



FINANCIËLE NOTA

2020 - 2025

JURIDISCHE CONTEXT

Artikel 254 van het decreet lokaal bestuur

Voor het einde van het jaar dat volgt op de gemeenteraadsverkiezingen wordt een meerjarenplan vastgesteld. Dat meerjarenplan bestaat uit een strategische nota, een financiële nota en een toelichting.

Het meerjarenplan start in het tweede jaar dat volgt op de gemeenteraadsverkiezingen en loopt af op het einde van het jaar na de daaropvolgende gemeenteraadsverkiezingen.

Artikel 255 van het decreet lokaal bestuur

(...) De toelichting van het meerjarenplan bevat alle informatie over de verrichtingen in het ontwerp van meerjarenplan die relevant is voor de raadsleden om met kennis van zaken een beslissing te kunnen nemen.

Artikel 2 van het besluit van de Vlaamse Regering van 30 maart 2018 over de beleids- en beheerscyclus van de lokale en de provinciale besturen

Elk beleidsrapport vermeldt al de volgende gegevens:

- 1° het type van het beleidsrapport;
- 2° de naam, het ondernemingsnummer en het adres van het bestuur, of, voor de gemeente en het openbaar centrum voor maatschappelijk welzijn, van beide;
- 3° de rapporteringsperiode;
- 4° de volgnummers van de laatste inschrijvingen in de dagboeken, vermeld in artikel 84, 86 of 88, die verwerkt zijn in het rapport.

Artikel 3 van het besluit van de Vlaamse Regering van 30 maart 2018 over de beleids- en beheerscyclus van de lokale en de provinciale besturen

Elke pagina van een beleidsrapport vermeldt al de volgende gegevens:

- 1° het type van het beleidsrapport;
- 2° de naam van het bestuur, of, voor de gemeente en het openbaar centrum voor maatschappelijk welzijn, van beide;
- 3° de rapporteringsperiode.

Omzendbrief KB/ABB 2019/4 over de strategische meerjarenplannen 2020-2025 van de lokale en provinciale besturen volgens de beleids- en beheerscyclus

De financiële nota bevat de financiële vertaling van de beleidsopties van de strategische nota en verduidelijkt hoe het financiële evenwicht in de periode van 2020 tot en met 2025 wordt gehandhaafd.

Ze bestaat uit de volgende onderdelen:

- 1° het financiële doelstellingenplan (schema M1);
- 2° de staat van het financieel evenwicht (schema M2);
- 3° het overzicht van de kredieten.

Inhoudsopgave

1. FINANCIEEL DOELSTELLINGENPLAN	4
2. DE STAAT VAN HET FINANCIEEL EVENWICHT	8
3. OVERZICHT VAN DE KREDIETEN	11

1. FINANCIEEL DOELSTELLINGENPLAN

Het financieel doelstellingenplan geeft de samenvatting van de geraamde ontvangsten en uitgaven weer volgende de invalshoek van de beleidsdoelstellingen. In tegenstelling tot vroeger is het niet meer ingedeeld volgens de beleidsdomeinen die de raad heeft vastgesteld. Het bevat nu per jaar dat in het meerjarenplan is opgenomen, de volgende elementen:

1° de verwachte ontvangsten en uitgaven per beleidsdoelstelling waar de prioritaire acties of actieplannen aan gekoppeld zijn;

2° de verwachte ontvangsten en uitgaven van de beleidsdoelstellingen waar geen prioritaire acties of actieplannen aan gekoppeld zijn;

3° de verwachte ontvangsten en uitgaven waar geen beleidsdoelstellingen voor zijn geformuleerd.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Klimaatvriendelijk en groen						
Exploitatie						
Uitgaven	256.000,00	287.600,00	292.600,00	290.100,00	255.100,00	180.000,00
Ontvangsten	50.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
Saldo	-206.000,00	-217.600,00	-222.600,00	-220.100,00	-185.100,00	-110.000,00
Investerings						
Uitgaven	658.943,00	1.113.443,00	2.037.910,00	1.432.910,00	1.379.910,00	120.050,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-658.943,00	-1.113.443,00	-2.037.910,00	-1.432.910,00	-1.379.910,00	-120.050,00
Financiering						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Iedereen zorgt voor elkaar en iedereen beweegt						
Exploitatie						
Uitgaven	263.875,00	231.165,00	206.205,00	246.246,00	211.287,00	45.329,00
Ontvangsten	105.150,00	106.027,00	106.912,00	107.806,00	108.709,00	94.621,00
Saldo	-158.725,00	-125.138,00	-99.293,00	-138.440,00	-102.578,00	49.292,00
Investerings						
Uitgaven	30.000,00	39.000,00	56.500,00	56.500,00	56.500,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-30.000,00	-39.000,00	-56.500,00	-56.500,00	-56.500,00	0,00
Financiering						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fier op publieke ruimte						
Exploitatie						
Uitgaven	0,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	-25.000,00	0,00	-25.000,00	0,00
Investerings						

Financiële nota

Gemeente Schilde (0207.501.707), Brasschaatsebaan 30, 2970 Schilde

OCMW Schilde (0212.167.704), Turnhoutsebaan 67, 2970 Schilde

rapporteringperiode 2020-2025

Volgnommern van de laatste inschrijvingen in de dagboeken, vermeld in artikel 84, 86 of 88, die verwerkt zijn in het rapport

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Uitgaven	1.540.050,00	3.261.220,00	5.410.000,00	3.960.000,00	1.660.000,00	760.000,00
Ontvangsten	31.000,00	49.000,00	49.000,00	1.524.000,00	56.000,00	6.000,00
Saldo	-1.509.050,00	-3.212.220,00	-5.361.000,00	-2.436.000,00	-1.604.000,00	-754.000,00
Financiering						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen						
Exploitatie						
Uitgaven	25.230.003,00	25.613.102,00	26.307.440,03	26.536.780,09	26.872.664,18	27.126.899,30
Ontvangsten	27.346.326,00	27.859.468,64	28.394.354,62	28.958.339,63	29.544.343,34	30.028.154,43
Saldo	2.116.323,00	2.246.366,64	2.086.914,59	2.421.559,54	2.671.679,16	2.901.255,13
Investerings						
Uitgaven	1.392.350,00	1.064.482,00	2.602.827,00	1.002.186,00	505.112,00	439.941,00
Ontvangsten	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Saldo	-1.342.350,00	-1.014.482,00	-2.552.827,00	-952.186,00	-455.112,00	-389.941,00
Financiering						
Uitgaven	1.027.204,00	1.274.743,00	1.716.689,00	1.927.649,00	2.026.492,00	1.991.923,00
Ontvangsten	1.050.000,00	4.800.000,00	10.000.000,00	4.800.000,00	3.200.000,00	400.000,00
Saldo	22.796,00	3.525.257,00	8.283.311,00	2.872.351,00	1.173.508,00	-1.591.923,00
Verrichtingen zonder						
Exploitatie						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investerings						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totalen						
Exploitatie						
Uitgaven	25.749.878,00	26.131.867,00	26.856.245,03	27.073.126,09	27.389.051,18	27.352.228,30
Ontvangsten	27.501.476,00	28.035.495,64	28.596.266,62	29.136.145,63	29.748.052,34	30.192.775,43
Saldo	1.751.598,00	1.903.628,64	1.740.021,59	2.063.019,54	2.359.001,16	2.840.547,13
Investerings						
Uitgaven	3.621.343,00	5.478.145,00	10.107.237,00	6.451.596,00	3.601.522,00	1.319.991,00
Ontvangsten	81.000,00	99.000,00	99.000,00	1.574.000,00	106.000,00	56.000,00

Financiële nota

Gemeente Schilde (0207.501.707), Brasschaatsebaan 30, 2970 Schilde

OCMW Schilde (0212.167.704), Turnhoutsebaan 67, 2970 Schilde

rapporteringsperiode 2020-2025

Volgnnummers van de laatste inschrijvingen in de dagboeken, vermeld in artikel 84, 86 of 88, die verwerkt zijn in het rapport

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo	-3.540.343,00	-5.379.145,00	-10.008.237,00	-4.877.596,00	-3.495.522,00	-1.263.991,00
Financiering						
Uitgaven	1.027.204,00	1.274.743,00	1.716.689,00	1.927.649,00	2.026.492,00	1.991.923,00
Ontvangsten	1.050.000,00	4.800.000,00	10.000.000,00	4.800.000,00	3.200.000,00	400.000,00
Saldo	22.796,00	3.525.257,00	8.283.311,00	2.872.351,00	1.173.508,00	-1.591.923,00

Financiële nota

Gemeente Schilde (0207.501.707), Brasschaatsebaan 30, 2970 Schilde

OCMW Schilde (0212.167.704), Turnhoutsebaan 67, 2970 Schilde

rapporteringsperiode 2020-2025

Volnummers van de laatste inschrijvingen in de dagboeken, vermeld in artikel 84, 86 of 88, die verwerkt zijn in het rapport

2. DE STAAT VAN HET FINANCIËEL EVENWICHT

De staat van het financieel evenwicht bevat per jaar de raming van het beschikbaar budgettair resultaat, de autofinancieringsmarge en de gecorrigeerde autofinancieringsmarge voor de periode van 2020 tot en met 2025. De staat van het financieel evenwicht van de gemeente en van het OCMW bevat een overzicht van het geconsolideerd financieel evenwicht waarin de bovenvermelde elementen zijn opgenomen voor de autonome gemeentebedrijven en de districten, samen met het totaal.

Financiële nota

Gemeente Schilde (0207.501.707), Brasschaatsebaan 30, 2970 Schilde

OCMW Schilde (0212.167.704), Turnhoutsebaan 67, 2970 Schilde

rapporteringsperiode 2020-2025

Volnummers van de laatste inschrijvingen in de dagboeken, vermeld in artikel 84, 86 of 88, die verwerkt zijn in het rapport

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	1.751.598,00	1.903.628,64	1.740.021,59	2.063.019,54	2.359.001,16	2.840.547,13
a. Ontvangsten	27.501.476,00	28.035.495,64	28.596.266,62	29.136.145,63	29.748.052,34	30.192.775,43
b. Uitgaven	25.749.878,00	26.131.867,00	26.856.245,03	27.073.126,09	27.389.051,18	27.352.228,30
II. Investeringsaldo	-3.540.343,00	-5.379.145,00	-10.008.237,00	-4.877.596,00	-3.495.522,00	-1.263.991,00
a. Ontvangsten	81.000,00	99.000,00	99.000,00	1.574.000,00	106.000,00	56.000,00
b. Uitgaven	3.621.343,00	5.478.145,00	10.107.237,00	6.451.596,00	3.601.522,00	1.319.991,00
III. Saldo exploitatie en investeringen	-1.788.745,00	-3.475.516,36	-8.268.215,41	-2.814.576,46	-1.136.520,84	1.576.556,13
IV. Financieringsaldo	22.796,00	3.525.257,00	8.283.311,00	2.872.351,00	1.173.508,00	-1.591.923,00
a. Ontvangsten	1.050.000,00	4.800.000,00	10.000.000,00	4.800.000,00	3.200.000,00	400.000,00
b. Uitgaven	1.027.204,00	1.274.743,00	1.716.689,00	1.927.649,00	2.026.492,00	1.991.923,00
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-1.765.949,00	49.740,64	15.095,59	57.774,54	36.987,16	-15.366,87
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	2.047.703,00	281.754,00	331.494,64	346.590,23	404.364,77	441.351,93
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	2.047.703,00	281.754,00	331.494,64	346.590,23	404.364,77	441.351,93
b. Ramingen niet verwerkt in meerjarenplan vorig boekjaar (Zie toelichting)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Ramingen inzake exploitatie						
2. Ramingen inzake investeringen						
3. Ramingen inzake financiering						
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	281.754,00	331.494,64	346.590,23	404.364,77	441.351,93	425.985,06
VIII. Onbeschikbare gelden	236.801,00	261.891,00	286.981,00	312.071,00	337.161,00	362.251,00
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	44.953,00	69.603,64	59.609,23	92.293,77	104.190,93	63.734,06

Financiële nota

Gemeente Schilde (0207.501.707), Brasschaatsebaan 30, 2970 Schilde
OCMW Schilde (0212.167.704), Turnhoutsebaan 67, 2970 Schilde
rapporteringsperiode 2020-2025

Volgnommern van de laatste inschrijvingen in de dagboeken, vermeld in artikel 84, 86 of 88, die verwerkt zijn in het rapport

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	1.751.598,00	1.903.628,64	1.740.021,59	2.063.019,54	2.359.001,16	2.840.547,13
II. Netto periodieke aflossingen	1.027.204,00	1.274.743,00	1.716.689,00	1.927.649,00	2.026.492,00	1.991.923,00
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.027.204,00	1.274.743,00	1.716.689,00	1.927.649,00	2.026.492,00	1.991.923,00
b. Periodieke terugvordering leningen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Ramingen inzake exploitatie niet verwerkt in meerjarenplan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Autofinancieringsmarge	724.394,00	628.885,64	23.332,59	135.370,54	332.509,16	848.624,13

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	724.394,00	628.885,64	23.332,59	135.370,54	332.509,16	848.624,13
II. Correctie op de periodieke aflossingen	1.027.204,00	1.274.743,00	1.716.689,00	1.927.649,00	2.026.492,00	1.991.923,00
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.027.204,00	1.274.743,00	1.716.689,00	1.927.649,00	2.026.492,00	1.991.923,00
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden						
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	1.751.598,00	1.903.628,64	1.740.021,59	2.063.019,54	2.359.001,16	2.840.547,13

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Gemeente en OCMW	44.953,00	69.603,64	59.609,23	92.293,77	104.190,93	63.734,06
- AGB Schilde						
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	44.953,00	69.603,64	59.609,23	92.293,77	104.190,93	63.734,06
II. Autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	724.394,00	628.885,64	23.332,59	135.370,54	332.509,16	848.624,13
- AGB Schilde						
Totale Autofinancieringsmarge	724.394,00	628.885,64	23.332,59	135.370,54	332.509,16	848.624,13
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	1.751.598,00	1.903.628,64	1.740.021,59	2.063.019,54	2.359.001,16	2.840.547,13
- AGB Schilde						
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	1.751.598,00	1.903.628,64	1.740.021,59	2.063.019,54	2.359.001,16	2.840.547,13

Financiële nota

Gemeente Schilde (0207.501.707), Brasschaatsebaan 30, 2970 Schilde
 OCMW Schilde (0212.167.704), Turnhoutsebaan 67, 2970 Schilde
 rapporteringsperiode 2020-2025

Volgnommern van de laatste inschrijvingen in de dagboeken, vermeld in artikel 84, 86 of 88, die verwerkt zijn in het rapport

3. OVERZICHT VAN DE KREDIETEN

Het overzicht van de kredieten bevat de kredieten voor 2020. Het schema van de gemeente en van het OCMW bevat de kredieten voor elk van beide afzonderlijk. De uitgavenkredieten zijn limitatief op het niveau van het totaal van de exploitatie en het totaal van de investeringen. Voor de financiering zijn ontvangstenkredieten limitatief op het niveau van de rubriek voor de leningen en de leasings en zijn de uitgavenkredieten limitatief op het niveau van de rubrieken voor de toegestane leningen en het toegestane betalingsuitstel.

De bovenvermelde beperking van kredieten is niet van toepassing op de autonome gemeentebedrijven die eigen regels hebben vastgesteld over de kredietbewaking.

	2020		2021	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Gemeente				
Exploitatie	21.176.525,00	24.166.860,00	21.519.843,00	24.650.842,64
Investerings	3.488.193,00	31.000,00	5.343.663,00	49.000,00
Financiering	1.005.504,00	1.050.000,00	1.252.826,00	4.800.000,00
Leningen en leasings	1.005.504,00	1.050.000,00	1.252.826,00	4.800.000,00
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0,00	0,00	0,00	0,00
Overige financieringstransacties	0,00	0,00	0,00	0,00
- OCMW				
Exploitatie	4.573.353,00	3.334.616,00	4.612.024,00	3.384.653,00
Investerings	133.150,00	50.000,00	134.482,00	50.000,00
Financiering	21.700,00	0,00	21.917,00	0,00
Leningen en leasings	21.700,00	0,00	21.917,00	0,00
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0,00	0,00	0,00	0,00
Overige financieringstransacties	0,00	0,00	0,00	0,00

Financiële nota

Gemeente Schilde (0207.501.707), Brasschaatsebaan 30, 2970 Schilde
 OCMW Schilde (0212.167.704), Turnhoutsebaan 67, 2970 Schilde
 rapporteringsperiode 2020-2025

Volgnommern van de laatste inschrijvingen in de dagboeken, vermeld in artikel 84, 86 of 88, die verwerkt zijn in het rapport

	2020		2021	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Gemeente				
Exploitatie	21.176.525,00	24.166.860,00	21.519.843,00	24.650.842,64
Investerings	3.488.193,00	31.000,00	5.343.663,00	49.000,00
Financiering	1.005.504,00	1.050.000,00	1.252.826,00	4.800.000,00
Leningen en leasings	1.005.504,00	1.050.000,00	1.252.826,00	4.800.000,00
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0,00	0,00	0,00	0,00
Overige financieringstransacties	0,00	0,00	0,00	0,00
- OCMW				
Exploitatie	0,00	0,00	0,00	0,00
Investerings	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00
Leningen en leasings	0,00	0,00	0,00	0,00
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0,00	0,00	0,00	0,00
Overige financieringstransacties	0,00	0,00	0,00	0,00

Financiële nota

Gemeente Schilde (0207.501.707), Brasschaatsebaan 30, 2970 Schilde

OCMW Schilde (0212.167.704), Turnhoutsebaan 67, 2970 Schilde

rapporteringsperiode 2020-2025

Volgnommern van de laatste inschrijvingen in de dagboeken, vermeld in artikel 84, 86 of 88, die verwerkt zijn in het rapport

	2020		2021	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Gemeente				
Exploitatie	0,00	0,00	0,00	0,00
Investerings	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00
Leningen en leasings	0,00	0,00	0,00	0,00
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0,00	0,00	0,00	0,00
Overige financieringstransacties	0,00	0,00	0,00	0,00
- OCMW				
Exploitatie	4.573.353,00	3.334.616,00	4.612.024,00	3.384.653,00
Investerings	133.150,00	50.000,00	134.482,00	50.000,00
Financiering	21.700,00	0,00	21.917,00	0,00
Leningen en leasings	21.700,00	0,00	21.917,00	0,00
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0,00	0,00	0,00	0,00
Overige financieringstransacties	0,00	0,00	0,00	0,00

Financiële nota

Gemeente Schilde (0207.501.707), Brasschaatsebaan 30, 2970 Schilde

OCMW Schilde (0212.167.704), Turnhoutsebaan 67, 2970 Schilde

rapporteringsperiode 2020-2025

Volgnommern van de laatste inschrijvingen in de dagboeken, vermeld in artikel 84, 86 of 88, die verwerkt zijn in het rapport