

Gemeente Zedelgem

**BUDGET 2018**

**Aanpassing meerjarenplan 2014 -2020**



## DEEL I - AANPASSING MEERJARENPLAN 2014 - 2020

<b>strategische nota</b>	<b>1</b>
<b>strategische nota</b>	<b>3</b>
<b>financiële nota</b>	<b>7</b>
<b>assumpties</b>	<b>9</b>
<b>schema M1 – het financiële doelstellingenplan</b>	<b>10</b>
<b>schema M2 – de staat van het financiële evenwicht</b>	<b>16</b>
<b>toelichting</b>	<b>19</b>
<b>financiële vaste activa</b>	<b>21</b>
<b>fiscaliteit</b>	<b>22</b>
<b>schema TM2 – financiële schulden</b>	<b>24</b>



# strategische nota





Gemeente Zedelgem

# STRATEGISCHE NOTA 2014 - 2019 nav Budget 2018

Gemeentebestuur Zedelgem  
Snellegemsestraat 1  
8210 Zedelgem  
Secretaris: Sabine Vermeire  
Financieel beheerder: Hilde De Meester

## Prioritair beleid

### Beleidsdoelstelling: AW 1

De dienstverlening is duidelijker en vraaggericht met bijzondere aandacht voor een dynamisch personeelsbeleid, communicatie, digitalisering en professionele werkomgeving

Jaar	Exploitatie			Investeringen			Liquiditeiten		
	Uitgave	Ontvangst	Saldo	Uitgave	Ontvangst	Saldo	Uitgave	Ontvangst	Saldo
2014	8.561,29	0,00	-8.561,29	1.416.773,18	98.328,02	-1.318.445,16	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	2.449.157,14	169.027,06	-2.280.130,08	0,00	0,00	0,00
2016	2.800,98	0,00	-2.800,98	473.879,25	0,00	-473.879,25	0,00	0,00	0,00
2017	3.000,00	0,00	-3.000,00	2.480.190,43	0,00	-2.480.190,43	0,00	0,00	0,00
2018	3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gemeente Zedelgem  
Snellegemsestraat 1  
8210 Zedelgem  
NIS-code: 31040

Strategische nota 2014 - 2019

Secretaris: Sabine Vermeire  
Financieel Beheerder: Hilde De Meester

Actieplan AW 1.1: AW 1.1.1 (realisatietermijn: 2014-2019)

Aanbieden van een kwalitatieve en klantgerichte dienstverlening aan alle loketten (incl. deelgemeenten)

Jaar	Exploitatie			Investeringen			Liquiditeiten		
	Uitgave	Ontvangst	Saldo	Uitgave	Ontvangst	Saldo	Uitgave	Ontvangst	Saldo
2014	1.876,00	0,00	-1.876,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2.800,98	0,00	-2.800,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Overzicht van de acties:

Omschrijving	2014	2015	2016	2017	2018	2019
AW 1.1.1: Uitbouwen Front- en Backoffice	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Commentaar:						
AW 1.1.2: Aanbieden van een boek bij elke geboorte (250 geb./jaar) (Exploitatie-uitgaven)	1.876,00	0,00	2.800,98	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Commentaar:						
Detail AW 1.1.2: Aanbieden van een boek bij elke geboorte (250 geb./jaar) (6143001/019000/AW 1.1/AW 1.1.2)	1.876,00	0,00	2.800,98	3.000,00	3.000,00	3.000,00



Actieplan AW 1.2: AW 1.2 (realisatietermijn: 2014-2019)  
 Gestroomlijnde communicatie met de burgers

Jaar	Exploitatie			Investerings			Liquiditeiten		
	Uitgave	Ontvangst	Saldo	Uitgave	Ontvangst	Saldo	Uitgave	Ontvangst	Saldo
2014	6.685,29	0,00	-6.685,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Overzicht van de acties:

Omschrijving	2014	2015	2016	2017	2018	2019
AW 1.2.1: Uitgave folder beleidsplan om de 2 jaar (Exploitatie-uitgaven)	6.685,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Commentaar:						
Detail AW 1.2.1: Uitgave folder beleidsplan om de 2 jaar (6141999/011900/AW 1.2/AW 1.2.1)	4.618,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Detail AW 1.2.1: Uitgave folder beleidsplan om de 2 jaar (6150014/011900/AW 1.2/AW 1.2.1)	2.066,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AW 1.2.2: Uitbouwen e-loket	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Commentaar:						
AW 1.2.3: Uitbouwen website met producten- en dienstencatalogus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Commentaar:						

Actieplan AW 1.3: AW 1.3 (realisatietermijn: 2014-2019)  
 Samenwerking met andere gemeentediensten/OCMW

Jaar	Exploitatie			Investeringen			Liquiditeiten		
	Uitgave	Ontvangst	Saldo	Uitgave	Ontvangst	Saldo	Uitgave	Ontvangst	Saldo
2014	0,00	0,00	0,00	1.416.773,18	98.328,02	-1.318.445,16	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	2.449.157,14	169.027,06	-2.280.130,08	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	473.879,25	0,00	-473.879,25	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	2.480.190,43	0,00	-2.480.190,43	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Overzicht van de acties:

Omschrijving	2014	2015	2016	2017	2018	2019
AW 1.3.1: Dienstverlening burgerzaken in LDC Develter samen met OCMW + bib + politie Commentaar:	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
AW 1.3.2: Bouw Sociaal Huis (Investerings-Uitgaven) Commentaar:	49.765,72	45.627,14	440.215,79	2.464.391,35	0,00	0,00
Detail: AW 1.3.2: Bouw Sociaal Huis (2210007/011900/AW/prior/AW 1.3/AW 1.3.2)	49.765,72	45.627,14	440.215,79	2.464.391,35	0,00	0,00
AW 1.3.3: Uitwerken samenwerking op vlak van ICT Commentaar:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AW 1.3.4: Opzetten gestructureerd overleg Commentaar:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AW 1.3.5: Ontmoetingscentrum Jonkhove (Investerings-Uitgaven) Commentaar:	1.367.007,46	2.403.530,00	33.663,46	15.799,08	0,00	0,00
AW 1.3.5: Ontmoetingscentrum Jonkhove (Investerings-ontvangsten) Commentaar:	98.328,02	169.027,06		0,00	0,00	0,00
Detail: AW 1.3.5: Ontmoetingscentrum Jonkhove (1500000/070500AW/prior/AW 1.3/AW 1.3.5)	98.328,02	169.027,06		0,00	0,00	0,00
Detail: AW 1.3.5: Ontmoetingscentrum Jonkhove (2210007/070500/AW/prior/AW 1.3/AW 1.3.5)	1.367.007,46	2.403.530,00	33.663,46	15.799,08	0,00	0,00

# financiële nota



## Meerjarenplanning 2014-2020 - Aanpassingen nav budget 2018

Aanpassing van de ramingen 2018-2020:

- volgens nieuwe gegevens externe instanties
- herberekening van de exploitatieuitgaven en -ontvangsten op basis van de BW 2017/2 en recente standopgave kredieten

Exploitatie uitgaven		2018-2020
<b>Aankopen van goederen en diensten</b>	jaarlijks groeipercentage	0%
<b>Personeel</b>	jaarlijks groeipercentage	2%
<b>Toelagen</b>	jaarlijks groeipercentage	0%
uitzondering:		
	PZ	3%
	OCMW	3% na correctie uitdovende kosten, overgenomen kosten en onderhoudskosten n.a.v. integratie
	KF + Woonwinkel + Brandweer	volgens prognose betreffende MJP
Exploitatie ontvangsten		2018-2020
<b>Personenbelasting</b>	jaarlijks groeipercentage	1,50%
<b>Onroerende voorheffing</b>	jaarlijks groeipercentage	1,50%
<b>Gemeentefonds</b>	jaarlijks groeipercentage	3,50%
<b>Diverse toelagen</b>	jaarlijks groeipercentage	0%

## M1: Het financiële doelstellingenplan

## Initieel budget 2018 - MJP 2014

	Jaar 2014			Jaar 2015			Jaar 2016		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
<b>ALGEMENE FINANCIERING</b>	<b>1.124.663</b>	<b>22.088.074</b>	<b>20.963.411</b>	<b>1.184.427</b>	<b>21.171.012</b>	<b>19.986.585</b>	<b>1.175.381</b>	<b>24.369.628</b>	<b>23.194.247</b>
Prioritaire beleidsdoelstellingen									
Exploitatie	1.124.663	22.088.074	20.963.411	1.184.427	21.171.012	19.986.585	1.175.381	24.369.628	23.194.247
Investerings	461.296	20.066.120	19.604.824	458.852	21.158.511	20.699.659	449.113	22.367.628	21.918.515
Andere	663.367	2.000.000	1.336.633	725.575	12.501	-725.575	726.268	2.000.000	2.000
<b>ALGEMENE WERKING</b>	<b>10.212.677</b>	<b>194.112</b>	<b>-10.018.565</b>	<b>11.894.331</b>	<b>124.846</b>	<b>-11.769.486</b>	<b>12.963.694</b>	<b>154.744</b>	<b>-12.808.949</b>
Prioritaire beleidsdoelstellingen	58.327		-58.327	45.627		-45.627	443.017		-443.017
Exploitatie	8.561		-8.561	45.627		-45.627	2.801		-2.801
Investerings	49.766		-49.766				440.216		-440.216
Andere									
Overig beleid	10.154.350	194.112	-9.960.238	11.848.704	124.846	-11.723.859	12.520.677	154.744	-12.365.932
Exploitatie	9.850.373	172.794	-9.677.579	11.139.407	104.589	-11.034.818	9.985.838	126.548	-9.829.290
Investerings	303.977	3.000	-300.977	709.297	1.314	-707.983	2.564.838	15.565	-2.549.273
Andere	18.318	18.318	18.318		18.943	18.943		12.632	12.632
<b>GRONDGEBIED</b>	<b>10.190.316</b>	<b>1.838.101</b>	<b>-8.352.215</b>	<b>7.793.565</b>	<b>4.670.581</b>	<b>-3.122.984</b>	<b>6.373.227</b>	<b>1.464.002</b>	<b>-4.909.225</b>
Prioritaire beleidsdoelstellingen									
Exploitatie									
Investerings									
Andere									
Overig beleid	10.190.316	1.838.101	-8.352.215	7.793.565	4.670.581	-3.122.984	6.373.227	1.464.002	-4.909.225
Exploitatie	5.497.835	1.469.592	-4.028.243	5.420.912	1.732.476	-3.688.436	5.585.710	1.331.129	-4.254.581
Investerings	4.692.480	368.509	-4.323.972	2.372.652	2.938.104	565.452	787.517	132.873	-654.643
Andere									
<b>VRIJE TIJD</b>	<b>4.510.155</b>	<b>1.070.247</b>	<b>-3.439.908</b>	<b>5.775.388</b>	<b>969.907</b>	<b>-4.805.481</b>	<b>3.261.098</b>	<b>596.097</b>	<b>-2.665.001</b>
Prioritaire beleidsdoelstellingen	1.367.007	98.328	-1.268.679	2.403.530	169.027	-2.234.503	33.663		-33.663
Exploitatie									
Investerings	1.367.007	98.328	-1.268.679	2.403.530	169.027	-2.234.503	33.663		-33.663
Andere									
Overig beleid	3.143.147	971.919	-2.171.228	3.371.858	800.880	-2.570.978	3.227.435	596.097	-2.631.338
Exploitatie	2.857.193	873.371	-1.983.822	2.648.269	786.461	-1.861.808	2.824.609	596.097	-2.228.512
Investerings	285.954	98.548	-187.406	723.589	14.419	-709.170	402.826		-402.826
Andere									
<b>Totalen</b>	<b>26.037.811</b>	<b>25.190.534</b>	<b>-847.276</b>	<b>26.647.712</b>	<b>26.936.345</b>	<b>288.633</b>	<b>23.773.400</b>	<b>26.584.471</b>	<b>2.811.071</b>

## M1: Het financiële doelstellingenplan

## Initieel budget 2018 - MJP 2014

	Jaar 2014		Jaar 2015		Jaar 2016	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Exploitatie	18.675.259	22.581.877	19.667.441	23.782.037	18.818.072	24.421.401
Investerings	6.699.185	590.340	6.254.696	3.135.365	4.229.060	150.438
Andere	663.367	2.018.318	725.575	18.943	726.268	2.012.632
		Saldo		Saldo		Saldo
		3.906.618		4.114.596		5.603.329
		-6.108.845		-3.119.331		-4.078.622
		1.354.951		-706.632		1.286.364

# M1: Het financiële doelstellingenplan

	Jaar 2017			Jaar 2018			Jaar 2019		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
<b>ALGEMENE FINANCIERING</b>	<b>1.568.518</b>	<b>24.713.407</b>	<b>23.144.889</b>	<b>1.517.141</b>	<b>28.239.574</b>	<b>26.722.433</b>	<b>1.729.243</b>	<b>24.956.320</b>	<b>23.227.077</b>
Prioritaire beleidsdoelstellingen									
Exploitatie									
Investerings									
Andere									
Overig beleid	1.568.518	24.713.407	23.144.889	1.517.141	28.239.574	26.722.433	1.729.243	24.956.320	23.227.077
Exploitatie	554.888	21.704.107	21.149.219	626.505	22.589.574	21.983.069	645.782	22.956.320	22.310.538
Investerings	181.578	9.300	-172.278		650.000	650.000			
Andere	832.052	3.000.000	2.167.948	890.636	5.000.000	4.109.364	1.083.461	2.000.000	916.539
<b>ALGEMENE WERKING</b>	<b>16.179.644</b>	<b>361.409</b>	<b>-15.818.235</b>	<b>13.270.716</b>	<b>118.595</b>	<b>-13.152.121</b>	<b>11.734.981</b>	<b>112.818</b>	<b>-11.622.163</b>
Prioritaire beleidsdoelstellingen	2.467.391		-2.467.391	3.000		-3.000	3.000		-3.000
Exploitatie	3.000		-3.000	3.000		-3.000			-3.000
Investerings	2.464.391		-2.464.391						
Andere									
Overig beleid	13.712.253	361.409	-13.350.844	13.267.716	118.595	-13.149.121	11.731.981	112.818	-11.619.163
Exploitatie	12.001.292	124.821	-11.876.471	11.236.631	112.595	-11.124.036	11.244.563	112.818	-11.131.745
Investerings	1.710.961	236.588	-1.474.373	2.031.085	6.000	-2.025.085	487.418		-487.418
Andere									
<b>GRONDGEBIED</b>	<b>10.048.802</b>	<b>1.597.542</b>	<b>-8.451.261</b>	<b>11.723.648</b>	<b>1.470.658</b>	<b>-10.252.990</b>	<b>10.085.454</b>	<b>1.442.297</b>	<b>-8.643.157</b>
Prioritaire beleidsdoelstellingen									
Exploitatie									
Investerings									
Andere									
Overig beleid	10.048.802	1.597.542	-8.451.261	11.723.648	1.470.658	-10.252.990	10.085.454	1.442.297	-8.643.157
Exploitatie	6.384.980	1.273.109	-5.111.871	6.669.672	1.386.981	-5.282.691	6.718.284	1.387.297	-5.330.987
Investerings	3.663.822	324.433	-3.339.390	5.053.976	83.677	-4.970.299	3.367.170	55.000	-3.312.170
Andere									
<b>VRIJE TIJD</b>	<b>3.879.238</b>	<b>452.909</b>	<b>-3.426.329</b>	<b>4.111.998</b>	<b>478.146</b>	<b>-3.633.852</b>	<b>3.764.550</b>	<b>478.281</b>	<b>-3.286.269</b>
Prioritaire beleidsdoelstellingen	15.799		-15.799						
Exploitatie									
Investerings	15.799		-15.799						
Andere									
Overig beleid	3.863.439	452.909	-3.410.530	4.111.998	478.146	-3.633.852	3.764.550	478.281	-3.286.269
Exploitatie	3.319.106	452.893	-2.866.213	3.388.922	478.146	-2.910.776	3.387.474	478.281	-2.909.193
Investerings	544.333	16	-544.317	723.076		-723.076	377.076		-377.076
Andere									
<b>Totalen</b>	<b>31.676.203</b>	<b>27.125.267</b>	<b>-4.550.936</b>	<b>30.623.503</b>	<b>30.306.973</b>	<b>-316.530</b>	<b>27.314.228</b>	<b>26.989.716</b>	<b>-324.512</b>



# M1: Het financiële doelstellingenplan

	Jaar 2017			Jaar 2018			Jaar 2019		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Exploitatie	22.263.266	23.554.930	1.291.664	21.924.730	24.567.296	2.642.566	21.999.103	24.934.716	2.935.613
Investerings	8.580.885	570.337	-8.010.548	7.808.137	739.677	-7.068.460	4.231.664	55.000	-4.176.664
Andere	832.052	3.000.000	2.167.948	890.636	5.000.000	4.109.364	1.083.461	2.000.000	916.539

# M1: Het financiële doelstellingenplan

	Jaar 2020		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
<b>ALGEMENE FINANCIERING</b>	<b>1.793.136</b>	<b>23.331.409</b>	<b>21.538.273</b>
Prioritaire beleidsdoelstellingen			
Exploitatie			
Investerings			
Andere			
Overig beleid	1.793.136	23.331.409	21.538.273
Exploitatie	610.056	23.331.409	22.721.353
Investerings			
Andere	1.183.080		-1.183.080
<b>ALGEMENE WERKING</b>	<b>12.249.353</b>	<b>296.496</b>	<b>-11.952.857</b>
Prioritaire beleidsdoelstellingen	3.000		-3.000
Exploitatie	3.000		-3.000
Investerings			
Andere			
Overig beleid	12.246.353	296.496	-11.949.857
Exploitatie	11.557.435	108.996	-11.448.439
Investerings	688.918	187.500	-501.418
Andere			
<b>GRONDGEBIED</b>	<b>8.080.897</b>	<b>1.389.619</b>	<b>-6.691.278</b>
Prioritaire beleidsdoelstellingen			
Exploitatie			
Investerings			
Andere			
Overig beleid	8.080.897	1.389.619	-6.691.278
Exploitatie	6.786.227	1.387.619	-5.398.608
Investerings	1.294.670	2.000	-1.292.670
Andere			
<b>VRIJE TIJD</b>	<b>3.492.196</b>	<b>482.418</b>	<b>-3.009.778</b>
Prioritaire beleidsdoelstellingen			
Exploitatie			
Investerings			
Andere			
Overig beleid	3.492.196	482.418	-3.009.778
Exploitatie	3.469.120	482.418	-2.986.702
Investerings	23.076		-23.076
Andere			
<b>Totalen</b>	<b>25.615.582</b>	<b>25.499.942</b>	<b>-115.640</b>

# M1: Het financiële doelstellingenplan

	Jaar 2020		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Exploitatie	22.425.838	25.310.442	2.884.604
Investerings	2.006.664	189.500	-1.817.164
Andere	1.183.080		-1.183.080

Bestemming	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Exploitatie	22.425.838	22.425.838	22.425.838	22.425.838	22.425.838	22.425.838	22.425.838	22.425.838	22.425.838	22.425.838	22.425.838	22.425.838	22.425.838
Investerings	2.006.664	2.006.664	2.006.664	2.006.664	2.006.664	2.006.664	2.006.664	2.006.664	2.006.664	2.006.664	2.006.664	2.006.664	2.006.664
Andere	1.183.080	1.183.080	1.183.080	1.183.080	1.183.080	1.183.080	1.183.080	1.183.080	1.183.080	1.183.080	1.183.080	1.183.080	1.183.080
Totaal	25.615.582	25.615.582	25.615.582	25.615.582	25.615.582	25.615.582	25.615.582	25.615.582	25.615.582	25.615.582	25.615.582	25.615.582	25.615.582

**M2: De staat van het financiële evenwicht**  
Geconsolideerd

**Initieel budget 2018 - MJP 2014**

Resultaat op kasbasis		Jaar 2014	Jaar 2015	Jaar 2016	Jaar 2017	Jaar 2018	Jaar 2019	Jaar 2020
<b>I. Exploitantiebudget (B-A)</b>		3.906.618	4.114.596	5.603.329	1.291.664	2.642.566	2.935.613	2.884.604
A. Uitgaven		18.675.259	19.667.441	18.818.072	22.263.266	21.924.730	21.999.103	22.425.838
B. Ontvangsten		22.581.877	23.782.037	24.421.401	23.554.930	24.567.296	24.934.716	25.310.442
1.a. Belastingen en boetes		15.432.520	16.041.636	16.864.471	16.029.689	16.879.791	17.104.322	17.332.219
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden								
1.c. Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar		7.149.357	7.740.401	7.556.930	7.525.241	7.687.505	7.830.394	7.978.223
2. Overige								
<b>II. Investeringsbudget (B-A)</b>		-6.108.845	-3.119.331	-4.078.622	-8.010.548	-7.068.460	-4.176.664	-1.817.164
A. Uitgaven		6.699.185	6.254.696	4.229.060	8.580.885	7.808.137	4.231.664	2.006.664
B. Ontvangsten		590.340	3.135.365	150.438	570.337	739.677	55.000	189.500
<b>III. Andere (B-A)</b>		1.354.951	-706.632	1.286.364	2.167.948	4.109.364	916.539	-1.183.080
A. Uitgaven		663.367	725.575	726.268	832.052	890.636	1.083.461	1.183.080
1. Aflossing financiële schulden		663.367	725.575	726.268	832.052	890.636	1.083.461	1.183.080
1.a. Periodieke aflossingen		663.367	725.575	726.268	832.052	890.636	1.083.461	1.183.080
1.b. Niet-periodieke aflossingen								
2. Toegestane leningen								
3. Overige uitgaven								
B. Ontvangsten		2.018.318	18.943	2.012.632	3.000.000	5.000.000	2.000.000	
1. Op te nemen leningen en leasing		2.000.000	2.000.000	2.000.000	3.000.000	5.000.000	2.000.000	
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden		18.318	18.943	12.632				
2.a. Periodieke terugvorderingen		18.318	18.943	12.632				
2.b. Niet-periodieke terugvorderingen								
3. Overige ontvangsten								
<b>IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)</b>		-847.276	288.633	2.811.071	-4.550.936	-316.530	-324.512	-115.640
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar		3.114.515	2.267.239	2.555.873	5.366.944	816.008	499.478	174.966
<b>VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)</b>		2.267.239	2.555.873	5.366.944	816.008	499.478	174.966	59.326

**M2: De staat van het financiële evenwicht**  
Geconsolideerd

	Jaar 2014	Jaar 2015	Jaar 2016	Jaar 2017	Jaar 2018	Jaar 2019	Jaar 2020
<b>VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)</b>							
A. Bestemde gelden voor exploitatie							
B. Bestemde gelden voor investeringen							
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen							
<b>VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)</b>	2.267.239	2.555.873	5.366.944	816.008	499.478	174.966	59.326
<b>Autofinancieringsmarge</b>							
<b>I. Financieel draagvlak (A-B)</b>	4.249.574	4.448.937	5.931.724	1.668.682	3.116.750	3.429.074	3.342.339
A. Exploitatieontvangsten	22.581.877	23.782.037	24.421.401	23.554.930	24.567.296	24.934.716	25.310.442
B. Exploitatie-uitgaven exclusief de nettokosten van schulden (1-2)	18.332.303	19.333.100	18.489.677	21.886.248	21.450.546	21.505.642	21.968.103
1. Exploitatie-uitgaven	18.675.259	19.667.441	18.818.072	22.263.266	21.924.730	21.999.103	22.425.838
2. Nettokosten van de schulden	342.956	334.340	328.395	377.018	474.184	493.461	457.735
<b>II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B)</b>	988.005	1.040.973	1.042.031	1.209.070	1.364.820	1.576.922	1.640.815
A. Netto-aflossingen van schulden	645.049	706.632	713.636	832.052	890.636	1.083.461	1.183.080
B. Nettokosten van schulden	342.956	334.340	328.395	377.018	474.184	493.461	457.735
<b>Autofinancieringsmarge (I-II)</b>	3.261.569	3.407.964	4.889.693	459.612	1.751.930	1.852.152	1.701.524



# toelichting

toelichting



## Financiële vaste activa

### Overzicht van de entiteiten die opgenomen zijn onder de financiële vaste activa

Entiteit	2017	2016	2015	2014	2013	2012	2011	2010	2009	2008	2007	2006	2005	2004	2003	2002	2001	2000	1999	1998	1997	1996	1995	1994	1993	1992	1991	1990	1989	1988	1987	1986	1985	1984	1983	1982	1981	1980	1979	1978	1977	1976	1975	1974	1973	1972	1971	1970	1969	1968	1967	1966	1965	1964	1963	1962	1961	1960	1959	1958	1957	1956	1955	1954	1953	1952	1951	1950	1949	1948	1947	1946	1945	1944	1943	1942	1941	1940	1939	1938	1937	1936	1935	1934	1933	1932	1931	1930	1929	1928	1927	1926	1925	1924	1923	1922	1921	1920	1919	1918	1917	1916	1915	1914	1913	1912	1911	1910	1909	1908	1907	1906	1905	1904	1903	1902	1901	1900	1899	1898	1897	1896	1895	1894	1893	1892	1891	1890	1889	1888	1887	1886	1885	1884	1883	1882	1881	1880	1879	1878	1877	1876	1875	1874	1873	1872	1871	1870	1869	1868	1867	1866	1865	1864	1863	1862	1861	1860	1859	1858	1857	1856	1855	1854	1853	1852	1851	1850	1849	1848	1847	1846	1845	1844	1843	1842	1841	1840	1839	1838	1837	1836	1835	1834	1833	1832	1831	1830	1829	1828	1827	1826	1825	1824	1823	1822	1821	1820	1819	1818	1817	1816	1815	1814	1813	1812	1811	1810	1809	1808	1807	1806	1805	1804	1803	1802	1801	1800	1799	1798	1797	1796	1795	1794	1793	1792	1791	1790	1789	1788	1787	1786	1785	1784	1783	1782	1781	1780	1779	1778	1777	1776	1775	1774	1773	1772	1771	1770	1769	1768	1767	1766	1765	1764	1763	1762	1761	1760	1759	1758	1757	1756	1755	1754	1753	1752	1751	1750	1749	1748	1747	1746	1745	1744	1743	1742	1741	1740	1739	1738	1737	1736	1735	1734	1733	1732	1731	1730	1729	1728	1727	1726	1725	1724	1723	1722	1721	1720	1719	1718	1717	1716	1715	1714	1713	1712	1711	1710	1709	1708	1707	1706	1705	1704	1703	1702	1701	1700	1699	1698	1697	1696	1695	1694	1693	1692	1691	1690	1689	1688	1687	1686	1685	1684	1683	1682	1681	1680	1679	1678	1677	1676	1675	1674	1673	1672	1671	1670	1669	1668	1667	1666	1665	1664	1663	1662	1661	1660	1659	1658	1657	1656	1655	1654	1653	1652	1651	1650	1649	1648	1647	1646	1645	1644	1643	1642	1641	1640	1639	1638	1637	1636	1635	1634	1633	1632	1631	1630	1629	1628	1627	1626	1625	1624	1623	1622	1621	1620	1619	1618	1617	1616	1615	1614	1613	1612	1611	1610	1609	1608	1607	1606	1605	1604	1603	1602	1601	1600	1599	1598	1597	1596	1595	1594	1593	1592	1591	1590	1589	1588	1587	1586	1585	1584	1583	1582	1581	1580	1579	1578	1577	1576	1575	1574	1573	1572	1571	1570	1569	1568	1567	1566	1565	1564	1563	1562	1561	1560	1559	1558	1557	1556	1555	1554	1553	1552	1551	1550	1549	1548	1547	1546	1545	1544	1543	1542	1541	1540	1539	1538	1537	1536	1535	1534	1533	1532	1531	1530	1529	1528	1527	1526	1525	1524	1523	1522	1521	1520	1519	1518	1517	1516	1515	1514	1513	1512	1511	1510	1509	1508	1507	1506	1505	1504	1503	1502	1501	1500	1499	1498	1497	1496	1495	1494	1493	1492	1491	1490	1489	1488	1487	1486	1485	1484	1483	1482	1481	1480	1479	1478	1477	1476	1475	1474	1473	1472	1471	1470	1469	1468	1467	1466	1465	1464	1463	1462	1461	1460	1459	1458	1457	1456	1455	1454	1453	1452	1451	1450	1449	1448	1447	1446	1445	1444	1443	1442	1441	1440	1439	1438	1437	1436	1435	1434	1433	1432	1431	1430	1429	1428	1427	1426	1425	1424	1423	1422	1421	1420	1419	1418	1417	1416	1415	1414	1413	1412	1411	1410	1409	1408	1407	1406	1405	1404	1403	1402	1401	1400	1399	1398	1397	1396	1395	1394	1393	1392	1391	1390	1389	1388	1387	1386	1385	1384	1383	1382	1381	1380	1379	1378	1377	1376	1375	1374	1373	1372	1371	1370	1369	1368	1367	1366	1365	1364	1363	1362	1361	1360	1359	1358	1357	1356	1355	1354	1353	1352	1351	1350	1349	1348	1347	1346	1345	1344	1343	1342	1341	1340	1339	1338	1337	1336	1335	1334	1333	1332	1331	1330	1329	1328	1327	1326	1325	1324	1323	1322	1321	1320	1319	1318	1317	1316	1315	1314	1313	1312	1311	1310	1309	1308	1307	1306	1305	1304	1303	1302	1301	1300	1299	1298	1297	1296	1295	1294	1293	1292	1291	1290	1289	1288	1287	1286	1285	1284	1283	1282	1281	1280	1279	1278	1277	1276	1275	1274	1273	1272	1271	1270	1269	1268	1267	1266	1265	1264	1263	1262	1261	1260	1259	1258	1257	1256	1255	1254	1253	1252	1251	1250	1249	1248	1247	1246	1245	1244	1243	1242	1241	1240	1239	1238	1237	1236	1235	1234	1233	1232	1231	1230	1229	1228	1227	1226	1225	1224	1223	1222	1221	1220	1219	1218	1217	1216	1215	1214	1213	1212	1211	1210	1209	1208	1207	1206	1205	1204	1203	1202	1201	1200	1199	1198	1197	1196	1195	1194	1193	1192	1191	1190	1189	1188	1187	1186	1185	1184	1183	1182	1181	1180	1179	1178	1177	1176	1175	1174	1173	1172	1171	1170	1169	1168	1167	1166	1165	1164	1163	1162	1161	1160	1159	1158	1157	1156	1155	1154	1153	1152	1151	1150	1149	1148	1147	1146	1145	1144	1143	1142	1141	1140	1139	1138	1137	1136	1135	1134	1133	1132	1131	1130	1129	1128	1127	1126	1125	1124	1123	1122	1121	1120	1119	1118	1117	1116	1115	1114	1113	1112	1111	1110	1109	1108	1107	1106	1105	1104	1103	1102	1101	1100	1099	1098	1097	1096	1095	1094	1093	1092	1091	1090	1089	1088	1087	1086	1085	1084	1083	1082	1081	1080	1079	1078	1077	1076	1075	1074	1073	1072	1071	1070	1069	1068	1067	1066	1065	1064	1063	1062	1061	1060	1059	1058	1057	1056	1055	1054	1053	1052	1051	1050	1049	1048	1047	1046	1045	1044	1043	1042	1041	1040	1039	1038	1037	1036	1035	1034	1033	1032	1031	1030	1029	1028	1027	1026	1025	1024	1023	1022	1021	1020	1019	1018	1017	1016	1015	1014	1013	1012	1011	1010	1009	1008	1007	1006	1005	1004	1003	1002	1001	1000	999	998	997	996	995	994	993	992	991	990	989	988	987	986	985	984	983	982	981	980	979	978	977	976	975	974	973	972	971	970	969	968	967	966	965	964	963	962	961	960	959	958	957	956	955	954	953	952	951	950	949	948	947	946	945	944	943	942	941	940	939	938	937	936	935	934	933	932	931	930	929	928	927	926	925	924	923	922	921	920	919	918	917	916	915	914	913	912	911	910	909	908	907	906	905	904	903	902	901	900	899	898	897	896	895	894	893	892	891	890	889	888	887	886	885	884	883	882	881	880	879	878	877	876	875	874	873	872	871	870	869	868	867	866	865	864	863	862	861	860	859	858	857	856	855	854	853	852	851	850	849	848	847	846	845	844	843	842	841	840	839	838	837	836	835	834	833	832	831	830	829	828	827	826	825	824	823	822	821	820	819	818	817	816	815	814	813	812	811	810	809	808	807	806	805	804	803	802	801	800	799	798	797	796	795	794	793	792	791	790	789	788	787	786	785	784	783	782	781	780	779	778	777	776	775	774	773	772
----------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

## Fiscaliteit

a) Aanslagvoeten aanvullende belastingen	2017	2018	2019	2020
Aanvullende belasting op de personenbelasting	8%	8%	8%	8%
Opcentiem op de onroerende voorheffing	1500 opc	945 opc (*)	945 opc (*)	945 opc (*)

(\*) cf. gemeenteraadsbesluit dd.26/10/2017 n.a.v. verschuiving taken van de persoonsgebonden materies van de provincies naar het Vlaamse

gewest en de bijhorende wijziging van de financiering van het gewest.

Aangezien de gemeentelijke opcentiemen geheven worden op de Vlaamse basisheffing heeft een verhoging van de basisheffing

ook een impact op de opbrengst van de gemeentelijke opcentiemen. Om tot een zelfde belastingopbrengst te komen, werd het tarief met een simultaanfactor aangepast.

### b) Plaats van publicatie van de eigen belastingreglementen

[www.zedelgem.be](http://www.zedelgem.be)

### c) Overzicht van de belastingen waarvan de aanslagvoet zal gewijzigd worden tijdens de looptijd van het meerjarenplan

nihil.

### d) Overzicht van de jaarlijkse opbrengst van elk door het bestuur geheven belastingreglement (basis budget 2017)

Omschrijving belasting	AR	2017	2018	2019	2020
Afgifte identiteitsbewijzen/paspoorten/trouwboekjes/ uittrek sels	7315000	200.000	250.000	250.000	250.000
Aanvragen stedenbouwkundige vergunningen en attesten	7316000	35.000	35.000	35.000	35.000
Aanvragen/meldingen hinderlijke inrichtingen	7317000	10.000	10.000	10.000	10.000
Andere belastingen op prestaties	7319000	40.000	50.000	50.000	50.000
Begraving / bijzetting / verstrooiing	7331100	400	400	400	400
Ontgraving	7331400	750	750	750	750
Jaarlijkse milieubelasting	7332100	595.000	600.000	600.000	600.000
Afgifte zakken, klevers, recipiënten	7332300	330.000	375.000	375.000	375.000
Sluikstorten	7332800	1.500	1.500	1.500	1.500
Drijfkracht	7340200	105.000	95.000	95.000	95.000
Diensten verhuur voertuigen met bestuurder	7341500	12.500	5.000	5.000	5.000
Verspreiding kosteloos reclamewerk	7342400	132.000	125.000	125.000	125.000

Gemeente Zedelgem

Snellegemsestraat 1

NIS-code 31040

Toelichting Budget 2018 - MJP 2014

Afdrukdatum : 21/11/2017

Secretaris: Sabine Vermeire

Financieel beheerder: Hilde De Meester

d) Overzicht van de jaarlijkse opbrengst van elk door het bestuur geheven belastingreglement (vervolg)					
Omschrijving belasting	AR	2017	2018	2019	2020
Plaatsrecht markten	7360000	7.000	7.000	7.000	7.000
Plaatsrecht kermissen & circussen	7360100	5.000	5.000	5.000	5.000
Parkeren	7361100	12.000	12.000	12.000	12.000
Niet-bebouwde gronden	7371000	180.000	170.000	170.000	170.000
Ontbreken van parkeerplaatsen	7373000	10.000	10.000	10.000	10.000
Leegstaande woningen en gebouwen	7374000	106.000	106.000	106.000	106.000
Private wooneenheden	7377000	51.000	51.000	51.000	51.000
Gemeentelijke administratieve sanctie	7390000	2.500	2.500	2.500	2.500

Gemeente Zedelgem  
 Snellegemsestraat 1  
 NIS-code 31040

Toelichting Budget 2018 - MJP 2014  
 Afdrukdatum : 21/11/2017

Secretaris: Sabine Vermeire  
 Financieel beheerder: Hilde De Meester

## TM2: De Financiële schulden

Financiële schulden ten laste van het bestuur	2016	2017	2018	2019	2020
A. Financiële schulden op 1 januari	8.520.443	9.794.175	11.962.123	16.071.487	16.988.026
B. Nieuwe leningen	2.000.000	3.000.000	5.000.000	2.000.000	
C. Periodieke aflossingen	726.268	832.052	890.636	1.083.461	1.183.080
D. Niet-periodieke aflossingen					
<b>E. Financiële schulden op 31 december (A+B-C-D)</b>	<b>9.794.175</b>	<b>11.962.123</b>	<b>16.071.487</b>	<b>16.988.026</b>	<b>15.804.946</b>
F. Intresten	328.598	377.018	474.184	493.461	457.735
<b>G. Periodieke leningslasten (C+F)</b>	<b>1.054.865</b>	<b>1.209.070</b>	<b>1.364.820</b>	<b>1.576.922</b>	<b>1.640.815</b>

Financiële schulden ten laste van derden	2016	2017	2018	2019	2020
A. Financiële schulden op 1 januari	0	0	0	0	0
B. Nieuwe leningen					
C. Periodieke aflossingen					
D. Niet-periodieke aflossingen					
<b>E. Financiële schulden op 31 december (A+B-C-D)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F. Intresten					
<b>G. Periodieke leningslasten (C+F)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>