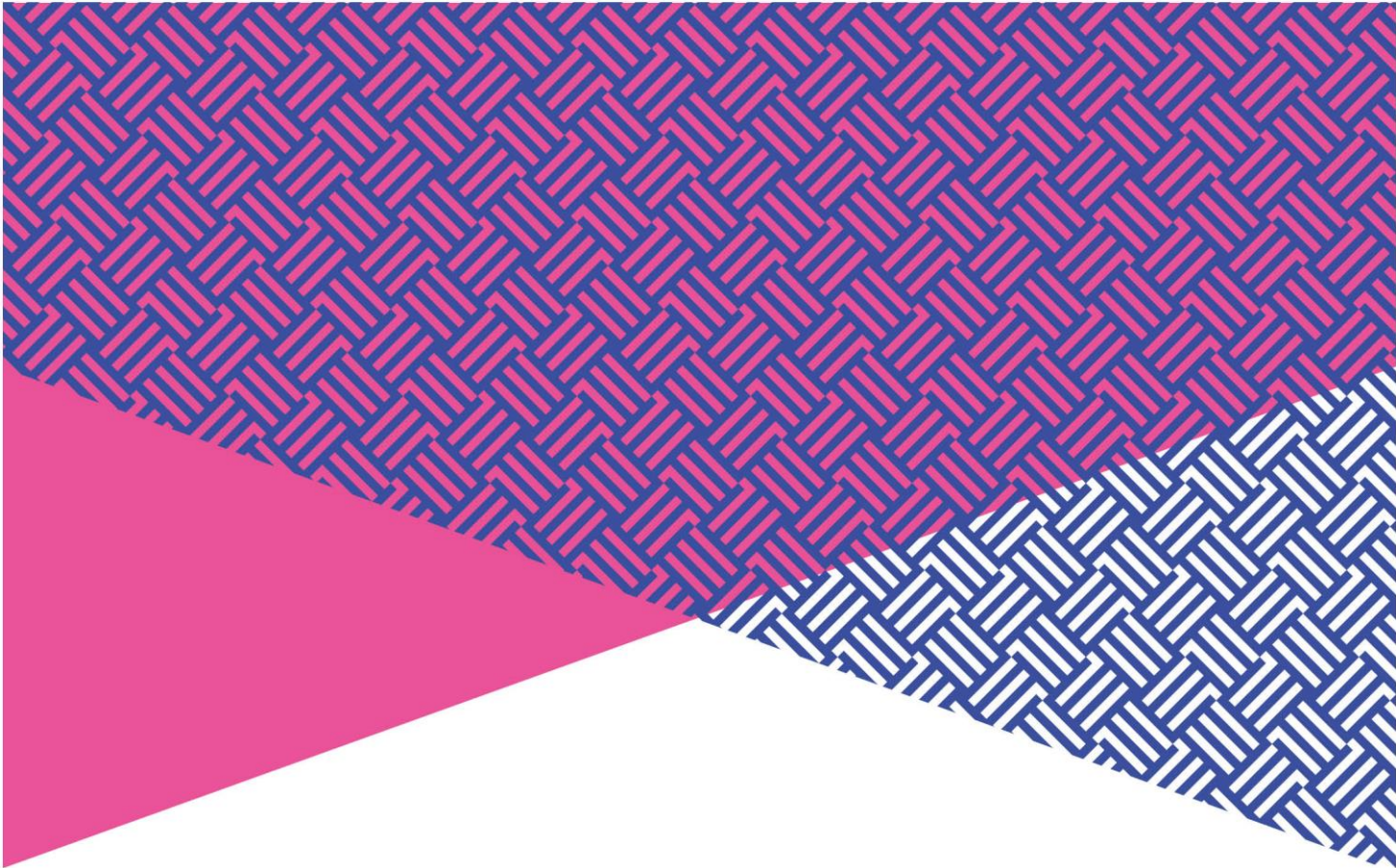




Aanpassing 2025 van meerjarenplan 2020-2025

Raad van Bestuur Autonoom Gemeentebedrijf van 16 december 2025

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



Inhoud

Strategische nota	3
Financiële nota	3
1 Het financieel doelstellingenplan (schema M1)	3
2 De staat van het financiële evenwicht (schema M2)	5
3 Het overzicht van de kredieten (schema M3)	6
Toelichting	7
1 Een overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (schema T1)	7
2 Een overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar economische aard (schema T2)	8
3 De investeringsprojecten (schema T3)	14
4 Een overzicht van de evolutie van de financiële schulden (schema T4)	15
5 Motivering van de wijzigingen	16
6 Financiële risico's	16
7 Grondslagen en assumpties	17
8 Plaats documentatie	17



Strategische nota

Er werden voor het Autonoom Gemeentebedrijf Rotselaar (hierna: AGB) geen prioritaire doelstellingen bepaald.

Financiële nota

1 Het financieel doelstellingenplan (schema M1)

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2025
Prioritaire beleidsdoelstelling 1						
Exploitatie						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investerings						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prioritaire beleidsdoelstelling 6						
Exploitatie						
Uitgaven	55.984,11	98.756,05	166.085,83	84.609,69	64.176,71	103.813,50
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-55.984,11	-98.756,05	-166.085,83	-84.609,69	-64.176,71	-103.813,50
Investerings						
Uitgaven	0,00	20.715,99	86.549,53	125.117,60	28.696,43	11.910,35
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	-20.715,99	-86.549,53	-125.117,60	-28.696,43	-11.910,35
Financiering						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prioritaire beleidsdoelstelling 7						
Exploitatie						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investerings						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen						
Exploitatie						
Uitgaven	771.732,01	972.667,25	939.248,76	1.038.869,41	1.339.490,69	1.076.829,35
Ontvangsten	1.531.192,98	1.488.037,50	1.685.634,95	1.838.329,61	1.924.087,45	1.856.677,92
Saldo	759.460,97	515.370,25	746.386,19	799.460,20	584.596,76	779.848,57
Investerings						
Uitgaven	156.316,97	211.954,52	315.272,38	1.004.189,32	531.022,59	203.832,08
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Saldo	-156.316,97	-211.954,52	-315.272,38	-1.004.189,32	-531.022,59	-203.832,08
Financiering						
Uitgaven	564.247,70	608.061,03	570.165,32	611.044,46	629.706,36	682.512,29
Ontvangsten	500.000,00	229.744,51	400.477,80	1.129.306,92	559.719,02	215.742,43
Saldo	-64.247,70	-378.316,52	-169.687,52	518.262,46	-69.987,34	-466.769,86

Verrichtingen zonder beleidsdoelstellingen						
Exploitatie						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	99,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	99,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investerings						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totalen						
Exploitatie						
Uitgaven	827.716,12	1.071.423,30	1.105.334,59	1.123.479,10	1.403.667,40	1.180.642,85
Ontvangsten	1.531.292,29	1.488.037,50	1.685.634,95	1.838.329,61	1.924.087,45	1.856.677,92
Saldo	703.576,17	416.614,20	580.300,36	714.850,51	520.420,05	676.035,07
Investerings						
Uitgaven	156.316,97	232.670,51	401.821,91	1.129.306,92	559.719,02	215.742,43
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-156.316,97	-232.670,51	-401.821,91	-1.129.306,92	-559.719,02	-215.742,43
Financiering						
Uitgaven	564.247,70	608.061,03	570.165,32	611.044,46	629.706,36	682.512,29
Ontvangsten	500.000,00	229.744,51	400.477,80	1.129.306,92	559.719,02	215.742,43
Saldo	-64.247,70	-378.316,52	-169.687,52	518.262,46	-69.987,34	-466.769,86



2 De staat van het financiële evenwicht (schema M2)

Budgetfair resultaat		Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2025
I. Exploitatiesaldo	(a-b)	703.576,17	416.614,20	580.300,36	714.850,51	520.420,05	676.035,07
a. Ontvangsten		1.531.292,29	1.488.037,50	1.685.634,95	1.838.329,61	1.924.087,45	1.856.677,92
b. Uitgaven		827.716,12	1.071.423,30	1.105.334,59	1.123.479,10	1.403.667,40	1.180.642,85
II. Investeringsaldo	(a-b)	-156.316,97	-232.670,51	-401.821,91	-1.129.306,92	-559.719,02	-215.742,43
a. Ontvangsten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Uitgaven		156.316,97	232.670,51	401.821,91	1.129.306,92	559.719,02	215.742,43
III. Saldo exploitatie en investeringen	(I+II)	547.259,20	183.943,69	178.478,45	-414.456,41	-39.298,97	460.292,64
IV. Financieringsaldo	(a-b)	-64.247,70	-378.316,52	-169.687,52	518.262,46	-69.987,34	-466.769,86
a. Ontvangsten		500.000,00	229.744,51	400.477,80	1.129.306,92	559.719,02	215.742,43
b. Uitgaven		564.247,70	608.061,03	570.165,32	611.044,46	629.706,36	682.512,29
V. Budgetfair resultaat van het boekjaar	(III+IV)	483.011,50	-194.372,83	8.790,93	103.806,05	-109.286,31	-6.477,22
VI. Gecumuleerd budgetfair resultaat vorig boekjaar		-273.334,19	209.677,31	15.304,48	24.095,41	127.901,46	18.615,15
VII. Gecumuleerd budgetfair resultaat	(V+VI)	209.677,31	15.304,48	24.095,41	127.901,46	18.615,15	12.137,93
VIII. Onbeschikbare gelden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IX. Beschikbaar budgetfair resultaat	(VII-VIII)	209.677,31	15.304,48	24.095,41	127.901,46	18.615,15	12.137,93

Autofinancieringsmarge		Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2025
I. Exploitatiesaldo		703.576,17	416.614,20	580.300,36	714.850,51	520.420,05	676.035,07
II. Netto periodieke aflossingen	(a-b)	564.247,70	608.061,03	570.165,32	611.044,46	629.706,36	682.512,29
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		564.247,70	608.061,03	570.165,32	611.044,46	629.706,36	682.512,29
b. Periodieke terugvordering leningen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Autofinancieringsmarge	(I-II)	139.328,47	-191.446,83	10.135,04	103.806,05	-109.286,31	-6.477,22

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2025
I. Autofinancieringsmarge		139.328,47	-191.446,83	10.135,04	103.806,05	-109.286,31	-6.477,22
II. Correctie op de periodieke aflossingen	(a-b)	-486.216,56	-437.263,42	-444.893,81	-390.439,66	-413.238,84	-354.833,84
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		564.247,70	608.061,03	570.165,32	611.044,46	629.706,36	682.512,29
b. Aangewezen aflossingen o.b.v. de financiële schulden		1.050.464,26	1.045.324,45	1.015.059,13	1.001.484,12	1.042.945,20	1.037.346,13
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	(I+II)	-346.888,09	-628.710,25	-434.758,77	-286.633,61	-522.525,15	-361.311,06



3 Het overzicht van de kredieten (schema M3)

	2025	
	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten AGB Rotselaar		
Exploitatie	1.180.642,85	1.856.677,92
Investerings	215.742,43	0,00
Financiering	682.512,29	215.742,43
<i>Leningen en Leasings</i>	682.512,29	215.742,43
<i>Toegestane leningen en betalingsuitste</i>	0,00	0,00
<i>Overige financieringstransacties</i>	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	Rek 2024	Mjp 2025
ALGEMEEN BESTUUR						
Exploitatie						
Uitgaven	572.764,56	510.416,36	588.020,92	598.805,84	747.250,21	688.685,95
Ontvangsten	1.046.848,29	718.995,33	626.468,48	673.643,38	753.342,66	685.980,61
Saldo	474.083,73	208.578,97	38.447,56	74.837,54	6.092,45	-2.705,34
Investerings						
Uitgaven	91.166,53	94.890,33	56.493,52	40.016,18	424.150,43	105.595,80
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-91.166,53	-94.890,33	-56.493,52	-40.016,18	-424.150,43	-105.595,80
Financiering						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ALGEMENE FINANCIERING						
Exploitatie						
Uitgaven	23.494,13	308.693,68	56.920,52	82.997,29	267.417,51	19.215,91
Ontvangsten	0,00	504,62	920,33	406,93	763,19	200,03
Saldo	-23.494,13	-308.189,06	-56.000,19	-82.590,36	-266.654,32	-19.015,88
Investerings						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering						
Uitgaven	564.247,70	608.061,03	570.165,32	611.044,46	629.706,36	682.512,29
Ontvangsten	500.000,00	229.744,51	400.477,80	1.129.306,92	559.719,02	215.742,43
Saldo	-64.247,70	-378.316,52	-169.687,52	518.262,46	-69.987,34	-466.769,86
SAMENLEVING						
Exploitatie						
Uitgaven	231.457,43	252.313,26	460.393,15	441.675,97	388.999,68	472.740,99
Ontvangsten	484.444,00	768.537,55	1.058.246,14	1.164.279,30	1.169.981,60	1.170.497,28
Saldo	252.986,57	516.224,29	597.852,99	722.603,33	780.981,92	697.756,29
Investerings						
Uitgaven	65.150,44	137.780,18	345.328,39	1.089.290,74	135.568,59	110.146,63
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-65.150,44	-137.780,18	-345.328,39	-1.089.290,74	-135.568,59	-110.146,63
Financiering						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



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

I. Exploitatie-uitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2025
A. Operationele uitgaven	805.515,54	761.949,93	1.054.714,91	1.054.723,97	1.135.721,97	1.160.686,93
1. Goederen en diensten	793.394,55	748.964,85	1.036.077,01	1.024.420,23	1.119.892,17	1.143.365,03
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Politiek personeel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f. Andere personeelskosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g. Pensioenen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Individuele hulpverlening door het OCMW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Toegestane werkingsubsidies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan de districten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan welzijnsverenigingen	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
- aan de politiezone	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
- aan IGS	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
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan andere begunstigden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Andere operationele uitgaven	12.120,99	12.985,08	18.637,90	30.303,74	15.829,80	17.321,90
B. Financiële uitgaven	7.751,12	59.473,37	16.185,87	18.755,13	17.945,43	19.955,91
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	6.896,32	5.302,12	3.679,53	2.020,60	565,58	0,00
- aan financiële instellingen	6.896,32	5.302,12	3.679,53	2.020,60	565,58	0,00
- aan andere entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Andere financiële uitgaven	854,80	54.171,25	12.506,34	16.734,53	17.379,85	19.955,91
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	14.449,46	250.000,00	34.433,81	50.000,00	250.000,00	0,01



II. Exploitatieontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2025
A. Operationele ontvangsten	1.531.292,29	1.487.867,88	1.684.990,77	1.837.942,68	1.923.324,26	1.856.477,91
1. Ontvangsten uit de werking	1.124.805,82	1.375.291,93	1.683.134,82	1.837.918,69	1.923.324,26	1.856.477,90
2. Fiscale ontvangsten en boetes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Aanvullende belastingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Andere aanvullende belastingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Andere belastingen en boetes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies	406.078,18	111.978,45	1.599,80	23,99	0,00	0,00
a. Algemene werkingssubsidies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Gemeentefonds	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Andere algemene werkingssubsidies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van de federale overheid	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van de Vlaamse overheid	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van de provincie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van de gemeente	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
- van andere entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Specifieke werkingssubsidies	406.078,18	111.978,45	1.599,80	23,99	0,00	0,00
- van de federale overheid	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van de Vlaamse overheid	0,00	117.786,61	0,00	23,99	0,00	0,00
- van de provincie	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00
- van de gemeente	406.078,18	-5.955,91	0,00	0,00	0,00	0,00
- van het OCMW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van andere entiteiten	0,00	147,75	99,80	0,00	0,00	0,00
4. Recuperatie individuele hulpverlening	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Andere operationele ontvangsten	408,29	597,50	256,15	0,00	0,00	0,01
B. Financiële ontvangsten	0,00	169,62	644,18	386,93	763,19	200,01
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Exploitatiesaldo	703.576,17	416.614,20	580.300,36	714.850,51	520.420,05	676.035,07



I. Investeringsuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2025
A. Investeringsuitgaven 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 vast activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	155.066,97	232.670,51	401.821,91	1.129.306,92	559.719,02	191.742,43
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	155.066,97	232.670,51	401.821,91	1.129.306,92	559.719,02	191.742,43
a. Terreinen en gebouwen	0,00	61.342,71	264.521,27	929.820,90	327.145,97	73.651,32
b. Wegen en andere infrastructuur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.630,11
c. Roerende goederen	155.066,97	168.228,80	135.956,53	199.486,02	232.573,05	113.461,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	99,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e. Erfgoed	0,00	3.000,00	1.344,11	0,00	0,00	0,00
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. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa	1.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.000,00
D. Toegestane investeringsubsidies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan de districten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	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
- aan welzijnsverenigingen	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
- aan de politiezone	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan de hulpverleningzone	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan IGS	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
- aan besturen van de eredienst	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan andere begunstigden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



II. Investeringsontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2025
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. IGS 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 vast 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. Investeringsubsidies en -schenkingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van de federale overheid	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van de Vlaamse overheid	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van de provincie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van de gemeente	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
- van andere entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Investeringsaldo	-156.316,97	-232.670,51	-401.821,91	-1.129.306,92	-559.719,02	-215.742,43
Saldo exploitatie en investeringen	547.259,20	183.943,69	178.478,45	-414.456,41	-39.298,97	460.292,64



I. Financieringsuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2025
A. Vereffening van financiële schulden	564.247,70	608.061,03	570.165,32	611.044,46	629.706,36	682.512,29
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	564.247,70	608.061,03	570.165,32	611.044,46	629.706,36	682.512,29
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	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
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Toegestane leningen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	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
- aan welzijnsverenigingen	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
- aan de politiezone	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
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	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
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan andere begunstigen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Toegestaan betalingsuitstel	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
E. Kapitaalsverminderingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



II. Financieringsontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2025
A. Aangaan van financiële schulden	500.000,00	229.744,51	400.477,80	1.129.306,92	559.719,02	215.742,43
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	500.000,00	229.744,51	400.477,80	1.129.306,92	559.719,02	215.742,43
B. Aangaan van niet-financiële schulden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Terugvordering van toegestane leningen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Periodieke terugvorderingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Niet-periodieke terugvorderingen	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
D. Vereffening van vooruitbetalingen	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
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
II. Financieringssaldo	-64.247,70	-378.316,52	-169.687,52	518.262,46	-69.987,34	-466.769,86
Budgettair resultaat van het boekjaar	483.011,50	-194.372,83	8.790,93	103.806,05	-109.286,31	-6.477,22



3 De investeringsprojecten (schema T3)

Er zijn geen investeringsprojecten gedefinieerd voor het AGB.



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	Rek 2024	Mjp 2025
A. Financiële schulden op lange termijn	12.438.220,78	12.055.787,98	11.943.324,27	12.422.133,95	12.305.440,67	12.500.056,81
1. Financiële schulden op 1 januari	12.472.963,16	12.438.220,78	12.055.787,98	11.943.324,27	12.422.133,95	12.305.440,67
2. Nieuwe leningen	500.000,00	229.744,51	400.477,80	1.129.306,92	559.719,02	215.742,43
3. Aflossingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Overboekingen	-534.742,38	-612.177,31	-512.941,51	-650.497,24	-676.412,30	0,00
5. Andere mutaties	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-21.126,29
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	628.334,81	632.451,09	575.227,28	614.680,06	661.386,00	0,00
1. Financiële schulden op 1 januari	657.840,13	628.334,81	632.451,09	575.227,28	614.680,06	661.386,00
2. Aflossingen	-564.247,70	-608.061,03	-570.165,32	-611.044,46	-629.706,36	-682.512,29
3. Overboekingen	534.742,38	612.177,31	512.941,51	650.497,24	676.412,30	0,00
4. Andere mutaties	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.126,29
C. Financiële schulden op korte termijn	0,00	0,00	0,00	0,93	0,00	0,00
Totaal financiële schulden	13.066.555,59	12.688.239,07	12.518.551,55	13.036.814,94	12.966.826,67	12.500.056,81

5 Motivering van de wijzigingen

Het lokaal bestuur voert een gerichte aanpassing door aan het meerjarenplan 2020-2025 voor het jaar 2025 met als doel een stabiel, actueel en betrouwbaar financieel vertrekpunt te creëren voor de opmaak van het nieuwe meerjarenplan 2026-2031. Binnen de regelgeving van de beleids- en beheerscyclus (BBC) wordt sterk benadrukt dat een meerjarenplanning slechts zinvol en effectief is wanneer deze gebaseerd is op correcte, actuele en realistische gegevens. Aangezien de vorige aanpassing reeds dateerde van 2024 en inmiddels nieuwe inzichten, omstandigheden en ramingen bekend zijn, is een aanpassing van het meerjarenplan essentieel opdat het volgende meerjarenplan 2026-2031 voldoende aansluit bij de feitelijke stand van zaken.

Door het jaar 2025 te herbekijken en te actualiseren, wordt rekening gehouden met de meest recente beleidsbeslissingen, bijgestelde prognoses en gerealiseerde uitgaven en ontvangsten. De budgettaire impact van nieuwe projecten, gewijzigde exploitatiekosten en -ontvangsten en actuele investeringsplannen wordt op een geïntegreerde en consistente manier verwerkt. Dit zorgt ervoor dat de cijfers van 2025 een realistisch beeld geven van de financiële situatie en dat eventuele structurele effecten correct doorwerken in de daaropvolgende jaren. Indien het bestuur het nieuwe meerjarenplan zou baseren op de oorspronkelijke, niet-geactualiseerde raming van 2025, zou het vertrekpunt meteen achterhaald zijn. Dit zou niet alleen leiden tot vertekeningen in de financiële vooruitzichten, maar ook tot een verhoogd risico op structurele afwijkingen later.

Hieronder volgt een overzicht van de grootste wijzigingen:

Exploitatieontvangst

Omschrijving	Bedrag AMJP 2024	Bedrag AMJP 2025	Toelichting
Rock Werchter	400.000,00 €	296.081,46 €	Minder ontvangen dan ingeschat

Exploitatieuitgave

Omschrijving	Bedrag AMJP 2024	Bedrag AMJP 2025	Toelichting
Software	163.152,51 €	201.002,51 €	Meer uitgegeven dan ingeschat
Rock Werchter	79.322,44 €	60.000,00 €	Minder uitgegeven dan ingeschat

Investeringsuitgave

Omschrijving	Bedrag AMJP 2024	Bedrag AMJP 2025	Toelichting
Hardware	44.029,48 €	59.300,00 €	Meer uitgegeven dan ingeschat
Herinrichting Administratief Centrum	32.688,50 €	7.665,69 €	Minder uitgegeven dan ingeschat

6 Financiële risico's

Deze aanpassing meerjarenplan wordt op dezelfde datum beoordeeld door de raadsleden als het nieuwe meerjarenplan 2026-2031. Bijgevolg gelden op heden dezelfde financiële risico's als diegene die vermeld staan in dat meerjarenplan. Er wordt aldus verwezen naar het beleidsrapport meerjarenplan 2026-2031.

7 Grondslagen en assumpties

Onderlinge financiële stromen

De financiële relatie tussen lokaal bestuur en AGB werd geraamd volgens de afspraken opgenomen in de beheersovereenkomst.

Onderlinge financiële stromen zoals de werkpostvergoeding, de prijssubsidie en de investeringslening werden begroot op basis van de weerhouden budgettering op andere uitgaven- en ontvangstenposten, die op hun beurt werden berekend volgens de geschetste grondslagen en assumpties die het lokaal bestuur heeft gehanteerd.

Andere ontvangsten en uitgaven

Voor de overige uitgaven en ontvangsten is de aanpassing in eerste instantie gebaseerd op de reeds gerealiseerde budgetgegevens van het lopende jaar, aangevuld met een prognose voor het resterende deel van 2025 op basis van de actuele trends.

Daarnaast werd rekening gehouden met alle beschikbare en reeds gekende informatie, waaronder de resultaten van voorgaande jaren, structurele evoluties en (bovenlokale) beleidsbeslissingen die hun impact hebben binnen dit planjaar. Door deze combinatie van concrete realisaties en betrouwbare historische gegevens ontstaat een nauwkeurige en transparante begroting die een stabiel vertrekpunt vormt voor de verdere financiële planning.

8 Plaats documentatie

De documentatie bij de aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025 is terug te vinden op www.rotselaar.be/jaarrekening-en-meerjarenplan.