



Maatschappelijk Welzijn van 19/12/2023

Aanpassing 2023-1 van meerjarenplan 2020-2025

Gemeenteraad en Raad voor
Maatschappelijk Welzijn van 19/12/2023

Provincie	Vlaams-Brabant
Arrondissement	Leuven
NIS-code	24094
Ondernemingsnummer	0207.524.471
Volgnummer budgetfair journaal	10026365



Inhoud

Strategische nota	4	
1	Beleidsdoelstelling 1 (prioritair): Rotselaar bewaart en bewaakt haar groene karakter met ruimte om te wonen, werken, te ontspannen en te ondernemen.	4
1.1	Actieplan 0101 (Prioritair): Het ruimtebeslag beperken en de open ruimte vrijwaren en versterken. ...	4
1.2	Actieplan 0102 (Prioritair): Verhoogde handhaving van het groene karakter.	5
1.3	Actieplan 0103 (Prioritair): Inzetten op kwalitatieve kernversterking en woonvormen afstemmen op de bevolkings- en gezinssamenstelling.	6
1.4	Totaal niet prioritair acties van Beleidsdoelstelling 1	6
2	Beleidsdoelstelling 2: Rotselaar biedt een professionele en toegankelijke dienstverlening waarbij elke inwoner centraal staat.	7
2.1	Totaal niet prioritair acties van Beleidsdoelstelling 2	7
3	Beleidsdoelstelling 3: Rotselaar is een kindvriendelijke gemeente.	8
3.1	Totaal niet prioritair acties van Beleidsdoelstelling 3	8
4	Beleidsdoelstelling 4: Rotselaar is een bruisende gemeenschap met een bloeiend verenigingsleven. 9	
4.1	Totaal niet prioritair acties van Beleidsdoelstelling 4	9
5	Beleidsdoelstelling 5: Rotselaar is een aantrekkelijke werkgever met vertrouwen in en aandacht voor haar medewerkers.	10
5.1	Totaal niet prioritair acties van Beleidsdoelstelling 5	10
6	Beleidsdoelstelling 6 (prioritair): Rotselaar is een klimaatvriendelijke en duurzame gemeente.	11
6.1	Actieplan 0601 (Prioritair): De inwoners, bedrijven en verenigingen betrekken bij de opmaak en de uitvoering van het klimaatplan.	11
6.2	Actieplan 0602 (Prioritair): De gemeente maakt gebruik van innovatieve toepassingen die klimaatvriendelijk en duurzaam zijn.	12
6.3	Totaal niet prioritair acties van Beleidsdoelstelling 6	12
7	Beleidsdoelstelling 7 (prioritair): Rotselaar werkt aan een vlotte en veilige mobiliteit voor iedereen. 13	
7.1	Actieplan 0704 (Prioritair): Infrastructuur voor fietsers en voetgangers aanleggen en structureel onderhouden.	13
7.2	Totaal niet prioritair acties van Beleidsdoelstelling 7	14
8	Beleidsdoelstelling 8: Rotselaar bouwt aan een warme gemeenschap met een inclusief welzijnsbeleid.	15
8.1	Totaal niet prioritair acties van Beleidsdoelstelling 8	15
9	Beleidsdoelstelling 9: Rotselaar betreft haar inwoners bij het beleid en moedigt hen aan om eraan deel te nemen.	16
9.1	Totaal niet prioritair acties van Beleidsdoelstelling 9	16
Financiële nota	17	
1	Het financieel doelstellingenplan (schema M1)	17
2	De staat van het financiële evenwicht (schema M2)	19
3	Het overzicht van de kredieten (schema M3)	21
Toelichting	22	
1	Een overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (schema T1)	22
2	Een overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar economische aard (schema T2)	24
3	De investeringsprojecten (schema T3)	31
3.1	Investeringsproject GIP04: Openbare verlichting (Actieplan/Actie: 0602 / 060203)	31
3.2	Investeringsproject GIP02: Fietsinfrastructuur (Actieplan/Actie: 0704 / 070401)	32
4	Een overzicht van de evolutie van de financiële schulden (schema T4)	33
6	Motivering van de wijzigingen	34
6.1	Prioritair beleid	35
6.2	Alle beleid	37
7	Financiële risico's	47
7.1	Inflatie	47
7.2	Recessie	47



7.3	Exploitatie-uitgaven	47
7.4	Exploitatieontvangsten	48
7.5	Investeringsuitgaven	49
7.6	Investeringsontvangsten	49
7.7	Risico's met betrekking tot het vreemd vermogen	50
8	Grondslagen en assumpties	53
8.1	Leningen	53
8.2	Belastinginkomsten	53
8.3	Overige exploitatie-inkomsten.....	53
9	Plaats documentatie	55



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	2024	2025
Ontv.	228.091,71	344.264,73	481.485,50	973.548,41	1.119.728,12	1.130.732,35
Uitg.	298.790,68	336.408,20	404.244,29	632.956,22	704.964,45	514.370,63
Saldo	-70.698,97	7.856,53	77.241,21	340.592,19	414.763,67	616.361,72
Investeringsen						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00
Uitg.	244.793,75	44.026,43	30.587,26	48.311,39	90.000,00	15.000,00
Saldo	-244.793,75	-44.026,43	-30.587,26	-48.311,39	160.000,00	-15.000,00

1.1 Actieplan 0101 (Prioritair): Het ruimtebeslag beperken en de open ruimte vrijwaren en versterken.

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	12.180,00	12.342,75	12.253,50	7.507,71	15.015,42	0,00
Uitg.	179.907,23	208.382,65	231.814,66	327.971,63	329.275,89	265.904,01
Saldo	-167.727,23	-196.039,90	-219.561,16	-320.463,92	-314.260,47	-265.904,01
Investeringsen						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00
Uitg.	195.361,45	8.838,42	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-195.361,45	-8.838,42	0,00	0,00	250.000,00	0,00

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

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitg.	17.182,00	16.606,00	22.695,57	34.858,00	35.555,16	0,00
Saldo	-17.182,00	-16.606,00	-22.695,57	-34.858,00	-35.555,16	0,00



Totaal niet prioritaire acties van actieplan 0101

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	12.180,00	12.342,75	12.253,50	7.507,71	15.015,42	0,00
Uitg.	162.725,23	191.776,65	209.119,09	293.113,63	293.720,73	265.904,01
Saldo	-150.545,23	-179.433,90	-196.865,59	-285.605,92	-278.705,31	-265.904,01

Investeringsen						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00
Uitg.	195.361,45	8.838,42	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-195.361,45	-8.838,42	0,00	0,00	250.000,00	0,00

1.2 Actieplan 0102 (Prioritair): Verhoogde handhaving van het groene karakter.

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitg.	43.765,08	58.965,12	93.146,61	94.920,00	91.518,40	93.148,76
Saldo	-43.765,08	-58.965,12	-93.146,61	-94.920,00	-91.518,40	-93.148,76

Actie 010201 (Prioritair): Stedenbouwkundige en milieuhandhaving door een handhavingscel.

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitg.	32.931,75	35.397,75	55.634,25	79.920,00	81.518,40	83.148,76
Saldo	-32.931,75	-35.397,75	-55.634,25	-79.920,00	-81.518,40	-83.148,76

Totaal niet prioritaire acties van actieplan 0102

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitg.	10.833,33	23.567,37	37.512,36	15.000,00	10.000,00	10.000,00
Saldo	-10.833,33	-23.567,37	-37.512,36	-15.000,00	-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	2024	2025
Ontv.	145,00	940,08	115,00	3.000,00	5.000,00	5.000,00
Uitg.	26.066,84	25.662,80	26.105,18	34.987,63	34.037,38	36.598,13
Saldo	-25.921,84	-24.722,72	-25.990,18	-31.987,63	-29.037,38	-31.598,13
Investeringsen						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitg.	0,00	0,00	30.587,26	48.311,39	15.000,00	15.000,00
Saldo	0,00	0,00	-30.587,26	-48.311,39	-15.000,00	-15.000,00

Actie 010303 (Prioritair): Nieuwe sociale woningen realiseren.

Geen financiële gegevens

Totaal niet prioritaire acties van actieplan 0103

Exploitatie						
	2020	2021	2022	Nieuw 2023	2024	2025
Ontv.	145,00	940,08	115,00	3.000,00	5.000,00	5.000,00
Uitg.	26.066,84	25.662,80	26.105,18	34.987,63	34.037,38	36.598,13
Saldo	-25.921,84	-24.722,72	-25.990,18	-31.987,63	-29.037,38	-31.598,13
Investeringsen						
	2020	2021	2022	Nieuw 2023	2024	2025
Ontv.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitg.	0,00	0,00	30.587,26	48.311,39	15.000,00	15.000,00
Saldo	0,00	0,00	-30.587,26	-48.311,39	-15.000,00	-15.000,00

1.4 Totaal niet prioritaire acties van Beleidsdoelstelling 1

Exploitatie						
	2020	2021	2022	Nieuw 2023	2024	2025
Ontv.	228.091,71	344.264,73	481.485,50	973.548,41	1.119.728,12	1.130.732,35
Uitg.	248.676,93	284.404,45	325.914,47	518.178,22	587.890,89	431.221,87
Saldo	-20.585,22	59.860,28	155.571,03	455.370,19	531.837,23	699.510,48
Investeringsen						
	2020	2021	2022	Nieuw 2023	2024	2025
Ontv.	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00
Uitg.	244.793,75	44.026,43	30.587,26	48.311,39	90.000,00	15.000,00
Saldo	-244.793,75	-44.026,43	-30.587,26	-48.311,39	160.000,00	-15.000,00



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

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	18.067.852,72	19.046.935,72	19.314.864,34	23.000.567,42	22.055.183,60	22.715.396,24
Uitg.	5.139.560,15	5.164.637,16	4.843.491,91	5.891.746,28	5.708.491,26	5.339.789,61
Saldo	12.928.292,57	13.882.298,56	14.471.372,43	17.108.821,14	16.346.692,34	17.375.606,63
Investeringsen						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	2.250,00	67.000,00	269.577,84	516.429,81	1.619.084,00	12.500,01
Uitg.	252.325,43	592.542,55	533.639,62	609.021,79	415.675,01	212.529,42
Saldo	-250.075,43	-525.542,55	-264.061,78	-92.591,98	1.203.408,99	-200.029,41
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	493.850,31	536.077,53	496.558,23	7.545.032,36	611.357,01	668.774,81
Uitg.	3.015.192,00	2.646.405,20	2.720.638,07	3.821.874,79	3.000.937,25	2.510.594,47
Saldo	-2.521.341,69	-2.110.327,67	-2.224.079,84	3.723.157,57	-2.389.580,24	-1.841.819,66

2.1 Totaal niet prioritaire acties van Beleidsdoelstelling 2

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	18.067.852,72	19.046.935,72	19.314.864,34	23.000.567,42	22.055.183,60	22.715.396,24
Uitg.	5.139.560,15	5.164.637,16	4.843.491,91	5.891.746,28	5.708.491,26	5.339.789,61
Saldo	12.928.292,57	13.882.298,56	14.471.372,43	17.108.821,14	16.346.692,34	17.375.606,63
Investeringsen						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	2.250,00	67.000,00	269.577,84	516.429,81	1.619.084,00	12.500,01
Uitg.	252.325,43	592.542,55	533.639,62	609.021,79	415.675,01	212.529,42
Saldo	-250.075,43	-525.542,55	-264.061,78	-92.591,98	1.203.408,99	-200.029,41
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	493.850,31	536.077,53	496.558,23	7.545.032,36	611.357,01	668.774,81
Uitg.	3.015.192,00	2.646.405,20	2.720.638,07	3.821.874,79	3.000.937,25	2.510.594,47
Saldo	-2.521.341,69	-2.110.327,67	-2.224.079,84	3.723.157,57	-2.389.580,24	-1.841.819,66



3 Beleidsdoelstelling 3: Rotselaar is een kindvriendelijke gemeente.

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	1.672.988,22	1.889.716,54	1.770.440,55	1.931.827,20	2.083.110,56	2.104.077,22
Uitg.	512.773,25	610.922,30	686.472,50	680.398,29	722.394,12	707.567,90
Saldo	1.160.214,97	1.278.794,24	1.083.968,05	1.251.428,91	1.360.716,44	1.396.509,32
Investeringsen						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	102.025,00	0,00	0,00	1.202.606,29	142.042,89	56.000,00
Uitg.	740.437,64	514.036,61	833.637,09	1.512.197,25	901.320,62	297.238,78
Saldo	-638.412,64	-514.036,61	-833.637,09	-309.590,96	-759.277,73	-241.238,78
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0,00	0,00	58.419,96	0,00	0,00	0,00
Uitg.	0,00	0,00	15.735,87	19.293,41	19.989,64	3.401,04
Saldo	0,00	0,00	42.684,09	-19.293,41	-19.989,64	-3.401,04

3.1 Totaal niet prioritaire acties van Beleidsdoelstelling 3

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	1.672.988,22	1.889.716,54	1.770.440,55	1.931.827,20	2.083.110,56	2.104.077,22
Uitg.	512.773,25	610.922,30	686.472,50	680.398,29	722.394,12	707.567,90
Saldo	1.160.214,97	1.278.794,24	1.083.968,05	1.251.428,91	1.360.716,44	1.396.509,32
Investeringsen						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	102.025,00	0,00	0,00	1.202.606,29	142.042,89	56.000,00
Uitg.	740.437,64	514.036,61	833.637,09	1.512.197,25	901.320,62	297.238,78
Saldo	-638.412,64	-514.036,61	-833.637,09	-309.590,96	-759.277,73	-241.238,78
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0,00	0,00	58.419,96	0,00	0,00	0,00
Uitg.	0,00	0,00	15.735,87	19.293,41	19.989,64	3.401,04
Saldo	0,00	0,00	42.684,09	-19.293,41	-19.989,64	-3.401,04



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

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	64.293,11	67.776,85	43.437,66	46.071,82	55.018,69	55.771,07
Uitg.	1.750.346,47	1.737.494,88	1.744.186,47	1.956.361,99	1.967.030,66	1.846.345,96
Saldo	-1.686.053,36	-1.669.718,03	-1.700.748,81	-1.910.290,17	-1.912.011,97	-1.790.574,89
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0,00	0,00	0,00	0,00	95.000,00	0,00
Uitg.	14.461,89	48.213,90	100.706,91	461.457,48	583.045,93	0,00
Saldo	-14.461,89	-48.213,90	-100.706,91	-461.457,48	-488.045,93	0,00

4.1 Totaal niet prioritaire acties van Beleidsdoelstelling 4

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	64.293,11	67.776,85	43.437,66	46.071,82	55.018,69	55.771,07
Uitg.	1.750.346,47	1.737.494,88	1.744.186,47	1.956.361,99	1.967.030,66	1.846.345,96
Saldo	-1.686.053,36	-1.669.718,03	-1.700.748,81	-1.910.290,17	-1.912.011,97	-1.790.574,89
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0,00	0,00	0,00	0,00	95.000,00	0,00
Uitg.	14.461,89	48.213,90	100.706,91	461.457,48	583.045,93	0,00
Saldo	-14.461,89	-48.213,90	-100.706,91	-461.457,48	-488.045,93	0,00



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

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	3.967.832,66	4.062.239,26	4.757.771,71	5.131.222,34	5.221.122,42	5.395.853,87
Uitg.	12.289.046,42	13.056.285,25	14.511.650,69	15.655.975,96	17.046.280,69	17.653.255,81
Saldo	-8.321.213,76	-8.994.045,99	-9.753.878,98	-10.524.753,62	-11.825.158,27	-12.257.401,94
Investeringsen						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitg.	8.813,05	8.281,78	25.894,00	17.728,59	10.000,00	10.000,00
Saldo	-8.813,05	-8.281,78	-25.894,00	-17.728,59	-10.000,00	-10.000,00

5.1 Totaal niet prioritaire acties van Beleidsdoelstelling 5

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	3.967.832,66	4.062.239,26	4.757.771,71	5.131.222,34	5.221.122,42	5.395.853,87
Uitg.	12.289.046,42	13.056.285,25	14.511.650,69	15.655.975,96	17.046.280,69	17.653.255,81
Saldo	-8.321.213,76	-8.994.045,99	-9.753.878,98	-10.524.753,62	-11.825.158,27	-12.257.401,94
Investeringsen						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitg.	8.813,05	8.281,78	25.894,00	17.728,59	10.000,00	10.000,00
Saldo	-8.813,05	-8.281,78	-25.894,00	-17.728,59	-10.000,00	-10.000,00



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

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	1.242.063,11	1.274.810,32	1.314.890,97	1.418.742,84	1.416.710,58	1.439.206,49
Uitg.	1.856.633,47	1.937.155,04	2.271.831,20	2.253.936,76	2.319.721,27	2.343.662,52
Saldo	-614.570,36	-662.344,72	-956.940,23	-835.193,92	-903.010,69	-904.456,03
Investeringsen						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	47.715,44	31.945,29	1.456.367,64	31.810,00	49.810,00	49.810,00
Uitg.	201.583,42	339.098,21	392.185,97	366.291,27	208.771,01	205.583,92
Saldo	-153.867,98	-307.152,92	1.064.181,67	-334.481,27	-158.961,01	-155.773,92
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	131.487,92	215.797,28	290.977,86	163.159,81	179.846,51	176.480,93
Uitg.	55.937,97	60.438,51	77.289,81	96.066,18	107.380,60	118.474,13
Saldo	75.549,95	155.358,77	213.688,05	67.093,63	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	2024	2025
Ontv.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitg.	5.973,95	5.509,40	14.356,50	1.802,50	5.864,48	5.975,72
Saldo	-5.973,95	-5.509,40	-14.356,50	-1.802,50	-5.864,48	-5.975,72
Investeringsen						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0,00	135,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitg.	61.596,00	77.713,55	90.464,61	194.356,95	0,00	0,00
Saldo	-61.596,00	-77.578,55	-90.464,61	-194.356,95	0,00	0,00

Actie 060101 (Prioritair): De gemeente heeft haar nieuw klimaatplan klaar tegen juni 2021.

Geen financiële gegevens

Totaal niet prioritaire acties van actieplan 0601

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitg.	5.973,95	5.509,40	14.356,50	1.802,50	5.864,48	5.975,72
Saldo	-5.973,95	-5.509,40	-14.356,50	-1.802,50	-5.864,48	-5.975,72
Investeringsen						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0,00	135,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitg.	61.596,00	77.713,55	90.464,61	194.356,95	0,00	0,00
Saldo	-61.596,00	-77.578,55	-90.464,61	-194.356,95	0,00	0,00



6.2 Actieplan 0602 (Prioritair): De gemeente maakt gebruik van innovatieve toepassingen die klimaatvriendelijk en duurzaam zijn.

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitg.	21.893,02	22.904,11	42.339,94	20.988,00	21.348,00	21.896,00
Saldo	-21.893,02	-22.904,11	-42.339,94	-20.988,00	-21.348,00	-21.896,00
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	47.715,44	31.810,29	31.810,29	31.810,00	31.810,00	31.810,00
Uitg.	131.487,92	215.797,28	290.977,86	163.159,81	179.846,51	176.480,93
Saldo	-83.772,48	-183.986,99	-259.167,57	-131.349,81	-148.036,51	-144.670,93
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	131.487,92	215.797,28	290.977,86	163.159,81	179.846,51	176.480,93
Uitg.	55.937,97	60.438,51	77.289,81	96.066,18	107.380,60	118.474,13
Saldo	75.549,95	155.358,77	213.688,05	67.093,63	72.465,91	58.006,80

Actie 060203 (Prioritair): De openbare verlichting is volledig omgeschakeld naar ledverlichting tegen 2025.

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitg.	21.893,02	22.904,11	42.339,94	20.988,00	21.348,00	21.896,00
Saldo	-21.893,02	-22.904,11	-42.339,94	-20.988,00	-21.348,00	-21.896,00
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	47.715,44	31.810,29	31.810,29	31.810,00	31.810,00	31.810,00
Uitg.	131.487,92	215.797,28	290.977,86	163.159,81	179.846,51	176.480,93
Saldo	-83.772,48	-183.986,99	-259.167,57	-131.349,81	-148.036,51	-144.670,93
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	131.487,92	215.797,28	290.977,86	163.159,81	179.846,51	176.480,93
Uitg.	55.937,97	60.438,51	77.289,81	96.066,18	107.380,60	118.474,13
Saldo	75.549,95	155.358,77	213.688,05	67.093,63	72.465,91	58.006,80

6.3 Totaal niet prioritaire acties van Beleidsdoelstelling 6

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	1.242.063,11	1.274.810,32	1.314.890,97	1.418.742,84	1.416.710,58	1.439.206,49
Uitg.	1.834.740,45	1.914.250,93	2.229.491,26	2.232.948,76	2.298.373,27	2.321.766,52
Saldo	-592.677,34	-639.440,61	-914.600,29	-814.205,92	-881.662,69	-882.560,03
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0,00	135,00	1.424.557,35	0,00	18.000,00	18.000,00
Uitg.	70.095,50	123.300,93	101.208,11	203.131,46	28.924,50	29.102,99
Saldo	-70.095,50	-123.165,93	1.323.349,24	-203.131,46	-10.924,50	-11.102,99



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

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	29.343,63	4.052,20	43.451,40	351.934,00	351.934,00	351.934,00
Uitg.	425.308,17	418.938,91	388.265,38	902.836,85	902.208,47	756.228,48
Saldo	-395.964,54	-414.886,71	-344.813,98	-550.902,85	-550.274,47	-404.294,48
Investeringsen						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	575.710,58	93.656,82	637.571,05	407.377,51	1.643.788,57	403.750,00
Uitg.	1.391.606,99	960.801,51	2.733.320,88	5.818.931,13	3.825.092,77	1.351.023,88
Saldo	-815.896,41	-867.144,69	-2.095.749,83	-5.411.553,62	-2.181.304,20	-947.273,88

7.1 Actieplan 0704 (Prioritair): Infrastructuur voor fietsers en voetgangers aanleggen en structureel onderhouden.

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitg.	198.544,93	231.719,12	241.602,03	373.455,30	316.054,83	316.075,92
Saldo	-198.544,93	-231.719,12	-241.602,03	-373.455,30	-316.054,83	-316.075,92
Investeringsen						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	267.282,00	140.344,05	587.571,05	312.580,19	1.006.501,35	303.750,00
Uitg.	523.081,83	428.946,43	1.228.340,44	2.405.997,36	2.015.000,00	1.010.000,02
Saldo	-255.799,83	-288.602,38	-640.769,39	-2.093.417,17	-1.008.498,65	-706.250,02

Actie 070401 (Prioritair): 20 kilometer nieuwe fietspaden aanleggen.

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitg.	53.523,50	73.715,00	45.714,40	81.500,00	75.000,00	75.000,00
Saldo	-53.523,50	-73.715,00	-45.714,40	-81.500,00	-75.000,00	-75.000,00
Investeringsen						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0,00	140.344,05	308.374,79	312.580,19	1.006.501,35	303.750,00
Uitg.	22.255,04	73.849,53	1.197.199,11	2.245.997,36	2.015.000,00	1.010.000,00
Saldo	-22.255,04	66.494,52	-888.824,32	-1.933.417,17	-1.008.498,65	-706.250,00



Totaal niet prioritaire acties van actieplan 0704

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitg.	145.021,43	158.004,12	195.887,63	291.955,30	241.054,83	241.075,92
Saldo	-145.021,43	-158.004,12	-195.887,63	-291.955,30	-241.054,83	-241.075,92
Investeringsen						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	267.282,00	0,00	279.196,26	0,00	0,00	0,00
Uitg.	500.826,79	355.096,90	31.141,33	160.000,00	0,00	0,02
Saldo	-233.544,79	-355.096,90	248.054,93	-160.000,00	0,00	-0,02

7.2 Totaal niet prioritaire acties van Beleidsdoelstelling 7

Exploitatie						
	2020	2021	2022	Nieuw 2023	2024	2025
Ontv.	29.343,63	4.052,20	43.451,40	351.934,00	351.934,00	351.934,00
Uitg.	371.784,67	345.223,91	342.550,98	821.336,85	827.208,47	681.228,48
Saldo	-342.441,04	-341.171,71	-299.099,58	-469.402,85	-475.274,47	-329.294,48
Investeringsen						
	2020	2021	2022	Nieuw 2023	2024	2025
Ontv.	575.710,58	-46.687,23	329.196,26	94.797,32	637.287,22	100.000,00
Uitg.	1.369.351,95	886.951,98	1.536.121,77	3.572.933,77	1.810.092,77	341.023,88
Saldo	-793.641,37	-933.639,21	-1.206.925,51	-3.478.136,45	-1.172.805,55	-241.023,88



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

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	1.191.333,73	1.173.237,30	1.547.878,10	1.730.164,47	1.711.746,77	1.501.045,33
Uitg.	1.151.623,09	1.259.653,18	1.643.600,59	1.776.308,97	1.913.733,00	1.757.573,07
Saldo	39.710,64	-86.415,88	-95.722,49	-46.144,50	-201.986,23	-256.527,74
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitg.	70.507,13	2.722,63	8.615,00	12.166,30	44.000,00	5.000,00
Saldo	-70.507,13	-2.722,63	-8.615,00	-12.166,30	-44.000,00	-5.000,00

8.1 Totaal niet prioritaire acties van Beleidsdoelstelling 8

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	1.191.333,73	1.173.237,30	1.547.878,10	1.730.164,47	1.711.746,77	1.501.045,33
Uitg.	1.151.623,09	1.259.653,18	1.643.600,59	1.776.308,97	1.913.733,00	1.757.573,07
Saldo	39.710,64	-86.415,88	-95.722,49	-46.144,50	-201.986,23	-256.527,74
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitg.	70.507,13	2.722,63	8.615,00	12.166,30	44.000,00	5.000,00
Saldo	-70.507,13	-2.722,63	-8.615,00	-12.166,30	-44.000,00	-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	2024	2025
Ontv.	810,00	900,00	1.420,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
Uitg.	52.269,50	65.429,32	76.953,79	134.590,38	139.994,53	106.094,53
Saldo	-51.459,50	-64.529,32	-75.533,79	-132.090,38	-137.494,53	-103.594,53
Investeringsen						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitg.	0,00	2.270,72	0,00	5.000,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	-2.270,72	0,00	-5.000,00	0,00	0,00

9.1 Totaal niet prioritaire acties van Beleidsdoelstelling 9

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	810,00	900,00	1.420,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
Uitg.	52.269,50	65.429,32	76.953,79	134.590,38	139.994,53	106.094,53
Saldo	-51.459,50	-64.529,32	-75.533,79	-132.090,38	-137.494,53	-103.594,53
Investeringsen						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitg.	0,00	2.270,72	0,00	5.000,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	-2.270,72	0,00	-5.000,00	0,00	0,00



Financiële nota

1 Het financieel doelstellingenplan (schema M1)

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
Prioritaire beleidsdoelstelling Beleidsdoelstelling 1						
Exploitatie						
Uitgaven	298.790,68	336.408,20	404.244,29	632.956,22	704.964,45	514.370,63
Ontvangsten	228.091,71	344.264,73	481.485,50	973.548,41	1.119.728,12	1.130.732,35
Saldo	-70.698,97	7.856,53	77.241,21	340.592,19	414.763,67	616.361,72
Investerings						
Uitgaven	244.793,75	44.026,43	30.587,26	48.311,39	90.000,00	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	-48.311,39	160.000,00	-15.000,00
Prioritaire beleidsdoelstelling Beleidsdoelstelling 6						
Exploitatie						
Uitgaven	1.856.633,47	1.937.155,04	2.271.831,20	2.253.936,76	2.319.721,27	2.343.662,52
Ontvangsten	1.242.063,11	1.274.810,32	1.314.890,97	1.418.742,84	1.416.710,58	1.439.206,49
Saldo	-614.570,36	-662.344,72	-956.940,23	-835.193,92	-903.010,69	-904.456,03
Investerings						
Uitgaven	201.583,42	339.098,21	392.185,97	366.291,27	208.771,01	205.583,92
Ontvangsten	47.715,44	31.945,29	1.456.367,64	31.810,00	49.810,00	49.810,00
Saldo	-153.867,98	-307.152,92	1.064.181,67	-334.481,27	-158.961,01	-155.773,92
Financiering						
Uitgaven	55.937,97	60.438,51	77.289,81	96.066,18	107.380,60	118.474,13
Ontvangsten	131.487,92	215.797,28	290.977,86	163.159,81	179.846,51	176.480,93
Saldo	75.549,95	155.358,77	213.688,05	67.093,63	72.465,91	58.006,80
Prioritaire beleidsdoelstelling Beleidsdoelstelling 7						
Exploitatie						
Uitgaven	425.308,17	418.938,91	388.265,38	902.836,85	902.208,47	756.228,48
Ontvangsten	29.343,63	4.052,20	43.451,40	351.934,00	351.934,00	351.934,00
Saldo	-395.964,54	-414.886,71	-344.813,98	-550.902,85	-550.274,47	-404.294,48
Investerings						
Uitgaven	1.391.606,99	960.801,51	2.733.320,88	5.818.931,13	3.825.092,77	1.351.023,88



	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
Ontvangsten	575.710,58	93.656,82	637.571,05	407.377,51	1.643.788,57	403.750,00
Saldo	-815.896,41	-867.144,69	-2.095.749,83	-5.411.553,62	-2.181.304,20	-947.273,88

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen						
Exploitatie						
Uitgaven	20.895.618,88	21.894.422,09	23.506.355,95	26.095.381,87	27.497.924,26	27.410.626,88
Ontvangsten	24.965.110,44	26.240.805,67	27.435.812,36	31.842.353,25	31.128.682,04	31.774.643,73
Saldo	4.069.491,56	4.346.383,58	3.929.456,41	5.746.971,38	3.630.757,78	4.364.016,85
Investerings						
Uitgaven	1.086.545,14	1.168.068,19	1.502.492,62	2.617.571,41	1.954.041,56	524.768,20
Ontvangsten	104.275,00	67.000,00	269.577,84	1.719.036,10	1.856.126,89	68.500,01
Saldo	-982.270,14	-1.101.068,19	-1.232.914,78	-898.535,31	-97.914,67	-456.268,19
Financiering						
Uitgaven	3.015.192,00	2.646.405,20	2.736.373,94	3.841.168,20	3.020.926,89	2.513.995,51
Ontvangsten	493.850,31	536.077,53	554.978,19	7.545.032,36	611.357,01	668.774,81
Saldo	-2.521.341,69	-2.110.327,67	-2.181.395,75	3.703.864,16	-2.409.569,88	-1.845.220,70
Totalen						
Exploitatie						
Uitgaven	23.476.351,20	24.586.924,24	26.570.696,82	29.885.111,70	31.424.818,45	31.024.888,51
Ontvangsten	26.464.608,89	27.863.932,92	29.275.640,23	34.586.578,50	34.017.054,74	34.696.516,57
Saldo	2.988.257,69	3.277.008,68	2.704.943,41	4.701.466,80	2.592.236,29	3.671.628,06
Investerings						
Uitgaven	2.924.529,30	2.511.994,34	4.658.586,73	8.851.105,20	6.077.905,34	2.096.376,00
Ontvangsten	727.701,02	192.602,11	2.363.516,53	2.158.223,61	3.799.725,46	522.060,01
Saldo	-2.196.828,28	-2.319.392,23	-2.295.070,20	-6.692.881,59	-2.278.179,88	-1.574.315,99
Financiering						
Uitgaven	3.071.129,97	2.706.843,71	2.813.663,75	3.937.234,38	3.128.307,49	2.632.469,64
Ontvangsten	625.338,23	751.874,81	845.956,05	7.708.192,17	791.203,52	845.255,74
Saldo	-2.445.791,74	-1.954.968,90	-1.967.707,70	3.770.957,79	-2.337.103,97	-1.787.213,90



2 De staat van het financiële evenwicht (schema M2)

Budgettair resultaat	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
I. Exploitatiesaldo (a-b)	2.988.257,69	3.277.008,68	2.704.943,41	4.701.466,80	2.592.236,29	3.671.628,06	4.266.932,88
a. Ontvangsten	26.464.608,89	27.863.932,92	29.275.640,23	34.586.578,50	34.017.054,74	34.696.516,57	35.494.445,99
b. Uitgaven	23.476.351,20	24.586.924,24	26.570.696,82	29.885.111,70	31.424.818,45	31.024.888,51	31.227.513,11
II. Investeringsaldo (a-b)	-2.196.828,28	-2.319.392,23	-2.295.070,20	-6.692.881,59	-2.278.179,88	-1.574.315,99	-1.402.737,24
a. Ontvangsten	727.701,02	192.602,11	2.363.516,53	2.158.223,61	3.799.725,46	522.060,01	353.560,03
b. Uitgaven	2.924.529,30	2.511.994,34	4.658.586,73	8.851.105,20	6.077.905,34	2.096.376,00	1.756.297,27
III. Saldo exploitatie en investeringen (I+II)	791.429,41	957.616,45	409.873,21	-1.991.414,79	314.056,41	2.097.312,07	2.864.195,64
IV. Financieringsaldo (a-b)	-2.445.791,74	-1.954.968,90	-1.967.707,70	3.770.957,79	-2.337.103,97	-1.787.213,90	-1.815.012,67
a. Ontvangsten	625.338,23	751.874,81	845.956,05	7.708.192,17	791.203,52	845.255,74	862.432,11
b. Uitgaven	3.071.129,97	2.706.843,71	2.813.663,75	3.937.234,38	3.128.307,49	2.632.469,64	2.677.444,78
V. Budgettair resultaat van het boekjaar (III+IV)	-1.654.362,33	-997.352,45	-1.557.834,49	1.779.543,00	-2.023.047,56	310.098,17	1.049.182,97
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	7.754.176,19	6.099.813,86	5.102.461,41	3.544.626,92	5.324.169,92	3.301.122,36	3.611.220,53
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat (V+VI)	6.099.813,86	5.102.461,41	3.544.626,92	5.324.169,92	3.301.122,36	3.611.220,53	4.660.403,50
VIII. Onbeschikbare gelden	0,00	10.316,38	10.316,38	0,00	0,00	0,00	0,00
IX. Beschikbaar budgettair resultaat (VII-VIII)	6.099.813,86	5.092.145,03	3.534.310,54	5.324.169,92	3.301.122,36	3.611.220,53	4.660.403,50

Autofinancieringsmarge	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
I. Exploitatiesaldo	2.988.257,69	3.277.008,68	2.704.943,41	4.701.466,80	2.592.236,29	3.671.628,06	4.266.932,88
II. Netto periodieke aflossingen (a-b)	2.077.279,66	1.941.120,67	1.916.627,72	1.965.206,57	2.057.613,53	1.869.533,83	1.930.981,18
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	2.571.129,97	2.477.198,20	2.413.185,95	2.510.238,93	2.668.970,54	2.538.308,64	2.618.199,78
b. Periodieke terugvordering leningen	493.850,31	536.077,53	496.558,23	545.032,36	611.357,01	668.774,81	687.218,60
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	910.978,03	1.335.888,01	788.315,69	2.736.260,23	534.622,76	1.802.094,23	2.335.951,70



Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
I. Autofinancieringsmarge	910.978,03	1.335.888,01	788.315,69	2.736.260,23	534.622,76	1.802.094,23	2.335.951,70
II. Correctie op de periodieke aflossingen (a-b)	252.618,62	353.858,21	470.758,04	732.914,07	519.412,01	587.880,03	856.717,38
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	2.571.129,97	2.477.198,20	2.413.185,95	2.510.238,93	2.668.970,54	2.538.308,64	2.618.199,78
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	2.149.558,53	1.950.428,61	1.761.482,40
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge (I+II)	1.163.596,65	1.689.746,22	1.259.073,73	3.469.174,30	1.054.034,77	2.389.974,26	3.192.669,08

Geconsolideerd financieel evenwicht	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
I. Beschikbaar budgettair resultaat							
• Gemeente en OCMW	6.099.813,86	5.092.145,03	3.534.310,54	5.324.169,92	3.301.122,36	3.611.220,53	4.660.403,50
• Autonom Gemeentebedrijf	209.677,31	15.304,48	24.095,41	27.520,80	98.455,59	159.104,70	221.819,27
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	6.309.491,17	5.107.449,51	3.558.405,95	5.351.690,72	3.399.577,95	3.770.325,23	4.882.222,77
II. Autofinancieringsmarge							
• Gemeente en OCMW	910.978,03	1.335.888,01	788.315,69	2.736.260,23	534.622,76	1.802.094,23	2.335.951,70
• Autonom Gemeentebedrijf	139.328,47	-191.446,83	10.135,04	3.425,39	70.934,79	60.649,11	62.714,57
Totale autofinancieringsmarge	1.050.306,50	1.144.441,18	798.450,73	2.739.685,62	605.557,55	1.862.743,34	2.398.666,27
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge							
• Gemeente en OCMW	1.163.596,65	1.689.746,22	1.259.073,73	3.469.174,30	1.054.034,77	2.389.974,26	3.192.669,08
• Autonom Gemeentebedrijf	-346.888,09	-628.710,25	-434.758,77	-377.760,35	-324.521,19	-284.755,89	-239.193,93
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	816.708,56	1.061.035,97	824.314,96	3.091.413,95	729.513,58	2.105.218,37	2.953.475,15



3 Het overzicht van de kredieten (schema M3)

	2023		2024	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten Gemeente Rotselaar				
Exploitatie	24.328.781,05	31.183.869,09	25.419.426,31	30.474.133,58
Investerings	8.592.012,35	2.158.223,61	6.032.905,34	3.746.091,46
Financiering	3.913.073,91	7.708.192,17	3.103.209,38	791.203,52
Leningen en Leasings	2.486.078,46	7.163.159,81	2.643.872,43	179.846,51
Toegestane leningen en betalingsuitstel	1.426.995,45	545.032,36	459.336,95	611.357,01
Overige financieringstransacties	0,00	0,00	0,00	0,00
Kredieten OCMW Rotselaar				
Exploitatie	5.556.330,65	3.402.709,41	6.005.392,14	3.542.921,16
Investerings	259.092,85	0,00	45.000,00	53.634,00
Financiering	24.160,47	0,00	25.098,11	0,00
Leningen en Leasings	24.160,47	0,00	25.098,11	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	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
ALGEMEEN BESTUUR						
Exploitatie						
Uitgaven	4.171.405,82	4.271.828,47	4.516.650,92	5.101.809,23	5.742.979,43	5.533.535,94
Ontvangsten	235.987,51	247.178,93	336.262,08	335.195,62	298.802,32	300.328,85
Saldo	-3.935.418,31	-4.024.649,54	-4.180.388,84	-4.766.613,61	-5.444.177,11	-5.233.207,09
Investerings						
Uitgaven	4.192,65	2.270,72	75.034,90	37.912,88	0,00	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	-37.912,88	0,00	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	826.325,32	789.255,14	683.229,24	905.907,29	922.060,49	848.695,23
Ontvangsten	18.706.567,23	18.865.435,62	19.894.103,32	24.078.197,89	23.625.727,92	24.397.857,38
Saldo	17.880.241,91	18.076.180,48	19.210.874,08	23.172.290,60	22.703.667,43	23.549.162,15
Investerings						
Uitgaven	58.196,17	73.100,00	0,00	775,00	20.000,00	20.000,00
Ontvangsten	1.750,00	67.000,00	170.139,53	486.500,01	1.490.450,00	12.500,01
Saldo	-56.446,17	-6.100,00	170.139,53	485.725,01	1.470.450,00	-7.499,99
Financiering						
Uitgaven	3.071.129,97	2.477.198,20	2.413.185,95	2.510.238,93	2.668.970,54	2.538.308,64
Ontvangsten	615.338,23	741.874,81	349.397,82	7.163.159,81	179.846,51	176.480,93
Saldo	-2.455.791,74	-1.735.323,39	-2.063.788,13	4.652.920,88	-2.489.124,03	-2.361.827,71



	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
OMGEVING						
Exploitatie						
Uitgaven	4.536.141,96	4.802.298,80	5.344.636,93	6.219.248,23	6.662.831,11	6.463.529,46
Ontvangsten	755.358,32	808.329,96	708.535,35	1.018.988,80	1.030.964,73	1.018.282,18
Saldo	-3.780.783,64	-3.993.968,84	-4.636.101,58	-5.200.259,43	-5.631.866,38	-5.445.247,28
Investerings						
Uitgaven	1.841.131,00	1.658.611,30	3.326.864,78	5.964.467,10	3.960.863,78	1.433.607,80
Ontvangsten	605.427,10	110.804,49	2.142.384,54	394.390,19	1.816.098,57	353.560,00
Saldo	-1.235.703,90	-1.547.806,81	-1.184.480,24	-5.570.076,91	-2.144.765,21	-1.080.047,80
SAMENLEVING						
Exploitatie						
Uitgaven	13.942.478,10	14.723.541,83	16.026.179,73	17.658.146,95	18.096.947,42	18.179.127,88
Ontvangsten	6.766.695,83	7.942.988,41	8.336.739,48	9.154.196,19	9.061.559,77	8.980.048,16
Saldo	-7.175.782,27	-6.780.553,42	-7.689.440,25	-8.503.950,76	-9.035.387,65	-9.199.079,72
Investerings						
Uitgaven	1.021.009,48	778.012,32	1.256.687,05	2.847.950,22	2.097.041,56	642.768,20
Ontvangsten	120.523,92	14.797,62	50.992,46	1.277.333,41	493.176,89	156.000,00
Saldo	-900.485,56	-763.214,70	-1.205.694,59	-1.570.616,81	-1.603.864,67	-486.768,20
Financiering						
Uitgaven	0,00	229.645,51	400.477,80	1.426.995,45	459.336,95	94.161,00
Ontvangsten	10.000,00	10.000,00	10.000,00	545.032,36	611.357,01	668.774,81
Saldo	10.000,00	-219.645,51	-390.477,80	-881.963,09	152.020,06	574.613,81



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

I. Exploitatie-uitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
A. Operationele uitgaven	22.768.562,35	23.931.008,93	25.962.117,65	29.144.849,32	30.599.280,57	30.269.121,49	30.536.719,58
1. Goederen en diensten	5.416.087,59	6.021.441,55	6.319.103,69	7.235.235,33	7.584.236,21	6.723.103,22	6.597.869,03
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	12.152.863,75	12.935.575,51	14.402.789,38	15.536.792,00	17.022.198,64	17.700.055,11	18.035.568,32
a. Politiek personeel	426.606,01	618.207,03	617.950,32	651.753,12	706.935,45	714.672,45	745.806,41
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	3.244.064,51	3.116.927,62	3.009.613,10	3.063.395,97	3.051.699,45	3.178.290,25	3.278.342,78
c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	4.156.139,02	4.863.073,35	5.763.682,04	6.574.709,39	7.913.882,76	8.353.701,47	8.453.926,15
d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur	82.508,30	70.529,33	92.629,54	101.668,23	96.750,00	99.035,00	101.355,70
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	3.748.286,12	3.897.536,24	4.507.053,78	4.700.000,00	4.800.000,00	4.900.000,00	5.000.000,00
f. Andere personeelskosten	337.470,94	369.301,94	411.860,60	445.265,29	452.930,98	454.355,94	456.137,28
g. Pensioenen	157.788,85	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	1.444.759,07	1.453.584,00	1.309.730,00	1.302.380,00
4. Toegestane werkingssubsidies	4.201.899,44	3.878.965,97	3.902.111,18	4.846.477,67	4.514.632,24	4.511.350,35	4.575.761,04
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	525.539,29	353.595,04	116.875,55	203.071,65	81.429,06	6.639,55	14.441,44
- aan de politiezone	1.212.587,61	1.238.295,38	1.200.986,56	1.663.515,94	1.480.000,00	1.480.000,00	1.480.000,00
- aan de hulpverleningszone	582.071,24	612.374,80	626.703,64	699.365,04	777.242,60	884.904,74	943.416,40
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	67.856,40	74.735,66	88.761,33	86.715,00	88.449,30	90.218,29	92.022,65
- aan besturen van de eredienst	16.492,19	10.408,63	18.022,49	18.824,26	27.730,88	25.918,90	2.000,00
- aan andere begunstigden	1.797.352,71	1.589.556,46	1.850.761,61	2.174.985,78	2.059.780,40	2.023.668,87	2.043.880,55
5. Andere operationele uitgaven	10.089,33	69.945,38	14.001,77	81.585,25	24.629,48	24.882,81	25.141,19
B. Financiële uitgaven	707.788,85	655.915,31	608.579,17	740.262,38	825.537,88	755.767,02	690.793,53
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	703.271,20	650.716,55	604.987,80	735.200,01	822.376,54	752.824,56	687.888,50
- aan financiële instellingen	703.271,20	648.980,77	604.987,80	735.200,01	822.376,54	752.824,56	687.888,50
- aan andere entiteiten	0,00	1.735,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

RTSLR \ AMJP 2023-1 \ 24/55



2. Andere financiële uitgaven	4.517,65	5.198,76	3.591,37	5.062,37	3.161,34	2.942,46	2.905,03
-------------------------------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------



II. Exploitatieontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
A. Operationele ontvangsten	25.980.227,37	27.302.173,41	28.733.347,63	34.318.380,57	33.842.274,14	34.520.567,99	35.317.306,07
1. Ontvangsten uit de werking	708.894,32	759.380,76	822.401,02	1.145.293,46	1.317.571,20	1.312.320,29	1.311.050,94
2. Fiscale ontvangsten en boetes	14.357.894,70	14.415.288,82	14.837.215,13	19.256.701,98	18.620.177,12	19.214.665,09	19.925.315,30
a. Aanvullende belastingen	12.801.253,66	12.845.211,40	13.178.930,74	17.136.150,92	16.429.674,00	16.943.934,67	17.652.351,98
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	5.600.052,37	5.596.610,01	6.049.037,22	6.695.844,00	7.316.616,00	7.589.135,00	7.891.246,00
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	6.940.533,59	6.974.662,44	6.860.516,59	10.142.901,92	8.800.000,00	9.032.075,67	9.432.812,98
- Andere aanvullende belastingen	260.667,70	273.938,95	269.376,93	297.405,00	313.058,00	322.724,00	328.293,00
b. Andere belastingen en boetes	1.556.641,04	1.570.077,42	1.658.284,39	2.120.551,06	2.190.503,12	2.270.730,42	2.272.963,32
3. Werkingssubsidies	10.417.494,67	11.686.772,92	12.461.181,98	13.349.161,33	13.377.050,90	13.464.454,76	13.562.820,92
a. Algemene werkingssubsidies	4.326.207,08	5.123.469,87	4.765.786,18	5.060.393,76	5.290.782,37	5.467.290,00	5.541.139,48
- Gemeentefonds	3.400.319,53	3.470.223,53	3.597.022,53	3.707.741,93	3.822.331,13	3.941.030,05	3.969.764,15
- Andere algemene werkingssubsidies	925.887,55	1.653.246,34	1.168.763,65	1.352.651,83	1.468.451,24	1.526.259,95	1.571.375,33
- van de federale overheid	0,00	1.218,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van de Vlaamse overheid	925.887,55	1.652.027,79	1.161.967,39	1.352.651,83	1.468.451,24	1.526.259,95	1.571.375,33
- van andere entiteiten	0,00	0,00	6.796,26	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Specifieke werkingssubsidies	6.091.287,59	6.563.303,05	7.695.395,80	8.288.767,57	8.086.268,53	7.997.164,76	8.021.681,44
- van de federale overheid	676.657,48	761.266,48	1.015.417,21	1.200.315,62	1.145.450,20	982.460,20	982.460,20
- van de Vlaamse overheid	5.346.297,47	5.766.057,04	6.664.287,06	2.342.310,26	2.134.151,64	2.108.037,87	2.036.125,98
- van de provincie	0,00	0,00	0,00	39.475,00	0,00	0,00	0,00
- van de gemeente	0,00	32.084,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van andere entiteiten	68.332,64	3.894,76	15.691,53	4.706.666,69	4.806.666,69	4.906.666,69	5.003.095,26
4. Recuperatie individuele hulpverlening	172.715,43	145.692,18	192.248,50	164.000,00	164.000,00	164.000,00	164.000,00
5. Andere operationele ontvangsten	323.228,25	295.038,73	420.301,00	403.223,80	363.474,92	365.127,85	354.118,91
B. Financiële ontvangsten	484.381,52	561.759,51	542.292,60	268.197,93	174.780,60	175.948,58	177.139,92
III. Exploitatiesaldo	2.988.257,69	3.277.008,68	2.704.943,41	4.701.466,80	2.592.236,29	3.671.628,06	4.266.932,88



I. Investeringsuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa	9.187,77	170.179,28	8.672,93	9.546,25	8.947,27	9.126,84	9.285,04
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	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	8.774,50	8.924,49	9.102,98	9.285,04
3. OCMW-verenigingen	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	771,75	22,78	23,86	0,00
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	2.651.878,55	2.195.289,77	4.451.139,21	8.596.788,32	5.809.173,27	1.884.219,74	1.540.657,07
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.651.878,55	2.122.189,77	4.451.139,21	8.596.788,32	5.809.173,27	1.884.219,74	1.540.657,07
a. Terreinen en gebouwen	579.008,07	444.079,43	818.033,94	1.736.121,89	1.311.030,15	123.000,00	38.000,00
b. Wegen en andere infrastructuur	1.455.821,52	749.311,88	2.801.475,89	5.666.951,25	3.872.069,99	1.333.000,01	1.195.000,00
c. Roerende goederen	485.561,04	713.001,18	482.231,56	1.030.555,37	446.226,62	251.738,80	132.443,56
d. Leasing en soortgelijke rechten	131.487,92	215.797,28	349.397,82	163.159,81	179.846,51	176.480,93	175.213,51
2. Andere materiële vaste activa	0,00	73.100,00	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
C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa	0,00	1.633,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Toegestane investeringssubsidies	263.462,98	144.891,79	198.774,59	244.770,63	259.784,80	203.029,42	206.355,16
- aan de politiezone	0,00	0,00	52.226,04	65.224,52	70.000,00	70.000,00	70.000,00
- aan de hulpverleningszone	92.057,42	120.518,08	109.753,59	64.546,10	129.784,79	133.029,41	136.355,15
- aan besturen van de erediens	0,00	0,00	34.697,96	0,00	30.000,00	0,00	0,00
- aan andere begunstigen	171.405,56	24.373,71	2.097,00	115.000,01	30.000,01	0,01	0,01



II. Investeringsontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
A. Verkoop van financiële vaste activa	47.715,44	31.945,29	1.456.367,64	31.810,00	657.679,44	31.810,00	31.810,00
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	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	31.810,00	657.679,44	31.810,00	31.810,00
3. OCMW-verenigingen	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
B. Verkoop van materiële vaste activa	2.250,00	67.000,00	174.139,53	487.155,71	1.490.450,00	12.500,01	0,03
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.250,00	0,00	4.000,00	487.155,70	1.265.450,00	12.500,00	0,02
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00	474.655,70	1.252.950,00	0,00	0,01
b. Wegen en andere infrastructuur	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	12.500,00	12.500,00	12.500,00	0,01
2. Andere materiële vaste activa	0,00	67.000,00	170.139,53	0,01	225.000,00	0,01	0,01
a. Onroerende goederen	0,00	67.000,00	170.139,53	0,01	225.000,00	0,01	0,01
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	677.735,58	93.656,82	733.009,36	1.639.257,90	1.651.596,02	477.750,00	321.750,00
- van de Vlaamse overheid	120.023,92	-46.687,23	403.813,10	1.478.913,85	1.641.596,02	477.750,00	321.750,00
- van de provincie	267.282,00	140.344,05	329.196,26	160.344,05	10.000,00	0,00	0,00
- van andere entiteiten	290.429,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Investeringsaldo	-2.196.828,28	-2.319.392,23	-2.295.070,20	-6.692.881,59	-2.278.179,88	-1.574.315,99	-1.402.737,24
Saldo exploitatie en investeringen	791.429,41	957.616,45	409.873,21	-1.991.414,79	314.056,41	2.097.312,07	2.864.195,64



I. Financieringsuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
A. Vereffening van financiële schulden	2.571.129,97	2.477.198,20	2.413.185,95	2.510.238,93	2.668.970,54	2.538.308,64	2.618.199,78
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	2.571.129,97	2.477.198,20	2.413.185,95	2.510.238,93	2.668.970,54	2.538.308,64	2.618.199,78
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	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
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	500.000,00	229.645,51	400.477,80	1.426.995,45	459.336,95	94.161,00	59.245,00
1. Toegestane leningen	500.000,00	229.645,51	400.477,80	1.426.995,45	459.336,95	94.161,00	59.245,00
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	500.000,00	229.645,51	400.477,80	1.377.995,45	459.336,95	94.161,00	59.245,00
- aan andere begunstigden	0,00	0,00	0,00	49.000,00	0,00	0,00	0,00
2. Toegestaan betalingsuitstel	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
E. Kapitaalsverminderingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



II. Financieringsontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
A. Aangaan van financiële schulden	131.487,92	215.797,28	349.397,82	7.163.159,81	179.846,51	176.480,93	175.213,51
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0,00	0,00	349.397,82	7.000.000,00	0,00	0,00	0,00
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	131.487,92	215.797,28	0,00	163.159,81	179.846,51	176.480,93	175.213,51
B. Aangaan van niet-financiële schulden	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	545.032,36	611.357,01	668.774,81	687.218,60
1. Terugvordering van toegestane leningen	493.850,31	536.077,53	496.558,23	545.032,36	611.357,01	668.774,81	687.218,60
a. Periodieke terugvorderingen	493.850,31	536.077,53	496.558,23	545.032,36	611.357,01	668.774,81	687.218,60
b. Niet-periodieke terugvorderingen	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
D. Vereffening van vooruitbetalingen	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
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
III. Financieringssaldo	-2.445.791,74	-1.954.968,90	-1.967.707,70	3.770.957,79	-2.337.103,97	-1.787.213,90	-1.815.012,67
Budgetair resultaat van het boekjaar	-1.654.362,33	-997.352,45	-1.557.834,49	1.779.543,00	-2.023.047,56	310.098,17	1.049.182,97



3 De investeringsprojecten (schema T3)

3.1 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. Investerings in financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Investerings in materiële vaste activa	0,00	638.263,06	0,00	519.487,25	175.213,51	1.332.963,82
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	638.263,06	0,00	519.487,25	175.213,51	1.332.963,82
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	638.263,06	0,00	519.487,25	175.213,51	1.332.963,82
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
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	111.336,02	0,00	95.430,00	31.810,00	238.576,02
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	111.336,02	0,00	95.430,00	31.810,00	238.576,02
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
2. Andere materiële vaste activa	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



3.2 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
B. Investerings in materiële vaste activa	0,00	1.293.303,68	0,00	5.270.997,36	835.000,00	7.399.301,04
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	1.293.303,68	0,00	5.270.997,36	835.000,00	7.399.301,04
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Wegen en andere infrastructuur	0,00	1.293.303,68	0,00	5.270.997,36	835.000,00	7.399.301,04
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
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
B. Verkoop van materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	655,70	0,00	655,70
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	655,70	0,00	655,70
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00	655,70	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
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0,00	448.718,84	0,00	1.622.175,84	303.750,00	2.374.644,68



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

Financiële schulden op 31 december	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
A. Financiële schulden op lange termijn	24.067.507,28	21.890.743,17	19.795.254,56	24.200.511,14	21.842.049,01	19.400.330,16	17.103.512,25
1. Financiële schulden op 1 januari	26.389.820,99	24.067.507,28	21.890.743,17	19.795.254,56	24.200.511,14	21.842.049,01	19.400.330,16
2. Nieuwe leningen	131.487,92	215.797,28	349.397,82	7.163.159,81	179.846,51	176.480,93	175.213,51
3. Aflossingen	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	-2.668.970,54	-2.538.308,64	-2.618.199,78	-2.472.031,42
5. Andere mutaties	0,00	0,00	0,00	-88.932,69	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	2.668.970,54	2.538.308,64	2.618.199,78	2.472.031,42
1. Financiële schulden op 1 januari	2.591.570,91	2.474.242,57	2.389.605,76	2.421.306,24	2.668.970,54	2.538.308,64	2.618.199,78
2. Aflossingen	-2.571.129,97	-2.477.198,20	-2.413.185,95	-2.510.238,93	-2.668.970,54	-2.538.308,64	-2.618.199,78
3. Overboekingen	2.453.801,63	2.392.561,39	2.444.886,43	2.668.970,54	2.538.308,64	2.618.199,78	2.472.031,42
4. Andere mutaties	0,00	0,00	0,00	88.932,69	0,00	0,00	0,00
C. Financiële schulden op korte termijn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totaal financiële schulden	26.541.749,85	24.280.348,93	22.216.560,80	26.869.481,68	24.380.357,65	22.018.529,94	19.575.543,67



6 Motivering van de wijzigingen

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

De aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025 (2023.01) is structureel procesmatig en organisatiebreed opgevat. Het traject hiervoor werd in juni 2023 opgestart. De diensthoofden en de budgetverantwoordelijken hebben de budgetvoorstellen aangebracht in de periode juni t.e.m. oktober 2023. Hierbij is er bijzondere aandacht gegaan naar de nauwgezette opvolging van de exploitatie- en investeringsbudgetten, zowel naar ontvangsten als naar uitgaven toe. Aansluitend werden deze gegevens verwerkt en aangevuld met de actueel beschikbare financiële ramingen. In de maand oktober organiseerden het college van burgemeester en schepenen en het vast bureau verschillende begrotingsconclaven in overleg met de diensthoofden en budgetverantwoordelijken. Naar aanleiding van deze besprekingen werd het meerjarenplan 2020-2025 aangepast. De beleidsrapporten worden voorgelegd aan de raad van bestuur van het AGB op 14 december 2023 en aan de gemeenteraad en de raad voor maatschappelijk welzijn op 19 december 2023.

Deze aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025 (2023.01) vertrekt vanuit het laatst goedgekeurd meerjarenplan, zoals goedgekeurd door de respectievelijke raden van 20 december 2022. Daarbij werden de oorspronkelijke uitgangspunten en doelstellingen behouden.

Sinds 2021 wordt er door de gemeente jaarlijks een lening gelijk aan de (netto) investeringen toegekend. 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.

De aanpassingen die in het meerjarenplan 2020-2025 werden doorgevoerd inzake exploitatie-inkomsten en exploitatie-uitgaven, investeringsinkomsten en investeringsuitgaven zijn ingegeven door de expliciete wil om de gestelde financiële doelstellingen te behalen.

Tevens zijn de aanpassingen gebaseerd op ontvangen facturen, nieuwe ramingen, meer informatie over concrete invulling van projecten of een aangepaste beleidsplanning. Sommige investeringskredieten, waarvan de inhoud van de projecten nog onvoldoende duidelijk is, worden aangepast en geëvalueerd. Indien er later bijkomende informatie wordt bekomen en de inhoud van de projecten en bijhorende kosten op basis van ramingen verder worden geconcretiseerd, worden deze investeringskredieten opnieuw geëvalueerd in volgende aanpassingen van het meerjarenplan.

De aanpassing van het meerjarenplan komt tevens ruimschoots 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). De aanpassing van het meerjarenplan is financieel in evenwicht. Het BVR BBC stelt dat het geraamde beschikbaar budgettair resultaat niet negatief mag zijn.

Het gecumuleerd budgettair resultaat in het meerjarenplan voor het jaar 2023 bedraagt 5.324.169,92 euro en in 2024 bedraagt dit 3.301.122,36 euro. De autofinancieringsmarge bedraagt 2.736.260,23 euro in 2023 en 534.622,76 euro in 2024. Voor het jaar 2025 legt de Vlaamse overheid op dat de autofinancieringsmarge positief moet zijn. In dit meerjarenplan bedraagt de autofinancieringsmarge in 2025: 1.802.094,23 euro. De investeringsuitgaven 2020-2025 bedragen 27.120.496,91 euro. De investeringsontvangsten bedragen 9.763.828,74 euro.

Dit aangepaste meerjarenplan 2020-2025 (2023.01) stelt het lokaal bestuur Rotselaar in staat om de beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties die zijn geformuleerd in de strategische doelstellingsnota te realiseren. In de aanpassing van dit meerjarenplan worden de kredieten voor 2023 gewijzigd en ligt de klemtoon ook op het jaar 2024. Dit omwille van het feit dat voor deze jaren de budgetten concreter kunnen geraamd worden op basis van projectvoorstellen, ramingen en de timing en evoluties van het project. De



noden van vandaag en de manier waarop hieraan tegemoet kan worden gekomen, zijn financieel afgedekt. Het meerjarenplan is een flexibel instrument dat jaarlijks wordt geëvalueerd en aangepast.

Het lokaal bestuur heeft zes prioritaire doelstellingen opgenomen. Hieronder wordt de focus gelegd op de grootste aanpassingen in 2023 en 2024.

6.1 Prioritair beleid

Actie 010101 (Prioritair)

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

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitg.	17.182,00	16.606,00	22.695,57	34.858,00	35.555,16	0,00
Saldo	-17.182,00	-16.606,00	-22.695,57	-34.858,00	-35.555,16	0,00

Verklaring:

Wijziging studies ruimtelijk beleid (+14k in 2023 en +35k in 2024)

Actie 010201 (Prioritair)

Stedenbouwkundige en milieuhandhaving door een handhavingscel.

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitg.	32.931,75	35.397,75	55.634,25	79.920,00	81.518,40	83.148,76
Saldo	-32.931,75	-35.397,75	-55.634,25	-79.920,00	-81.518,40	-83.148,76

Verklaring:

Erelonen handhaving RO (+27k in 2023 en 2024)
Erelonen handhaving Milieu (+7k in 2023)

Actie 010303 (Prioritair)

Nieuwe sociale woningen realiseren.

Geen financiële gegevens

Actie 060101 (Prioritair)

De gemeente heeft haar nieuw klimaatplan klaar tegen juni 2021.

Geen financiële gegevens



Actie 060203 (Prioritair)

De openbare verlichting is volledig omgeschakeld naar ledverlichting tegen 2025.

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitg.	21.893,02	22.904,11	42.339,94	20.988,00	21.348,00	21.896,00
Saldo	-21.893,02	-22.904,11	-42.339,94	-20.988,00	-21.348,00	-21.896,00
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	47.715,44	31.810,29	31.810,29	31.810,00	31.810,00	31.810,00
Uitg.	131.487,92	215.797,28	290.977,86	163.159,81	179.846,51	176.480,93
Saldo	-83.772,48	-183.986,99	-259.167,57	-131.349,81	-148.036,51	-144.670,93
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	131.487,92	215.797,28	290.977,86	163.159,81	179.846,51	176.480,93
Uitg.	55.937,97	60.438,51	77.289,81	96.066,18	107.380,60	118.474,13
Saldo	75.549,95	155.358,77	213.688,05	67.093,63	72.465,91	58.006,80

Verklaring:

Alle wijzigingen hebben te maken met het boekingschema van de OV Fluvius.

Actie 070401 (Prioritair)

20 kilometer nieuwe fietspaden aanleggen.

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitg.	53.523,50	73.715,00	45.714,40	81.500,00	75.000,00	75.000,00
Saldo	-53.523,50	-73.715,00	-45.714,40	-81.500,00	-75.000,00	-75.000,00
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0,00	140.344,05	308.374,79	312.580,19	1.006.501,35	303.750,00
Uitg.	22.255,04	73.849,53	1.197.199,11	2.245.997,36	2.015.000,00	1.010.000,00
Saldo	-22.255,04	66.494,52	-888.824,32	-1.933.417,17	-1.008.498,65	-706.250,00

Verklaring:

Minder inkomsten uit bovenlokale subsidies voor de aanleg van fietspaden ten gevolge van de beslissingen van de Vlaamse overheid naar aanleiding van de plafonnering van de subsidiebedragen. Een bedrag van 675.000 euro wordt als uitgave voorzien in 2026 voor fietspaden Rodenbachlaan/Vijfde Liniestraat.



6.2 Alle beleid

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

Exploitatie						
	2020	2021	2022	Nieuw 2023	2024	2025
Ontv.	228.091,71	344.264,73	481.485,50	973.548,41	1.119.728,12	1.130.732,35
Uitg.	298.790,68	336.408,20	404.244,29	632.956,22	704.964,45	514.370,63
Saldo	-70.698,97	7.856,53	77.241,21	340.592,19	414.763,67	616.361,72
Investerings						
	2020	2021	2022	Nieuw 2023	2024	2025
Ontv.	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00
Uitg.	244.793,75	44.026,43	30.587,26	48.311,39	90.000,00	15.000,00
Saldo	-244.793,75	-44.026,43	-30.587,26	-48.311,39	160.000,00	-15.000,00

Exploitatie

Ontvangsten:

- stedenbouwkundige lasten (-54k in 2023)
- bedrijventerrein Wingepark (-14k in 2023)
- leegstaande woningen (+11k in 2023)

Uitgaven:

- erelonen bedrijventerrein Wingepark (-15k in 2023 en + 63k in 2024)
- erelonen IGO-weekendverblijven (-35k in 2023)
- handhaving RO (+27k in 2023)
- studies ruimtelijk beleid (+13k in 2023)
- werkingssubsidie IGO (+11k in 2023)
- onderhoud speeltoestellen (+10k in 2023)
- handhaving milieu (+7k in 2023)

Investerings:

Ontvangsten:

- er wordt een RI-aandeel opgenomen voor het project Nieuwebaan in 2024 (+250k)

Uitgaven:

- uitvoering stedenbouwkundige lasten (-30k in 2023)
- parking Meander (-75k in 2024)



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

Exploitatie						
	2020	2021	2022	Nieuw 2023	2024	2025
Ontv.	18.067.852,72	19.046.935,72	19.314.864,34	23.000.567,42	22.055.183,60	22.715.396,24
Uitg.	5.139.560,15	5.164.637,16	4.843.491,91	5.891.746,28	5.708.491,26	5.339.789,61
Saldo	12.928.292,57	13.882.298,56	14.471.372,43	17.108.821,14	16.346.692,34	17.375.606,63
Investerings						
	2020	2021	2022	Nieuw 2023	2024	2025
Ontv.	2.250,00	67.000,00	269.577,84	516.429,81	1.619.084,00	12.500,01
Uitg.	252.325,43	592.542,55	533.639,62	609.021,79	415.675,01	212.529,42
Saldo	-250.075,43	-525.542,55	-264.061,78	-92.591,98	1.203.408,99	-200.029,41
Financiering						
	2020	2021	2022	Nieuw 2023	2024	2025
Ontv.	493.850,31	536.077,53	496.558,23	7.545.032,36	611.357,01	668.774,81
Uitg.	3.015.192,00	2.646.405,20	2.720.638,07	3.821.874,79	3.000.937,25	2.510.594,47
Saldo	-2.521.341,69	-2.110.327,67	-2.224.079,84	3.723.157,57	-2.389.580,24	-1.841.819,66

Exploitatie:

Ontvangsten:

- aanvullende PB (+956k in 2023 en +336k in 2024)
- opcentiemen OV (+142k in 2023 en +418k in 2024)
- vaccinatiencentrum subsidie (+297k in 2023)
- Iverlek dividend elektriciteit (-74k in 2023 en -120k in 2024)
- e-id/rijbewijzen (+68k in 2023 en +62k in 2024)
- energiezuinige woningen (-40k in 2023)
- dividend AGB (+34k in 2023)
- crediïnteresten zichtrekening (+24k in 2023)
- gemeentefonds (+19k in 2023)
- rente erfpacht AC (+15k in 2023)

Uitgaven:

- toelage hulpverleningszone (+35k in 2023 en +101k in 2024) en toelage politie (+323k in 2023 en +140 in 2024)
- vaccinatiencentrum doorstortingen (+256k in 2023)
- interesten leningen bestuur (+166k in 2023 en +207k in 2024) en interesten nieuwe leningen (-110k in 2023 en -79k in 2024)
- advocaat en notariskosten (+76k in 2023 en +103k in 2024)
- werkpostvergoeding OC (-11k in 2023 en +28k in 2024) en werkpostvergoeding GE (-27k in 2023 en +68k in 2024)
- kosten E-ID, rijbewijs, (+59k in 2023 en 54k in 2024)
- aankoop/onderhoud materiaal machines/wagens (+40k in 2023)
- ondersteuning RO (+12k in 2023 en +50k in 2024)

Investerings:

Ontvangsten:

- verkoop patrimonium (-876k in 2023 en +625k in 2024)
- verkoop percelen stationsomgeving (+277k van 2023 naar 2024) en patrimonium gronden (224k in 2024)
- subsidie kerk Wezemaal (verschoven van 2023 naar 2024)

Uitgaven:

- BKO Heikant herstellingen (+24k in 2023)
- LDC tuinmuur (-15k in 2023)
- toelage hulpverleningszone (-17k in 2023)
- kerk Wezemaal (verschoven van 2023 naar 2024)



Financiering:

Ontvangsten:

- verschuiving lening van 2024 naar 2023 (800k) en bijhorende kapitaalaflossingen als uitgave (-277k in 2023 en -100k in 2024)

Uitgaven:

- toegestane investeringsleningen aan het AGB voor 2023 verhoogd omwille van investeringen (422k in 2023 en 355k in 2024)



Beleidsdoestelling 3: Rotselaar is een kindvriendelijke gemeente.

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	1.672.988,22	1.889.716,54	1.770.440,55	1.931.827,20	2.083.110,56	2.104.077,22
Uitg.	512.773,25	610.922,30	686.472,50	680.398,29	722.394,12	707.567,90
Saldo	1.160.214,97	1.278.794,24	1.083.968,05	1.251.428,91	1.360.716,44	1.396.509,32
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	102.025,00	0,00	0,00	1.202.606,29	142.042,89	56.000,00
Uitg.	740.437,64	514.036,61	833.637,09	1.512.197,25	901.320,62	297.238,78
Saldo	-638.412,64	-514.036,61	-833.637,09	-309.590,96	-759.277,73	-241.238,78
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0,00	0,00	58.419,96	0,00	0,00	0,00
Uitg.	0,00	0,00	15.735,87	19.293,41	19.989,64	3.401,04
Saldo	0,00	0,00	42.684,09	-19.293,41	-19.989,64	-3.401,04

Exploitatie

Ontvangsten:

- werkingssubsidies scholen (+84k in 2023 en +102k in 2024)
- werkingssubsidie Kind en Gezin (+38k in 2023 en +50k in 2024)

Uitgaven:

- LKO (-38k in 2023 en -15k in 2024)

Investerings

Ontvangsten:

- subsidie kleuterschool GBS De Kameleon nieuwbouw 2019 (-633k)
- natuursubsidie GBS Het Nest (+88k in 2024) en GBS De Straal (+44k in 2024)

Uitgaven:

- Huis van het Kind (+575k in 2023; 475k overgedragen uit 2022)
- skatepark investeringssubsidie (+90k in 2023; overgedragen uit 2022)
- werken GBS De Straal en GBS Het Nest worden verschoven van 2023 naar 2024



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

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	64.293,11	67.776,85	43.437,66	46.071,82	55.018,69	55.771,07
Uitg.	1.750.346,47	1.737.494,88	1.744.186,47	1.956.361,99	1.967.030,66	1.846.345,96
Saldo	-1.686.053,36	-1.669.718,03	-1.700.748,81	-1.910.290,17	-1.912.011,97	-1.790.574,89
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0,00	0,00	0,00	0,00	95.000,00	0,00
Uitg.	14.461,89	48.213,90	100.706,91	461.457,48	583.045,93	0,00
Saldo	-14.461,89	-48.213,90	-100.706,91	-461.457,48	-488.045,93	0,00

Exploitatie

Uitgaven:

- prijssubsidie boeken (+165k in 2023 en +57k in 2024)
- toelage Sportoase (-32k in 2023 en -47k in 2024)

Investerings

Ontvangsten:

- subsidie jeugdhuis Mena (95k verschuift van 2023 naar 2024)

Uitgaven:

- werken jeugdhuis Mena (+13k in 2023; overgedragen uit 2022 en +140k in 2024)



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

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	3.967.832,66	4.062.239,26	4.757.771,71	5.131.222,34	5.221.122,42	5.395.853,87
Uitg.	12.289.046,42	13.056.285,25	14.511.650,69	15.655.975,96	17.046.280,69	17.653.255,81
Saldo	-8.321.213,76	-8.994.045,99	-9.753.878,98	-10.524.753,62	-11.825.158,27	-12.257.401,94
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitg.	8.813,05	8.281,78	25.894,00	17.728,59	10.000,00	10.000,00
Saldo	-8.813,05	-8.281,78	-25.894,00	-17.728,59	-10.000,00	-10.000,00

Exploitatie

Ontvangsten:

- bijdrage lonen leerkrachten (+700k ; break-even met verhoging in uitgaven in 2023 en 2024)
- responsabiliseringsbijdrage OC (+43k in 2023 en +67k in 2024)
- werkingssubsidie energie gemeentescholen (+54k in 2023)
- vergoeding voor werkonbekwaamheden en recuperaties van allerhande kosten (+50k in 2023 en +10k in 2024)
- fietsleasing recuperatie kosten personeel en fietspakket (+34k in 2023 en +31k in 2024)

Uitgaven:

- bijdrage lonen leerkrachten (+700k; break-even met verhoging in ontvangsten in 2023 en 2024)
- minderuitgaven in de lonen (-450k in 2023)
- publicatie vacatures (+15k in 2023 en +12k in 2024)



Beleidsdoelstelling 6: Rotselaar is een klimaatvriendelijke en duurzame gemeente.

Exploitatie						
	2020	2021	2022	Nieuw 2023	2024	2025
Ontv.	1.242.063,11	1.274.810,32	1.314.890,97	1.418.742,84	1.416.710,58	1.439.206,49
Uitg.	1.856.633,47	1.937.155,04	2.271.831,20	2.253.936,76	2.319.721,27	2.343.662,52
Saldo	-614.570,36	-662.344,72	-956.940,23	-835.193,92	-903.010,69	-904.456,03
Investeringsen						
	2020	2021	2022	Nieuw 2023	2024	2025
Ontv.	47.715,44	31.945,29	1.456.367,64	31.810,00	49.810,00	49.810,00
Uitg.	201.583,42	339.098,21	392.185,97	366.291,27	208.771,01	205.583,92
Saldo	-153.867,98	-307.152,92	1.064.181,67	-334.481,27	-158.961,01	-155.773,92
Financiering						
	2020	2021	2022	Nieuw 2023	2024	2025
Ontv.	131.487,92	215.797,28	290.977,86	163.159,81	179.846,51	176.480,93
Uitg.	55.937,97	60.438,51	77.289,81	96.066,18	107.380,60	118.474,13
Saldo	75.549,95	155.358,77	213.688,05	67.093,63	72.465,91	58.006,80

Exploitatie

Ontvangsten:

- boscompensatie (+38k in 2023)

Uitgaven:

- klimaatprojecten (+26k in 2024)

Investeringsen

Ontvangsten:

- subsidies erosiebestrijdingsplan (18k) worden verschoven van 2023 naar 2024

Uitgaven:

- gesloten bestelwagen elektrisch (+94k)
- uitvoering erosiebestrijdingsplan (20k) word verschoven van 2023 naar 2024

Financiering

Uitgaven:

- kapitaalaflossing Leasing OV Fluvius (+13k in 2023 en +15k in 2024)



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

Exploitatie						
	2020	2021	2022	Nieuw 2023	2024	2025
Ontv.	29.343,63	4.052,20	43.451,40	351.934,00	351.934,00	351.934,00
Uitg.	425.308,17	418.938,91	388.265,38	902.836,85	902.208,47	756.228,48
Saldo	-395.964,54	-414.886,71	-344.813,98	-550.902,85	-550.274,47	-404.294,48
Investeringsen						
	2020	2021	2022	Nieuw 2023	2024	2025
Ontv.	575.710,58	93.656,82	637.571,05	407.377,51	1.643.788,57	403.750,00
Uitg.	1.391.606,99	960.801,51	2.733.320,88	5.818.931,13	3.825.092,77	1.351.023,88
Saldo	-815.896,41	-867.144,69	-2.095.749,83	-5.411.553,62	-2.181.304,20	-947.273,88

Exploitatie

Ontvangsten:

- opbrengst GAS 5 (+346k in 2023 en 2024) (technische opsplitsing)

Uitgave:

- vergoeding GAS 5 (+216k in 2023 en 2024) (technische opsplitsing)
- wegmarkeringen (+80k in 2024)
- onderhoud onverharde wegen (+15k in 2023 en -75k in 2024)
- vegen en onkruidbestrijding (+75k in 2024)
- erelonen samenwerking Interleuven/dienst Werken (+30k in 2023 en +10k in 2024)
- erelonen studiekosten projecten mobiliteit (-10k in 2023 en +30k in 2024)
- zoutstrooien (+18k in 2023 en 2024)

Investeringsen

Ontvangsten:

- investeringssubsidies fietspaden Nieuwebaan, Vakenstraat, ... (-2.064k in 2023)
- RI-aandelen rioleringswerken Eektstraat, Zallaken, Centrum Rotselaar (-1.809k in 2023 en 124k in 2024)
- subsidie sanering Eektstraat (+200k in 2024)

Uitgaven:

- Vijfde Liniestraat (+22k in 2023 - overdracht uit 2022 en -834k in 2024)
- fietspaden (-513k - deels overdracht), Vakenstraat (+700k in 2023; overdracht uit 2022)
- Eektstraat (+629k in 2023)
- kantelpalen en camerabeveiliging (+216k in 2023; overdracht uit 2022)
- inrichting verblijfsgebieden (-130k in 2023 en + 200k in 2024)
- acties uitvoering mobiliteitsplan (+130k in 2023 en 2024) (technische opsplitsing)
- asfalteringen en betonherstellingen (+185k in 2023 - overdracht uit 2022 + 500k in 2024)
- Nieuwebaan (-370k in 2023 en +130k in 2024)
- straatinfrastructuur Heikantberg (+40k in 2023, -125k in 2024 en +175k in 2025 en 2026)
- werktuigdrager en toebehoren (-85k in 2023)
- werken brug Grotestraat (50k verschoven van 2023 naar 2024)
- Rotselaar-Centrum (+27k in 2023; overdracht uit 2022)
- Vossebergen (-25k in 2023)
- camerabeveiliging station Wezemaal (-14k in 2023)



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

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	1.191.333,73	1.173.237,30	1.547.878,10	1.730.164,47	1.711.746,77	1.501.045,33
Uitg.	1.151.623,09	1.259.653,18	1.643.600,59	1.776.308,97	1.913.733,00	1.757.573,07
Saldo	39.710,64	-86.415,88	-95.722,49	-46.144,50	-201.986,23	-256.527,74
Investeringsen						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitg.	70.507,13	2.722,63	8.615,00	12.166,30	44.000,00	5.000,00
Saldo	-70.507,13	-2.722,63	-8.615,00	-12.166,30	-44.000,00	-5.000,00

Exploitatie

Ontvangsten:

- staatstoelage EQ Oekraïne (+231k in 2023 en 300k in 2024)
- staatstoelage leefloon BR (+88k in 2023 en +104k in 2024)
- staatstoelage leefloon VR (-88k in 2023 en -98k in 2024)
- terugvordering betalingsverbintenis WZC (+10k in 2023 en +89k in 2024)
- subsidie LOI (-60k in 2023 en 2024)
- toekenning hulpfonds gas en elektriciteit (+46k in 2023 en +35k in 2024)
- staatstoelage student leefloon (+17k in 2023 en +34k in 2024)
- staatstoelage Remi tool (+17k in 2023 en +25k in 2024)
- bijdrage cliënten warme maaltijden (-20k in 2023 en 2024)
- werkingssubsidie opvang Oekraïne (+12k in 2023)

Uitgaven:

- toekenning EQ Oekraïne (+200k in 2023 en 300k in 2024)
- leeflonen BR en BR student (+190k in 2023 en +252k in 2024)
- leefloon VR (-88k), steun energie (-20k in 2023 en +2k in 2024)
- betalingsverbintenis/opnamekosten WZC (+25k in 2023 en +81k in 2024)
- tewerkstelling artikel 60 (-53k in 2023)
- project warme buurten (-23k in 2023)
- tussenkomst aan ouders van kinderen met specifieke ondersteuningsbehoefte (+14k in 2023 en +21k in 2024)
- thuisbezorging warme maaltijden (-18k in 2023 en 2024)
- financiële steun o.b.v. Remi tool (+15k in 2023 en +50k in 2024)
- minimale levering aardgas (+5k in 2023)

Investeringsen

Uitgaven:

- investeringssubsidie vzw 'tKOMtvanPAS wordt verschoven van 2023 naar 2024



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

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	810,00	900,00	1.420,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
Uitg.	52.269,50	65.429,32	76.953,79	134.590,38	139.994,53	106.094,53
Saldo	-51.459,50	-64.529,32	-75.533,79	-132.090,38	-137.494,53	-103.594,53
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitg.	0,00	2.270,72	0,00	5.000,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	-2.270,72	0,00	-5.000,00	0,00	0,00

Exploitatie

Uitgaven:

- drukwerk (+8k in 2023 en +15k in 2024)
- bedeling drukwerk (+10k in 2024)



7 Financiële risico's

7.1 Inflatie

2022 kende de hoogste inflatie sinds 1975. Eén van de grootste risico's van inflatie is dat de economie gaat krimpen, een dergelijke situatie zou ook resulteren in een hogere werkloosheid, lagere belastinginkomsten, hetgeen natuurlijk niet opportuun is. De oorlog in Oekraïne maakt de economische voorspellingen erg onzeker. De meeste voorspellingen wijzen voor België op een groeivertraging zonder dat deze negatief wordt (krimpt).

7.2 Recessie

Van recessie wordt gesproken wanneer de economie minstens 2 opeenvolgende kwartalen krimpt. Het planbureau verwacht in haar meest recente groei-publicatie dat er alleszins sprake blijft van een jaarlijkse groei voor de komende jaren.

7.3 Exploitatie-uitgaven

Responsabiliseringsbijdrage

De wet van 30 maart 2018 met betrekking tot het gemengd pensioen zorgde voor een verhoogde impact van de responsabiliseringsbijdrage. De geraamde kostprijs voor het lokaal bestuur Rotselaar riskeerde hierdoor op te lopen tot bijna 3.000.000 euro (2020-2025).

Deze substantiële last die de gemeenten dienden te dragen werd door de hogere overheden gemilderd door de 2 volgende maatregelen:

- Tussenkost van 50% in de responsabiliseringsfactuur van de lokale besturen door de Vlaamse regering;
- Een federale korting ten belope van 50% van de bijdrage voor de 2^{de} pensioenpijler, welke in mindering wordt gebracht op de responsabiliseringsbijdragen (minimumbijdrage 3 %)

Actueel is er nog geen sprake van een gesolidariseerd lokaal bestuur en worden gemeente en OCMW apart beoordeeld. Zo moest het Lokaal bestuur Rotselaar 3% bijdragen voor de 2^{de} pensioenpijler van alle contractuelen om recht te krijgen op de korting van de federale overheid.

Dit terwijl enkel de gemeente 50% van de gedane bijdrage kon verzilveren.

Vanaf 2025 is ook het OCMW de bijdrage verschuldigd en zal haar 2^{de} pensioenpijlerbijdrage resulteren in een efficiënter gebruik van de aangeleverde kortingen.

Het lokaal bestuur Rotselaar koos voor een zo sterk mogelijke afbouw van statutaire ambtenaren.

Dit heeft een positief effect op de loonkost, maar een negatieve impact op de responsabiliseringsbijdragen. Daar waar de responsabiliseringskost een zekerheid is, bestaat er een risico dat de tussenkomsten/ kortingen kunnen verdwijnen.

Zo verscheen er op 8 maart 2023 een artikel van VVSG dat de korting (50% van de kosten gemaakt in het kader van het aanvullend pensioen) mogelijks in het gedrang komt.

Dit betreft echter de kleinste korting, geraamd op een 65k/jaar.

In haar pensioenakkoord van juli 2023 besliste de federale regering om voor 2023 en 2024 hierin tussen te komen.

Beëindiging groepsverzekering contractuelen

Vanaf 1 januari 2022 beheerde Ethias niet langer de groepsverzekeringscontracten 2^{de} pensioenpijler voor de contractuelen van de Vlaamse lokale besturen.

De lage interestvoeten op kapitaal enerzijds en het te garanderen minimum rendement anderzijds zorgden ervoor dat de verzekeraar verlies boekte op deze portefeuille.

Op 26 april 2022 sloot Rotselaar zich aan bij Prolocus en werd de situatie voor geheel 2022 geregulariseerd. Voortaan dienen besturen zelf in te staan voor het gegarandeerde minimumrendement van 1,75% per jaar. In de huidige economische situatie lijkt dit geen probleem te vormen.



Sociaal beleid

De actuele maatschappelijke context is momenteel erg fluctuerend, waardoor de uitgaven inzake het sociaal beleid op langere termijn erg onvoorspelbaar zijn. De dienst Sociale Zaken volgt de inkomsten en uitgaven voor de komende jaren dan ook nauwgezet op, zodat bij de volgende aanpassingen van het meerjarenplan de bedragen steeds geactualiseerd kunnen worden en aangepast aan de op dat moment geldende noden teneinde een adequaat sociaal beleid te kunnen voeren.

Juridische geschillen

Er lopen momenteel geen juridische geschillen waar een significante financiële impact voor de gemeente wordt verwacht.

Werkingsmiddelen exploitatie PZ BRT

De opmaak van de begroting 2024 van de politiezone BRT gebeurde nadat de definitieve cijfers voor de aanpassing van het meerjarenplan 2023/01 van het lokaal bestuur Rotselaar werden vastgesteld. De opgenomen werkingmiddelen exploitatie voor de PZ BRT zijn ingeschreven op basis van de prognose van de financieel beheerder van de politiezone. De effectieve impact op de reële uitgaven van het lokaal bestuur Rotselaar kan pas worden ingeschat na de opmaak van de Jaarrekening 2023 van de PZ BRT, in het voorjaar van 2024. De kans is reëel dat het bedrag van de werkingmiddelen van de PZ BRT in het meerjarenplan van het lokaal bestuur Rotselaar bij een latere aanpassing van het meerjarenplan dient aangepast te worden. Dit volgens de gebruikelijke, jaarlijkse werkwijze in deze.

7.4 Exploitatieontvangsten

Opcentiemen personenbelasting

De opcentiemen op de APB bedragen voor Rotselaar 6,5 %.

Niettegenstaande dit tarief onder de Vlaamse mediaan van 7,5 % zit, genereert deze inkomstenbron 25 % van de totale effectieve exploitatieontvangsten.

Een groot voordeel van de inkomstenbelastingen is dat de ontvangsten de inflatie volgen.

Een nadeel is echter de vertraging door het inkohierings- en doorstortingsproces van de federale belastingdienst. Door een éénmalige correctie van de federale boekhouding zullen alle steden en gemeenten in 2023, 14 maanden in plaats van 12 maanden aan ontvangsten innen (brief Federale Overheidsdienst Financiën van 27 oktober 2022).

Deze maatregel compenseert de gevolgen van de vertraging van de belastinginkomsten APB volledig.

Een significante daling van de APB op korte termijn wordt echter laag ingeschat om volgende redenen:

- Het terugverdieneffect ten gevolge van inflatie moet zich eerst nog ten volle manifesteren;
- bovengemiddelde tewerkstelling in minder gevoelige sectoren (tertiaire sector);
- bovengemiddelde demografische groei;
- systematische onderraming van de inkomsten door de FOD Financiën;
- vertraging tussen inkomsten burger en doorstorting belasting aan de lokale besturen van een 2-tal jaar.

Bij de wijziging van het meerjarenplan wordt voor het jaar 2024 het ingeschreven bedrag aangepast ten opzichte van de raming. Dit gebeurt op basis van de geraamde inkomsten van het jaar 2023. Gelet op de stijgende tendens van inkomsten uit APB gedurende de voorbije jaren is het zeker verantwoord om deze tendens aan te houden bij de wijziging van het meerjarenplan. Het lokaal bestuur dient deze inkomsten evenwel nauwgezet op te volgen en bij te sturen wanneer dit alsnog zou nodig blijken.

Onroerende voorheffing

De opcentiemen onroerende voorheffing bedragen voor onze gemeente 913,1, dit ligt lichtjes boven de Vlaamse Mediaan (882)

Deze inkomsten vormen 20% van de totale effectieve exploitatieontvangsten.

Een daling van deze inkomsten, heeft bijgevolg een grote impact maar lijkt erg beperkt door:

- de stabiele aard KI's
- het beperkte aandeel van economisch gevoeligere KI's (bedrijven).



De inflatie welke gepaard gaat met duurdere leningen/goederen/diensten resulteert in principe in een afkoeling (/krimp) van de economie. Indien de realisatiegraad van nieuwbouwprojecten afneemt zal ook de groei van de inkomsten OV dalen. Tussen bouwvergunning en effectieve betaling van de OV zitten echter heel wat jaren, waardoor een effectieve daling buiten het actueel meerjarenplan valt.

Op basis van de reële inkomsten van 2022 en 2023 is het realistisch om gemotiveerd af te wijken van de ontvangen begrotingsraming voor het jaar 2024. Hierbij wordt dezelfde berekeningswijze toegepast als voor de opmaak van de wijziging van het meerjarenplan 2022/01, namelijk de prognose van het jaar x 2,5%. Uit de meest recente prognoses blijkt namelijk dat de geraamde bedragen (wijziging meerjarenplan 2022/01) voor 2023 en 2024 nog steeds een onderschatting zijn van de te ontvangen inkomsten. Er wordt een sterkere toename van de OV in de komende jaren verwacht, echter is een nauwgezette opvolging van deze inkomsten steeds aangewezen.

Gemeentefonds (lokaal bestuur) en andere toelagen

De inkomsten uit het Gemeentefonds maken 12,5% van de inkomsten van het lokaal bestuur uit.

De vaste stijging van 3,5% per jaar was voor 2022 onvoldoende om de hoge inflatie te compenseren. Dit tekort wordt voor 2023, 2024 en 2025 deels opgevangen (50%) door extra middelen toegekend vanuit de Vlaamse Overheid.

Doch is het zo dat, in reële termen, de geldmiddelen uit het gemeentefonds, zelfs met de extra tussenkomst, afnemen.

Belasting / stedenbouwkundige lasten

In 2023 werden de geraamde inkomsten aangepast in functie van de actuele dossiers.

Het risico dat de inning van de ontvangsten de komende jaren vertraging oplopen, lijkt bovengemiddeld om volgende redenen:

- in eerste instantie kan een mogelijke recessie druk zetten op de investeringsprojecten
- de realisatiegraad van projecten wordt positief ingeschat.

Een vertraging van de inning kan impact hebben op beschikbare middelen van de gemeente.

GAS-5

Bij besluit van de gemeenteraad (20/12/2022) sloot de gemeente Rotselaar een concessieovereenkomst af met de TM TaaS.

De vergoeding door de gemeente Rotselaar aan de concessiehouder bedraagt 29,04 euro per vaststelling. Aangezien niet elke vaststelling resulteert in een boete, wordt dit toegepast op 95% van de vaststellingen. Voor de provincie bedraagt de vergoeding 7 euro (exacte berekeningsmodaliteiten zijn nog niet gekend). De effectieve inning gebeurt door het lokaal bestuur. Indien een invordering wordt gehinderd of vertraagd, zullen de kosten aan de concessiehouder moeten worden voorgeschoten. In het slechtste geval, wanneer er geen inning mogelijk is, (bij een inningsmarge < 95% van de vaststellingen) zal de kostprijs ten laste moeten genomen worden door het bestuur.

7.5 Investeringsuitgaven

Het risico op verder stijgende kosten in de bouw blijft hoog, zo zullen de stijgende loonkosten worden doorgerekend en blijft de vraag naar bouwmaterialen erg hoog door onder andere de oorlog in Oekraïne. Het lokaal bestuur dient de kosten van elke relevante werf kort op te volgen en in te grijpen wanneer nodig.

7.6 Investeringsontvangsten

Investeringssubsidies

De geraamde inkomsten uit de investeringssubsidies werden geactualiseerd op basis van de laatste prognoses en beslissingen hieromtrent van de hogere overheden. Dit heeft een significante impact op het meerjarenplan. De gemeentelijke diensten zoeken actief naar mogelijke investeringssubsidies teneinde de investeringskost zo laag mogelijk te houden. Het is daarbij natuurlijk belangrijk dat ook de ingeschreven subsidies nauwkeurig worden opgevolgd en waar nodig worden bijgestuurd.



Patrimonium

In de wijziging van het meerjarenplan worden de inkomsten uit de verkoop van patrimonium (gebouwen en gronden) verlaagd met 375.000 euro. Het lokaal bestuur wenst afstand te doen van haar niet functionele gronden en eigendommen. Hiervoor wordt aan de diensten opdracht gegeven om het patrimonium grondig in kaart te brengen, waarna de verkopen kunnen worden voltrokken. Daarnaast kan de gemeente afstand doen van haar bouwgrond in de Eektstraat / Abdijlaan en wenst de VLM ook nog gronden te verwerven van het OCMW. Ook met de Vlaamse Waterweg worden aankoopopties onderzocht in het kader van de lopende ruimtelijke plannen. Ten slotte wenst het lokaal bestuur in 2024 ook volgende gebouwen te verkopen: BKO Werchter, gebouw Provinciebaan, gebouw Langestraat.

7.7 Risico's met betrekking tot het vreemd vermogen

Sinds de introductie van de BBC worden leningen niet langer opgenomen per investeringsproject, maar in functie van de thesauriebehoefte. Dit laat een scherper en efficiënter financieel beleid toe.

In het meerjarenplan 2020-2025 wordt een bedrag van 7 miljoen euro aan leningen voorzien. Hiervan werd in 2023 een lening van 5 miljoen euro opgenomen. Hier tegenover staat een investeringsuitgave van 27 miljoen euro en een investeringsontvangst van 9 miljoen euro.

Renterisico actuele schulden

Wanneer het lokaal bestuur zou beslissen om alsnog de in het meerjarenplan voorziene 2 miljoen euro aan leningen op te nemen, betekent dit dat het lokaal bestuur eind 2024 voor 21,8 miljoen euro aan vreemd vermogen bij de banken zal hebben ontleend.

Het merendeel van de leningen heeft een vaste rentevoet tot eindvervaldag en is dus niet inflatiegevoelig. De overige leningen werden via een rentestructuur vast gemaakt.

Wanneer echter de spread tussen de 2-jarige rente en de 30 jarige rente te groot wordt, kan deze hefboomconstructie resulteren in hoge interesten van bvb 10 % of meer.

Ook hier zijn de risico's geminimaliseerd door:

- tijdelijke capping (afscherming van het hefboomsysteem)
- relatief laag openstaand saldo door een eindvervaldag in de nabije toekomst

De rente van de leningen kan natuurlijk steeds stijgen, maar dit risico wordt van nabij opgevolgd.

Toekomstige schulden

De som van de kapitaalaflossingen en rentelasten daalde de laatste jaren naar een 3 mio euro.

Momenteel bedraagt de rentevoet voor een nieuwe lening op 30 jaar rond de 5%.

De rentelasten voor nieuwe leningen zijn gestegen sinds 2020. Nieuwe kredieten hebben dus een grotere impact dan initieel werd voorzien in het meerjarenplan. Gezien de lange aflossingstermijn is de impact actueel beheersbaar.

Risico's met betrekking tot toegestane leningen

De toegestane leningen aan derden zijn niet materieel tegenover het gehele gemeentelijk budget.

Voor de investeringsleningen die de gemeente toekent aan het AGB lijkt er geen bijkomend risico aanwezig aangezien de gemeente toch garant staat voor het AGB.

Fluvius: verledning van de openbare verlichting

Zowel de kapitaalaflossingen, de interesten en het onderhoud van het net, hebben een impact op de autofinancieringsmarge en het budgettaire resultaat. Dit wordt verrekend via de vermindering van de dividenden van Fluvius. De duurtijden van de leasing (lening) lijken rond de 8 jaar te zitten waardoor de jaarlijkse impact op de AF verder toeneemt tot 2027/28. Tegenover deze uitgaven staan ook elektriciteitsbesparingen.

Led-verlichting verbruikt slechts 50% van de elektriciteit van de traditionele gasontladinglampen.

Tegen de huidige prijzen en bij een gelijk gebruik blijkt de verledingsoperatie dus meer dan ooit een goede keuze te zijn geweest van het bestuur.





Borgstellingen – toegestane leningen

Het lokaal bestuur heeft borgstellingen en leningen toegekend aan:

- Ecowerf Belfius
- Wezemaalse tennisclub vzw Belfius
- AGB Rotselaar Belfius
- Iverlek (ex - finilek)
- Sportief Rotselaar
- Zefier (ex - finilek)
- Rioleringsfonds

Het risico dat de gemeente voor de borgstellingen wordt aangesproken, is erg laag. De impact op de gemeentefinanciën is dan ook gering. Enkel de waarborg ten belope van 850.000 euro (oorspronkelijk bedrag) aan de WTC is substantieel. De gemeente heeft zich hiervoor ingedekt door het vestigen van een hypotheek zodat zij als hypotheccaire schuldeiser voorrang geniet op de andere potentiële schuldeisers.



8 Grondslagen en assumpties

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

8.1 Leningen

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

Door slechts een deel van de vrijgekomen leninglasten te gebruiken voor het aangaan van nieuwe kredieten, kon er alzo meer ruimte worden gemaakt voor het voeren van het beleid.

Een totaal van 7 miljoen euro werd ingeschreven in het meerjarenplan, gespreid over 6 jaar.

De voorkeur ging uit van leningen op 30 jaar met vaste rentevoeten.

Het ontlenningsritme is afgestemd op een inschatting van de thesaurietoestand en betreft dus eveneens een raming. In 2023 werd een bedrag van 5 miljoen euro opgenomen aan een rentevoet van iets minder dan 3,7%. Ten gevolge van de nog steeds stijgende leningskosten werd voor de nog op te nemen 2 miljoen, een rentevoet van 5,2% ingeschreven.

In 2018 bedroeg de openstaande schuld 32,5 miljoen euro. Als het lokaal bestuur ook de ingeschreven lening van 2 miljoen euro zou opnemen, bedraagt de openstaande schuld in 2025 nog 22 miljoen euro. 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.

8.2 Belastinginkomsten

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

Voor de ingeschreven raming van de APB 2023 werden de vooruitzichten van de Federale Overheidsdienst Financiën ingeschreven. Voor het jaar 2024 wordt het ingeschreven bedrag (8,8m) aangepast ten opzichte van de raming (8,5m). Dit gebeurt op basis van de geraamde inkomsten van het jaar 2023. Gelet op de stijgende tendens van inkomsten uit APB gedurende voorbije jaren is het zeker verantwoord om deze tendens aan te houden bij de wijziging van het meerjarenplan. Het lokaal bestuur dient deze inkomsten evenwel nauwgezet op te volgen en bij te sturen wanneer dit alsnog zou nodig blijken.

Voor de ingeschreven raming van de OV 2023 werden de vooruitzichten van de Vlaamse Belastingdienst ingeschreven. Op basis van de reële inkomsten van 2022 en 2023 is het realistisch om gemotiveerd af te wijken van de ontvangen begrotingsraming voor het jaar 2024. Hierbij wordt dezelfde berekeningswijze toegepast als voor de opmaak van de wijziging van het meerjarenplan 2022/01, namelijk de prognose van het jaar x 2,5%. Uit de meest recente prognoses blijkt namelijk dat de geraamde bedragen (wijziging meerjarenplan 2022/01) voor 2023 en 2024 nog steeds een onderschatting zijn van de te ontvangen inkomsten. Er wordt een sterkere toename van de OV in de komende jaren verwacht, echter is een nauwgezette opvolging van deze inkomsten steeds aangewezen. Het geraamde bedrag voor 2024 bedraagt 7,1m en het in het meerjarenplan ingeschreven bedrag is 7,3m.

8.3 Overige exploitatie-inkomsten

In de regel worden de aangeleverde ramingen van de diverse instanties toegepast (FOD Financiën, Vlabe, Vlaamse overheid, intercommunales, ...). Deze vormen het overgrote deel van de inkomsten van het



Lokaal bestuur. Voor de overige ramingen wordt beroep gedaan op de expertise van de verschillende diensten.

Personeel

Volgende aanwervingen staan in het MJP ingeschreven:

Omschrijving	Werkregime	Weddeschaal	Indiensttredingsmoment	Extra uitleg
Projectmedewerker mobiliteit	Contractueel Voltijds	B1-B3	1/01/2024	Nieuwe functie
Poetsmedewerker gebouwen Gemeente	Contractueel Voltijds	D1-D3	1/01/2024	Naar aanleiding van uitdiensttreding
Teamleider wegen Gemeente	Contractueel Voltijds	C1-C3	1/1/2025	Naar aanleiding van uitdiensttreding
ICT-coördinator Gemeente	Contractueel Voltijds	A1a-A3a	1/11/2023	Nieuwe functie
Diensthooft Vrije Tijd Gemeente	Contractueel Voltijds	A1a-A3a	1/1/2024	Nieuwe functie
Deskundige financiën Gemeente	Contractueel Voltijds	B1-B3	1/05/2024	Naar aanleiding van pensionering
Bibliotheekassistent Gemeente	Contractueel Voltijds	C1-C3	1/05/2024	Naar aanleiding van pensionering
Technisch assistent Gemeente	Contractueel Voltijds	D1-D3	1/05/2024	Naar aanleiding van pensionering
Technisch assistent Gemeente	Contractueel Voltijds	D1-D3	1/06/2024	Naar aanleiding van pensionering
Technisch assistent Gemeente	Contractueel Voltijds	D1-D3	1/09/2024	Naar aanleiding van pensionering
Tijdelijke werknemer zwemzone De Plas Gemeente	Contractueel Bepaalde duur 0,5 VTE	C1-C3	15/05/2024 – 15/09/2024 15/05/2025 – 15/09/2025	Jaarlijks wederkerende tijdelijke tewerkstelling
Poetsmedewerker Gemeente	Contractueel Voltijds	D1-D3	1/09/2025	Naar aanleiding van pensionering
Poetsmedewerker – logistiek kinderdagverblijf OCMW	Contractueel 0,5 VTE	IFIC CAT 202	1/01/2024	Naar aanleiding van pensionering
Begeleider kinderopvang OCMW	Contractueel Voltijds	IFIC CAT 200	1/01/2024	Nieuwe functie naar aanleiding van uitbreiding kinderdagverblijf
Verantwoordelijke kinderdagverblijf OCMW	Contractueel Voltijds	B4-B5	1/05/2024	Naar aanleiding van pensionering
Poetsmedewerker gebouw OCMW	Contractueel 0,5 VTE	D1-D3	1/05/2025	Naar aanleiding van pensionering



Voor de raming van de personeelskosten werden onderstaande indexeringen ingeschreven in het meerjarenplan aangevuld met de inflatievooruitzichten van het Planbureau van 07/11/2023, samengevat in onderstaande tabel.

overschrijding spil	Jaar	maandloon
okt/23	2023	dec 23
ma/24	2024	mei/24
sep/24	2024	nov/24

Overige exploitatie-uitgaven

De aanpassing van het meerjarenplan komt decentraal tot stand, waarbij elke dienst zijn eigen uitgaven evalueert en plant.

De toegekende prijssubsidies aan het AGB

Door de aanpassing van de prijssubsidie in de gemeenteraad van december 2023 (van 0,46 euro naar 26,37 euro per ontleend boek) wordt de winstgevendheid van het AGB voor 2023 gevrijwaard.

Leningen aan het AGB

De leningen aan het AGB worden steeds bepaald in functie van de investeringen van het AGB. In de aanpassing van het meerjarenplan 2022.01 werd er voor de investeringen van 2022 een lening voorzien van 778.654,06 euro. Bij de jaarrekening 2022 bleek dat niet alle gewenste investeringen gerealiseerd of geactiveerd waren, waardoor er 378.176,26 euro terugbetaald diende te worden door het AGB. Voor 2023 staat er bijna 1,4 miljoen euro aan investeringen gepland en voor 2024 is dat 459k.

Staat van het financieel evenwicht

Het gecumuleerd budgettair resultaat in het meerjarenplan voor het jaar 2023 bedraagt 5.324.170 euro en in 2024 bedraagt dit 3.301.122 euro. Dit zorgt voor een financiële buffer.

De autofinancieringsmarge voor het jaar 2023 bedraagt 2.736.260 euro en voor 2024 is dit 534.623 euro. Voor het jaar 2025 legt de Vlaamse overheid op dat de autofinancieringsmarge positief moet zijn. Na de aanpassing van het meerjarenplan wordt hieraan ruimschoots voldaan (1.802.094 euro).

De totale investeringsuitgaven 2020-2025 bedragen 27,12 miljoen euro, terwijl de investeringsontvangsten 9,76 miljoen euro bedragen.

9 Plaats documentatie

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