,05	195.322,81	72.465,91	0,00	72.465,91	58.006,80

De significante aanpassingen voor 2024

Exploitatie-ontvangsten:

- 38.621,37 € meer ontvangen aan subsidies via het Lokaal Energie- en Klimaatpact.
- 32.130,00 € meer ontvangen aan boscompensatie. Dit valt te verklaren door de compensatie van de provincie voor de aanleg van de fietssnelweg.

Exploitatie-uitgaven:

- 40.000,00 € minder uitgegeven aan straatverlichting. Dit valt te verklaren door een daling in verbruik.
- 30.000,00 € minder uitgegeven aan gaskosten voor de gemeentelijke basisscholen. Dit valt te verklaren door een dalende tendens van de gasprijzen.

De significante aanpassingen voor 2025

Exploitatie-ontvangsten:

- 41.140,00 € zal naar verwachting meer ontvangen worden aan terugvorderingen. Dit valt te verklaren door een terugvordering van Fluvius voor werken aan Hertshaag.
- Exploitatie-uitgave
- 49.829,91 € zal naar verwachting meer uitgegeven worden aan vergoedingen voor het afvalbeheer. Dit valt te verklaren door een nieuwe raming gemaakt bij de afvalbegroting.



- 40.000,00 € zal naar verwachting minder uitgegeven worden aan straatverlichting. Dit valt te verklaren door een daling in verbruik.
- 30.000,00 € zal naar verwachting minder uitgegeven worden aan gaskosten voor de gemeentelijke basisscholen. Dit valt te verklaren door een dalende tendens van de gasprijzen.

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

Exploitatie								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	29.343,63	4.052,20	43.451,40	135.231,72	351.934,00	449.566,00	801.500,00	801.500,00
Uitg.	425.308,17	418.938,91	388.265,38	697.325,25	902.208,47	440.480,31	1.342.688,78	1.162.946,48
Saldo	-395.964,54	-414.886,71	-344.813,98	-562.093,53	-550.274,47	9.085,69	-541.188,78	-361.446,48
Investerings								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	575.710,58	93.656,82	637.571,05	189.080,44	1.643.788,57	225.138,22	1.868.926,79	140.000,00
Uitg.	1.391.606,99	960.801,51	2.733.320,88	3.801.053,18	3.825.092,77	3.336.007,17	7.161.099,94	2.356.671,90
Saldo	-815.896,41	-867.144,69	-2.095.749,83	-3.611.972,74	-2.181.304,20	-3.110.868,95	-5.292.173,15	-2.216.671,90

De significante aanpassingen voor 2024

Exploitatie-ontvangsten:

- 449.066,00 € meer ontvangen aan opbrengsten uit GAS5. Dit valt te verklaren door het feit dat het aantal snelheidsovertredingen moeilijk vooraf was in te schatten. Het bedrag wordt aangewend ter financiering van acties ten behoeve van meer verkeersveiligheid.

Exploitatie-uitgaven:

- 281.418,00 € meer uitgegeven aan kosten uit GAS5. Dit valt te verklaren door het feit dat het aantal snelheidsovertreding moeilijk vooraf was in te schatten.
- 100.000,00 € meer uitgegeven aan wegmarkeringen. Dit valt te verklaren door een volledige vernieuwing van de markeringen, met een grote kost voor de gekleurde markeringen.
- 30.000,00 € meer uitgegeven aan kosten voor het vegen van de openbare weg en ongediertebestrijding.

Investeringsontvangsten:

- 125.000,00 minder ontvangen aan subsidies voor Mobipunten. Dit valt te verklaren door het feit dat enkel Hoppin Werchter gerealiseerd zal worden.

Investeringsuitgaven:

- 492.133,22 € meer uitgegeven aan kosten voor de werken aan de fietspaden aan de Langestraat en aan de Steenweg op Wezemaal. Dit valt te verklaren door een snellere uitvoering dan voorzien, waardoor een groot deel in 2024 gerealiseerd werd.
- 309.622,14 € meer uitgegeven aan kosten voor de werken aan de Nieuwebaan.
- 296.121,71 € meer uitgegeven aan kosten voor de werken aan Rotselaar centrum zone 30.
- 250.000,00 € meer uitgegeven aan kosten voor de werken aan Zallaken.
- 152.082,82 € meer uitgegeven aan kosten voor de werken aan Eektstraat, Eektweg en Gemeentepad. Dit valt grotendeels te verklaren door een hoge saneringskost.
- 30.000,00 € meer uitgegeven aan proefopstellingen, signalisatie en straatmeubilair en dan meer bepaald aan fietsnietjes, picknickbanken, bloembakken Creat en proefopstelling Valleilaan.
- 150.000,00 € minder uitgegeven aan werken aan de brug in de Grotestraat. Dit valt te verklaren door het feit dat dit verschoven wordt naar 2025.



- 132.477,85 € minder uitgegeven aan Mobipunten. Dit valt te verklaren door het feit dat het Mobipunt in Werchter reeds in 2023 kon gerealiseerd worden.

De significante aanpassingen voor 2025

Exploitatie-ontvangsten:

- 449.066,00 € zal naar verwachting meer ontvangen worden aan opbrengsten uit GAS5. Dit valt te verklaren door het feit dat er een accuratere inschatting gemaakt kan worden nu het jaar 2024 als referentie kan gebruikt worden. Het bedrag zal worden aangewend ter financiering van acties ten behoeve van meer verkeersveiligheid.

Exploitatie-uitgaven:

- 281.418,00 € meer uitgegeven aan kosten uit GAS5. Dit valt te verklaren door het feit dat er een accuratere inschatting gemaakt kan worden nu het jaar 2024 als referentie kan gebruikt worden.

Investeringsontvangsten:

- 125.000,00 € zal naar verwachting meer ontvangen worden aan subsidies voor Mobipunten. Dit valt te verklaren door het uitstel van de realisatie van Hoppin Mena, station, Hoppin Wezemaal en rotonde naar 2025.
- 303.750,00 € zal naar verwachting minder ontvangen worden aan subsidies voor de realisatie van de fietspaden. Deze ontvangst wordt verschoven naar 2027.
- 100.000,00 € zal minder ontvangen worden aan subsidies voor veilige schoolroutes, omdat deze subsidies afgeschaft worden.

Investeringsuitgaven:

- 700.000,00 € zal naar verwachting meer uitgegeven worden aan de inrichting van verblijfsgebieden. Dit valt vooral te verklaren door de kost voor de heraanleg van de Dijlestraat.
- 190.000,00 € zal naar verwachting meer uitgegeven worden aan werken aan de brug in de Grotestraat. Dit valt te verklaren door het feit dat dit verschoven wordt van 2024 en een verhoging aan kosten voor nutsleidingen.
- 151.000,00 € zal naar verwachting meer uitgegeven worden aan de realisatie van de Mobipunten. Dit valt te verklaren door het uitstel van de realisatie van Hoppin Mena, station, Hoppin Wezemaal en rotonde naar 2025.
- 100.000,00 € zal naar verwachting meer uitgegeven worden aan de werken aan Vossebergen. Dit valt te verklaren door het feit dat het grootste deel van deze werken in 2025 gerealiseerd zal worden.
- 300.000,00 € zal naar verwachting minder uitgegeven worden voor de werken aan de fietspaden aan de Langestraat en aan de Steenweg op Wezemaal. Dit valt te verklaren door een snellere uitvoering dan voorzien, waardoor een groot deel in 2024 gerealiseerd werd.



5.2.8 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.	1.191.333,73	1.173.237,30	1.547.878,10	1.686.528,15	1.711.746,77	-57.583,44	1.654.163,33	1.624.619,16
Uitg.	1.151.623,09	1.259.653,18	1.643.600,59	1.655.081,48	1.913.733,00	-204.873,75	1.708.859,25	1.808.138,36
Saldo	39.710,64	-86.415,88	-95.722,49	31.446,67	-201.986,23	147.290,31	-54.695,92	-183.519,20
Investerings								
	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.	70.507,13	2.722,63	8.615,00	1.495,00	44.000,00	781,38	44.781,38	5.000,00
Saldo	-70.507,13	-2.722,63	-8.615,00	-1.495,00	-44.000,00	-781,38	-44.781,38	-5.000,00

De significante aanpassingen voor 2024

Exploitatie-ontvangsten:

- 40.150,00 € minder ontvangen aan staatstoelagen voor leeflonen. Dit valt te verklaren door een daling in het aantal dossiers
- 27.600,00 € minder ontvangen aan bijdragen van de cliënten voor de poetsdienst. Dit valt te verklaren door een lagere realisatie dan initieel ingeschat.

Exploitatie-uitgaven:

- 45.000,00 € meer uitgegeven aan betalingsverbintenissen voor het woonzorgcentrum. Dit valt te verklaren door een stijging in aantal dossiers.
- 50.000,00 € minder uitgegeven aan leeflonen. Dit valt te verklaren door een daling in het aantal dossiers.
- 40.000,00 € minder uitgegeven aan leeflonen voor studenten. Dit valt te verklaren door een daling in het aantal dossiers.

De significante aanpassingen voor 2025

Exploitatie-ontvangsten:

- 46.100,00 € zal naar verwachting meer ontvangen worden aan staatstoelagen voor leeflonen ten gevolge van tewerkstellingen. Dit valt te verklaren door de verwachting dat er 5 extra VTE's tewerkgesteld zullen worden.
- 40.150,00 € zal naar verwachting minder ontvangen worden aan staatstoelagen voor leeflonen. Dit valt te verklaren door een verwachte daling in het aantal dossiers.
- 27.600,00 € zal naar verwachting minder ontvangen worden aan bijdragen van de cliënten voor de poetsdienst. Dit valt te verklaren door een verwachte lagere realisatie dan initieel ingeschat.

Exploitatie-uitgaven:

- 45.000,00 € zal naar verwachting meer uitgegeven worden aan betalingsverbintenissen voor het woonzorgcentrum. Dit valt te verklaren door een stijging in aantal dossiers.
- 50.000,00 € zal naar verwachting minder uitgegeven worden aan leeflonen. Dit valt te verklaren door een verwachte daling in het aantal dossiers.
- 40.000,00 € zal naar verwachting minder uitgegeven worden aan leeflonen voor studenten. Dit valt te verklaren door een verwachte daling in het aantal dossiers.



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

Exploitatie								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	810,00	900,00	1.420,00	1.300,00	2.500,00	0,00	2.500,00	2.500,00
Uitg.	52.269,50	65.429,32	76.953,79	111.218,55	139.994,53	89,00	140.083,53	106.658,53
Saldo	-51.459,50	-64.529,32	-75.533,79	-109.918,55	-137.494,53	-89,00	-137.583,53	-104.158,53
Investerings								
	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	2.270,72	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
Saldo	0,00	-2.270,72	0,00	0,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00

Er werden geen aanpassingen voorzien voor de budgetten van 2024 en 2025.

6 Financiële risico's

Het decreet lokaal bestuur bepaalt dat beleidsrapporten inzicht moeten geven in de financiële risico's waarmee een lokaal bestuur geconfronteerd kan worden. Dit stelt de raadsleden in staat om geïnformeerd een beslissing te nemen over het voorgelegde beleidsrapport.

In dit onderdeel wordt een overzicht gegeven van de financiële risico's die actueel een impact kunnen hebben op het lokaal bestuur Rotselaar. Er werd voor geopteerd om de risico's te weerhouden die beantwoorden aan minstens één van de volgende twee criteria:

- Risico's die op heden een reële kans hebben om het financieel beleid te beïnvloeden.
- Risico's die op heden het financieel beleid kunnen beïnvloeden op significante wijze.

De potentiële risicofactoren waarvan het momenteel weinig waarschijnlijk is dat ze een (significante) impact zullen hebben in Rotselaar werden niet opgenomen dit overzicht. De samenstelling van deze lijst vraagt nauwkeurige opvolging, aangezien veranderende interne en externe omstandigheden deze kunnen beïnvloeden.

6.1 Ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting

6.1.1 Toelichting

De ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting zijn voor de meeste Vlaamse lokale besturen één van de voornaamste en meest stabiele inkomstenbronnen. Uit een analyse van de VVSG is gebleken dat de afhankelijkheidsgraad van deze belasting (aandeel aanvullende personenbelasting in het totaal van de exploitatie) sterk schommelt van het ene lokaal bestuur ten opzichte van het andere. Lokale besturen met een 0-tarief zijn helemaal aanvullende personenbelasting-onafhankelijk, andere lokale besturen halen tot 40 % à 50 % van hun totale ontvangsten uit deze belasting.

De volgende risico's zijn hieraan verbonden:

- De opbrengst is afhankelijk van de conjunctuur, de levensstandaard en de samenstelling van de inwoners. Gaat de lokale levensstandaard, en hieraan gekoppeld het lokale gemiddeld inkomen, erop vooruit, dan stijgen de opbrengsten uit deze belasting (en vice versa). Ook bij een aangroei van de bevolking neemt de opbrengst toe, in de mate dat de nieuwe inwoners beschikken over een belastbaar beroepsinkomen. Een hoge graad van vergrijzing kan dan weer een negatieve impact hebben aangezien het belastbaar inkomen dan daalt.
- De opbrengsten worden beïnvloed door het huidig en toekomstig beleid van de federale overheid. Zo zal bijvoorbeeld een verschuiving van belasting op arbeid naar andere domeinen zoals consumptie en kapitaal een negatieve invloed hebben op de inkomsten uit de aanvullende personenbelasting.
- De inflatie is een risicofactor: een stijging van de inflatie kan leiden tot minder koopkracht, wat dan weer kan resulteren in een dalende activiteit in de economie, een hogere werkloosheidsgraad en bijgevolg minder belastinginkomsten. De verwachting van het Federaal Planbureau is evenwel dat de inflatie in de toekomst zal dalen.

6.1.2 Toepassing op Rotselaar

De aanvullende personenbelasting bedraagt in Rotselaar 6,5%, wat onder het Vlaamse gemiddelde van 7,17% ligt.

Het aandeel aanvullende personenbelasting ten opzichte van het totaal aan exploitatieontvangsten was in 2023 in Rotselaar gelijk aan 29,90%. Dit is een stijging ten opzichte van 2021 en 2022, waarin het aandeel respectievelijk 25,03% en 23,43% bedroeg. Deze stijging is te verklaren door een uitzonderlijke aanpassing in de federale boekhouding in 2023, wat heeft geleid

tot een eenmalige hogere ontvangst aan aanvullende personenbelasting.

Omdat dit aandeel in vergelijking met andere inkomstenbronnen relatief groot is en de totale inkomsten dus in significante mate afhangen van deze bron, wordt dit vermeld als een financieel risico. Desalniettemin zal het risico op een verminderd inkomen uit de aanvullende personenbelasting voor Rotselaar eerder beperkt zijn, gezien het inwonersaantal volgens Statistiek Vlaanderen het komende decennium zal stijgen.

6.2 Ontvangsten uit opcentiemen op de onroerende voorheffing

6.2.1 Toelichting

De opcentiemen op de onroerende voorheffing hebben een belangrijke impact op de financiën van de lokale besturen. De gemeenteraad keurt, zoals bij de aanvullende personenbelasting, een bedrag van opcentiemen goed dat geheven zal worden op de gewestbelasting. De Vlaamse Belastingdienst vestigt jaarlijks de individuele aanslagen van de gewestbelasting, alsook van het aanvullend deel voor de lokale besturen (de zogenaamde opcentiemen). Na inning wordt het gemeentelijk aandeel doorgestort door de Vlaamse Overheid.

- De opbrengst is afhankelijk van de gemiddelde levensstandaard van de inwoners (via het gezamenlijk KI van de gebouwen en woningen).
- De opbrengst is afhankelijk van de aanwezigheid van bedrijven en bedrijfspanden op het grondgebied (ook op deze gebouwen wordt onroerende voorheffing geheven).
- De opbrengst wordt negatief beïnvloed door vrijstellingsmaatregelen vanwege de Vlaamse overheid (o.a. vrijstellingen op materieel en outillage, na renovatie van verwaarloosde en onbewoonbare woningen, na het verbouwen van handelspanden tot woning, ...).
- De opbrengst wordt positief beïnvloed door het aantal woningen in de gemeente: bij nieuwe verkavelingen worden gronden met een laag KI omgezet naar bebouwde percelen met een hoger KI (die dienen als belastbare grondslag). Ook de aanleg van nieuwe industrieterreinen of zones voor ambachten hebben hetzelfde effect.
- De opbrengst wordt negatief beïnvloed door leegstand, verkrotting en verwaarlozing. Leegstaande bedrijfspanden worden vrijgesteld wegens inactiviteit. Verkrotting en verwaarlozing leidt bij herschatting tot een lager KI van het pand zelf, en mogelijks een lagere aantrekkingskracht van de panden uit de omgeving. Zo kan leegstand en verkrotting onrechtstreeks en op middellange termijn een negatieve impact hebben op het KI van een ganse buurt.

6.2.2 Toepassing op Rotselaar

De opcentiemen op de onroerende voorheffing bedragen in Rotselaar 913,10 en liggen daarmee boven het Vlaamse gemiddelde van 898,01.

In 2023 was het aandeel opcentiemen op de onroerende voorheffing ten opzichte van het totaal aan exploitatieontvangsten in Rotselaar 19,20%. Dit ligt in de lijn van de aandelen in 2021 en 2022 (respectievelijk 20,09% en 20,66%).

Omdat dit aandeel in vergelijking met andere inkomstenbronnen relatief groot is en de totale inkomsten dus in significante mate afhangen van deze bron, wordt dit vermeld als een financieel risico. Desalniettemin zal het risico op een verminderd inkomen uit de opcentiemen op de onroerende voorheffing voor Rotselaar eerder beperkt zijn, gezien het inwonersaantal volgens Statistiek Vlaanderen het komende decennium zal stijgen. Men verwacht wel een lichte stijging in eenpersoonsgezinnen en gezinnen zonder kinderen, hetgeen kan impliceren dat de nood aan grote woningen zal afnemen.

6.3 Kosten gelinkt aan de vergrijzing van de bevolking

6.3.1 Toelichting

De vergrijzing van de bevolking kan verschillende financiële risico's met zich meebrengen, zoals verminderde ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting. Daarnaast kan het ook leiden tot een toename aan kosten voor specifieke voorzieningen op maat van senioren. Hierbij kan gedacht worden aan investeringen in omkadering, activiteiten, woonfaciliteiten, thuiszorg, projecten om vereenzaming en armoede tegen te gaan, ...

6.3.2 Toepassing op Rotselaar

Statistiek Vlaanderen verwacht voor Rotselaar het komende decennium een toename van het aantal 67-plussers. Deze verwachte vergrijzing van de inwonerspopulatie van Rotselaar heeft tot gevolg dat men rekening moet houden met een toename van investeringskosten om tegemoet te komen aan de noden en behoeften van deze stijgende bevolkingsgroep.

Aangezien de leeftijdscategorie van 67-plussers doorgaans een lager belastbaar inkomen hebben, kan deze evolutie een negatief effect hebben op de inkomsten uit de aanvullende personenbelasting. Anderzijds zal het totaal aantal inwoners wel stijgen waardoor dit risico gemitigeerd wordt.

6.4 Fraude en hacking

6.4.1 Toelichting

Lokale besturen worden in hun dagelijks betaalverkeer blootgesteld aan verschillende risico's. Zo kan een lokaal bestuur slachtoffer worden van factuurfraude waarbij oplichters zich voordoen als gekende leveranciers. Daarnaast zijn er ook gevallen gekend waarbij lokale besturen werden gehackt, waarna privacygevoelige gegevens of bestanden tegen betaling konden gerecupereerd worden.

6.4.2 Toepassing op Rotselaar

Een lokaal bestuur kan maatregelen nemen om te vermijden slachtoffer te worden van fraude of hacking. Een performant IT systeem en voldoende sensibilisering van medewerkers zullen hierbij cruciale factoren zijn. Zo heeft het lokaal bestuur Rotselaar in samenwerking met Audit Vlaanderen en Deloitte een interne cyberveiligheidsaudit doorgevoerd om zo de risico's op fraude of hacking verder in te perken.

Daarnaast zal het lokaal bestuur Rotselaar vanaf 2025 instappen op het PEPPOL netwerk. Dit is een Europees protocol/netwerk dat moet toelaten om facturen tussen bedrijven en overheden op een veilige manier uit te wisselen. De factuurgegevens zullen dan rechtstreeks in de boekhouding ingelezen worden, hetgeen veiliger is dan het inlezen van factuur in PDF-formaat. Ondanks de invoering van het PEPPOL netwerk, kan het risico om slachtoffer te worden van fraude of hacking met nefaste financiële gevolgen evenwel nooit helemaal uitgesloten worden.

6.5 Toegestane (bank)waarborgen

6.5.1 Toelichting

Een lokaal bestuur staat in bepaalde gevallen borg bij financiële instellingen voor leningen van andere organisaties. Het betreft meestal besturen die niet bij machte zijn om eigen belastingen te heffen of intercommunales die voor de aanrekening van inkomsten afhankelijk zijn van een beheersoverdracht door het lokaal bestuur.



Het risico van deze borgstellingen is op het eerste gezicht beperkt:

- Intercommunales hebben over het algemeen een investeringspolitiek met een laag risico in stabiele sectoren (zoals energie, afval, IT)
- Via vertegenwoordiging in het bestuur van de organisatie kan het lokaal bestuur mee wegen op het beleid en de besluitvorming.

Het risico neemt evenwel toe naarmate het lokaal bestuur minder zicht of impact heeft op het financieel beheer van de organisatie waarvoor er borg verleend wordt.

6.5.2 Toepassing op Rotselaar

Op heden heeft het lokaal bestuur Rotselaar volgende borgstellingen lopen:

- Wezemaalse tennisclub: 635.222,42 euro
- Sportief Rotselaar: 129.200,00 euro
- Cliënten OCMW: 100.049,48 euro
- AGB Rotselaar (Belfius): 53.231,70 euro
- Iverlek (ex-finilek): 98.551,21 euro
- Zefier (ex-finilek): 30.754,59 euro

6.6 Toegestane leningen aan verenigingen

6.6.1 Toelichting

Heel wat lokale besturen verstrekken leningen (al dan niet renteloos) voor grote infrastructuurwerken of voor nieuwbouw van plaatselijke verenigingen. Dit situeert zich heel vaak in de vrijetijdssector, zoals bij plaatselijke jeugdwerk- en sportinitiatieven. Wanneer de solvabiliteit van de begunstigde van de lening in het gedrang komt, loopt het lokaal bestuur risico's bij de terugbetaling van de lening.

6.6.2 Toepassing op Rotselaar

De stand van zaken van toegekende leningen was op 30 juni 2024 als volgt:

- Scouts Rotselaar: 5.000,00 euro
- Concordia: 20.000,00 euro
- KFC Rapide Wezemaal: 24.000,00 euro
- Lening AGB: 7.420.542,85 euro
- Recht van Opstal, Mena: 2.124.789,72 euro
- Erfpacht gemeentehuis: 3.438.249,75 euro
- Jeugdhuis Floere Bloes: 25.000,00 euro

De overeenkomsten die in dit kader werden afgesloten met deze begunstigden houden voor hen wel enkele verplichtingen in, zoals onder meer het voeren van een transparante boekhouding, die het lokaal bestuur Rotselaar moeten toelaten om in te grijpen bij solvabiliteitsproblemen.

6.7 Politiezones

6.7.1 Toelichting

In de politiesector is er reeds enig tijd onrust over de toekomstvisie van de hogere overheden over de ideale (en minimale) schaalgrootte van lokale politiezones, om te kunnen voldoen aan alle basisfunctionaliteiten. Of het zal komen tot een vrijwillige dan wel verplichte fusieoperatie is op heden nog steeds niet duidelijk. Volgende overwegingen moeten worden gemaakt: operationeel, bestuurlijk en financieel, wat in elk geval bij zowel verplichte als vrijwillige fusies een duidelijk businessplan zal vergen.

6.7.2 Toepassing op Rotselaar

De aanslepende federale regeringsvorming zorgt voor een onzeker klimaat. Dit kan ertoe leiden dat een stabiele, structurele cofinanciering van de BRT-zone door de federale overheid mogelijk in het gedrang zou komen, voornamelijk wat betreft de toekomstige evolutie van de federale basisdotatie.

6.8 Hulpverleningszones

6.8.1 Toelichting

Op 1 januari 2015 zijn de hulpverleningszones in het leven geroepen. De brandweer en de dringende geneeskundige hulpverlening (DGH) functioneren sindsdien als een aparte, autonome entiteit, zowel operationeel, juridisch als financieel. De doelstelling van de federale overheid is hierbij steeds geweest dat deze brandweershervorming geen meerkost voor de lokale overheden mocht inhouden. Deze stelling komt evenwel steeds meer onder druk te staan. De financiering van de werking van de zone gebeurt voornamelijk door toelagen van de federale overheid enerzijds en via gemeentelijke dotaties anderzijds.

De onzekerheid omtrent het aanhouden van het voorziene groeipad van de federale basis- en aanvullende dotatie, de reële kostprijs van het nieuwe statuut bij volle werking, evenals de steeds hogere eisen inzake opleidingen en de grote investeringsbehoeftes binnen de zone zijn een aantal elementen uit de hervorming die mogelijk toch kunnen resulteren in bijkomende financiële lasten.

Het gegeven dat het beleidsniveau dat beslist over het statuut en de hervormingen van lokale politie en hulpverleningszone (federale overheid) niet hetzelfde is als het beleidsniveau dat de rekening van deze beslissingen dreigt te moeten betalen (lokale besturen) vormt voor de lokale besturen een financieel risico.

6.8.2 Toegepast op Rotselaar

De hulpverleningszone Oost-Vlaams Brabant wordt voornamelijk gefinancierd door de lokale besturen die tot deze zone behoren, zoals Rotselaar. De nakende besparingen op federaal niveau en het feit dat het beleid rond de hulpverleningszones federaal wordt bepaald, maken dat dit een kostenpost is die mogelijk zal toenemen, zonder dat het lokaal bestuur hier een grote invloed op kan hebben.

6.9 Erediensten

6.9.1 Toelichting

Lokale besturen kunnen met de kerkfabrieken een afsprakennota afsluiten. Hierin zouden naast de algemene samenwerking ook de financiële afspraken en contouren waarbinnen de kerkfabrieken zich de komende legislatuur kunnen bewegen vastgelegd kunnen worden.

De lokale overheden zijn verplicht tussen te komen in de tekorten van de besturen van de eredienst (rooms-katholiek, protestants, anglicaans, Israëlitisch), de huisvesting van de bedienaar van de eredienst en de grote herstellingen van de gebouwen van de eredienst. Indien een parochie meerdere gemeenten behelst, wordt een verdeelsleutel vastgesteld tussen de betrokken besturen.

6.9.2 Toepassing op Rotselaar

Het lokaal bestuur van Rotselaar draagt financieel bij aan volgende kerkgebouwen:

- Kerkfabrieken Sint-Pieter (Rotselaar)
- O.L.V. von Allijddurende Bijstand (Heikont)
- Sint Jan-Baptist (Werchter)



- Sint-Martinus (Wezemaal)
- Heilige Damiaan van Molokai (Ninde) (voor 21,42%)
- Evangelische Kerk Leuven (voor 4%)

De erediensten kennen een dalend aantal bezoekers, waardoor de vraag naar een exploitatietoelage zich sneller zal opdringen. In Rotselaar uit dit risico zich voorlopig enkel bij de kerk gesitueerd in Heikant (O.L.V. van Allijddurende Bijstand), waarvoor een exploitatietoelage van 25.775,65 euro werd gevraagd. Lokaal bestuur Rotselaar heeft momenteel geen afsprakennota afgesloten met de kerkbesturen. Het is de komende legislatuur aangewezen om dergelijke nota waarin duidelijke financiële afspraken worden vastgelegd, op te stellen.

6.10 Inflatie

6.10.1 Toelichting

Inflatie is een risicofactor waarmee steeds rekening moet worden gehouden omwille van het mogelijke cascade-effect. Een stijging van de inflatie kan leiden tot minder koopkracht, wat dan weer kan resulteren in een dalende investering in de economie, een hogere werkloosheidsgraad, minder belastinginkomsten, enz..

Daarnaast kan de inflatie ook een negatieve impact hebben op de inkomsten uit opcentiemen op de onroerende voorheffing: indien de inflatie zich doorzet, valt het te verwachten dat de leningen, goederen en diensten duurder zullen worden waardoor er minder nieuwbouwprojecten, die hoge kadastrale inkomens vertegenwoordigen, zullen worden opgestart.

De verwachting van het Federaal Planbureau is evenwel dat de inflatie in de toekomst zal dalen.

6.10.2 Toepassing op Rotselaar

Hoewel er niet verwacht wordt dat de inflatie op korte termijn zal stijgen, wordt dit toch als een financieel risico erkend aangezien het een impact kan hebben op twee van de belangrijkste inkomstenbronnen voor het lokaal bestuur Rotselaar: de inkomsten uit aanvullende personenbelasting en de inkomsten uit de opcentiemen op de onroerende voorheffing.

Daarnaast vormen de personeelskosten voor het lokaal bestuur Rotselaar een belangrijke kostenpost. De inflatie kan dit nog verder negatief beïnvloeden. Aangezien het leven door inflatie duurder wordt, zal de spilindex sneller overschreden worden waardoor de lonen van overheidspersoneel stijgen.

6.11 Energiecrisis

6.11.1 Toelichting

Een eerste financieel risico dat voortvloeit uit de energiecrisis is de stijging van de energieprijzen. De prijzen van verschillende grondstoffen zijn aanzienlijk toegenomen. Dit heeft onvermijdelijk gevolgen voor de operationele kosten en de investeringskosten van het lokaal bestuur. Om de impact van grote prijsschommelingen in te perken, kan er onder meer gekozen worden voor een diversificatie bij de keuze van energietoevoer in openbare gebouwen en voor overeenkomsten op een lange termijn en aan een vast tarief. Op die manier vermijdt men te afhankelijk te zijn van de prijsschommelingen van een bepaalde grondstof. Daarnaast kan het lokaal bestuur een energiebesparend beleid uitwerken, om bijvoorbeeld de energiekosten voor openbare gebouwen te drukken.

Door de stijging van de energieprijzen wordt het dagelijks leven van de burger ook duurder. Dit kan ertoe leiden dat meer burgers in een precare financiële situatie belanden. Dit kan ook financiële gevolgen hebben voor het lokaal bestuur omdat de vraag naar bijstand door de burger zal toenemen. Die bijstand kan van het lokaal bestuur zelf of van een hogere overheid uitgaan. In dat laatste geval kan dat weer een impact hebben op de beschikbare budgetten die die hogere

overheid voorbehoudt voor het toekennen van subsidies aan lokale besturen. Om het risico bij een rechtstreekse hulpvraag van de burger aan het lokaal bestuur in te dekken zal er een evenwicht gevonden moeten worden tussen de hulpvraag van de burger enerzijds en de financiële draagkracht van het lokaal bestuur anderzijds.

6.11.2 Toepassing op Rotselaar

Het lokaal bestuur Rotselaar heeft de afgelopen jaren ook de impact gevoeld van de energiecrisis. Door evenwel in te zetten op sensibilisering bij het personeel (o.m. bewuster omgaan met energie in de burelen) enerzijds en de ontvangsten van tegemoetkomingen vanuit de Vlaamse overheid anderzijds, werd deze crisis relatief goed doorstaan.

Momenteel ondervindt het lokaal bestuur Rotselaar niet langer een significant negatieve impact van de energiecrisis. Aangezien dit evenwel nog een relatief 'jonge' crisis betreft, wordt dit toch beschouwd als een financieel risico waarvoor blijvende opvolging en desgevallend bijsturing noodzakelijk blijft.

6.12 Overheidsbesparingen

6.12.1 Toelichting

Hoewel de onderhandelingen voor de vorming van een regering nog lopende zijn, is nu reeds duidelijk dat ook de lokale besturen onvermijdelijk geconfronteerd zullen worden met besparingen. Zolang de beleidsnota niet definitief is vastgelegd, is het moeilijk om deze risico's in te schatten. Naar verwachting zullen lokale besturen wel geconfronteerd worden met volgende gevolgen:

- Als de hogere overheden dienen te besparen, zullen de middelen voor het toekennen van subsidies aan lokale besturen ook afnemen. Dit houdt een financieel risico in nu lokale besturen voor de financiering van investeringsprojecten in zekere mate rekenen op subsidies.
- Een nakende besparingsmaatregel betreft de beperking van de werkloosheidsuitkering in de tijd. Het verwachte gevolg van deze maatregel zou evenwel zijn dat de meerderheid van de langdurige werklozen op een leefloon zouden moeten terugvallen, hetgeen gefinancierd moet worden door de OCMW's van de lokale besturen.

6.12.2 Toepassing op Rotselaar

Zoals vermeld is het moeilijk om de mogelijke impact van dit risico op het lokaal bestuur Rotselaar in te schatten zolang de regeringsvorming nog lopende is. Dat er een impact zal zijn is daarentegen wel zeer waarschijnlijk.

Het lokaal bestuur Rotselaar rekent voor de realisatie van bepaalde beleidsdoelstellingen wel op de verwerving van subsidies. Gezien de middelen van hogere overheden voor het toekennen van subsidies ook afnemen, kan dit een risico inhouden voor de financiering van sommige investeringsprojecten. Deze zullen dan mogelijk meer gerealiseerd moeten worden met eigen middelen dan met subsidie-inkomsten.

Indien de werkloosheidsuitkering wordt beperkt in de tijd, zal het lokaal bestuur Rotselaar rekening moeten houden met een toename van het aantal personen die in aanmerking zullen komen voor een leefloon. Aangezien Rotselaar in vergelijking met het Vlaams gemiddelde een relatief lage werkloosheidsgraad kent, zal dit risico echter eerder beperkt zijn.

6.13 Geopolitieke instabiliteit

6.13.1 Toelichting

De geopolitieke instabiliteit houdt ook voor lokale besturen verschillende financiële risico's in:

- Geopolitieke spanningen kunnen leiden tot economische onzekerheid, wat de financiële markten kan beïnvloeden. Dit kan resulteren in lagere belastinginkomsten voor lokale besturen door een afname van economische activiteiten.
- Spanningen kunnen leiden tot verstoringen in de toeleveringsketen, wat de kosten voor goederen en diensten kan verhogen. Lokale besturen kunnen geconfronteerd worden met hogere uitgaven voor infrastructuurprojecten en andere essentiële diensten.
- Geopolitieke spanningen kunnen ook leiden tot een toename van cyberaanvallen, wat financiële verliezen en maatschappelijke ontwrichting kan veroorzaken. Lokale besturen moeten mogelijk extra middelen inzetten om hun digitale infrastructuur te beschermen.

6.13.2 Toepassing op Rotselaar

Bij de uitvoering van belangrijke investeringsprojecten, zullen de stijgende kosten (grondstofkosten, loonkosten, ...) ten gevolge van geopolitieke spanningen een belangrijk aandachtspunt zijn. Aangezien verschillende geopolitieke conflicten nog lopende zijn en de financiële implicaties zich mogelijk pas door het cascade-effect op langere termijn zullen uiten, zal een blijvende opvolging noodzakelijk zijn om dit risico afdoende in te dijen.

7 Grondslagen en assumpties

De grondslagen en assumpties zoals beschreven bij de laatste wijziging van het meerjarenplan 2020-2025 d.d. 19/12/2023 worden behouden als uitgangspunt en geactualiseerd waar nodig.

7.1 Leningen

Bij de opmaak van het initieel meerjarenplan werd afgesproken om de leningslast van de gemeente realistisch en gezond af te bouwen.

Door slechts een deel van de vrijgekomen leninglasten te gebruiken voor het aangaan van nieuwe kredieten, kon er meer ruimte worden gemaakt voor het voeren van het beleid. Een totaal van 7 miljoen euro werd in 2019 ingeschreven in het meerjarenplan, gespreid over 6 jaar.

Het ontleningsritme is afgestemd op een inschatting van de thesaurietoestand en betreft dus eveneens een raming. Zo werden er tot 2023 geen leningen opgenomen. De ontlening van 3,7 miljoen euro voorzien in 2022 werd verschoven naar 2023. Samen met het reeds voorziene bedrag van 2,5 miljoen en de verschuiving van 0,8 miljoen van 2024 naar 2023 werden alle middelen (7 miljoen) op 2023 ingeschreven. 5 miljoen werd reeds opgenomen aan een rentevoet van iets minder dan 3,7%. Er kan nog 2 miljoen opgenomen worden. Vanaf 2025 wordt hiervoor uitgegaan van een rentevoet van 3,5%.

De toegestane leningen aan het AGB zijn gebaseerd op de totale geschatte jaarlijkse investeringen van het AGB (exclusief kunstwerken).

De kapitaalaflossingen worden op hun beurt afgestemd op de verwachte jaarlijkse afschrijvingen.

7.2 Belastinginkomsten

De ramingen van de aanvullende personenbelasting en de onroerende voorheffing vertonen een stijgende tendens.

Aangezien de huidige aanpassing zoals eerder toegelicht een technische aanpassing is die uitgaat van stabiliteit en continuïteit in de budgetten, wordt ervoor geopteerd om zo veel als mogelijk de geraamde cijfers uit de vorige aanpassing van het meerjarenplan, goedgekeurd door de respectievelijke raden op 19 december 2023, te behouden. Zo werden deze ramingen hernomen voor de inkomsten uit de aanvullende personenbelasting en de opcentiemen op de onroerende voorheffing.

7.3 Personeel

Volgende aanwervingen staan in het meerjarenplan ingeschreven:

Omschrijving	Werkregime (voltijds = 38 uur/week)	Weddeschaal	Indiensttredingsmoment	Extra uitleg
Technisch assistent	Voltijds	D1-D3	01/11/2024	Invulling functie naar aanleiding van uitdiensttreding.
Technisch assistent	Voltijds	D1-D3	01/11/2024	Invulling functie naar aanleiding van uitdiensttreding. Functie niet ingevuld en wordt opnieuw vacant verklaard. Selecties eind november.



Maatschappelijk werker LDC	Voltijds	B1-B3	01/11/2024	Invulling functie naar aanleiding van uitdiensttreding.
Deskundige leven	Voltijds	C1-C3	01/11/2024 – 30/09/2025 Is aangeworven voor de periode van 10/09/2024 – 30/09/2025	Tijdelijke functie ter ondersteuning van de loketten dienst Leven.
ICT coördinator	Voltijds	A1a-A3a	01/12/2024	Nieuwe functie voorzien in MJP.
Bibliotheclaris	Voltijds	B4-B5	01/12/2024	Invulling functie naar aanleiding van uitdiensttreding. Selecties gaan door in december.
Beleidsmedewerker organisatie	Voltijds	A1a-A3a	01/12/2024	Invulling functie naar aanleiding van uitdiensttreding. Selecties worden hervat in december.
Artikel 60	Voltijds	E1-E3	01/01/2025	Doorlopend 4 fulltime-equivalenten voorzien. Dit zijn sociale tewerkstellingen.
Technisch assistent	Voltijds	D1-D3	01/05/2025	Invulling functie naar aanleiding van pensionering.
Bibliotheekassistent	Voltijds	C1-C3	01/05/2025	Invulling functie naar aanleiding van pensionering.
Poetsmedewerker	Halftijds	D1-D3	01/05/2025	Invulling functie naar aanleiding van pensionering.
Deskundige leven	Voltijds	B1-B3	01/11/2025	Invulling functie naar aanleiding van pensionering.
Poetsmedewerker gebouwen	Voltijds	D1-D3	01/08/2026	Invulling functie naar aanleiding van pensionering.

Voor de raming van de personeelskosten werden onderstaande indexeringen ingeschreven in het meerjarenplan:

- April 2024, waardoor de lonen vanaf juni 2024 gestegen zijn met 2%.
- Januari 2025, waardoor de lonen vanaf maart 2025 naar verwachting zullen stijgen met 2%.

7.4 Overige exploitatie-inkomsten en uitgaven

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.

7.5 AGB

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.

7.6 Staat van het financiële evenwicht

De aanpassing van het meerjarenplan komt tegemoet aan de verplichtingen die zijn opgenomen in het decreet van 22 december 2017 en het besluit van de Vlaamse Regering van 30 maart 2018 over de beleids- en beheerscyclus van de lokale en provinciale besturen (BVR BBC). Deze regelgeving stelt dat het meerjarenplan dient te voldoen aan een dubbel evenwichtscriterium:

- De besturen moeten jaarlijks een positief beschikbaar budgettair resultaat kunnen voorleggen.
- De autofinancieringsmarge moet in het laatste jaar van het oorspronkelijke meerjarenplan, zijnde 2025, positief zijn.

Het beschikbaar budgettair resultaat bedraagt:

- 2024: 2.129.468,27 euro
- 2025: 226.332,86 euro
- 2026: 390.879,62 euro
- 2027: 555.426,38 euro

De autofinancieringsmarge voor het jaar 2025 bedraagt 852.684,14 euro.

Aan beide criteria wordt bijgevolg voldaan. De aanpassing van het meerjarenplan is financieel in evenwicht.

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>.