



Meerjarenplanaanpassing

Nr. 1 2020-2025

Gemeente OCMW

Maldegem



maldegem

 Gemeentebestuur Maldegem: Marktstraat 7, 9990 Maldegem

 050 72 89 30 |  info@maldegem.be |  www.maldegem.be

 OCMW Maldegem: Lazarusbron 1, 9990 Maldegem |  050 72 72 10 |  info@maldegem.be |  www.ocmwmaldegem.be

Inhoud

1. Voorwoord	4
2. Strategische nota	7
3. Financiële nota	43
Schema M1 - Het financiële doelstellingenplan	43
Schema M2 de staat van het financieel evenwicht	51
Schema M3 - Overzicht van de kredieten	54
4. Toelichting	56
Schema T1 Overzicht van ontvangsten en uitgaven naar functionele aard	57
Schema T2 Overzicht van ontvangsten en uitgaven naar economische aard	59
Schema T3 Investeringsprojecten	62
Schema T4 Overzicht van de evolutie van de financiële schulden	78
Financiële risico's	79
Grondslagen en assumpties	96
Wijzigingen t.o.v. vorig meerjarenplan	107

1. Voorwoord

Beste lezer,

Hierbij stellen we een eerste meerjarenplanaanpassing 2020-2025 van het lokaal bestuur Maldegem voor.

Via deze aanpassing van het meerjarenplan wenst het bestuur u te informeren over de geplande projecten en lijnen voor de komende periode.

Deze aanpassing meerjarenplan 2020-2025 bevat alle doelstellingen en kredieten voor zowel de gemeente als het OCMW Maldegem, conform de nieuwe bepalingen van het decreet lokaal bestuur en de gewijzigde regels rond de beleids- en beheerscyclus.

Het meerjarenplan 2020-2025 werd vastgesteld in de gemeenteraad en raad voor maatschappelijk welzijn van 18 december 2019.

Er dringt zich een wijziging van het meerjarenplan op om volgende redenen:

- Het inschrijven van een aantal nieuwe (prioritaire) acties die in het eerste meerjarenplan niet expliciet opgenomen waren maar waar in de loop van 2020 duidelijkheid over kwam
 - Jeugdsite
 - Culturele hotspot
 - Ontmoetingscentrum Kleit
- Voor de berekening van het financieel evenwicht dient het 'gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar' meegeteld te worden. Bij de opmaak van het meerjarenplan 2020-2025 werd dit bedrag geraamd.
Inmiddels zijn de jaarrekeningen 2019 van het OCMW en de gemeente opgemaakt en kunnen hier exacte cijfers worden gebruikt.
- Vanaf 29 februari 2020 wordt België geconfronteerd met de verspreiding van het coronavirus COVID19 op haar grondgebied. De hogere overheden hebben vanaf 6 maart 2020 tot op heden een aantal maatregelen getroffen die vooral gericht zijn om de verdere verspreiding van het virus te voorkomen. Ook het lokaal bestuur Maldegem heeft in deze periode tal van maatregelen moeten nemen. De budgettaire impact van deze maatregelen werd, indien gekend, opgenomen in deze aanpassing meerjarenplan.

In deze aanpassing meerjarenplan staat ca. 56,8 miljoen euro aan investeringsuitgaven ingeschreven, dit is een stijging met ca. 5,5 miljoen euro ten opzicht van het originele meerjarenplan (december 2019).



Niet alle beleid kan worden vertaald via investeringen. Zo besteedt het bestuur jaarlijks ca.33,2 miljoen euro aan exploitatie-uitgaven.

Binnen deze exploitatie-uitgaven zijn er wijzigingen ingevolge het Corona-crisis. Zo wordt een aantal budgetten voorzien voor de bestrijding van de verspreiding van het virus maar ook om de gevolgen op langere termijn aan te pakken. Het Sociaal Huis merkt bijvoorbeeld een stijgend aantal hulpvragen bij hun bestaande cliënten maar ook bij inwoners die omwille van de crisis tijdelijk werkloos zijn.

Het bestuur zal deze plannen realiseren binnen de beschikbare financiële ruimte. Er wordt dan ook een sluitende aanpassing van het meerjarenplan voorgelegd met voor alle budgetjaren een positief beschikbaar budgettair resultaat, een positieve autofinancieringsmarge en een positieve gecorrigeerde autofinancieringsmarge.

Het lokaal bestuur Maldegem wenst voortdurend de maatschappelijke en financiële evoluties kort te blijven opvolgen. Enerzijds om te kunnen anticiperen op een wijzigende omgeving. Anderzijds wensen we personeel en middelen zo goed en zo efficiënt mogelijk in te zetten.

Wij wensen u een aangename lectuur.

Maldegem, 2 december 2020

Bart Van Hulle – Burgemeester

Tijs Van Vynckt – Algemeen directeur

Meerjarenplanaanpassing nr. 1 2020-2025

Strategische nota

Naam bestuur: Gemeentebestuur & OCMW Maldegem

NISCODE bestuur: 43010

Adres bestuur: Marktstraat 7
9990 Maldegem

Algemeen directeur: Tijs Van Vynckt

Financieel directeur: Isabelle Dombret

2. Strategische nota

De **strategische nota** beschrijft de beleidsdoelstellingen voor het intern en extern te voeren beleid. Deze nota focust op de prioritaire acties en de beleidsdoelstellingen waartoe ze bijdragen. Deze nota geeft de gewijzigde strategische nota weer. In de documentatie bij het meerjarenplan kan een variante vorm teruggevonden worden waarbij het origineel meerjarenplan wordt vergeleken met de meerjarenplanaanpassing nr. 1 2020-2025.

Elke beleidsdoelstelling bestaat uit een of meerdere actieplannen die zullen ondernomen worden om de beleidsdoelstelling te realiseren. Een actieplan is met andere woorden een verzameling van acties, de concrete stappen die we zullen maken om de hogere doelstelling te verwezenlijken.

Het bestuur heeft ervoor gekozen om in de strategische nota te focussen op de prioritaire acties (in plaats van prioritaire actieplannen). Prioritaire acties zijn acties waarover gerapporteerd wordt aan de raad. Wanneer een actie prioritair is, wordt het bovenliggende actieplan automatisch een prioritair actieplan. Ook de bovenliggende beleidsdoelstelling wordt dan prioritair. De prioritaire acties, en de actieplannen en beleidsdoelstellingen waarin zij kaderen, worden bestempeld als het prioritair beleid.

Per beleidsdoelstelling met prioritaire acties geeft de financiële nota het volgende weer:

- Omschrijving en verwachte ontvangsten en uitgaven (prioritaire acties, actieplannen en beleidsdoelstellingen);
- Totaal verwachte ontvangsten en uitgaven niet-prioritaire acties en niet-prioritaire actieplannen.

Een overzicht van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties, met bijhorende ramingen van ontvangsten en uitgaven is terug te vinden in de documentatie van dit rapport. Bovendien kan dit geraadpleegd worden op de gemeentelijke website via <https://www.maldegem.be/beleid-budget>.



SN: Strategische Nota

Planningsrapport: Meerjarenplanaanpassing 1 2020 - 2025 (BP2020_2025-1)

Periode: 2020 - 2025

Journalvolnummers: Budg. 98454

Gemeente en OCMW Maldegem (0207448554)

Algemeen directeur: Van Vynckt Tijs

Marktstraat 7 - 9990 Maldegem

Financieel directeur: Dombret Isabelle

Prioritaire Boven Beleidsdoelstelling: 2025-1: Efficiënt Maldegem

Kwalitatieve omschrijving: We bekijken wat efficiënter kan, we zetten in op digitalisering, we meten alles, van alles wordt de rendabiliteit onderzocht. De dienstverlening naar de Maldegemnaar toe moet sneller, efficiënter, correcter en hipper.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	96.153	206.804	17.080	17.336	17.596	17.860
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-96.153	-206.804	-17.080	-17.336	-17.596	-17.860
Investerings						
Uitgaven	439.100	1.430.000	1.570.000	160.000	160.000	160.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-439.100	-1.430.000	-1.570.000	-160.000	-160.000	-160.000
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: 2025-1-1: Percentage Maldegemnaars tevreden over algemene dienstverlening verhogen met 5% tegen 2025.

Kwalitatieve omschrijving: We optimaliseren de dienstverlening tegen 2025. De dienstverlening naar de Maldegemnaar staat ten dienste van de burger. Deze dienstverlening moet sneller, efficiënter, correcter en hipper. Dit door digitalisatie, de juiste dingen op de juiste manier te doen en door te meten, want meten is weten. We streven ernaar om het percentage van de Maldegemnaars dat tevreden is over de algemene dienstverlening in de gemeente te verhogen met 5% tegen 2025, of met andere woorden tot op het niveau van Vlaanderen (73%) te brengen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	26.153	17.864	17.080	17.336	17.596	17.860
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-26.153	-17.864	-17.080	-17.336	-17.596	-17.860
Investerings						
Uitgaven	103.207	1.240.000	1.410.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-103.207	-1.240.000	-1.410.000	0	0	0
Financiering						

Prioritair actieplan: 2025-1-1-1: Installatie nieuw dienstverleningsconcept.

We installeren een nieuw diensverleningsconcept zodat we de burger op een hedendaagse en klantvriendelijke manier kunnen bedienen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	20.737	12.367	11.500	11.672	11.848	12.025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-20.737	-12.367	-11.500	-11.672	-11.848	-12.025
Investeringsen						
Uitgaven	91.549	1.240.000	1.410.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-91.549	-1.240.000	-1.410.000	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: A-1-1-1-01: Optimalisatie processen dienstverlening volgens principe click/call/face/home.

We optimaliseren de processen dienstverlening volgens het principe click/call/face/home. De burger contacteert ons bij voorkeur digitaal (click), dan via telefoon (call), dan via loket (face) en in laatste instantie via huisbezoek (home).

Van 01/01/2020 tot 31/12/2022

Prioritaire actie: A-1-1-1-02: Implementeren eerstelijnsdienst, onthaalbalie en werken op afspraak.

We implementeren een eerstelijnsdienst, snelbalie en werken op afspraak. Hiermee willen we de burger beter bedienen. Dit doen we door onder andere te investeren in een klantbegeleidingssysteem en infrastructuur aan te passen aan het nieuw dienstverleningsconcept.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	20.737	12.367	11.500	11.672	11.848	12.025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-20.737	-12.367	-11.500	-11.672	-11.848	-12.025
Investeringsen						
Uitgaven	70.395	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-70.395	0	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: A-1-1-1-03: Herlocalisatie diensten in centrum Maldegem.

We maken een inventarisatie gebouwen op en centraliseren de diensten in het centrum. Op deze manier kan de burger rekenen op een duidelijke en efficiënte dienstverlening.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringsen						
Uitgaven	21.154	1.240.000	1.375.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-21.154	-1.240.000	-1.375.000	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: A-1-1-1-04: Ontwikkeling nieuwe website volgens het nieuw dienstverleningsconcept.

We ontwikkelen een nieuwe website volgens het nieuw dienstverleningsconcept en een vrije tijds website. We implementeren een portaal voor de burger en E-loket in onze website.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	35.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-35.000	0	0	0
Financiering						

Geen niet-prioritaire acties

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	5.416	5.497	5.580	5.663	5.748	5.835
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-5.416	-5.497	-5.580	-5.663	-5.748	-5.835
Investerings						
Uitgaven	11.658	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-11.658	0	0	0	0	0
Financiering						

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen:

- 2025-1-3: Maldegem is een slanke organisatie. Maldegem verlaagt de personeelskosten met 10% tegen 2025.
- 2025-1-2: Doordacht omgaan met eigen patrimonium

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	70.000	188.940	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-70.000	-188.940	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	335.894	190.000	160.000	160.000	160.000	160.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-335.894	-190.000	-160.000	-160.000	-160.000	-160.000
Financiering						

Prioritaire Boven Beleidsdoelstelling: 2025-2: Bereikbaar en veilig Maldegem

Kwalitatieve omschrijving: We zetten in op onze sterke geografische ligging ten opzichte van Gent, Brugge, Knokke en Zeebrugge. We stellen hierbij vlotte bereikbaarheid en veiligheid voorop.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	11.171	6.233	6.295	6.358	6.422
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-11.171	-6.233	-6.295	-6.358	-6.422
Investerings						
Uitgaven	334.215	2.346.436	490.000	182.000	110.000	118.000
Ontvangsten	0	111.557	0	7.500	0	7.500
Saldo	-334.215	-2.234.879	-490.000	-174.500	-110.000	-110.500
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: 2025-2-1: Het aantal verkeersongevallen met letsel in de gemeente verminderen met 15% tegen 2025.

Kwalitatieve omschrijving: Maldegem is veilig voor alle weggebruikers (voetganger, fietser en autobestuurder). Het aantal verkeersongevallen met letsel bedraagt in 2018 in Maldegem 4,8 per 1000 inwoners. We wensen dit aantal te verminderen met 15% tegen 2025.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	5.000	35.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-5.000	-35.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
Financiering						

Prioritair actieplan: 2025-2-1-1: Investeren in veilige omgeving voor alle weggebruikers (voetganger, fietser en autobestuurder).

We investeren in een veilige omgeving voor alle weggebruikers: wandelaars, fietsers en autobestuurders.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	5.000	35.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-5.000	-35.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
Financiering						

Prioritaire actie: A-2-1-1-01: Gerichte evaluatie van de schoolomgeving en bepalen actiepunten.

We voeren een gerichte evaluatie van de schoolomgeving uit en bepalen hierna actiepunten. In samenwerking met de scholen bekijken we van school tot school wat de mogelijkheden zijn.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	5.000	35.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-5.000	-35.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
Financiering						

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: 2025-2-2: Maldegem is vlot bereikbaar en beschikt over kwaliteitsvolle weginfrastructuur.

Kwalitatieve omschrijving: Een vlotte bereikbaarheid voor Maldegem stellen we voorop net zoals een kwaliteitsvolle weginfrastructuur. Hierbij geven we uitvoering aan het mobiliteitsplan en investeren we in de kwaliteit van de weginfrastructuur.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	5.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-5.000	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	81.793	1.986.436	420.000	142.000	70.000	78.000
Ontvangsten	0	104.057	0	0	0	0
Saldo	-81.793	-1.882.379	-420.000	-142.000	-70.000	-78.000
Financiering						

Prioritair actieplan: 2025-2-2-1: Duurzaam mobiliteitsbeleid uitbouwen.

We bouwen een duurzaam mobiliteitsbeleid uit en geven uitvoering aan het mobiliteitsplan.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	60.000	70.000	0	70.000	0	8.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-60.000	-70.000	0	-70.000	0	-8.000
Financiering						

Prioritaire actie: A-2-2-1-01: Uitvoering geven aan het mobiliteitsplan.

We leggen prioriteiten vast in het mobiliteitsplan en voeren deze uit.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	49.845	70.000	0	70.000	0	8.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-49.845	-70.000	0	-70.000	0	-8.000
Financiering						

Prioritaire actie: A-2-2-1-02: Nieuwe mobiliteitsmogelijkheden faciliteren met moderne technologieën.

We faciliteren nieuwe mobiliteitsmogelijkheden met moderne technologieën.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	10.155	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-10.155	0	0	0	0	0
Financiering						

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: 2025-2-2-3: Investeren in de kwaliteit van de weginfrastructuur.

We investeren in de kwaliteit van de weginfrastructuur en het structureel onderhoud.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	21.793	1.876.436	420.000	72.000	70.000	70.000
Ontvangsten	0	104.057	0	0	0	0
Saldo	-21.793	-1.772.379	-420.000	-72.000	-70.000	-70.000
Financiering						

Prioritaire actie: A-2-2-3-04: Vernieuwen centrumstraten.

We investeren in de kwaliteit van de weginfrastructuur en vernieuwen centrumstraten. Na het afwerken van lopende dossiers worden eventuele nieuwe prioriteiten gesteld.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	21.793	37.500	45.000	72.000	70.000	70.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-21.793	-37.500	-45.000	-72.000	-70.000	-70.000
Financiering						

Prioritaire actie: A-2-2-3-05: Vernieuwen centrumstraten Westeinde

Het bestuur heeft de ambitie om de gevaarlijke toegangsweg om te vormen tot een veilige en aangename toegangsweg die leidt naar het centrum van Maldegem.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	1.060.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-1.060.000	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: A-2-2-3-06: Vernieuwen centrumstraten Stationsstraat

Het bestuur wenst de Stationsstraat tussen Boudewijn Lippensstraat en 39ste linielaan te vernieuwen, de riolering is er sterk verouderd en de wegeenis aan vernieuwing toe. Er wordt voorzien in een vernieuwing van de rijbaan met riolering met aandacht voor parkeervoorzieningen, infiltratie, voetpaden en fietsers.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	283.936	0	0	0	0
Ontvangsten	0	104.057	0	0	0	0
Saldo	0	-179.879	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: A-2-2-3-07: Vernieuwen centrumstraten Bogaardestraat

De Gemeente heeft de ambitie om de Bogaardestraat tussen de Westeindestraat en Weggevoerdenlaan te vernieuwen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	375.000	375.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-375.000	-375.000	0	0	0
Financiering						

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	120.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-120.000	0	0	0	0
Financiering						

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	5.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-5.000	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	40.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-40.000	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: 2025-2-3: Percentage Maldegemmers dat het veilig vindt om te fietsen in Maldegem verhogen met 5% tegen 2025.

Kwalitatieve omschrijving: We bouwen een veilige fietsomgeving uit, zodat het voor iedereen veilig fietsen is in Maldegem.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	217.422	25.000	55.000	25.000	25.000	25.000
Ontvangsten	0	7.500	0	7.500	0	7.500
Saldo	-217.422	-17.500	-55.000	-17.500	-25.000	-17.500
Financiering						

Prioritair actieplan: 2025-2-3-1: Uitbouw veilige fietsomgeving.

We bouwen een veilige fietsomgeving uit.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	217.422	25.000	55.000	25.000	25.000	25.000
Ontvangsten	0	7.500	0	7.500	0	7.500
Saldo	-217.422	-17.500	-55.000	-17.500	-25.000	-17.500
Financiering						

Prioritaire actie: A-2-3-1-01: Realisatie veilige fietsmogelijkheden.

We bouwen een veilige fietsomgeving uit in Maldegem. Dit doen we door veilige fietsmogelijkheden te realiseren passend binnen het mobiliteitsplan. In 2020 werd de velostrail aangekocht voor een veilige spoorwegovergang aan de Genstesteeweg.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	217.422	25.000	55.000	25.000	25.000	25.000
Ontvangsten	0	7.500	0	7.500	0	7.500
Saldo	-217.422	-17.500	-55.000	-17.500	-25.000	-17.500
Financiering						

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: 2025-2-4: Aandeel Maldegemners dat zich nooit of zelden onveilig voelt in Maldegem verhogen met 5% tegen 2025

Kwalitatieve omschrijving: We realiseren een veilig Maldegem. We verhogen het aandeel Maldegemners dat zich nooit of zelden onveilig voelt in Maldegem met 5% tegen 2025.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	6.171	6.233	6.295	6.358	6.422
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-6.171	-6.233	-6.295	-6.358	-6.422
Investerings						
Uitgaven	30.000	300.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-30.000	-300.000	0	0	0	0
Financiering						

Prioritair actieplan: 2025-2-4-1: Realisatie veilig Maldegem.

We realiseren een veilig Maldegem.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	6.171	6.233	6.295	6.358	6.422
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-6.171	-6.233	-6.295	-6.358	-6.422
Investerings						
Uitgaven	30.000	300.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-30.000	-300.000	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: A-2-4-1-01: Uitbouwen visie inzet en gebruik camera's op het openbaar domein.

We bouwen een visie uit over inzet en gebruik camera's op het openbaar domein. We beschikken over een verplaatsbare camera (PTZ-camera) die wordt ingezet als hulpmiddel om de veiligheid in de gemeente te waarborgen. We gaan na of er geïnvesteerd moet worden in meer camera's (vaste of verplaatsbare).

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	30.000	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-30.000	0	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: A-2-4-1-03: Investeren in ANPR camera's langsheen de openbare wegen.

We investeren in ANPR camera's langsheen de openbare wegen om bij hoge concentratie van onveiligheidsfenomenen rondtrekkende dadergroepen te identificeren. ANPR staat voor "automatic number plate recognition" en verwijst naar de inzet van intelligente camera's voor nummerplaattherkenning.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	300.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-300.000	0	0	0	0
Financiering						

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	6.171	6.233	6.295	6.358	6.422
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-6.171	-6.233	-6.295	-6.358	-6.422
Investerings						
Financiering						

Geen niet-prioritaire actieplannen

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Prioritaire Boven Beleidsdoelstelling: 2025-3: Eco-realistisch Maldegem

Kwalitatieve omschrijving: We zetten in op een Maldegem met meer natuur, met respect voor eigendom en landbouw.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	18.812	20.742	30.119	38.749	47.148	55.313
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-18.812	-20.742	-30.119	-38.749	-47.148	-55.313
Investerings						
Uitgaven	950.033	2.927.956	7.225.836	2.109.086	1.784.569	597.857
Ontvangsten	106.808	2.754.162	659.337	1.898.077	624.147	303.953
Saldo	-843.225	-173.794	-6.566.499	-211.009	-1.160.422	-293.904
Financiering						
Uitgaven	71.308	89.907	111.163	132.419	153.675	174.931
Ontvangsten	268.768	358.357	358.357	358.357	358.357	358.357
Saldo	197.460	268.450	247.194	225.938	204.682	183.426

Prioritaire beleidsdoelstelling: 2025-3-1: CO2 uitstoot verminderen met 20% tegen 2025.

Kwalitatieve omschrijving: Maldegem is eco-realist en streeft ernaar om de CO2 uitstoot te verminderen. Daarom nemen we ecologische en duurzame maatregelen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	18.812	20.742	30.119	38.749	47.148	55.313
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-18.812	-20.742	-30.119	-38.749	-47.148	-55.313
Investerings						
Uitgaven	453.058	483.268	547.857	547.857	547.857	547.857
Ontvangsten	71.308	89.907	111.163	132.419	153.675	174.931
Saldo	-381.749	-393.361	-436.694	-415.438	-394.182	-372.926
Financiering						
Uitgaven	71.308	89.907	111.163	132.419	153.675	174.931
Ontvangsten	268.768	358.357	358.357	358.357	358.357	358.357
Saldo	197.460	268.450	247.194	225.938	204.682	183.426

Prioritair actieplan: 2025-3-1-1: Ecologische maatregelen nemen.

We nemen ecologische maatregelen zodat we de CO2 uitstoot kunnen verminderen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	18.812	20.742	30.119	38.749	47.148	55.313
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-18.812	-20.742	-30.119	-38.749	-47.148	-55.313
Investerings						
Uitgaven	453.058	483.268	547.857	547.857	547.857	547.857
Ontvangsten	71.308	89.907	111.163	132.419	153.675	174.931
Saldo	-381.749	-393.361	-436.694	-415.438	-394.182	-372.926
Financiering						
Uitgaven	71.308	89.907	111.163	132.419	153.675	174.931
Ontvangsten	268.768	358.357	358.357	358.357	358.357	358.357
Saldo	197.460	268.450	247.194	225.938	204.682	183.426

Prioritaire actie: A-3-1-1-02: Straatverlichting aanpassen en verLEDden.

We drukken de elektriciteitsrekening door led-sstraatverlichting te voorzien en door versneld het verlichtingspark te verledden. Het openbare verlichtingspark werd overgedragen aan Fluvius. Fluvius staat in voor de investeringen. De gemeente draagt bij door een vermindering op de dividenden uit IMEWO-elektriciteit.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	7.812	8.242	17.619	26.249	34.648	42.813
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-7.812	-8.242	-17.619	-26.249	-34.648	-42.813
Investerings						
Uitgaven	268.768	268.768	358.357	358.357	358.357	358.357
Ontvangsten	71.308	89.907	111.163	132.419	153.675	174.931
Saldo	-197.460	-178.861	-247.194	-225.938	-204.682	-183.426
Financiering						
Uitgaven	71.308	89.907	111.163	132.419	153.675	174.931
Ontvangsten	268.768	358.357	358.357	358.357	358.357	358.357
Saldo	197.460	268.450	247.194	225.938	204.682	183.426

Prioritaire actie: A-3-1-1-04: Organisatie grote opkuisdag/zwerfvuilactie.

Samen met burgers, scholen, verenigingen, bedrijven... organiseren we een jaarlijks grote opkuisdag. Tijdens deze dag slaan we de handen in elkaar om Maldegem proper te houden.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
Investerings						
Financiering						

Prioritaire actie: A-3-1-1-05: Uitwerken klimaatplan.

Het huidige burgemeesterconvenant loopt tegen eind 2020.

We ondertekenen een nieuw burgemeesterconvenant waarbij het engagement wordt aangegaan om tegen 2030 40% minder CO2 uit te stoten. Om de CO2-uitstoot te verminderen wordt een klimaatactieplan opgesteld met hierin verschillende concrete acties die het bestuur wenst te ondernemen om de CO2-uitstoot actief te verminderen (mitigatie- en adaptatieplan).

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	10.000	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-10.000	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500
Investerings						
Financiering						

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	184.290	214.500	189.500	189.500	189.500	189.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-184.290	-214.500	-189.500	-189.500	-189.500	-189.500
Financiering						

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: 2025-3-2: De riolerings- en zuiveringsgraad verhogen met 5% tegen 2025.

Kwalitatieve omschrijving: We verbeteren de waterkwaliteit door de riolerings- en zuiveringsgraad te verhogen.

De rioleringsgraad is de verhouding van het aantal gerioleerde inwoners ten opzichte van het totaal aantal inwoners in de gemeente. De zuiveringsgraad is de verhouding van de totaal aantal op rioolwaterzuiveringsinstallatie aangesloten inwoners ten opzichte van het totaal aantal inwoners in de gemeente.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	496.608	2.404.688	6.677.979	1.561.229	1.236.712	50.000
Ontvangsten	35.500	2.664.255	548.174	1.765.658	470.472	129.021
Saldo	-461.108	259.567	-6.129.805	204.428	-766.241	79.021
Financiering						

Prioritair actieplan: 2025-3-2-1: Investeren in weg-, water- en rioleringsprojecten op maat van Maldegem.

We investeren in weg-, water- en rioleringsprojecten op maat van Maldegem.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	446.608	2.404.688	6.677.979	1.561.229	1.236.712	50.000
Ontvangsten	35.500	2.664.255	548.174	1.765.658	470.472	129.021
Saldo	-411.108	259.567	-6.129.805	204.428	-766.241	79.021
Financiering						

Prioritaire actie: A-3-2-1-05: Realisatie SPAM 18B: Verbranden Bos- Kallestraat-Zandakkers.

We realiseren SPAM 18B (SPAM = Strategisch Afvalwater Plan Maldegem). We leggen riolering aan in Verbranden Bos – kallestraat – Zandakkers. De gemeente ontvangt hiervoor subsidie van de Vlaamse Milieu Maatschappij.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	179.707	1.293.798	1.293.798	0	0	0
Ontvangsten	0	770.896	192.724	0	0	0
Saldo	-179.707	-522.902	-1.101.074	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: A-3-2-1-09: Realisatie SPAM 16: Vossenhol-Pollepelstraat.

We realiseren SPAM 16 (SPAM = Strategisch Afvalwater Plan Maldegem). We leggen riolering aan in Vossenhol-Pollepelstraat-Bogaardestraat. De gemeente ontvangt hiervoor subsidie van de Vlaamse Milieu Maatschappij.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	211.000	919.805	4.284.469	536.517	0	0
Ontvangsten	0	1.879.359	0	1.069.226	0	0
Saldo	-211.000	959.554	-4.284.469	532.709	0	0
Financiering						

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	55.901	191.085	1.099.712	1.024.712	1.236.712	50.000
Ontvangsten	35.500	14.000	355.450	696.432	470.472	129.021
Saldo	-20.401	-177.085	-744.262	-328.281	-766.241	79.021
Financiering						

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	50.000	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-50.000	0	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: 2025-3-3: Doordachte en actieve ruimtelijke ordening met aandacht voor land- & tuinbouw, milieu & eigendom.

Kwalitatieve omschrijving: Maldegem heeft respect voor eigendom en woonuitbreidingsgebieden (WUG). We ontwikkelen WUG's. We realiseren voorschriften voor bepaalde kerngebieden en toe te passen parkeernormen. We treden op tegen overtreders en zorgen voor een doordacht ruimtegebruik.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	367	40.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-367	-40.000	0	0	0	0
Financiering						

Prioritair actieplan: 2025-3-3-1: Doordachte en actieve ruimtelijke ordening.

We voeren een doordachte en actieve ruimtelijke ordening met aandacht voor land- & tuinbouw, milieu en eigendom.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	367	40.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-367	-40.000	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: A-3-3-1-01: Opmaak kader voor een doordachte en actieve ruimtelijke ordening.

Om een doordachte en actieve ruimtelijke ordening in Maldegem te ontwikkelen, creëren we een kader aan de hand van richtlijnen of verordeningen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Prioritaire actie: A-3-3-1-04: Beheersplan opmaken voor het beschermd dorpsgezicht Maldegem.

We maken een beheersplan op voor het beschermd dorpsgezicht Maldegem, de Frankische driehoek.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	40.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-40.000	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: A-3-3-1-07: Handhaving milieuoverlast en stedenbouwkundige overtredingen.

We zetten in op handhaving milieuoverlast en stedenbouwkundige overtredingen. Milieu- en stedenbouwkundige overtreders worden zonder onderscheid op dezelfde manier aangepakt.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	367	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-367	0	0	0	0	0
Financiering						

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: 2025-3-4: Een geïntegreerd woonbeleid met respect voor eigendom.

Kwalitatieve omschrijving: We voeren een geïntegreerd woonbeleid met respect voor eigendom. We bouwen een woonloket uit, zetten in op sociale woonprojecten, stimuleren nieuwe woonvormen en we beschermen land- en tuinbouw.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Prioritair actieplan: 2025-3-4-2: Uitbouw woonloket.

We bouwen een woonloket uit.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Prioritaire actie: A-3-4-2-01: Organisatie van een loketfunctie inzake woonbeleid.

We bouwen een woonloket uit waar de burger terecht kan voor woonadvies, begeleiding op maat, info over woonsubsidies, leegstand, verkrotting, energieadviezen... Het woonloket is het aanspreekpunt bij uitstek voor eigenaars, verhuurders en huurders.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: 2025-3-4-3: Inzetten sociale woonprojecten.

We zetten in op sociale woonprojecten en behalen het bindend sociaal objectief.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Prioritaire actie: A-3-4-3-01: Behalen bindend sociaal objectief.

Het Vlaams woonbeleid wil het sociaal woonaanbod versneld uitbreiden en geografisch spreiden. We stimuleren en faciliteren sociale huisvestingsmaatschappijen, zodat het bindend sociaal objectief kan behaald worden.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: 2025-3-4-4: Nieuwe woonvormen stimuleren.

We stimuleren nieuwe woonvormen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Prioritaire actie: A-3-4-4-01: Stimuleren bouw generatiewoningen.

We stimuleren de bouw van generatiewoningen. Mogelijke woonvormen zijn: kangoeroewoningen, meergezinswoningen, zorghoeves, tiny houses...

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Prioritaire Boven Beleidsdoelstelling: 2025-4: Vooruitstrevend Maldegem

Kwalitatieve omschrijving: Maldegem is vooruitstrevend. We willen sneller, hipper en beter worden dan de gemiddelde Vlaamse gemeente.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	133.966	330.712	274.277	267.743	279.708	273.174
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-133.966	-330.712	-274.277	-267.743	-279.708	-273.174
Investerings						
Uitgaven	76.145	107.520	32.200	32.200	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-76.145	-107.520	-32.200	-32.200	0	0
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: 2025-4-1: Tevredenheid Maldegemmers over inspanningen om hen bij veranderingen te betrekken verhogen met 10%.

Kwalitatieve omschrijving: We zorgen ervoor dat de Maldegemmer meer inspraak krijgt. We trachten zoveel mogelijk burgers van verschillende achtergronden en leeftijden bij het beleid te betrekken. Hierbij hebben we ook expliciet oog voor de stem van kinderen en jongeren, die we mee willen laten ontwikkelen tot actieve burgers in onze gemeente. We streven ernaar om het percentage van de Maldegemmers dat tevreden is over de inspanningen dat het lokaal bestuur doet om bewoners bij veranderingen in de gemeente te betrekken, te verhogen met 10% tegen 2025.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	7.295	10.250	7.250	7.250	7.250	7.250
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-7.295	-10.250	-7.250	-7.250	-7.250	-7.250
Investerings						
Uitgaven	10.146	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-10.146	0	0	0	0	0
Financiering						

Prioritair actieplan: 2025-4-1-1: Participatieprojecten uitrollen.

We rollen participatieprojecten uit.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	7.295	10.250	7.250	7.250	7.250	7.250
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-7.295	-10.250	-7.250	-7.250	-7.250	-7.250
Investerings						
Uitgaven	10.146	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-10.146	0	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: A-4-1-1-01: Participatieplatform inzetten voor burgerbevraging.

We rollen participatieprojecten uit. We gebruiken een participatieplatform om de burger te bevragen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	10.146	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-10.146	0	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: A-4-1-1-02: Wijzeraad installeren.

We hervormen de adviesmogelijkheden in onze gemeente. We installeren een wijzeraad als overkoepelend orgaan voor de onderliggende adviesraden.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	7.295	6.750	6.750	6.750	6.750	6.750
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-7.295	-6.750	-6.750	-6.750	-6.750	-6.750
Investerings						
Financiering						

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	3.500	500	500	500	500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-3.500	-500	-500	-500	-500
Investerings						
Financiering						

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: 2025-4-2: Percentage Maldegemnaars die zich voldoende geïnformeerd voelt verhogen met 5% tegen 2025.

Kwalitatieve omschrijving: De communicatie naar de Maldegemnaar moet hipper, sneller, duidelijker en beter. We streven ernaar om het percentage van de Maldegemnaars die zich voldoende geïnformeerd voelt over de activiteiten, de initiatieven en de beslissingen in en door het lokaal bestuur, te verhogen met 5% tegen 2025.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	49.016	166.500	166.500	166.500	166.500	166.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-49.016	-166.500	-166.500	-166.500	-166.500	-166.500
Investerings						
Uitgaven	0	29.478	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-29.478	0	0	0	0
Financiering						

Prioritair actieplan: 2025-4-2-1: Innovatief communiceren.

We communiceren innovatief.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	46.016	163.500	163.500	163.500	163.500	163.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-46.016	-163.500	-163.500	-163.500	-163.500	-163.500
Investerings						
Uitgaven	0	29.478	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-29.478	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: A-4-2-1-01: Plaatsen digitale informatieborden.

We plaatsen digitale informatieborden op het grondgebied Maldegem om de burger beter te informeren.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	29.478	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-29.478	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: A-4-2-1-02: Restyling infomagazine.

We restylen het infomagazine in functie van het informeren van burgers over activiteiten, initiatieven en beslissingen van het lokaal bestuur.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	46.016	163.500	163.500	163.500	163.500	163.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-46.016	-163.500	-163.500	-163.500	-163.500	-163.500
Investerings						
Financiering						

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: 2025-4-2-2: Optimaliseren communicatiekanalen.

De communicatie naar de Maldegemnaar moet hipper, sneller, duidelijker en beter. We optimaliseren de communicatiekanalen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
Investerings						
Financiering						

Prioritaire actie: A-4-2-2-01: Optimalisatie huidige website gemeente en OCMW.

We moderniseren de gemeentelijke en OCMW website. We zorgen voor een snelle, handige en hippe website van het lokaal bestuur Maldegem.

Van 01/01/2020 tot 01/04/2020

Prioritaire actie: A-4-2-2-02: Optimalisatie Maldegem App.

We moderniseren de Maldegem App. We zorgen voor een snelle, handige en hippe app met toegevoegde waarde voor de handelaar.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
Investerings						
Financiering						

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen:

- 2025-4-6: Het percentage Maldegemnaars dat fier is op Maldegem verhogen met 10% tegen 2025.
- 2025-4-4: Het percentage tevreden medewerkers verhogen met 5% tegen 2025.
- 2025-4-3: De gemiddelde score per thema van de zelfevaluatie verhogen met minstens 10%.
- 2025-4-5: Autofinancieringsmarge is ruim, zodat vooruitstrevende projecten kunnen gerealiseerd worden.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	77.655	153.962	100.527	93.993	105.958	99.424
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-77.655	-153.962	-100.527	-93.993	-105.958	-99.424
Investerings						
Uitgaven	65.999	78.042	32.200	32.200	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-65.999	-78.042	-32.200	-32.200	0	0
Financiering						

Prioritaire Boven Beleidsdoelstelling: 2025-5: Bedrijfsvriendelijk Maldegem

Kwalitatieve omschrijving: We zijn bedrijfsvriendelijk en ondersteunen de ondernemers en werknemers zodat Maldegem een aangename omgeving is om te leven, te werken en te ondernemen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	23.659	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500
Ontvangsten	0	500	500	500	500	500
Saldo	-23.659	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
Investerings						
Uitgaven	119.904	1.929.484	2.351.640	815.388	815.388	848.448
Ontvangsten	0	581.196	1.750.384	426.804	628.448	547.897
Saldo	-119.904	-1.348.288	-601.256	-388.584	-186.940	-300.551
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: 2025-5-1: Het aantal leegstaande handelspanden met 5% verminderen tegen 2025.

Kwalitatieve omschrijving: Het aantal leegstaande handelspanden in het centrum willen we doen dalen. Dit doen we door in te zetten op reglementen van leegstand en pop-up-mogelijkheden te realiseren. We verminderen het aantal leegstaande panden met 5% tegen 2025.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Prioritair actieplan: 2025-5-1-1: Leegstand aanpakken.

We pakken leegstand aan.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Prioritaire actie: A-5-1-1-01: Leegstand centrum inventariseren en activeren.

We pakken leegstand aan, brengen deze in kaart en volgen dit snel op.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Prioritaire actie: A-5-1-1-02: Pro-actief benaderen van verhuurders en starters/pop-up in leegstaand pand.

We doen een actieve pop-up oproep vanuit de gemeente om een invulling te geven aan de te huur staande leegstaande panden in het centrum voor niet-horeca zaken

Van 01/01/2021 tot 31/12/2025

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: 2025-5-2: De nettogroeiratio van ondernemingen in Maldegem verhogen met 20% tegen 2025.

Kwalitatieve omschrijving: Maldegem wordt de meest bedrijfsvriendelijke gemeente van het Meetjesland. We streven naar een nettogroeiratio dat 25% hoger ligt dan in 2017. De nettogroeiratio = (opgerichte ondernemingen - verdwenen ondernemingen) / actieve ondernemingen * 100. Een positief cijfer wijst op een netto-toename van het aantal bedrijven in de gemeente.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	23.659	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500
Ontvangsten	0	500	500	500	500	500
Saldo	-23.659	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
Investerings						
Uitgaven	119.904	1.929.484	2.351.640	815.388	815.388	848.448
Ontvangsten	0	581.196	1.750.384	426.804	628.448	547.897
Saldo	-119.904	-1.348.288	-601.256	-388.584	-186.940	-300.551
Financiering						

Prioritair actieplan: 2025-5-2-1: Overkoepelende maatregelen nemen om ondernemingen te ondersteunen.

Door middel van een facilitair beleid stimuleren we het ondernemerschap in de gemeente. We nemen overkoepelende maatregelen om ondernemingen te ondersteunen. We omkaderen de ruimte om te ondernemen goed.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	23.659	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500
Ontvangsten	0	500	500	500	500	500
Saldo	-23.659	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
Investerings						
Uitgaven	4.840	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-4.840	0	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: A-5-2-1-01: Ondernemingsloket uitwerken.

Het ondernemingsloket is het eerste aanspreekpunt voor de (startende) ondernemers in onze gemeente. Het ondernemingsloket heeft een doorverwijsfunctie. We ontwikkelen een onthaal- en stimuleringsbeleid voor nieuwe ondernemers.

Van 01/01/2021 tot 31/12/2025

Prioritaire actie: A-5-2-1-02: Opmaak Charter bedrijfsvriendelijke gemeente.

Maldegem is een gemeente met een hart voor ondernemers. We maken een charter op van bedrijfsvriendelijke gemeente.

Van 01/01/2021 tot 31/12/2025

Prioritaire actie: A-5-2-1-03: M-bon digitaliseren.

We bieden sinds 2020 ook een digitale versie van de M-bon aan en zorgen voor een efficiënt proces, zowel voor de klant, de winkelier als de gemeentelijke dienst.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	6.050	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-6.050	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	4.840	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-4.840	0	0	0	0	0
Financiering						

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	17.609	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500
Ontvangsten	0	500	500	500	500	500
Saldo	-17.609	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
Investerings						
Financiering						

Prioritair actieplan: 2025-5-2-2: Ontwikkelen industrieterrein.

We ontwikkelen het industrieterrein.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	115.064	1.929.484	2.351.640	815.388	815.388	848.448
Ontvangsten	0	581.196	1.750.384	426.804	628.448	547.897
Saldo	-115.064	-1.348.288	-601.256	-388.584	-186.940	-300.551
Financiering						

Prioritaire actie: A-5-2-2-01: Realisatie van een nieuw industrieterrein en optimalisatie van het huidige industrieterrein.

Er wordt een nieuw industrieterrein ontwikkeld samen met Veneco.

Het bestaande industrieterrein wordt geoptimaliseerd. We zorgen voor een optimalisatie van de verkeersafwikkeling, voor een goede ontsluiting van het industrieterrein en realiseren REN09 (renovatie rioleringsstelsel).

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	115.064	1.929.484	2.351.640	815.388	815.388	848.448
Ontvangsten	0	581.196	1.750.384	426.804	628.448	547.897
Saldo	-115.064	-1.348.288	-601.256	-388.584	-186.940	-300.551
Financiering						

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: 2025-5-3: Koopbinding van de verschillende categorieën goederen verhogen met 2% tegen 2025.

Kwalitatieve omschrijving: De consumenten in Maldegem zijn tevreden. We creëren een aangename shopbeleving in Maldegem. Hiermee willen we de koopbinding van de verschillende categorieën goederen verhogen met 2% tegen 2025. De koopbinding geeft procentueel weer in welke mate de inwoners hun aankopen verrichten in de eigen gemeente.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Prioritair actieplan: 2025-5-3-1: Creëren aangename shopbeleving in Maldegem.

We creëren een aangename shopbeleving in Maldegem.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Prioritaire actie: A-5-3-1-01: Samenwerking met handelskilometer stimuleren en (visuele) link maken.

We laten de handelskilometer en centrum opgaan in één geheel, in het verlengde van elkaar. We zorgen voor een (visuele) link.

Van 01/01/2021 tot 31/12/2025

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

- 2025-5-4: Tevredenheid ondernemers verhogen over communicatie vd beslissingen LB Maldegem met 5% tegen 2025.

Prioritaire Boven Beleidsdoelstelling: 2025-6: Warm en zorgzaam Maldegem

Kwalitatieve omschrijving: We zijn warm en zorgzaam. We zetten in op een levendig Maldegem met gezonde inwoners en een toegankelijk lokaal bestuur voor elke doelgroep.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	397.509	573.534	534.844	803.554	803.299	813.762
Ontvangsten	197.092	252.331	252.327	271.319	273.227	275.309
Saldo	-200.417	-321.203	-282.518	-532.235	-530.073	-538.453
Investerings						
Uitgaven	2.301.980	5.167.134	4.814.000	2.165.500	2.011.000	11.000
Ontvangsten	51.995	0	0	0	0	0
Saldo	-2.249.985	-5.167.134	-4.814.000	-2.165.500	-2.011.000	-11.000
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: 2025-6-1: Maldegem is levendig.

Kwalitatieve omschrijving: We maken van Maldegem een levendig lokaal bestuur. Hierbij zetten we een faciliterend beleid voorop en gaan we vereenzaming tegen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	88.846	167.250	159.250	421.870	416.922	422.076
Ontvangsten	675	75.030	75.030	94.030	95.930	98.020
Saldo	-88.171	-92.220	-84.220	-327.840	-320.992	-324.056
Investerings						
Uitgaven	2.214.500	5.060.200	4.814.000	2.161.000	2.011.000	11.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-2.214.500	-5.060.200	-4.814.000	-2.161.000	-2.011.000	-11.000
Financiering						

Prioritair actieplan: 2025-6-1-1: Initiatieven opzetten om vereenzaming te voorkomen.

We gaan vereenzaming tegen, zowel bij de oudere als bij de jongere generatie. We zetten organisatiebreed initiatieven op om vereenzaming te voorkomen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	2.000	8.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-2.000	-8.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
Investerings						
Financiering						

Prioritaire actie: A-6-1-1-01: Het LDC Oud St. Jozef is een belangrijke ontmoetingsplaats.

We zetten vrijwilligers in om van het lokaal dienstencentrum Oud St. Jozef een belangrijke ontmoetingsplaats te maken.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
Investerings						
Financiering						

Prioritaire actie: A-6-1-1-02: Partnerschappen aangaan om vereenzaamden te bereiken.

We gaan partnerschappen aan om vereenzaamden te bereiken en gaan bij hen op bezoek.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	6.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-6.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
Investerings						
Financiering						

Prioritair actieplan: 2025-6-1-2: Optimaliseren sportinfrastructuur.

We optimaliseren de sportinfrastructuur.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	15.000	50.000	5.000	10.000	10.000	10.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-15.000	-50.000	-5.000	-10.000	-10.000	-10.000
Financiering						

Prioritaire actie: A-6-1-2-01: Optimaliseren en verder uitbouwen van de sportinfrastructuur.

We optimaliseren en bouwen de sportinfrastructuur verder uit. We maken het sportpark nog aantrekkelijker met nieuwe sportvoorzieningen en optimaliseren de bestaande accommodaties.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	15.000	50.000	5.000	10.000	10.000	10.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-15.000	-50.000	-5.000	-10.000	-10.000	-10.000
Financiering						

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: 2025-6-1-4: Natuur- en waterbeleving Maldegem.

We zetten in op natuur- en waterbeleving in Maldegem.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
Saldo	0	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
Investerings						
Uitgaven	0	50.200	59.000	1.000	1.000	1.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-50.200	-59.000	-1.000	-1.000	-1.000
Financiering						

Prioritaire actie: A-6-1-4-01: Installatie beter en aangepast straatmeubilair.

We zorgen voor een aangenamere beleving in Maldegem door beter en aangepast straatmeubilair te installeren.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Prioritaire actie: A-6-1-4-02: Invoeren lasten nieuwe verkavelingen.

We voeren lasten in voor nieuwe verkavelingen zodat recreatie en natuurvoorzieningen gerealiseerd worden.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
Saldo	0	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
Investerings						
Financiering						

Prioritaire actie: A-6-1-4-03: Onderzoek mogelijkheden Ede als trekpleister in centrum.

We onderzoeken de mogelijkheden van de Ede als trekpleister in het centrum. We zetten in op het beleven van water in het centrum van Maldegem.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Prioritaire actie: A-6-1-4-04: Waterbeleving in het park.

We voorzien waterbeleving in het park.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	58.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-58.000	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: A-6-1-4-05: Vergroenen van de markt.

Het bestuur wil het marktplein vergroenen om een verbinding te creëren met het park en er een aantrekkelijke belevingsplaats van te maken. Dit wordt onderzocht 2021.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	30.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-30.000	0	0	0	0
Financiering						

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	20.200	1.000	1.000	1.000	1.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-20.200	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Financiering						

Prioritair actieplan: 2025-6-1-6: Investeren in jeugd.

We investeren in jeugd.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	107.620	99.572	101.564
Ontvangsten	0	0	0	19.000	20.900	22.990
Saldo	0	0	0	-88.620	-78.672	-78.574
Investerings						
Uitgaven	2.199.500	1.450.000	3.200.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-2.199.500	-1.450.000	-3.200.000	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: A-6-1-6-01: Onderzoek ruimer vrijetijdsaanbod voor kinderen.

We onderzoeken de mogelijkheid tot een uitgebreider aanbod en bijkomende activiteiten voor kinderen in de vakantie.

Van 01/01/2020 tot 30/06/2020

Prioritaire actie: A-6-1-6-03: Realisatie skatepark in Maldegem centrum.

Het bestuur wil een nieuw skatepark aanleggen ter hoogte van sporthal Meos als vervanging van het huidige skatepark aan CC Den Hoogen Pad. Alles van sport wordt maximaal gecentraliseerd op site MEOS .

Van 31/10/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	250.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-250.000	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: A-6-1-6-05: Realisatie nieuwe jeugdsite in Maldegem centrum

De gemeente Maldegem wil op het huidige terrein van GO! Middenschool en Atheneum Courtmanslaan aan de Katsweg een nieuwe thuis creëren voor de jeugd. Het terrein dat achter de school ligt en maar liefst 18.000m² groot is, zal één grote jeugdsite vormen met nieuwe lokalen voor de jeugdbewegingen, een grote evenementenzaal, een nieuwe stek voor het jeugdhuis, een avontuurlijk speelterrein en een groot grasveld voor openluchtactiviteiten.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	107.620	99.572	101.564
Ontvangsten	0	0	0	19.000	20.900	22.990
Saldo	0	0	0	-88.620	-78.672	-78.574
Investerings						
Uitgaven	2.199.500	1.200.000	3.200.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-2.199.500	-1.200.000	-3.200.000	0	0	0
Financiering						

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: 2025-6-1-8: Verhogen aantrekkelijkheid Maldegem.

We verhogen de aantrekkelijkheid van Maldegem.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	155.000	158.100	161.262
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-155.000	-158.100	-161.262
Investerings						
Uitgaven	0	3.500.000	1.550.000	2.150.000	2.000.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-3.500.000	-1.550.000	-2.150.000	-2.000.000	0
Financiering						

Prioritaire actie: A-6-1-8-02: Cultuurcentrum in Maldegem centrum.

CC Den Hoogen pad is in de periferie gelegen, is verouderd en heeft weinig uitstraling. Het gemeentebestuur acht het wenselijk om het cultureel centrum over te brengen naar Maldegem-centrum. De bouw van een cultureel centrum met een originele architecturale vormgeving zal het centrum van de gemeente Maldegem als geheel opwaarderen en aantrekkelijker maken.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	155.000	158.100	161.262
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-155.000	-158.100	-161.262
Investerings						
Financiering						

Prioritaire actie: A-6-1-8-03: Optimalisatie gebruik Den Hoogen Pad i.f.v. leefkern Adegem

Het bestuur organiseert een reorganisatie van de verschillende functies aan CC Den Hoogen Pad waarbij ook verbeteringswerken en/of aanpassingswerken worden gedaan. Hiervoor wordt een analyse gemaakt van de verschillende functies en wordt voorafgaandelijk de nodige ruimte en het mogelijk deelgebruik met de betrokken diensten bepaald. Een architect zal worden aangesteld om de aanpassingen en/of verbeteringswerken aan het cultureel centrum te Adegem en omgeving te organiseren.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	50.000	500.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-50.000	-500.000	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: A-6-1-8-04: Nieuwe thuis voor het verenigingsleven Kleit

De gemeente wenst de sociale cohesie te versterken en het verenigingsleven te ondersteunen. Het bestuur sluit hiertoe een erfpachtovereenkomst af met de Sint-Vincentiuskring te Kleit en investeert in een nieuwe ontmoetingsplaats, conform de actuele noden en mogelijkheden.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	550.000	50.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-550.000	-50.000	0	0	0
Financiering						

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	2.900.000	1.000.000	2.150.000	2.000.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-2.900.000	-1.000.000	-2.150.000	-2.000.000	0
Financiering						

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	86.846	159.250	154.250	154.250	154.250	154.250
Ontvangsten	675	5.030	5.030	5.030	5.030	5.030
Saldo	-86.171	-154.220	-149.220	-149.220	-149.220	-149.220
Investerings						
Uitgaven	0	10.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-10.000	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: 2025-6-2: De Maldegemnaar is gezond.

Kwalitatieve omschrijving: Een goede gezondheid zorgt voor een meer kwalitatieve levenskwaliteit. We willen een ondersteunend gezondheidsbeleid ontwikkelen waarbij we onder andere de Maldegemnaar willen informeren over verschillende gezondheidsprogramma's en willen inzetten op drugpreventie.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	20.741	23.750	23.750	23.750	23.750	23.750
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-20.741	-23.750	-23.750	-23.750	-23.750	-23.750
Investerings						
Financiering						

Prioritair actieplan: 2025-6-2-1: Een ondersteunend gezondheidsbeleid ontwikkelen.

We ontwikkelen een ondersteunend gezondheidsbeleid.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	18.341	21.350	21.350	21.350	21.350	21.350
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-18.341	-21.350	-21.350	-21.350	-21.350	-21.350
Investerings						
Financiering						

Prioritaire actie: A-6-2-1-01: Uitbreiden gezondheidsconsulten LDC Oud St. Jozef.

We breiden de gezondheidsconsulten in het lokaal dienstencentrum Oud St. Jozef uit en maken het toegankelijker voor het breder publiek.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	1.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
Investerings						
Financiering						

Prioritaire actie: A-6-2-1-03: Inzetten drugpreventie en vroegdetectie.

We stellen een team samen dat instaat voor outreachend werk in de meest brede zin van het woord (middelengebruik, armoede, verslavingen, sociale uitsluiting, gezondheid en welzijn van kinderen en jongeren,...). Dit team werkt nauw samen met de jeugddienst en Huis Van Het Kind. In samenwerking met externe partners worden de mogelijkheden voor het opzetten van een lokaal drugpunt onderzocht.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	7.341	6.350	6.350	6.350	6.350	6.350
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-7.341	-6.350	-6.350	-6.350	-6.350	-6.350
Investerings						
Financiering						

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Investerings						
Financiering						

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
Investerings						
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: 2025-6-3: Maldegem is toegankelijk voor elke doelgroep.

Kwalitatieve omschrijving: Maldegem is warm en zorgzaam en streeft naar een toegankelijk lokaal bestuur voor elke doelgroep.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	16.819	15.702	16.702	16.702	16.702	16.702
Ontvangsten	1.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Saldo	-15.319	-13.202	-14.202	-14.202	-14.202	-14.202
Investerings						
Uitgaven	31.898	98.934	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-31.898	-98.934	0	0	0	0
Financiering						

Prioritair actieplan: 2025-6-3-3: Levenslang wonen bestendigen.

We bestendigen levenslang wonen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	7.300	8.300	9.300	9.300	9.300	9.300
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-7.300	-8.300	-9.300	-9.300	-9.300	-9.300
Investerings						
Uitgaven	0	35.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-35.000	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: A-6-3-3-01: Installatie haalbare woonzorgzone.

Met de oprichting van een woonzorgzone willen we aan ouderen de mogelijkheid geven om langer zelfstandig te wonen. Een woonzorgzone of zorgknooppunt heeft de bedoeling een comfortabele woonomgeving te creëren voor ouderen en zorgbehoevenden zodat deze zo lang mogelijk in de eigen buurt of in hun vertrouwde thuisomgeving kunnen blijven wonen. Vanaf 2020 zetten we in op het digitaal platform Hopler, een platform van en voor de burens, waarmee de gemeente het buurtgevoel wil versterken en zorgen voor een zorgzame buurt. Op die manier kunnen ook ouderen of zorgbehoevenden langer thuis wonen in hun vertrouwde omgeving.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	7.300	8.300	9.300	9.300	9.300	9.300
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-7.300	-8.300	-9.300	-9.300	-9.300	-9.300
Investerings						
Uitgaven	0	35.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-35.000	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: A-6-3-3-02: Maldegem is een dementievriendelijke gemeente.

We onderzoeken levenslang wonen in eigen omgeving voor dementerenden.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: 2025-6-3-4: Geïntegreerd breed onthaal.

Het geïntegreerd breed onthaal (GBO) is een samenwerkingsverband tussen minimaal het OCMW, het centrum voor algemeen welzijnswerk (CAW) en de diensten maatschappelijk werk van de mutualiteiten. Deze samenwerking is gericht op het realiseren van een toegankelijke sociale hulp- en dienstverlening en het tegengaan van onderbescherming.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	1.519	2.902	2.902	2.902	2.902	2.902
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.519	-2.902	-2.902	-2.902	-2.902	-2.902
Investerings						
Financiering						

Prioritaire actie: A-6-3-4-01: Participeren in de projecten geïntegreerd breed onthaal.

We participeren in de projecten geïntegreerd breed onthaal.

Voor de realisatie van een samenwerkingsverband GBO zal samengewerkt worden met alle lokale besturen van de eerstelijnszones Oost- en West-Meetjesland, de Diensten voor Maatschappelijk werk van de ziekenfondsen en CAW Oost-Vlaanderen met de Welzijnsband Meetjesland als trekker.

Het is de bedoeling om de toegankelijkheid van de hulp te verhogen, zodat iedereen (ook de meest kwetsbaren) snel en binnen een aanvaardbare afstand de weg vinden naar hulp.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	1.519	2.902	2.902	2.902	2.902	2.902
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.519	-2.902	-2.902	-2.902	-2.902	-2.902
Investerings						
Financiering						

Geen niet-prioritaire acties

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	8.000	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
Ontvangsten	1.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Saldo	-6.500	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
Investerings						
Uitgaven	31.898	63.934	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-31.898	-63.934	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: 2025-6-4: Maldegem zet in op de ontwikkeling van elke Maldegemnaar.

Kwalitatieve omschrijving: We zetten in op de ontwikkeling van elke Maldegemnaar. We investeren in innovatieve en leerrijke projecten en bestrijden armoede.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	271.103	366.832	335.143	341.232	345.925	351.235
Ontvangsten	194.917	174.801	174.797	174.789	174.797	174.789
Saldo	-76.185	-192.031	-160.346	-166.443	-171.129	-176.446
Investerings						
Uitgaven	55.582	8.000	0	4.500	0	0
Ontvangsten	51.995	0	0	0	0	0
Saldo	-3.587	-8.000	0	-4.500	0	0
Financiering						

Prioritair actieplan: 2025-6-4-1: Investeren in innovatieve & leerrijke (onderwijs)projecten.

We investeren in innovatieve en leerrijke (onderwijs)projecten.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	225.998	249.889	257.143	263.232	267.925	273.235
Ontvangsten	115.974	130.801	130.797	130.789	130.797	130.789
Saldo	-110.024	-119.088	-126.346	-132.443	-137.129	-142.446
Investerings						
Uitgaven	17.969	0	0	4.500	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-17.969	0	0	-4.500	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: A-6-4-1-05: Opstart eigen sociaal economie initiatief.

We richten een eigen maatwerkafdeling op. We bieden jobs op maat aan mensen die moeilijk werk vinden omwille van een arbeidshandicap. Op die manier bieden we zinvolle jobs aan in eigen gemeente.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	220.398	244.889	252.143	258.232	262.925	268.235
Ontvangsten	115.974	130.801	130.797	130.789	130.797	130.789
Saldo	-104.424	-114.088	-121.346	-127.443	-132.129	-137.446
Investerings						
Uitgaven	17.969	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-17.969	0	0	0	0	0
Financiering						

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	5.600	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-5.600	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	4.500	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-4.500	0	0
Financiering						

Prioritair actieplan: 2025-6-4-2: Armoede bestrijden.

We bestrijden armoede.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	34.605	116.943	78.000	78.000	78.000	78.000
Ontvangsten	78.943	44.000	44.000	44.000	44.000	44.000
Saldo	44.338	-72.943	-34.000	-34.000	-34.000	-34.000
Investerings						
Uitgaven	0	8.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-8.000	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: A-6-4-2-01: Steun toekennen aan kwetsbare groepen met kinderen.

We creëren mogelijkheden voor kwetsbare groepen met kinderen die geen recht hebben op een uitkering. Via AanZet geven we een extra steun aan mensen die het echt nodig hebben. Via dit reglement richten we ons naar gezinnen met kinderen die over een inkomen beschikken dat zich onder het referentiebudget bevindt. Ook jongeren en gezinnen die worden aangemeld door onze Brugfiguren komen in aanmerking.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	34.605	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
Ontvangsten	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Saldo	5.395	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
Investerings						
Financiering						

Prioritaire actie: A-6-4-2-03: Armoedebeleidsplan opmaken.

We bestrijden armoede en maken hiervoor een armoedebeleidsplan op.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Prioritaire actie: A-6-4-2-05: De sociale superette wordt een echte winkel.

We stappen af van het maandelijks afleveren van een kant en klaar pakket met voedsel. We willen onze doelgroep een echt 'winkel gevoel' laten ervaren en zelf hun voeding of producten voor persoonlijke hygiëne laten aankopen in een echte winkel, weliswaar aan een lager tarief en dit gekoppeld aan een sociaal restaurant. Rond bepaalde thema's voorzien we een extra aanbod, bijvoorbeeld in augustus voorzien we schoolmateriaal.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Ontvangsten	0	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Saldo	0	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
Investerings						
Uitgaven	0	8.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-8.000	0	0	0	0
Financiering						

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	38.943	0	0	0	0
Ontvangsten	38.943	0	0	0	0	0
Saldo	38.943	-38.943	0	0	0	0
Investerings						
Financiering						

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	10.500	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-10.500	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	37.613	0	0	0	0	0
Ontvangsten	51.995	0	0	0	0	0
Saldo	14.382	0	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: 2025-6-5: Maldegem draagt zorg voor het welzijn van de dieren.

Kwalitatieve omschrijving: Maldegem is warm en zorgzaam en draagt zorg voor het welzijn van de dieren.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Prioritair actieplan: 2025-6-5-1: Opmaak dierenwelzijnsbeleidsplan.

We maken een dierenwelzijnsbeleidsplan op.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Prioritaire actie: A-6-5-1-01: Opmaak dierenwelzijnsbeleidsplan.

We dragen zorg voor het welzijn van de dieren. We maken een dierenwelzijnsbeleidsplan op.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Geen niet-prioritaire Boven Beleidsdoelstelling:

Meerjarenplanaanpassing nr. 1 2020-2025

Financiële nota

Naam bestuur: Gemeentebestuur & OCMW Maldegem

NISCODE bestuur: 43010

Adres bestuur: Marktstraat 7
9990 Maldegem

Algemeen directeur: Tijs Van Vynckt

Financieel directeur: Isabelle Dombret

3. Financiële nota

De financiële nota van het meerjarenplan bestaat uit:

Het financieel doelstellingenplan (M1)
De staat van het financieel evenwicht (M2)
Het overzicht van de kredieten (M3).

Schema M1 - Het financiële doelstellingenplan

Het financieel doelstellingenplan bevat per beleidsdoelstelling en voor elk jaar waarop het meerjarenplan betrekking heeft:

- het totaal van de verwachte ontvangsten en uitgaven van alle prioritaire beleidsdoelstellingen (zoals opgenomen in de strategische nota);
- het totaal van de verwachte ontvangsten en uitgaven voor de niet prioritaire beleidsdoelstellingen
- het totaal van de verwachte ontvangsten en uitgaven voor de verrichtingen zonder beleid gelijkblijvend beleid).



M1: Financieel doelstellingenplan

Planningsrapport: Meerjarenplanaanpassing 1 2020 - 2025 (BP2020_2025-1)

Periode: 2020 -
2025

Journalvolnummers: Budg. 98454

Gemeente en OCMW Maldegem (0207448554)

Marktstraat 7 - 9990 Maldegem

Algemeen directeur: Van Vynckt Tijts

Financieel directeur: Dombret Isabelle

Prioritaire beleidsdoelstelling: 2025-1-1:Percentage Maldegemmers tevreden over algemene dienstverlening verhogen met 5% tegen 2025.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	26.153	17.864	17.080	17.336	17.596	17.860
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-26.153	-17.864	-17.080	-17.336	-17.596	-17.860
Investering						
Uitgave	103.207	1.240.000	1.410.000	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-103.207	-1.240.000	-1.410.000	0	0	0
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: 2025-2-1:Het aantal verkeersongevallen met letsel in de gemeente verminderen met 15% tegen 2025.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investering						
Uitgave	5.000	35.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-5.000	-35.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: 2025-2-2:Maldegem is vlot bereikbaar en beschikt over kwaliteitsvolle weginfrastructuur.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	0	5.000	0	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-5.000	0	0	0	0
Investering						
Uitgave	81.793	1.986.436	420.000	142.000	70.000	78.000
Ontvangst	0	104.057	0	0	0	0
Saldo	-81.793	-1.882.379	-420.000	-142.000	-70.000	-78.000
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: 2025-2-3:Percentage Maldegemmers dat het veilig vindt om te fietsen in Maldegem verhogen met 5% tegen 2025.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investering						
Uitgave	217.422	25.000	55.000	25.000	25.000	25.000
Ontvangst	0	7.500	0	7.500	0	7.500
Saldo	-217.422	-17.500	-55.000	-17.500	-25.000	-17.500
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: 2025-2-4:Aandeel Maldegemmers dat zich nooit of zelden onveilig voelt in Maldegem verhogen met 5% tegen 2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	0	6.171	6.233	6.295	6.358	6.422
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-6.171	-6.233	-6.295	-6.358	-6.422
Investering						
Uitgave	30.000	300.000	0	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-30.000	-300.000	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: 2025-3-1:CO2 uitstoot verminderen met 20% tegen 2025.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	18.812	20.742	30.119	38.749	47.148	55.313
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-18.812	-20.742	-30.119	-38.749	-47.148	-55.313
Investering						
Uitgave	453.058	483.268	547.857	547.857	547.857	547.857
Ontvangst	71.308	89.907	111.163	132.419	153.675	174.931
Saldo	-381.749	-393.361	-436.694	-415.438	-394.182	-372.926
Financiering						
Uitgave	71.308	89.907	111.163	132.419	153.675	174.931
Ontvangst	268.768	358.357	358.357	358.357	358.357	358.357
Saldo	197.460	268.450	247.194	225.938	204.682	183.426

Prioritaire beleidsdoelstelling: 2025-3-2:De riolerings- en zuiveringsgraad verhogen met 5% tegen 2025.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investering						
Uitgave	496.608	2.404.688	6.677.979	1.561.229	1.236.712	50.000
Ontvangst	35.500	2.664.255	548.174	1.765.658	470.472	129.021
Saldo	-461.108	259.567	-6.129.805	204.428	-766.241	79.021
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: 2025-3-3:Doordachte en actieve ruimtelijke ordening met aandacht voor land-& tuinbouw, milieu & eigendom.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investering						
Uitgave	367	40.000	0	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-367	-40.000	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: 2025-3-4:Een geïntegreerd woonbeleid met respect voor eigendom.

Prioritaire beleidsdoelstelling: 2025-4-1:Tevredenheid Maldgemnaren over inspanningen om hen bij veranderingen te betrekken verhogen met 10%.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	7.295	10.250	7.250	7.250	7.250	7.250
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-7.295	-10.250	-7.250	-7.250	-7.250	-7.250
Investering						
Uitgave	10.146	0	0	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-10.146	0	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: 2025-4-2:Percentage Maldegemnaren dat zich voldoende geïnformeerd voelt verhogen met 5% tegen 2025.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	49.016	166.500	166.500	166.500	166.500	166.500
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-49.016	-166.500	-166.500	-166.500	-166.500	-166.500
Investering						
Uitgave	0	29.478	0	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-29.478	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: 2025-5-1:Het aantal leegstaande handelspanden met 5% verminderen tegen 2025.

Prioritaire beleidsdoelstelling: 2025-5-2:De nettogroeiratio van ondernemingen in Maldegem verhogen met 20% tegen 2025.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	23.659	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500
Ontvangst	0	500	500	500	500	500
Saldo	-23.659	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
Investering						
Uitgave	119.904	1.929.484	2.351.640	815.388	815.388	848.448
Ontvangst	0	581.196	1.750.384	426.804	628.448	547.897
Saldo	-119.904	-1.348.288	-601.256	-388.584	-186.940	-300.551
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: 2025-5-3:Koopbinding van de verschillende categorieën goederen verhogen met 2% tegen 2025.

Prioritaire beleidsdoelstelling: 2025-6-1:Maldegem is levendig.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	88.846	167.250	159.250	421.870	416.922	422.076
Ontvangst	675	75.030	75.030	94.030	95.930	98.020
Saldo	-88.171	-92.220	-84.220	-327.840	-320.992	-324.056
Investering						
Uitgave	2.214.500	5.060.200	4.814.000	2.161.000	2.011.000	11.000
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-2.214.500	-5.060.200	-4.814.000	-2.161.000	-2.011.000	-11.000
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: 2025-6-2:De Maldegemnaar is gezond.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	20.741	23.750	23.750	23.750	23.750	23.750
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-20.741	-23.750	-23.750	-23.750	-23.750	-23.750
Investering						
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: 2025-6-3:Maldegem is toegankelijk voor elke doelgroep.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	16.819	15.702	16.702	16.702	16.702	16.702
Ontvangst	1.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Saldo	-15.319	-13.202	-14.202	-14.202	-14.202	-14.202
Investering						
Uitgave	31.898	98.934	0	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-31.898	-98.934	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: 2025-6-4:Maldegem zet in op de ontwikkeling van elke Maldegemnaar.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	271.103	366.832	335.143	341.232	345.925	351.235
Ontvangst	194.917	174.801	174.797	174.789	174.797	174.789
Saldo	-76.185	-192.031	-160.346	-166.443	-171.129	-176.446
Investering						
Uitgave	55.582	8.000	0	4.500	0	0
Ontvangst	51.995	0	0	0	0	0
Saldo	-3.587	-8.000	0	-4.500	0	0
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: 2025-6-5:Maldegem draagt zorg voor het welzijn van de dieren.

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	147.655	342.902	100.527	93.993	105.958	99.424
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-147.655	-342.902	-100.527	-93.993	-105.958	-99.424
Investering						
Uitgave	401.893	268.042	192.200	192.200	160.000	160.000
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-401.893	-268.042	-192.200	-192.200	-160.000	-160.000
Financiering						

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	30.620.442	32.150.888	31.342.237	32.842.542	33.031.421	33.140.257
Ontvangst	34.093.264	34.129.354	34.731.583	35.458.908	36.104.694	36.629.379
Saldo	4.272.823	1.978.466	3.389.346	2.616.366	3.073.273	3.489.122
Investering						
Uitgave	2.578.256	3.301.532	975.040	1.004.932	987.122	1.263.975
Ontvangst	1.622.461	229.433	190.186	2.890.186	40.186	40.186
Saldo	-955.795	-3.072.099	-784.854	1.885.254	-946.936	-1.223.789
Financiering						
Uitgave	1.954.805	2.211.803	2.188.637	2.165.449	2.251.238	2.166.446
Ontvangst	192.042	4.843.672	14.133.164	1.302.532	4.448.532	1.566.732
Saldo	-1.762.763	2.631.870	11.944.526	-862.917	2.197.294	-599.714


Totaal

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	31.290.541	33.309.352	32.220.289	33.991.719	34.201.031	34.322.288
Ontvangst	35.090.356	34.382.185	34.984.410	35.730.727	36.378.421	36.905.188
Saldo	3.799.816	1.072.833	2.764.120	1.739.008	2.177.391	2.582.900
Investing						
Uitgave	6.799.633	17.210.061	17.458.716	6.469.107	5.868.080	2.999.280
Ontvangst	1.781.264	3.676.348	2.599.907	5.222.567	1.292.781	899.536
Saldo	-5.018.369	-13.533.713	-14.858.809	-1.246.539	-4.575.299	-2.099.745
Financiering						
Uitgave	2.026.113	2.301.710	2.299.801	2.297.869	2.404.914	2.341.377
Ontvangst	460.810	5.202.029	14.491.521	1.660.889	4.806.889	1.925.089
Saldo	-1.565.303	2.900.319	12.191.720	-636.979	2.401.976	-416.288

Schema M2 de staat van het financieel evenwicht

De BBC methodologie streeft een dubbel evenwichtscriterium na:

- Toestandsevenwicht: het **resultaat op kasbasis** moet elk jaar groter of gelijk zijn aan 0.
- Structureel evenwicht: de autofinancieringsmarge moet enkel in het laatste jaar van het meerjarenplan groter of gelijk zijn aan nul.
De vergelijking met vorig meerjarenplan kan terugvonden worden in de bijhorende documentatie bundel.

	M2: Staat van het financieel evenwicht	Periode: 2020 - 2025
	Planningsrapport: Meerjarenplanaanpassing 1 2020 - 2025	
Journaalvolgnummers: Budg. 98454 Gemeente en OCMW Maldegem (0207448554) Marktstraat 7 - 9990 Maldegem	Algemeen directeur: Van Vynckt Tijs Financieel directeur: Dombret Isabelle	

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	3.799.816	1.072.833	2.764.120	1.739.008	2.177.391	2.582.900
a. Ontvangsten	35.090.356	34.382.185	34.984.410	35.730.727	36.378.421	36.905.188
b. Uitgaven	31.290.541	33.309.352	32.220.289	33.991.719	34.201.031	34.322.288
II. Investeringsaldo	-5.018.369	-13.533.713	-14.858.809	-1.246.539	-4.575.299	-2.099.745
a. Ontvangsten	1.781.264	3.676.348	2.599.907	5.222.567	1.292.781	899.536
b. Uitgaven	6.799.633	17.210.061	17.458.716	6.469.107	5.868.080	2.999.280
III. Saldo exploitatie en investeringen	-1.218.553	-12.460.880	-12.094.688	492.469	-2.397.908	483.155
IV. Financieringsaldo	-1.565.303	2.900.319	12.191.720	-636.979	2.401.976	-416.288
a. Ontvangsten	460.810	5.202.029	14.491.521	1.660.889	4.806.889	1.925.089
b. Uitgaven	2.026.113	2.301.710	2.299.801	2.297.869	2.404.914	2.341.377
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-2.783.857	-9.560.560	97.032	-144.511	4.068	66.867
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig	12.511.075	9.727.218	166.657	263.689	119.178	123.246
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	12.511.075	9.727.218	166.657	263.689	119.178	123.246
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	9.727.218	166.657	263.689	119.178	123.246	190.113
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	9.727.218	166.657	263.689	119.178	123.246	190.113

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	3.799.816	1.072.833	2.764.120	1.739.008	2.177.391	2.582.900
II. Netto periodieke aflossingen	1.711.990	1.723.852	2.081.451	2.145.150	2.286.195	2.294.459
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.934.218	1.942.710	2.264.801	2.297.869	2.404.914	2.341.377
b. Periodieke terugvordering leningen	222.228	218.858	183.350	152.718	118.718	46.918
IV. Autofinancieringsmarge	2.087.825	-651.018	682.670	-406.142	-108.805	288.441

De gecorrigeerde autofinancieringsmarge is gelijk aan de autofinancieringsmarge vermeerderd met de periodiek aflossingen en verminderd met 8% van de totale financiële schuld op 31 december van het vorig boekjaar.

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	2.087.825	-651.018	682.670	-406.142	-108.805	288.441
II. Correctie op de periodieke aflossingen	626.764	768.492	844.932	-87.885	79.921	-168.691
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.934.218	1.942.710	2.264.801	2.297.869	2.404.914	2.341.377
b. Gecorrigeerde aflossingen obv de financiële schulden	1.307.454	1.174.218	1.419.869	2.385.754	2.324.933	2.510.068
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	2.714.589	117.474	1.527.602	-494.027	-28.884	119.750

Het geconsolideerd beeld van alle entiteiten: AGB, gemeente en OCMW geeft volgende cijfers:

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Gemeente en OCMW	9.727.218	166.657	263.689	119.178	123.246	190.113
- Autonoom gemeentebedrijf	240.526	236.312	236.395	236.395	236.395	236.395
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	9.967.744	402.969	500.084	355.573	359.641	426.508
II. Autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	2.087.825	-651.018	682.670	-406.142	-108.805	288.441
- Autonoom gemeentebedrijf	-76.449	15.786	7.583	100.000	-0	-0
Totale Autofinancieringsmarge	2.011.376	-635.232	690.253	-306.142	-108.805	288.441
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	2.714.589	117.474	1.527.602	-494.027	-28.884	119.750
- Autonoom gemeentebedrijf	-118.134	65.366	193.752	-627.426	-877.325	-850.714
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	2.596.455	182.840	1.721.354	-1.121.453	-906.209	-730.964

In 2025 is de gecorrigeerde autofinancieringsmarge negatief. Dit komt omdat er heel wat nieuwe leningen worden opgenomen in de jaren 2021-2025 in het AGB Maldegem. Indien men ervan uitgaat dat 8% van de openstaande schuld moet worden afgelost, dan gaat men ervan uit dat er nog gemiddeld 12 jaar moet afbetaald worden voor die leningen. In realiteit is dat veel hoger, want de leningen zijn opgenomen op basis van een duur van 25 jaar. Dus er kan maximum 4 jaar al zijn afgelost.

Schema M3 - Overzicht van de kredieten

Dit schema geeft per budgettaire entiteit (Gemeente en OCMW) de kredieten weer voor de uitgaven en de ontvangsten. Het is op dit niveau dat de kredietbewaking van belang is. Indien één van die cijfers zou moeten wijzigen, dan is een aanpassing van het meerjarenplan nodig. In dit schema moeten er maar 2 jaar gerapporteerd worden.

	M3: Overzicht van de kredieten		Periode: 2020 - 2025	
	Planningsrapport: Meerjarenplanaanpassing 1 2020 - 2025 (BP2020_2025-1)			
Journaalvolgnummers: Budg. 98454 Gemeente en OCMW Maldegem (0207448554) Marktstraat 7 - 9990 Maldegem	Algemeen directeur: Van Vynckt Tijs		Financieel directeur: Dombret Isabelle	

	2020		2021	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Gemeente				
Exploitatie	22.268.548	29.763.311	23.993.765	29.411.799
Investerings	6.576.193	1.751.078	16.692.021	3.646.162
Financiering	1.819.695	460.810	2.088.365	5.202.029
Leningen en leasings	1.727.900	268.768	1.729.365	5.013.357
Toegestane leningen en betalingsuitstel	91.895	192.042	359.000	188.672
- OCMW				
Exploitatie	9.021.992	5.327.046	9.315.587	4.970.386
Investerings	223.440	30.186	518.040	30.186
Financiering	206.418	0	213.345	0
Leningen en leasings	206.418	0	213.345	0

Meerjarenplanaanpassing nr. 1 2020-2025

Toelichting

Naam bestuur: Gemeentebestuur & OCMW Maldegem

NISCODE bestuur: 43010

Adres bestuur: Marktstraat 7
9990 Maldegem

Algemeen directeur: Tijs Van Vynckt

4. Toelichting

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.

De toelichting bestaat uit:

- een overzicht van ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (schema T1);
- een overzicht van ontvangsten en uitgaven naar economische aard (schema T2);
- de investeringsprojecten (schema T3);
- een overzicht van de evolutie van de financiële schulden (schema T4);
- een overzicht van de financiële risico's: een omschrijving van de financiële risico's die het bestuur loopt en van de middelen en mogelijkheden waarover het bestuur beschikt of kan beschikken om die risico's te dekken;
- een beschrijving van de grondslagen en assumpties die gehanteerd werden voor de opmaak van het meerjarenplan en de wijzigingen daarvan ten opzichte van het vorige beleidsrapport.
- Verwijzing naar plaats waar documentatie beschikbaar is.

Schema T1 Overzicht van ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

	T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard		Periode: 2020 - 2025	
	Planningsrapport: Meerjarenplanaanpassing 1 2020 - 2025 (BP2020_2025-1)			
Journaalvolnummers: Budg. 98454		Algemeen directeur: Van Vynckt Tijs		
Gemeente en OCMW Maldegem (0207448554)		Financieel directeur: Dombret Isabelle		
Marktstraat 7 - 9990 Maldegem				

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Algemene financiering						
Exploitatie						
Uitgaven	1.565.664	1.663.135	1.682.642	1.799.131	1.773.855	1.763.642
Ontvangsten	23.789.969	24.622.156	25.357.111	26.071.471	26.833.557	27.587.994
Saldo	22.224.306	22.959.021	23.674.469	24.272.339	25.059.702	25.824.352
Investerings						
Uitgaven	160.448	623.564	115.040	215.040	115.040	315.040
Ontvangsten	49.823	40.186	190.186	2.890.186	40.186	40.186
Saldo	-110.625	-583.378	75.146	2.675.146	-74.854	-274.854
Financiering						
Uitgaven	1.934.218	1.942.710	2.264.801	2.297.869	2.404.914	2.341.377
Ontvangsten	268.766	5.013.357	14.338.357	1.538.357	4.718.357	1.908.357
Saldo	-1.665.450	3.070.647	12.073.556	-759.512	2.313.443	-433.020
Interne werking en veiligheid						
Exploitatie						
Uitgaven	10.696.617	13.194.460	11.676.114	12.011.756	12.302.268	12.590.533
Ontvangsten	653.834	642.207	668.436	683.254	688.490	640.417
Saldo	-10.044.783	-12.552.254	-11.007.677	-11.328.502	-11.613.778	-11.950.116
Investerings						
Uitgaven	1.050.198	6.229.502	2.851.700	2.516.592	2.336.582	463.435
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.050.198	-6.229.502	-2.851.700	-2.516.592	-2.336.582	-463.435
Financiering						
Burger en Welzijn						
Exploitatie						
Uitgaven	9.129.324	8.732.706	8.484.603	8.659.286	8.689.933	8.583.655
Ontvangsten	6.090.041	5.233.703	5.020.566	5.056.076	4.942.903	4.752.122
Saldo	-3.039.284	-3.499.003	-3.464.037	-3.603.210	-3.747.030	-3.831.532
Investerings						
Uitgaven	247.647	917.015	0	5.000	55.000	5.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-247.647	-917.015	0	-5.000	-55.000	-5.000

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Financiering						
Grondgebonden zaken						
Exploitatie						
Uitgaven	4.889.098	5.002.078	5.033.732	4.983.055	4.999.913	5.025.339
Ontvangsten	3.085.967	3.057.090	3.075.439	3.035.888	3.031.132	3.030.896
Saldo	-1.803.131	-1.944.988	-1.958.293	-1.947.167	-1.968.781	-1.994.443
Investerings						
Uitgaven	2.650.086	7.002.680	10.678.976	3.717.974	3.351.457	2.205.805
Ontvangsten	780.446	3.636.162	2.409.721	2.332.381	1.252.595	859.350
Saldo	-1.869.640	-3.366.518	-8.269.255	-1.385.593	-2.098.862	-1.346.455
Financiering						
Vrije Tijd en Vorming						
Exploitatie						
Uitgaven	5.007.837	4.716.972	5.343.199	6.538.491	6.435.061	6.359.119
Ontvangsten	1.470.545	827.029	862.858	884.038	882.338	893.758
Saldo	-3.537.292	-3.889.943	-4.480.340	-5.654.453	-5.552.723	-5.465.361
Investerings						
Uitgaven	2.691.253	2.437.300	3.813.000	14.500	10.000	10.000
Ontvangsten	950.995	0	0	0	0	0
Saldo	-1.740.258	-2.437.300	-3.813.000	-14.500	-10.000	-10.000
Financiering						
Uitgaven	91.895	359.000	35.000	0	0	0
Ontvangsten	192.042	188.672	153.164	122.532	88.532	16.732
Saldo	100.147	-170.328	118.164	122.532	88.532	16.732

Schema T2 Overzicht van ontvangsten en uitgaven naar economische aard

	T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard	Periode: 2020 - 2025
	Planningsrapport: Meerjarenplanaanpassing 1 2020 - 2025 (BP2020_2025-1) Journaalvolgnummers: Budg. 98454 Gemeente en OCMW Maldegem (0207448554) Marktstraat 7 - 9990 Maldegem	Algemeen directeur: Van Vynckt Tijs Financieel directeur: Dombret Isabelle

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatie-uitgaven						
A. Operationele uitgaven	30.749.905	32.793.433	31.613.598	33.259.538	33.473.606	33.584.174
1. Goederen en diensten	6.563.906	7.063.965	6.247.187	6.033.644	6.026.322	5.961.201
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	17.398.537	17.823.632	17.154.026	17.991.096	18.133.883	18.294.783
a. Politiek personeel	494.579	497.546	509.969	524.913	524.958	536.248
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	7.216.072	7.712.631	6.953.700	7.323.418	7.273.959	7.146.884
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	7.876.759	8.311.575	8.380.767	8.821.549	9.001.062	9.278.358
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	970.024	436.897	443.450	450.102	456.853	463.706
f. Andere personeelskosten	600.756	612.561	601.365	601.033	606.541	593.671
g. Pensioenen	240.345	252.422	264.775	270.082	270.509	275.916
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	1.555.031	1.634.825	1.544.066	1.554.352	1.564.751	1.575.264
4. Toegestane werkingsubsidies	5.143.913	6.209.813	6.608.220	7.617.820	7.674.171	7.679.495
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	811.899	760.550	1.355.544	2.242.351	2.169.685	2.077.025
- aan welzijnsverenigingen	930.009	1.082.205	995.702	986.627	970.262	953.396
- aan de politiezone	1.871.212	2.670.680	2.539.844	2.669.776	2.793.015	2.886.786
- aan de hulpverleningszone	560.076	677.368	722.982	722.236	744.156	762.511
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	498.704	583.350	584.239	585.143	586.061	586.995
- aan besturen van de eredienst	101.637	97.595	88.325	88.546	88.768	88.990
- aan andere begunstigden	370.377	338.066	321.583	323.142	322.224	323.791
5. Andere operationele uitgaven	88.518	61.199	60.099	62.626	74.479	73.431
B. Financiële uitgaven	540.636	515.918	606.692	732.181	727.424	738.114
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	533.982	509.416	600.190	725.679	720.923	731.614
- aan financiële instellingen	533.982	509.416	600.190	725.679	720.923	731.614
2. Andere financiële uitgaven	6.654	6.502	6.502	6.501	6.501	6.500
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele ontvangsten	34.230.018	33.521.847	34.124.072	34.924.957	35.572.651	36.099.418
1. Ontvangsten uit de werking	3.312.487	3.111.845	3.112.663	3.144.979	3.135.219	3.143.757
2. Fiscale ontvangsten en boetes	14.777.713	15.403.618	15.581.427	15.909.844	16.320.570	16.715.715
a. Aanvullende belastingen	15.243.494	14.978.862	15.142.871	15.451.288	15.835.682	16.230.827
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7.994.410	8.074.837	8.236.334	8.401.061	8.569.082	8.740.463
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	6.809.961	6.462.778	6.458.672	6.595.644	6.805.198	7.022.040

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
- Andere aanvullende belastingen	439.123	441.247	447.865	454.583	461.402	468.323
b. Andere belastingen en boetes	-465.781	424.756	438.556	458.556	484.888	484.888
3. Werkingsubsidies	13.326.834	12.237.153	12.596.493	12.999.830	13.368.794	13.745.883
a. Algemene werkingsubsidies	8.861.502	9.105.065	9.675.198	10.060.110	10.410.426	10.768.643
- Gemeentefonds	6.415.886	6.628.406	6.848.354	7.076.015	7.311.662	7.555.802
- Andere algemene werkingsubsidies	2.445.616	2.476.658	2.826.844	2.984.094	3.098.764	3.212.841
- van de federale overheid	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
- van de Vlaamse overheid	2.430.616	2.461.658	2.811.844	2.969.094	3.083.764	3.197.841
b. Specifieke werkingsubsidies	4.465.333	3.132.088	2.921.295	2.939.721	2.958.368	2.977.240
- van de federale overheid	2.081.771	1.906.534	1.916.983	1.927.537	1.938.198	1.948.967
- van de Vlaamse overheid	2.377.412	1.219.153	997.912	1.005.784	1.013.770	1.021.872
- van andere entiteiten	6.150	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400
4. Recuperatie individuele hulpverlening	188.289	171.550	171.400	171.550	171.500	171.300
5. Andere operationele ontvangsten	2.624.695	2.597.682	2.662.089	2.698.754	2.576.569	2.322.763
B. Financiële ontvangsten	860.338	860.338	860.338	805.770	805.770	805.770
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
III. Exploitatiesaldo	3.799.816	1.072.833	2.764.120	1.739.008	2.177.391	2.582.900
I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa	20.008	258.524	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	20.008	258.524	0	0	0	0
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	5.318.813	14.116.488	16.856.476	6.119.974	5.650.957	2.515.305
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	5.318.813	14.116.488	16.856.476	6.119.974	5.650.957	2.515.305
a. Terreinen en gebouwen	2.876.736	7.062.434	6.412.500	2.509.500	2.359.500	359.500
b. Wegen en andere infrastructuur	1.636.092	6.306.353	10.327.976	3.494.974	3.100.457	1.954.805
c. Roerende goederen	805.985	747.700	116.000	115.500	191.000	201.000
C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa	879.592	1.543.230	367.200	104.200	70.000	70.000
D. Toegestane investeringsubsidies	581.219	1.291.820	235.040	244.932	147.122	413.975
- aan welzijnsverenigingen	140.440	365.040	115.040	215.040	115.040	315.040
- aan de politiezone	66.219	700.000	120.000	20.000	20.000	20.000
- aan de hulpverleningszone	125.818	226.780	0	9.892	12.062	78.935
- aan besturen van de erediens	91.922	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	156.820	0	0	0	0	0
II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Verkoop van financiële vaste activa	71.308	89.907	111.163	132.419	153.675	174.931
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	71.308	89.907	111.163	132.419	153.675	174.931
B. Verkoop van materiële vaste activa	918.637	10.000	160.000	2.860.000	10.000	10.000
2. Andere materiële vaste activa	918.637	10.000	160.000	2.860.000	10.000	10.000

II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
a. Onroerende goederen	918.637	10.000	160.000	2.060.000	10.000	10.000
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	791.318	3.576.441	2.328.744	2.230.148	1.129.106	714.604
- van de Vlaamse overheid	791.318	3.576.441	2.328.744	2.230.148	1.129.106	714.604
III. Investeringsaldo	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	-5.018.369	-13.533.713	-14.858.809	-1.246.539	-4.575.299	-2.099.745
Saldo exploitatie en investeringen	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	-1.218.553	-12.460.880	-12.094.688	492.469	-2.397.908	483.155
I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Vereffening van financiële schulden	1.934.218	1.942.710	2.264.801	2.297.869	2.404.914	2.341.377
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	1.934.218	1.942.710	2.264.801	2.297.869	2.404.914	2.341.377
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	91.895	359.000	35.000	0	0	0
1. Toegestane leningen	91.895	359.000	35.000	0	0	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	91.895	359.000	35.000	0	0	0
II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Aangaan van financiële schulden	268.768	5.013.357	14.338.357	1.538.357	4.718.357	1.908.357
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	4.655.000	13.980.000	1.180.000	4.360.000	1.550.000
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	268.768	358.357	358.357	358.357	358.357	358.357
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	192.042	188.672	153.164	122.532	88.532	16.732
1. Terugvordering van toegestane leningen	192.042	188.672	153.164	122.532	88.532	16.732
a. Periodieke terugvorderingen	192.042	188.672	153.164	122.532	88.532	16.732
III. Financieringsaldo	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	-1.565.303	2.900.319	12.191.720	-636.979	2.401.976	-416.288
Budgettair resultaat van het boekjaar	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	-2.783.857	-9.560.560	97.032	-144.511	4.068	66.867

Schema T3 Investeringsprojecten

Dit schema geeft een overzicht van alle investeringsprojecten gelinkt aan een prioritaire actie.

Schema T3:IP-G181: Investeringsprojecten eerstelijnsdienst

A-1-1-1-02: Implementeren eerstelijnsdienst, onthaalbalie en werken op afspraak.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN		53.447	-	16.947	-	70.394
A. Investeringsprojecten in financiële vaste activa						
B. Investeringsprojecten in materiële vaste activa		17.064				17.064
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		17.064				17.064
a. Roerende goederen		17.064				17.064
C. Investeringsprojecten in immateriële vaste activa		36.383		16.947		53.330
D. Toegestane investeringsprojectsubsidies						
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa						
B. Verkoop van materiële vaste activa						
C. Verkoop van immateriële vaste activa						
D. Investeringsprojectsubsidies en -schenkingen						

Schema T3: Investeringsproject: IP-DVLC: Investeringsprojecten dienstverleningsconcept

A-1-1-1-03: Herlocalisatie diensten in centrum Maldegem.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN		4.846	-	2.631.308	-	2.636.154
A. Investeringsprojecten in financiële vaste activa						
B. Investeringsprojecten in materiële vaste activa				2.415.000		2.415.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa				2.415.000		2.415.000
a. Terreinen en gebouwen				2.390.000		2.390.000
c. Roerende goederen				25.000		25.000
C. Investeringsprojecten in immateriële vaste activa		4.846		216.308		221.154
D. Toegestane investeringsprojectsubsidies						
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa						
B. Verkoop van materiële vaste activa						
C. Verkoop van immateriële vaste activa						
D. Investeringsprojectsubsidies en -schenkingen						

**Schema T3: IP-G182: Investeren nieuwe website ifv nieuw dienstverleningsconcept
A-1-1-1-04: Ontwikkeling nieuwe website volgens het nieuw dienstverleningsconcept.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN			-	35.000	-	35.000
A. Investeren in financiële vaste activa						
B. Investeren in materiële vaste activa						
C. Investeren in immateriële vaste activa				35.000		35.000
D. Toegestane investeringssubsidies						
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa						
B. Verkoop van materiële vaste activa						
C. Verkoop van immateriële vaste activa						
D. Investeringsubsidies en -schenkingen						

**Schema T3: Investeringsproject: IP-G127: verkeersveilige maatregelen
schoolgebouwen
A-2-1-1-01: Gerichte evaluatie van de schoolomgeving en bepalen actiepunten.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN		837	-	99.163	-	100.000
A. Investeren in financiële vaste activa						
B. Investeren in materiële vaste activa		837		99.163		100.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		837		99.163		100.000
b. Wegen en andere infrastructuur		837		99.163		100.000
C. Investeren in immateriële vaste activa						
D. Toegestane investeringssubsidies						
II. ONTVANGSTEN						-
A. Verkoop van financiële vaste activa						
B. Verkoop van materiële vaste activa						
C. Verkoop van immateriële vaste activa						
D. Investeringsubsidies en -schenkingen						

**Schema T3: Investeringsproject: IP-G129: Investerings uitvoering mobiliteitsplan
A-2-2-1-01: Uitvoering geven aan het mobiliteitsplan.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN	-		-	197.845	-	197.845
A. Investerings in financiële vaste activa						
B. Investerings in materiële vaste activa				197.845		197.845
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa				197.845		197.845
b. Wegen en andere infrastructuur				197.845		197.845
C. Investerings in immateriële vaste activa						
D. Toegestane investeringssubsidies						
II. ONTVANGSTEN						-
A. Verkoop van financiële vaste activa						
B. Verkoop van materiële vaste activa						
C. Verkoop van immateriële vaste activa						
D. Investeringsubsidies en -schenkingen						

**Schema T3 IP-G190: Nieuwe mobiliteitsmogelijkheden
A-2-2-1-02: Nieuwe mobiliteitsmogelijkheden faciliteren met moderne technologieën.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN	-		-	10.155	-	10.155
A. Investerings in financiële vaste activa						
B. Investerings in materiële vaste activa				10.155		10.155
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa				10.155		10.155
b. Wegen en andere infrastructuur				10.155		10.155
C. Investerings in immateriële vaste activa						
D. Toegestane investeringssubsidies						
II. ONTVANGSTEN						-
A. Verkoop van financiële vaste activa						
B. Verkoop van materiële vaste activa						
C. Verkoop van immateriële vaste activa						
D. Investeringsubsidies en -schenkingen						

**Schema T3: Investeringsproject: IP-G126: Vernieuwen centrumstraten
A-2-2-3-04: Vernieuwen centrumstraten.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa			-	315.338	-	315.338
B. Investerings in materiële vaste activa						
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa						
b. Wegen en andere infrastructuur						
C. Investerings in immateriële vaste activa				315.338		315.338
D. Toegestane investeringssubsidies						
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa						
B. Verkoop van materiële vaste activa						
C. Verkoop van immateriële vaste activa						
D. Investeringssubsidies en -schenkingen						

**Schema T3: Investeringsproject: IP-G184: Vernieuwen centrumstraten - Westeindestraat
A-2-2-3-05: Vernieuwen centrumstraten Westeinde**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	755		-	1.060.000	-	1.060.755
B. Investerings in materiële vaste activa		755		900.000		900.755
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		755		900.000		900.755
b. Wegen en andere infrastructuur		755		900.000		900.755
C. Investerings in immateriële vaste activa				160.000		160.000
D. Toegestane investeringssubsidies						
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa						
B. Verkoop van materiële vaste activa						
C. Verkoop van immateriële vaste activa						
D. Investeringssubsidies en -schenkingen						



maldegem

**Schema T3: Investeringsproject: IP-G188: Vernieuwen centrumstraten - Stationsstraat
A-2-2-3-06: Vernieuwen centrumstraten Stationsstraat**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<i>I. UITGAVEN</i>			-	284.891	-	284.891
A. Investerings in financiële vaste activa						
B. Investerings in materiële vaste activa				284.891		284.891
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa				284.891		284.891
b. Wegen en andere infrastructuur				284.891		284.891
C. Investerings in immateriële vaste activa						
D. Toegestane investeringssubsidies						
<i>II. ONTVANGSTEN</i>				104.057		104.057
A. Verkoop van financiële vaste activa						
B. Verkoop van materiële vaste activa						
C. Verkoop van immateriële vaste activa						
D. Investeringsubsidies en -schenkingen				104.057		104.057

**Schema T3: Investeringsproject: IP-G189: Vernieuwen centrumstraten - Bogaardestraat
A-2-2-3-07: Vernieuwen centrumstraten Bogaardestraat**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<i>I. UITGAVEN</i>			-	750.000	-	750.000
A. Investerings in financiële vaste activa						
B. Investerings in materiële vaste activa				750.000		750.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa				750.000		750.000
b. Wegen en andere infrastructuur				750.000		750.000
C. Investerings in immateriële vaste activa						
D. Toegestane investeringssubsidies						
<i>II. ONTVANGSTEN</i>						-
A. Verkoop van financiële vaste activa						
B. Verkoop van materiële vaste activa						
C. Verkoop van immateriële vaste activa						
D. Investeringsubsidies en -schenkingen						

**Schema T3: Investeringsproject: IP-G130: maatregelen verkeersveiligheid voor fietsen
A-2-3-1-01: Realisatie veilige fietsmogelijkheden.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN		214.422	-	158.000	-	372.422
A. Investerings in financiële vaste activa						
B. Investerings in materiële vaste activa		214.422		125.000		339.422
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		214.422		125.000		339.422
b. Wegen en andere infrastructuur		214.422		125.000		339.422
C. Investerings in immateriële vaste activa				33.000		33.000
D. Toegestane investeringssubsidies						
II. ONTVANGSTEN				22.500		22500
A. Verkoop van financiële vaste activa						
B. Verkoop van materiële vaste activa						
C. Verkoop van immateriële vaste activa						
D. Investeringsubsidies en -schenkingen				22.500		22.500

**Schema T3: Investeringsproject: IP-G148: Investerings in camera's
A-2-4-1-01: Uitbouwen visie inzet en gebruik camera's op het openbaar domein.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN			-	30.000	-	30.000
A. Investerings in financiële vaste activa						
B. Investerings in materiële vaste activa				30.000		30.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa				30.000		30.000
c. Roerende goederen				30.000		30.000
C. Investerings in immateriële vaste activa						
D. Toegestane investeringssubsidies						
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa						
B. Verkoop van materiële vaste activa						
C. Verkoop van immateriële vaste activa						
D. Investeringsubsidies en -schenkingen						

Schema T3: Investeringsproject:IP-G151: Realisatie SPAM 18B: Verbranden Bos-Kallestraat-Zandakkers.

A-3-2-1-05: Realisatie SPAM 18B: Verbranden Bos- Kallestraat-Zandakkers

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN	31.245	36.057	-	2.731.245	-	2.798.548
A. Investerings in financiële vaste activa						
B. Investerings in materiële vaste activa	31.245	36.057		2.731.245		2.798.548
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	31.245	36.057		2.731.245		2.798.548
a. Terreinen en gebouwen		7.751		143.649		151.400
b. Wegen en andere infrastructuur	31.245	28.306		2.587.596		2.647.148
C. Investerings in immateriële vaste activa						
D. Toegestane investeringssubsidies						
II. ONTVANGSTEN				936.619		936.619
A. Verkoop van financiële vaste activa						
B. Verkoop van materiële vaste activa						
C. Verkoop van immateriële vaste activa						
D. Investeringsubsidies en -schenkingen				936.619		936.619

Schema T3: Investeringsproject:IP-G115: Realisatie SPAM 16 Vossenhol-Pollepelstraat.

A-3-2-1-09: SPAM 16 Vossenhol-Pollepelstraat.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN	35.932		-	5.951.792	-	5.987.724
A. Investerings in financiële vaste activa						
B. Investerings in materiële vaste activa	35.932			5.951.792		5.987.724
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	35.932			5.951.792		5.987.724
a. Terreinen en gebouwen				176.000		176.000
b. Wegen en andere infrastructuur	35.932			5.775.792		5.811.724
C. Investerings in immateriële vaste activa						
D. Toegestane investeringssubsidies						
II. ONTVANGSTEN				2.948.585		2.948.585
A. Verkoop van financiële vaste activa						
B. Verkoop van materiële vaste activa						
C. Verkoop van immateriële vaste activa						
D. Investeringsubsidies en -schenkingen				2.948.585		2.948.585

**Schema T3: Investeringsproject: IP-G132: beheersplan dorpsgezicht Maldegem
A-3-3-1-04: Beheersplan opmaken voor het beschermd dorpsgezicht Maldegem.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<i>I. UITGAVEN</i>						
A. Investerings in financiële vaste activa			-	40.000	-	40.000
B. Investerings in materiële vaste activa						
C. Investerings in immateriële vaste activa				40.000		40.000
D. Toegestane investeringssubsidies						
<i>II. ONTVANGSTEN</i>						
A. Verkoop van financiële vaste activa						
B. Verkoop van materiële vaste activa						
C. Verkoop van immateriële vaste activa						
D. Investeringsubsidies en -schenkingen						

**Schema T3: Investeringsproject: IP-G062: Participatieplatform inzetten voor
burgerbevraging
A-4-1-1-01: Participatieplatform inzetten voor burgerbevraging**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<i>I. UITGAVEN</i>						
A. Investerings in financiële vaste activa			-	10.146	-	10.146
B. Investerings in materiële vaste activa						
C. Investerings in immateriële vaste activa				10.146		10.146
D. Toegestane investeringssubsidies						
<i>II. ONTVANGSTEN</i>						
A. Verkoop van financiële vaste activa						
B. Verkoop van materiële vaste activa						
C. Verkoop van immateriële vaste activa						
D. Investeringsubsidies en -schenkingen						

**Schema T3: Investeringsproject: IP-G166: investeringen digitale informatieborden
A-4-2-1-01: Plaatsen digitale informatieborden.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN			-	29.478	-	29.478
A. Investerings in financiële vaste activa						
B. Investerings in materiële vaste activa				29.478		29.478
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa				29.478		29.478
b. Wegen en andere infrastructuur				29.478		29.478
C. Investerings in immateriële vaste activa						
D. Toegestane investeringssubsidies						
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa						
B. Verkoop van materiële vaste activa						
C. Verkoop van immateriële vaste activa						
D. Investeringsubsidies en -schenkingen						

**Schema T3: Investeringsproject: IP-G059: Investeren in digitale M-bon
A-5-2-1-03: M-bon digitaliseren.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN		4840	-	-	-	4.840
A. Investerings in financiële vaste activa						
B. Investerings in materiële vaste activa						
C. Investerings in immateriële vaste activa		4.840				4.840
D. Toegestane investeringssubsidies						
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa						
B. Verkoop van materiële vaste activa						
C. Verkoop van immateriële vaste activa						
D. Investeringsubsidies en -schenkingen						

Schema T3: Investeringsproject: IP-G165: Optimaliseren bestaand industrieterrein en nieuw industrieterrein

A-5-2-2-01: Realisatie van een nieuw industrieterrein en optimalisatie van het huidige industrieterrein.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN	12.880	46.419	-	6.828.992	4.981.967	11.870.258
A. Investerings in financiële vaste activa						
B. Investerings in materiële vaste activa		6.090		6.646.818	4.981.967	11.634.874
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		6.090		6.646.818	4.981.967	11.634.874
a. Terreinen en gebouwen				560.000		560.000
b. Wegen en andere infrastructuur		6.090		6.086.818	4.981.967	11.074.874
C. Investerings in immateriële vaste activa	12.880	40.329		182.175		235.384
D. Toegestane investeringssubsidies						
II. ONTVANGSTEN				3.934.729	3.251.067	7.185.796
A. Verkoop van financiële vaste activa						
B. Verkoop van materiële vaste activa						
C. Verkoop van immateriële vaste activa						
D. Investeringsubsidies en -schenkingen				3.934.729	3.251.067	7.185.796

Schema T3: Investeringsproject: IP-G162: Optimaliseren sportinfrastructuur

A-6-1-2-01: Optimaliseren en verder uitbouwen van de sportinfrastructuur

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN		8.070	-	91.930	-	100.000
A. Investerings in financiële vaste activa						
B. Investerings in materiële vaste activa		8.070		91.930		100.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		8.070		91.930		100.000
a. Terreinen en gebouwen		8.070		91.930		100.000
C. Investerings in immateriële vaste activa						
D. Toegestane investeringssubsidies						
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa						
B. Verkoop van materiële vaste activa						
C. Verkoop van immateriële vaste activa						
D. Investeringsubsidies en -schenkingen						

**Schema T3: Investeringsproject: IP-G161: Waterbeleving in het park
A-6-1-4-04: Waterbeleving in het park.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa			-	58.000	-	58.000
B. Investerings in materiële vaste activa				58.000		58.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa				58.000		58.000
a. Terreinen en gebouwen				58.000		58.000
C. Investerings in immateriële vaste activa						
D. Toegestane investeringssubsidies						
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa						
B. Verkoop van materiële vaste activa						
C. Verkoop van immateriële vaste activa						
D. Investeringsubsidies en -schenkingen						

**Schema T3: Investeringsproject: IP-G185: Vergroenen van de markt
A-6-1-4-05: Vergroenen van de markt.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa			-	30.000	-	30.000
B. Investerings in materiële vaste activa						
C. Investerings in immateriële vaste activa				30.000		30.000
D. Toegestane investeringssubsidies						
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa						
B. Verkoop van materiële vaste activa						
C. Verkoop van immateriële vaste activa						
D. Investeringsubsidies en -schenkingen						

**Schema T3: Investeringsproject: IP-GSKA: Skatemark Maldegem centrum
A-6-1-6-03: Realisatie skatemark in Maldegem centrum**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN			-	250.000	-	250.000
A. Investeringsprojecten in financiële vaste activa						
B. Investeringsprojecten in materiële vaste activa				250.000		250.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa				250.000		250.000
a. Terreinen en gebouwen				250.000		250.000
C. Investeringsprojecten in immateriële vaste activa						
D. Toegestane investeringssubsidies						
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa						
B. Verkoop van materiële vaste activa						
C. Verkoop van immateriële vaste activa						
D. Investeringssubsidies en -schenkingen						

**Schema T3: Investeringsproject: IP-JDSI: Jeugdlocus
A-6-1-6-05: Realisatie nieuwe jeugdlocus in Maldegem centrum**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN			-	6.599.500	-	6.599.500
A. Investeringsprojecten in financiële vaste activa						
B. Investeringsprojecten in materiële vaste activa				5.799.500		5.799.500
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa				5.799.500		5.799.500
a. Terreinen en gebouwen				5.799.500		5.799.500
C. Investeringsprojecten in immateriële vaste activa				800.000		800.000
D. Toegestane investeringssubsidies						
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa						
B. Verkoop van materiële vaste activa						
C. Verkoop van immateriële vaste activa						
D. Investeringssubsidies en -schenkingen						

**Schema T3: Investeringsproject: IP-G186: Optimalisatie gebruik Den Hoogen Pad
A-6-1-8-03: Optimalisatie gebruik Den Hoogen Pad i.f.v. leefkern Adegem.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<i>I. UITGAVEN</i>			-	550.000	-	550.000
A. Investerings in financiële vaste activa						
B. Investerings in materiële vaste activa				500.000		500.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa				500.000		500.000
a. Terreinen en gebouwen				500.000		500.000
C. Investerings in immateriële vaste activa				50.000		50.000
D. Toegestane investeringssubsidies						
<i>II. ONTVANGSTEN</i>						
A. Verkoop van financiële vaste activa						
B. Verkoop van materiële vaste activa						
C. Verkoop van immateriële vaste activa						
D. Investeringsubsidies en -schenkingen						

**Schema T3: Investeringsproject: IP-G187: Ontmoetingsplaats Kleit
A-6-1-8-04: Nieuwe thuis voor het verenigingsleven in Kleit**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<i>I. UITGAVEN</i>			-	600.000	-	600.000
A. Investerings in financiële vaste activa						
B. Investerings in materiële vaste activa				550.000		550.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa				550.000		550.000
a. Terreinen en gebouwen				550.000		550.000
C. Investerings in immateriële vaste activa				50.000		50.000
D. Toegestane investeringssubsidies						
<i>II. ONTVANGSTEN</i>						
A. Verkoop van financiële vaste activa						
B. Verkoop van materiële vaste activa						
C. Verkoop van immateriële vaste activa						
D. Investeringsubsidies en -schenkingen						

**Schema T3: Investeringsproject: IP-0104: Woonzorgzone domotica
A-6-3-3-01: Installatie haalbare woonzorgzone.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa			-	35.000	-	35.000
B. Investerings in materiële vaste activa				35.000		35.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa				35.000		35.000
c. Roerende goederen				35.000		35.000
C. Investerings in immateriële vaste activa						
D. Toegestane investeringssubsidies						
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa						
B. Verkoop van materiële vaste activa						
C. Verkoop van immateriële vaste activa						
D. Investeringsubsidies en -schenkingen						

**Schema T3: Investeringsproject: IP-O152: Investerings Maatwerkbedrijf
A-6-4-1-05: Opstart eigen sociaal economie initiatief.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa		17969	-	-	-	17.969
B. Investerings in materiële vaste activa		17.969				17.969
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		17.969				17.969
c. Roerende goederen		17.969				17.969
C. Investerings in immateriële vaste activa						
D. Toegestane investeringssubsidies						
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa						
B. Verkoop van materiële vaste activa						
C. Verkoop van immateriële vaste activa						
D. Investeringsubsidies en -schenkingen						

**Schema T3: Investeringsproject: IP-O102: Sociale superette
A-6-4-2-05: De sociale superette wordt een echte winkel**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<i>I. UITGAVEN</i>						
A. Investerings in financiële vaste activa			-	8.000	-	8.000
B. Investerings in materiële vaste activa				8.000		8.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa				8.000		8.000
c. Roerende goederen				8.000		8.000
C. Investerings in immateriële vaste activa						
D. Toegestane investeringssubsidies						
<i>II. ONTVANGSTEN</i>						
A. Verkoop van financiële vaste activa						
B. Verkoop van materiële vaste activa						
C. Verkoop van immateriële vaste activa						
D. Investeringssubsidies en -schenkingen						

Schema T4 Overzicht van de evolutie van de financiële schulden

De financiële schulden in het schema T4 geven een overzicht van alle financiële schulden ten laste van het bestuur (gemeente en OCMW) en ten laste van derde. De evolutie geeft een zicht op:

- Nieuwe leningen
- Periodieke aflossingen en vervroegde aflossingen

	T4: Evolutie van de financiële schulden	Periode: 2020 - 2025
	Planningsrapport: Meerjarenplanaanpassing 1 2020 - 2025 (BP2020_2025-1) Journaalvolgnummers: Budg. 98454 Gemeente en OCMW Maldegem (0207448554) Marktstraat 7 - 9990 Maldegem	Algemeen directeur: Van Vynckt Tijs Financieel directeur: Dombret Isabelle

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	12.913.332	15.661.888	27.702.376	26.835.819	29.212.799	28.957.691
1. Financiële schulden op 1 januari	14.587.274	12.913.332	15.661.888	27.702.376	26.835.819	29.212.799
2. Nieuwe leningen	268.768	5.013.357	14.338.357	1.538.357	4.718.357	1.908.357
3. Aflossingen						
4. Overboekingen	-1.942.710	-2.264.801	-2.297.869	-2.404.914	-2.341.377	-2.163.465
5. Andere mutaties						
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.764.387	2.086.478	2.119.546	2.226.591	2.163.054	1.985.142
1. Financiële schulden op 1 januari	1.755.896	1.764.387	2.086.478	2.119.546	2.226.591	2.163.054
2. Aflossingen	-1.934.218	-1.942.710	-2.264.801	-2.297.869	-2.404.914	-2.341.377
3. Overboekingen	1.942.710	2.264.801	2.297.869	2.404.914	2.341.377	2.163.465
4. Andere mutaties						
C. Financiële schulden op korte termijn						
Totaal financiële schulden	14.677.719	17.748.366	29.821.922	29.062.410	31.375.853	30.942.833

De nieuwe leningen zijn inclusief de zorgezegde lease die moet ingeboekt worden voor de nieuwe investeringen gedaan door Fluvius in het kader van het verLEDden van de openbare verlichting.

Financiële risico's

De financiële risico's betreffen een overzicht van de belangrijkste financiële risico's die een bestuur loopt en hoe het bestuur denkt deze al dan niet onder controle te krijgen. Het is onmogelijk om alle risico's in kaart te brengen. De meeste risico's en bijhorende beheersmaatregelen zijn opgenomen in het organisatiebeheersingssysteem. Onderstaande overzicht brengt bepaalde risico's in kaart¹.

Risico: ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting.

De ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting is voor de meeste Vlaamse gemeenten één van de voornaamste en meest stabiele inkomstenbronnen. Uit een analyse van de VVSG is evenwel gebleken dat de afhankelijkheidsgraad van deze belasting (aandeel APB in het totaal van de exploitatie) sterk schommelt van de ene gemeente ten opzichte van de andere. Gemeenten met een 0-tarief zijn helemaal APB-onafhankelijk, andere gemeenten halen tot 40% à 50 % van hun totale ontvangsten uit deze belasting. Voor de gemeente Maldegem is dit 19% in 2020 en daalt naar 18% in 2022 en dus is de afhankelijkheid slechts gemiddeld.

Hieraan zijn volgende risico's verbonden:

- De opbrengst is afhankelijk van de conjunctuur, de levensstandaard en de samenstelling van de inwoners. Gaat de (lokale) levensstandaard (en hieraan gekoppeld het lokale gemiddeld inkomen) erop vooruit, dan stijgen de opbrengsten uit deze belasting (en omgekeerd). Ook bij een aangroei van de bevolking neemt de opbrengst toe (in de mate dat deze nieuwe inwoners beschikken over een belastbaar beroepsinkomen). Een hoge graad van vergrijzing kan dan weer een negatieve impact hebben. De gemeente Maldegem behoort tot de groep van gemeenten met een sterke vergrijzing.
- De inning van de aanvullende belasting is afhankelijk van het inningsritme van de FOD financiën. Pas na inkohiering van de individuele aanslagen, het versturen van de aanslagbiljetten (met een betaaltermijn van 2 maanden) én de daadwerkelijke inning van de verschuldigde belastingen zal de FOD financiën het gemeentelijk aandeel doorstorten. Sinds 2017 wordt er gewerkt met voorschotten (periode september-> april). Deze voorschotten hebben echter enkel impact op de thesaurie: de gemeente is zeker een vooraf bepaald bedrag te ontvangen, los van het inkohieringsritme van het bewuste aanslagjaar. Het heeft echter géén budgettaire impact: hierdoor kunnen er nog steeds budgettaire schommelingen ontstaan wat deze belangrijke opbrengstenrubriek betreft
- De opbrengsten worden (negatief) beïnvloed door vrijstellingsmaatregelen door de federale overheid (taxshift). Simulaties van de VVSG op basis van informatie van de Federale Overheidsdienst Financiën leren dat de gemeentelijke APB-ontvangsten in 2017 ongeveer 2 procent lager uitkomen dan zonder taxshift. Volgens de VVSG zou dat verschil in 2018 al oplopen tot 3,8 procent en in 2021 tot 10 procent. De regering

¹ Finzine september-oktober 2019 "de lijst met financiële risico's, Jo Waterloos en Marnic fort

aat onder meer nog de belastingschijf van 30 procent afschaffen. Voor de gemeente Maldegem werd de impact van de taxshift geraamd als volgt:

Taks shift	jaarlijkse bruto-impact	gecumuleerde bruto-impact
2016	21.683,18 €	21.683,18 €
2017	124.142,51 €	145.825,69 €
2018	161.552,30 €	307.377,99 €
2019	60.308,72 €	367.686,71 €
2020	182.307,63 €	549.994,34 €
2021	123.380,39 €	673.374,73 €

De FOD financiën heeft een raming voor de APB ontvangsten doorgegeven voor het jaar 2020 tot 2025, waarin de taxshift impact werd opgenomen. De impact van de covid crisis 2020 zou zijn meegenomen, maar geen impact op de inkomsten uit 2021.

Risico: ontvangsten uit de opcentiemen op de onroerende voorheffing.

Ook de opcentiemen op de onroerende voorheffing hebben een belangrijke impact op de financiën van de gemeenten. Voor de gemeente Maldegem is dit 22% van de totale ontvangsten.

De gemeenteraad keurt - cfr. de regeling voor de aanvullende personenbelasting - een bedrag van opcentiemen goed die geheven zullen worden op de gewestbelasting. De Vlaamse Belastingdienst vestigt jaarlijks de individuele aanslagen van de Gewestbelasting, alsook van het aanvullend deel voor de lokale besturen (de zogenaamde opcentiemen). Na inning wordt het gemeentelijk aandeel doorgestort.

Hieraan zijn volgende risico's verbonden:

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

onrechtstreeks en op middellange termijn een negatieve impact hebben op het KI van een ganse zone/regio.

De Vlaamse belastingdienst heeft een raming voor 2020 en 2021 bezorgd. Voor de jaren 2022-2025 werd rekening gehouden in het meerjarenplan met een gemiddelde stijging van 2%. Er zijn veel nieuwe verkavelingen in ontwikkeling. Er werd geen rekening gehouden met een negatieve impact door de COVID-19 crisis.

Risico: ontvangsten uit andere gemeentelijke belastingen

Lokale overheden hebben de bevoegdheid om een eigen fiscaal instrumentarium uit te bouwen. Dit zijn belastingen waarvoor de gemeente zelf instaat voor het opmaken van het reglement, het vaststellen van het belastingkohier, het versturen van de individuele aanslagen en de inning ervan.

De belastbare grondslagen zijn divers. Dergelijke reglementen worden overwegend goedgekeurd voor een periode van 6 jaar, waarvan er 1 jaar de legislatuur overschrijdt.

Risico's

- De toezichthoudende overheid vernietigt het reglement: in dat geval dient de gemeenteraad zich opnieuw te buigen over een aangepast reglement, waarna de procedure opnieuw start. In de tussentijd kunnen er geen belastingaanslagen worden opgemaakt.
- Het reglement wordt aangevochten bij de Raad van State (na de beslissing van de toezichthoudende overheid). De gemeente kan bij een vernietiging zelf naar de Raad van State gaan om alsnog haar gelijk te halen. De bezwaarindiener kan dit ook als hij/zij in eerste instantie bot vangt bij de toezichthoudende overheid. In beide gevallen zijn we vertrokken voor een lange periode van rechtsonzekerheid (dergelijke procedures kunnen verschillende jaren aanslepen). Indien het reglement in eerste orde werd goedgekeurd door de toezichthoudende overheid, kan de gemeentebelastingen heffen en innen conform dit reglement. De opbrengsten dienen dan voorzichtigheidshalve gereserveerd te worden, aangezien de belastingplichtige integraal moet worden terugbetaald als de Raad van State het reglement alsnog vernietigt.
- Een individuele aanslag wordt aangevochten door een belastingplichtige. In eerste instantie kan het risico beperkt blijven tot de aanslag zelf: indien het college vaststelt dat de heffing onterecht werd gevestigd volstaat het om de belastingplichtige te ontheffen. Desgevallend kan een nieuwe (correcte) aanslag gevestigd worden in de mate dat het belastbaar tijdperk nog niet verstreken is. Indien het college echter tot het besluit komt dat de aanslag terecht is, dan kan de belastingplichtige hoger beroep aantekenen bij de rechtbank van eerste aanleg. Tijdens deze procedure kan andermaal het reglement worden aangevochten. Een eventuele negatieve uitspraak tegen het reglement geldt dan echter niet erga omnes: enkel de individuele belastingplichtige zal er voordeel uit kunnen halen. Het reglement zelf is dan echter

ook niet meer bruikbaar voor de toekomst (zoals bij een vernietiging door de Raad van State),

- De Minister verbiedt het gebruik van bepaalde reglementen.

De algemeen belastingreglementen op economische bedrijvigheid aanslagjaar 2014 en 2015 werden vernietigd door de Raad van State. Het verlies van ontvangsten werd reeds in de vorige legislatuur verwerkt. De gemeenteraad heeft in haar zitting van oktober 2020 de reglementen voor aanslagjaar 2016 en 2017 ingetrokken. De negatieve impact hiervan, nl. 805.450 euro werd opgenomen in de meerjarenplanaanpassing nr. 1 in 2020.

Beheersmaatregel

- Bij de vernieuwing van bepaalde reglementen werd een screening gedaan door een extern jurist.
- Er wordt steeds rekening gehouden met de opmerkingen van de toezicht houdende overheid.

Bepaalde belasting werden in het licht van de COVID-19 crisis gewijzigd:

- Belasting op terrassen werd vrijgesteld voor 2020: impact -10.000 euro
- Belasting op plaatsrecht markten werd overmacht ingeroepen voor periode dat er een verbod was: impact -7.500 euro.
- Belasting op nachtwinkels werd gehalveerd omwille van restricties in openingsuren: impact -1.500 euro.
- Belasting op taxi's zal voorgelegd worden aan de gemeenteraad: mogelijk impact - 2.250 euro.

Risico: minder operationele ontvangsten en meer uitgaven door COVID-19

(cijfer voor Gemeente, OCMW en AGB Maldegem)

Door de covid-19 crisis zijn een aantal dienstverleningen niet kunnen doorgaan: verhuur zalen MEOS en de Berken, verhuur cultuur en gemeenschap zalen, tickets cultuur, toegang zwembad, cafetaria LDC en zwembad, activiteiten sport en jeugd, kinderopvang,.... Een eerste raming is een daling van ongeveer 0,4 miljoen euro in ontvangsten. Dit wordt voor een deel gecompenseerd door extra subsidies vanuit Vlaanderen voor de kinderopvang. Daarnaast zijn er heel wat extra subsidies verkregen die opnieuw moeten worden uitgegeven, zoals de subsidies voor het verhogen van consumptiebudget en armoedefonds, subsidie voor de zomerschool, voor de sociale superette. Er wordt 15% extra subsidie verkregen voor nieuwe leefloners. Er zal ongeveer 0,5 miljoen euro extra subsidie ontvangen worden en ongeveer 0,1 miljoen euro andere ontvangsten uit de boodschappendienst en giften Aanzet.

Er zijn uiteraard ook minder werkingskosten doordat er minder activiteiten zijn (- 0,3 miljoen euro). Daarnaast zijn een aantal medewerkers technisch werkloos geweest of voor langere duur afwezig geweest wegens ziekte. Dit wordt geraamd op 0,2 miljoen euro voor de maanden maart tot november.

De vaste kosten, zoals die van de gebouwen blijven. Ondertussen werden bepaalde kredieten van evenementen verschoven naar andere evenementen, waardoor een deel van de besparingen teniet worden gedaan.

Daarnaast zijn er extra uitgaven geweest, zoals de aankoop van mondklappers, aankoop plexi schermen en andere beschermingsmiddelen voor het personeel, alcohol gel, drukkosten, advies advocaten, software en hardware voor thuiswerk. Een raming op heden is +/- 0,4 miljoen euro. In 2021 en 2022 zal er een grote impact zijn op inkomsten uit de aanvullende personenbelasting. Op basis van VVSG-assumpties zouden volgende scenario's mogelijk zijn:

Beheersmaatregel en opvolging

- De mogelijk extra uitgaven en ontvangsten worden continu gemonitord
- De meerjarenplanaanpassing werd upgedate op basis van recente heramingen
- De extra subsidies worden opgevolgd via analytische codes in de boekhouding.

Negatieve rente op gelden bij de bank

Sinds 2020 rekenen de banken negatieve intresten aan vanaf bepaalde drempelbedragen op rekening. Volgende bedragen gelden voor Belfius Bank:

- Zichtrekening gemeente tot 1.500.000 euro
- Zichtrekening OCMW en Politie en AGB: 500.000 euro
- Elke spaarrekening gemeente en OCMW: 5.000.000 euro

Bij Triodos is dit 500.000 euro.

Belfius zal vanaf 2021 bepaalde drempels nog verlagen:

- Gewone spaarrekening OCMW en Gemeente : 1.000.000 euro
- De spaarrekening gemeente met termijn 32 dagen : 5.000.000 euro

Dit zal misschien ook bij andere banken het geval zijn. Nu wordt er zoveel als mogelijk negatieve rente vermeden door een dagdagelijkse opvolging met cashpooling over de entiteiten heen en door het werken met meerdere banken. Maar indien de drempelbedragen van de gemeente verder dalen, kan het niet uitgesloten worden dat er negatieve rente zal moeten betaald worden.

Risico: Pensioenbijdrage statutaire ambtenaren en responsabiliseringsbijdrage

Een responsabiliseringsbijdrage is verschuldigd door de lokale besturen waarvan de pensioenlast², voor hun gewezen vastbenoemde personeelsleden en/of hun rechthebbenden meer bedraagt dan de wettelijke basispensioenbijdragen³ die zijn voor datzelfde jaar betaald.

² De pensioenlast betreft de pensioenuitgaven, voor het beschouwde jaar, ten laste van het Gesolidariseerde pensioenfonds van de provinciale en plaatselijke besturen voor diensten geleverd bij een bestuur door gewezen personeelsleden die hun loopbaan beëindigen in de hoedanigheid van vastbenoemd personeelslid.

³ De wettelijke basispensioenbijdragen worden bekomen door het vermenigvuldigen van de loonmassa van de vastbenoemde personeelsleden met het wettelijk basispercentage voor het beschouwde jaar (41,5% voor het jaar 2017)

Het verschil tussen beide (=deficit) wordt vermenigvuldigd met de responsabiliseringscoëfficiënt en het resultaat vormt het bedrag van de bruto responsabiliseringsbijdrage. De responsabiliseringscoëfficiënt is een (tijdelijke) korting die deficitaire besturen genieten op hun deficit.

De responsabiliseringsbijdrage zorgt er met andere woorden voor dat de ene gemeente niet moet opdraaien voor de opgebouwde pensioenlast van de andere.

Risico's

Twee factoren hebben met andere woorden een impact op de responsabiliseringsbijdragen

1. De pensioenlast van de gewezen vastbenoemde personeelsleden. Deze pensioenlast daalt bij het overlijden van een gepensioneerd voormalig statutair personeelslid. De pensioenlast stijgt telkens er een statutair personeelslid met pensioen gaat.
2. De wettelijke basispensioenbijdrage die de gemeente jaarlijks (op maandbasis) overmaakt aan het wettelijk pensioenfonds (via RSZ). Deze bijdrage wordt berekend op het basisloon van de in dienst zijnde statutaire ambtenaren. In de mate dat de gemeente statutaire ambtenaren niet vervangt, of vervangt door contractuele ambtenaren, daalt de bijdrage aan het wettelijk pensioenfonds van RSZ. Het pensioen van contractuele ambtenaren wordt immers betaald door een ander (gesolidariseerd) pensioenfonds. De patronale bijdrage die de gemeente betaalt voor contractuele personeelsleden (28,86%) is lager dan deze voor statutaire ambtenaren (50,19%), De werknemersbijdrage bedraagt in beide gevallen 7,5%.

De verhoging van de wettelijke pensioenleeftijd heeft een tijdelijk positief gevolg voor de evolutie van de te betalen responsabiliseringsbijdrage. Statutaire ambtenaren gaan immers een paar jaar later met pensioen.

Gedurende die jaren spijs de gemeente verder de pensioenkas, terwijl aan de betrokken ambtenaren gedurende die extra jaren nog geen pensioen dient uitbetaald te worden.

Op heden is er nog geen solidariteit tussen de responsabiliseringsbalans van de gemeente en het OCMW binnen eenzelfde gemeente. Een gemeentebestuur kan met andere woorden deficit zijn, terwijl het OCMW een positief saldo vertoont. In dat geval wordt het overschot van de gemeente gebruikt voor de solidariteit van andere besturen, terwijl er voor het deficitair bedrag van de gemeente toch een bijdrage moet worden betaald.

De Vlaamse Regering heeft beslist dat zij de helft van de responsabiliserings-bijdrage van de lokale besturen zal bijpassen.

De pensioendienst heeft de een raming gemaakt van de te betalen responsabiliserings-bijdrage:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Gemeente respo bijdrage		0	16.070	80.543	142.832	209.093
OCMW respo bijdrage	66.744	134.557	216.063	380.550	488.027	601.490
compensatie VR	33.372	67.279	122.026	236.099	320.090	402.418
netto impact	33.372	67.279	110.108	224.995	310.769	408.166

- bestaande uit 7,5% werknemersbijdrage en 34% werkgeversbijdrage. De prognose is dat deze bijdrage zal stijgen tot 43% vanaf jaar 2022.

Beheersmaatregel en opvolging

- Regelmatig monitoren van de evolutie van de responsabiliseringsbijdrage door de ramingen bij pensioendienst op te vragen
- Er werd een visie uitgewerkt door het bestuur waarbij statutairen steeds worden vervangen door contractuelen.

Risico: betwistingen en rechtszaken

Inwoners en bedrijven vinden steeds vaker de weg naar juridische procedures om hun gelijk te halen in een dispuut waarin de lokale overheden betrokken zijn.

In de vorige jaren en op heden zijn er geschillen met betrekking tot fiscaliteit, omgevingsvergunningen, overheidsopdrachten, de aansprakelijkheid als wegbeheerder, enzovoort.

De geschillen worden centraal opgevolgd door de juridische dienst, en de mogelijke (negatieve) financiële impact wordt tijdig en ernstig ingeschat. Indien nodig kan het gemeentebestuur financiële reserves aanleggen als er onzekerheid is wat betreft de goede afloop van een hangend geschil van een belangrijke omvang. Het bestuur laat zich meestal bijstaan door juridische experts.

Lopende belangrijke geschillen:

- Er is een ondergronds lek in de douches van de sporthal MEOS. Er werd hiervoor een schadedossier ingediend. De verantwoordelijkheid werd nog niet vastgesteld. Er werden in 2019 reeds herstellingen uitgevoerd zodat het lek niet nog meer schade zou veroorzaken. Een mogelijke recuperatie werd nog niet opgenomen. Er werd een tijdelijke oplossing voorzien. De procedure zal ten gronde worden gevoerd. De verzekering zal tussenkomen in het herstel van 2 kleedkamers.
- Er is nog een rechtszaak lopende tegen de gemeente inzake de kinderopvang wegens concurrentie verstorende uitbating. Hiervan is de omvang nog niet gekend. Het bestuur heeft een opdracht gelanceerd waarbij de kinderopvang wordt overgenomen door een derde partij.
- Tijdens herstellingswerken aan het dak van de sporthal in Kleit op 15 mei 2019 werden asbestplaten door een externe aannemer niet correct verwijderd. Hierbij kwamen asbestpartikels vrij. Naar aanleiding van dit incident is er een betwisting over de kosten die de gemeente voorgeschoten heeft om dit incident te beperken. Er werd in een vorige gemeenteraad een dading goedgekeurd waarbij de gemeente bijna de helft van de gemaakte kosten recupereert.
- Bij de voorlopige oplevering van rioleringsproject in Kleit (SPAM4) bleek dat er een scheur is vastgesteld in de asfalt. De noodzakelijke herstellingswerken zijn uitgevoerd en hierbij zijn de kosten door de gemeente voorgeschoten. De verzekeraar heeft het dossier afgewezen omdat er volgens hen geen oorzakelijk verband is. Er werd een advocaat aangesteld en een zaak opgestart.

Beheersmaatregel en opvolging

- De geschillen worden opgevolgd door de juridische dienst.
- Van zodra meer zekerheid is inzake de omvang van het geschil wordt er een reserve aangelegd in de boekhouding
- Het bestuur is ingedekt via de verschillende verzekering polissen.

Risico: Fraude in betalingsverkeer

Ook rond het dagelijks betaalverkeer van lokale besturen vallen een aantal risico's te noteren. Er zijn immers concrete fraudegevallen gekend bij andere besturen waarbij facturen van leveranciers onderschept worden door oplichters, die vervolgens een quasi perfecte kopie overmaken aan het lokaal bestuur met dien verstande dat het rekeningnummer werd aangepast. Op die manier tracht men grote sommen te onderscheppen.

Ook CFO-fraude is een gekend fenomeen in de sector. De oplichter geeft zich in dit geval uit als een gezaghebbende persoon of tracht op een sluike wijze te achter halen wie welke tekenbevoegdheid heeft. Op basis van mooie praatjes wordt vervolgens geprobeerd om medewerkers aan te zetten tot het uitvoeren van financiële transacties richting de bankrekening van de oplichter.

Ook 'hacking' (het ongeoorloofd binnentreden in computersystemen of het versleutelen van bestanden om deze dan tegen betaling opnieuw vrij te geven) en phishing (valse e-mail berichten versturen met de bedoeling om de ontvanger aan te zetten tot de verrichting van een financiële transactie of het vrijgeven van codes) zijn een gekend fenomeen.

Regelmatig worden de diensten op de hoogte gebracht van dit risico door de ICT dienst.

Naast risico's rond fraude zijn er ook de gekende risico's met betrekking tot de inhoudingsplicht in het kader van overheidsopdrachten. In verschillende fases van de overheidsopdracht wordt dit gecontroleerd via een centrale site van de RSZ.

Beheersmaatregel en opvolging

- Er zijn interne procedures vastgelegd om dit risico te minimaliseren. Er kunnen maar een beperkt aantal medewerkers bankrekeningen toevoegen of wijzigen en wordt er steeds via een externe bron een controle uitgevoerd.
- ICT sensibiliseert de medewerkers op gebied van phishing en hacking

Risico: Toegestane (bank) waarborgen

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

Het openstaand bedrag van deze waarborgen wordt jaarlijks meegedeeld aan de gemeente. Het bedrag van de borgstelling wordt opgenomen in de gemeentelijke boekhouding onder klasse 0 en jaarlijks geactualiseerd. Het risico van deze borgstellingen is op het eerste gezicht beperkt:

- het OCMW is wat de (slot)financiering betreft 100 % afhankelijk van de gemeente.
- Intercommunales hebben over het algemeen een investeringspolitiek met een laag risico in stabiele sectoren (zoals energie, afval)

Het risico neemt toe naarmate de gemeente minder zicht of impact heeft op het financieel beheer van de organisatie waarvoor er borg verleend wordt en is nooit helemaal weg.

De gemeente staat borg voor de leningen van het AGB Maldegem (3.316.572 euro per 31/12/2019) en Fluvius (81.988 euro per 31/12/19). Het OCMW staat borg voor de leningen van het Zorgbedrijf Meetjesland (9.186.261 euro).

Risico: Financiële link met partnerbesturen (verbonden entiteiten)

Bij de opmaak van de meerjarenplanning werden niet enkel de eigen ontvangsten en uitgaven tegen het licht gehouden, maar tevens deze van de "verbonden entiteiten". Binnen de beperkingen van de beschikbare financiële middelen moeten ook deze partnerbesturen in samenspraak met hun moederentiteit(en) weloverwogen keuzes maken.

Hierbij mag de regelgeving niet over het hoofd gezien worden. De verbonden entiteiten volgen elk hun eigen weg: zo worden de politie- en de hulpverleningszones nog steeds federaal geregeld, terwijl kerkfabrieken, intercommunales en autonome gemeentebedrijven Vlaams worden aangestuurd. Deze complexiteit maakt een goede opvolging er niet eenvoudiger op.

Afspraken rond het personeelskader, de aanvaardbare werkingskosten, acceptabele groeivoeten, de wijze van financiering en het omgaan met eventuele reserves... het is maar een greep uit de diverse elementen die werden afgetoetst met de partners om onaangename verrassingen te vermijden. Een gebrek aan dergelijke afspraken houdt dus zonder twijfel ernstige risico's in.

Het kan ook nuttig zijn om verbonden entiteiten zelf geen leningen te laten afsluiten en de investeringen steeds te financieren via buitengewone middelen (en dus ook niet met overschotten uit de gewone werking). Dit is zo voor de politiezone en de hulpverleningszone. De partnerbesturen blijven op die manier de nodige investeringsruimte behouden en blijven zelf schulden vrij (want eigen financiering zal meestal duurder uitvallen, en vaak ook nog een borgstelling eisen van het moederbestuur).

Tevens biedt het de gemeenten de mogelijkheid autonoom hun eigen financieringswijze van de buitengewone toelagen te kiezen.

Beheersmaatregel en opvolging

- De meerjarenplannen worden op elkaar afgestemd qua timing en financiële haalbaarheid
- Er zijn overlegmomenten met de meeste partner besturen zodat er inzicht wordt verkregen in beslissingen/evoluties die een impact kunnen hebben op het lokaal bestuur Maldegem.

Politiezone Maldegem

In de sector is er reeds enige tijd onrust over de toekomstvisie van de hogere overheden over de ideale (en minimale) schaalgrootte van lokale politiezones, om te kunnen voldoen aan alle basisfunctionaliteiten. Of het zal komen tot een vrijwillige dan wel verplichte fusieoperatie is op heden nog steeds niet duidelijk.

De pensioenproblematiek weegt zwaar door bij de politiezone, door de hoge graad van statutarisering en het gegeven dat de personeelskosten het gros van de uitgaven zijn (90% in 2020). De personeelskosten van de politiezone Maldegem stijgen met 34% van 2020 tot 2025. Daardoor stijgt de dotatie van 1.871.212 euro in 2019 naar 2.886.786 euro in 2025 (+54% t.o.v. 2020). Elk jaar daalt het initiële bedrag van de dotatie in het budget met een begrotingswijziging door het overschot op de rekening van jaar n-1 en niet ingevulde functies in het kader in het lopend jaar.

Hulpverleningszone Meetjesland

Op 1 januari 2015 zijn de hulpverleningszones in het leven geroepen. De brandweer en de dringende geneeskundige hulpverlening (DGH) functioneren sindsdien als een aparte, autonome entiteit, zowel op operationeel, juridisch als financieel. De hulpverleningszone Meetjesland bestond toen uit 9 gemeenten: Aalter, Eeklo, Maldegem, Knesselare, Kaprijke, Nevele, Sint-Laureins, Waarschoot en Zomergem. Sinds 2019 bestaat de zone slecht uit 5 gemeenten: : Aalter, Eeklo, Maldegem, Kaprijke en Sint-Laureins.

De doelstelling van de federale overheid is hierbij steeds geweest dat deze brandweershervorming geen meerkost voor de gemeenten en steden mocht inhouden. Maar deze stelling komt steeds meer onder druk te staan. De financiering van de werking van de zone gebeurt voornamelijk door toelagen van de federale overheid enerzijds en via gemeentelijke dotaties anderzijds.

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

De dotatie aan hulpverleningszone in exploitatie stijgt van 522.359 euro in 2020 naar 762.511 euro in 2025 (+46%). Er werd meer gevraagd door de zone, maar op basis van de overschotten op de rekening en de gelijk gehouden federale dotatie, werd de dotatie verlaagd in het meerjarenplan voor de jaren 2022 t.e.m. 2025.

In de komende jaren kan deze dotatie wel stijgen indien er nog wetswijzigingen zijn inzake “de snelste en adequate hulp” en indien er nog meer geprofessionaliseerd wordt omdat de beschikbaarheid van de vrijwilligers in het gedrang komt.

Autonoom gemeentebedrijf Maldegem

In de vorige legislatuur werd de wijze van financiering van het AGB gewijzigd om die in overeenstemming te brengen met de vigerende btw-wetgeving.

Sedert 1 januari 2016 kan niet langer gewerkt worden met werkingsubsidies omdat er een rechtstreeks verband moet bestaan tussen de prijs en de subsidie die de gemeente betaald om een welbepaald goed te leveren of een welbepaalde dienst te verrichten. Het 'tekort' van het AGB moet daarom opgevangen worden door het toekennen van een 'prijssubsidie', waarbij de gemeente -om een economisch rendabel AGB te hebben - tegemoetkomt in het tarief van de aangerekende prestaties van het AGB en hierop btw betaald. Aangezien de btw in hoofde van de gemeente niet aftrekbaar is, ontstaat hierdoor een btw-lek, wat resulteert in extra kosten voor de gemeente. In het meerjarenplan werd hiermee rekening gehouden. Dit vergt een permanente opvolging en bijsturing, zoals het aanpassen van de prijssubsidiefactor en de fiscaliteit te optimaliseren.

Erediensten

Met de kerkfabrieken dienen de gemeentebesturen een afsprakennota af te afsluiten. Hierin wordt de algemene samenwerking, maar ook de financiële afspraken en contouren vastgelegd waarbinnen de kerkfabrieken zich de komende legislatuur kunnen bewegen. De dotatie wordt vastgelegd op 85.434 euro voor de 5 kerkfabrieken samen, en stijgt niet de komende jaren. Het is de bedoeling dat bepaalde kerken een bijkomende bestemming krijgen of helemaal herbestemd worden in het licht van de dalende kerkdiensten. Voorlopig werden nog geen investeringsubsidies ingeschreven voor de kerkfabriek van Maldegem centrum. Van zodra de subsidies van andere overheden gekend zijn, zal de gemeente ook haar deel betalen. De gevraagde investeringsubsidies voor de kerkfabriek Sint Antonius te Balgerhoeke werd niet ingeschreven in het meerjarenplan. Het gemeentebestuur is niet akkoord deze te betalen. De kans bestaat dat we door de toezichthoudende overheid worden verplicht.

Zorgbedrijf Meetjesland

In 2018 werd het zorgbedrijf Meetjesland opgericht. Bepaalde diensten van het OCMW werden erin onder gebracht: WZC Warmhof, poetsdienst, CADO, assistentiewoningen,... Het OCMW dient jaarlijks het verlies bij te passen via een dotatie. Er wordt ook een investeringsubsidie gevraagd voor de nodige investeringen.

Overname openbare verlichting door Fluvius

Om de klimaatdoelstellingen te halen, kan men het energieverbruik van de openbare verlichting verminderen. Dit kan door de bestaande lampen te vervangen door LED-lampen. Fluvius (de netwerkmaatschappij die het operationeel beheer doet van de openbare verlichting van de Vlaamse gemeenten) heeft een investeringsplan voorgesteld om de lampen tegen 2030 allemaal te vervangen door LEDs. Hierbij zouden ze de openbare verlichtingspalen van de gemeenten overnemen en zelf zorgen voor de investeringen. Het grootste voordeel is dat de doelstelling zeker gehaald wordt en dat de investeringskost fiscaal aftrekbaar is. Mogelijke risico's:

- Er is een fiscale ruling die geldig is tot en met 2030. Vermits de afschrijvingskosten nadien nog doorlopen kan het zijn dat de aftrekbaarheid niet of maar gedeeltelijk geldig is.

- Fluvius moet winst maken om uitgaven fiscaal in te brengen. Indien de (Vlaamse) regelgever tariefmaatregelen neemt waardoor de winstgevendheid van de netbeheerders in gevaar komt, valt het fiscaal voordeel weg.

De gemeenteraad heeft in mei 2019 beslist om de openbare verlichting over te dragen aan Fluvius.

Risico: dalende dividenden uit IMEWO

Op 13 augustus 2020 heeft de VREG de tariefmethodologie gepubliceerd voor de distributie van elektriciteit en aardgas gedurende de periode 2021-2024. Helaas tonen eerste analyses aan dat deze aangepaste tariefmethodologie zal leiden tot een significante daling van de gereguleerde winst van de opdrachthoudende verenigingen en wel om volgende redenen:

- de VREG verlaagt de gewogen gemiddelde kapitaalkostenvergoeding van 4,80% naar 3,50% en past deze vergoeding bovendien niet langer toe op het volledige gereguleerde actief (RAB – Regulated Asset Base). In concreto wordt de vergoeding van de meerwaarde stapsgewijs afgebouwd over een periode van acht jaar;
- de VREG legt hogere synergiebesparingen op aan de Fluvius-groep dan voorzien in de interne, onderbouwde planning. Daar bovenop worden nog eens jaarlijkse productiviteitsverbeteringen opgelegd;
- de door de VREG gehanteerde trendmethodologie houdt geen rekening met een snelle stijging van de kosten door de snelle uitrol van digitale meters, waardoor een discrepantie ontstaat tussen de gemaakte kosten en het door de regulator toegelaten inkomen. Dit verschil zou kunnen worden opgevangen door het toekennen van voorschotten. In concreto werd voor 2021 reeds een voorschot toegekend door de VREG, maar nog niet voor de daarop volgende jaren.

Het is duidelijk dat mitigerende maatregelen nodig zijn om de financiële gezondheid van de Fluvius-groep te vrijwaren. Naast het realiseren van bijkomende besparingen en het herbekijken van de investeringsplannen, zal Fluvius een (neerwaartse) bijsturing van het dividendbeleid grondig worden onderzoeken.

Op dit ogenblik zijn er volgens Fluvius evenwel nog heel wat onzekerheden die een impact kunnen hebben op de nodige omvang van de mitigerende maatregelen:

- de realiteit 2020 ten opzichte van het budget, rekening houdend met deze uitzonderlijke COVID-tijden;
- meer duidelijkheid van de VREG over de voorschotten vanaf 2022 en de wijze van terugbetaling;
- het succes inzake voorwaarden en capaciteit van het nieuw programma voor de uitgaven van obligaties om de investeringen te financieren en bestaande leningen te herfinancieren.

Omwille van deze onzekerheden kan Fluvius op dit moment enkel een inschatting geven van de dividenden voor 2021, maar nog niet voor de jaren erna.

Risico: projectplanning in functie van beschikbare budgetten en liquide middelen

Een oud zeer in heel veel gemeentebesturen is de lage graad van de realisatie van het vooropgestelde investeringsprogramma. Uitvoeringsgraden lager dan 60% zijn geen

uitzondering ook niet bij de gemeente Maldegem. Dit zorgt voor heel veel problemen, niet alleen inzake optimale projectplanning, maar eveneens kan dit leiden tot onrealistische budgettering en vooral inefficiënte financiering.

De BBC beoogt de financiering te sturen vanuit liquiditeitsnoden en niet langer vanuit de budgetten. Maar ook dit vereist binnen de bestuur een degelijk projectmanagement, wat niet alleen een duidelijke en tijdsgebonden planning inhoudt, maar al evenzeer een realistisch en haalbaar investeringsprogramma. In het verleden werd te vaak vanuit politiek oogpunt projecten en investeringen in een bepaald jaar ingeschreven, terwijl vooraf goed geweten is dat deze niet haalbaar zijn. Hoeveel de gemeente op jaarbasis kan investeren is immers zowel financieel als operationeel gelimiteerd. Dergelijke wijze van budgettering belast de administratie onnodig. Enerzijds de uitvoerende diensten, die de druk en stress ervaren om het onhaalbare toch mogelijk te maken. Anderzijds de financiële dienst, die zijn thesaurieplanning en het aangaan van nieuwe leningen niet kan stoelen op betrouwbare cijfers en assumpties. Dit kan opgelost worden door te werken met korte termijn leningen om dan na een periode over te gaan tot structurele financiering onder de vorm van een langlopende lening aangegaan in functie van de reële realisatiegraad

Beheersmaatregel en opvolging

- Bij de opmaak van de meerjarenplanaanpassing wordt er een realistische projectplanning opgemaakt die financieel en operationeel haalbaar is.
- Er wordt een monitoring tool ontwikkeld om te komen tot een realistische projectplanning.
- Projectfiches worden gebruikt, die gevalideerd dienen te worden indien er een belangrijke financiële en/of operationele impact is.
- Periodiek rapportering over de vooruitgang van budgetten en projecten.

Risico: schuldenlast beheren en onder controle houden

De voorbije legislatuur zijn de schulden van de gemeente gedaald van 20,1 miljoen euro naar 11,3 miljoen euro per einde 2019. Voor het OCMW zijn de schulden gedaald van 4,56 miljoen naar 2,8 miljoen. Dit was een bewuste keuze van het bestuur.

In dit meerjarenplan zijn nieuwe leningen nodig om de investeringen te kunnen uitvoeren. De reserves zijn tegen 2021 opgebruikt.

Besturen worden door de BBC geholpen om hun schulden onder controle te houden. Het tweede evenwichtscriterium - de autofinancieringsmarge (AFM) - heeft precies de bedoeling om de structurele gezondheid van de gemeente en OCMW na te gaan. Vanaf 2020 komt daar de gecorrigeerd AMF bovenop, waarbij een bestuur moet kunnen aantonen dat het voldoende aflost in verhouding tot haar openstaande schuld. De gemeente en het OCMW Maldegem behalen dit evenwichtscriterium over alle jaren.

De schuldenlast onder controle houden, vergt sowieso veel inspanningen. De gemeente doet aan actief schuldbeheer dat leidt tot optimalisaties van de schuldenportefeuille en tot meer evenwicht in korte en lange termijnschulden die binnen een bepaald aanvaardbaar risicokader kunnen resulteren in meer budgettaire ruimte.

Volgende risico's inzake het schuldbeheer moeten worden afgedekt:

- het renterisico: het risico op hogere rentelasten omwille van de wijzigende rente-omgeving.
- het aflossingsrisico: het risico dat verband houdt met de terugbetaling van leningen en certificaten of hogere aflossingen omwille van de wijzigende omgeving;
- liquiditeits- en herfinancieringsrisico: het risico om onvoldoende financiering te vinden in de markt;
- kredietrisico: het risico dat de tegenpartij van een krediet in falig gaat;
- productrisico: vandaag worden heel wat creatieve lange- en korte termijn kredietproducten aangeboden. Het is niet evident om al die producten ten volle te doorgronden en de risico's goed af te wegen en er al dan niet gebruik van te maken.

Beheersmaatregelen en opvolging:

- Bij het aangaan van nieuwe leningen oog hebben voor diversificatie van de schuldenportefeuille.
- De op te nemen leningen in het meerjarenplan werden gesimuleerd met een gemiddelde looptijd van 25 jaar en een vaste interestvoet van 2%. De schommelingen van de lange termijn rente zijn onderhevig aan vele factoren waardoor het onmogelijk is om die accuraat in te schatten.
- Het bestuur doet aan actief schuldbeheer waardoor op regelmatige tijdstippen de kredietportefeuille samen met de banken wordt geanalyseerd om zo tot eventuele besparingen te bekomen, of minder risico's in te bouwen door bijvoorbeeld een vaste rentevoet voor een langere looptijd te nemen.

Risico: aanwending subsidies voor de inzameling van afvalwater

Tegen 2027 moet Vlaanderen voldoen aan de Europese kaderrichtlijn Water. Dit impliceert dat het Vlaamse oppervlakte- en grondwater tegen dan van goede kwaliteit moet zijn. Dat gaat niet zonder voldoende zuivering. Het beleid van de nieuwe gemeentebesturen is cruciaal om deze doelstelling tijdig te bereiken.

Drinkwatermaatschappijen leveren niet alleen drinkwater, ze moeten ook voorzien in collectieve maatregelen om het afvalwater te transporteren, te verzamelen en te zuiveren. Met het oog op het behoud van de kwaliteit van het geleverde drinkwater, zijn de drinkwatermaatschappijen immers saneringsplichtig. Hiermee werd een eerste aanzet gegeven tot het aanrekenen van een redelijke bijdrage in de kosten van de waterdiensten (incl. de hulpbron- en milieukosten) aan de gebruikers van deze diensten, een vereiste van de Europese kaderrichtlijn Water. Daarom betalen de verschillende gebruikers een bijdrage in de kosten van deze waterdienst via de integrale drinkwaterfactuur en/of de heffing op de waterverontreiniging.

De Vlaamse Milieumaatschappij (VMM) heeft de opdracht gekregen om te onderzoeken op welke wijze de gemeentelijke rioolbeheerders omgaan met de opbrengsten uit de gemeentelijke saneringsbijdrage respectievelijk -vergoeding. De gemeente rapporteert hiervoor jaarlijks aan de VMM.

De gemeente kan de saneringsheffing aanwenden voor:

- investeringsuitgaven: nieuwbouw- en renovatie investeringen inclusief het herstel van de bovenbouw in de oorspronkelijke toestand of aanleg van nieuwe bovenbouw (inclusief studiekosten, materialen, personeelskosten, interest- en rentelasten) ;
- onderhoudsuitgaven: alle kosten voor onderhoud aan de saneringsinfrastructuur (inclusief personeelskosten, kosten door derden, leningen en rentelasten).

De gemeente moet erop toezien dat de saneringsbijdragen die ontvangen worden van de inwoners via de drinkwaterfactuur aangewend worden voor de organisatie van opvang van afvalwater. Jaarlijks wordt gemonitord (op basis van de rapportering van kosten, opbrengsten en overgedragen resultaten aan de VMM) in welke mate dit het geval is.

Risico's

Het is belangrijk om een planning op korte, middellange en lange termijn te maken wat betreft de investeringen in het systeem voor opvang van afvalwater (onder meer rioleringsstelsel). Op die manier kan de kwaliteit van het stelsel en de daaraan gekoppelde boekwaarde (en jaarlijkse afschrijvingswaarde) op peil gehouden worden.

Indien de gemeentelijke afrekening een surplus zou vertonen, dan loopt de gemeente het risico dat de geïnde saneringsbijdragen terugbetaald moeten worden. Bovendien zou dit ook betekenen dat er onvoldoende inspanningen geleverd worden om de eigen prestaties qua riolerings- en zuiveringsgraad te verhogen. Dit heeft een impact op de globale Vlaamse score, die de toets van de Europese Kaderrichtlijn Water zal moeten doorstaan.

Momenteel is het een positieve afrekening. Dit komt omdat niet alle kosten in het verleden werden toegewezen aan riolering, o.a. de interesten van leningen.

Omdat er zoveel verschillen waren heeft de VMM een nieuwe rapportering opgelegd vanaf 2020, via de jaarrekening waar er dan gewerkt wordt met procentuele toeslag op de overhead en de leningen.

Risico: opvolgen inkomende subsidies

Lokale besturen ontvangen heel veel subsidies. Maar lopen er ook evenveel mis, vooral projectsubsidies. Het is belangrijk een goed zicht te hebben op alle subsidies die het bestuur ontvangt en deze in kaart te brengen. Er is een personeelslid aangesteld om dit op te volgen. Dit heeft wel zijn gevolgen: het voorbereiden en het tijdig indienen van subsidiedossiers brengt best wel wat werk mee en vergt ook een goede communicatie en samenwerking tussen de diensten onderling.

Er zijn algemene en specifieke subsidies. Het voornaamste voorbeeld van het eerste zijn de middelen die de gemeenten ontvangen uit het gemeentefonds. Deze dienen ter financiering van de algemene werking en vereisen geen verdere rapportering.

Specifieke subsidies zijn middelen die worden toegekend ter financiering van toewijsbare kosten in de organisatie. Vaak zijn deze loongerelateerd. Het lokale bestuur zal het aanwenden van deze middelen dienen te verantwoorden.

Subsidies kunnen structureel of éénmalig zijn. Het is van essentieel belang steeds de voorwaarden die gekoppeld zijn aan de toelagen goed in het achterhoofd te houden. Over

het permanent opvolgen van het subsidiedossier en bijhouden van de verantwoordingsstukken moeten goede, interne afspraken worden gemaakt.

Structurele toelagen worden opgenomen in de meerjarenplanning, hetzij op basis van meerjarige cijfers verstrekt door de betoelagende overheid, hetzij door een eigen groeivoet toe te passen.

Men dient alert te zijn met eenmalige subsidies. Vanuit goed financieel beheer wordt er over gewaakt dat een eenmalige subsidie niet meermaals wordt aangewend. Het koppelen van subsidiestromen aan de juiste uitgaven is dus heel belangrijk.

Besturen moeten ook attent zijn bij tijdelijke subsidies ter stimulering van bepaalde (loon)facetten in de organisatie. Het bestuur moet er zich terdege van bewust zijn dat vanaf het ogenblik dat deze subsidie vervalt, de gerelateerde (personeels)kost ten volle dient te worden gedragen.

We verwijzen ook naar de sectorale subsidies in de vrijetijdssector, die sedert een aantal jaar geïncorporeerd zijn in het gemeentefonds. De omvang van deze subsidiestroom is en blijft gebaseerd op het basisjaar 2013 en wordt bovendien niet langer geïndexeerd. Het moet voor het bestuur duidelijk zijn dat een gelijkblijvend beleid jaar na jaar meer centen zal kosten en steeds zwaarder op het budget zal wegen door het structurele tekort dat elk jaar toeneemt.

Risico: beleid rond structureel onvermogene debiteuren

Steeds meer besturen krijgen te maken met wanbetalers. Heel veel schoolfacturen blijven onbetaald. De sociale armoede neemt toe en een gedeelte van de OCMW-cliënten zijn niet meer in staat om de toegekende voorschotten terug te betalen.

De gemeente en het OCMW Maldegem hebben een strikt debiteurenbeheer in het kader van organisatiebeheersing. Diverse beheersmaatregelen in elke fase van de invordering werden uitgetekend en ingevoerd. Afspraken over het aantal maningen, een laatste aangetekende herinnering, het tijdstip waarop een deurwaarder wordt ingeschakeld zijn maar een paar belangrijke stappen die werden uitgewerkt, hierbij rekening houdend met het onderscheid tussen invordering van fiscale en niet-fiscale schulden. De invorderingsregels worden opgenomen in een retributiereglement. Er worden aanmaningskosten aangerekend voor de aangetekende zendingen.

De kennis van medewerkers is hierbij even cruciaal. De medewerkers volgen jaarlijks opleidingen.

Er wordt nauw en transparant samen gewerkt met de deurwaarder. Er worden vooraf mogelijke solvabiliteitsonderzoeken gevoerd. Anderzijds werd er bij de deurwaarder aangedrongen om het maken van (nutteloze) kosten zoveel als mogelijk te beperken, en bij gebrek aan uitvoeringsmaatregelen snel over te gaan tot het uitreiken van een attest van onvermogen en dit zonder kosten. Het bestuur kan dan wel de invorderingskosten onder controle houden, de ratio van het aantal effectief ingevorderde dossiers zal toch een stuk lager liggen wanneer de deurwaarder al te snel overgaat tot afsluiting van dossiers wegens "gebrek aan middelen". Een "aparte" behandeling voor OCMW-cliënten is in vele gemeenten geen uitzondering. De debiteuren bevinden zich vaak in sociaal moeilijke omstandigheden en te stringente invorderingsregels kunnen contraproductief uitvallen. Dit wil uiteraard niet zeggen dat de opvolging lossier is, integendeel. Deze openstaande vorderingen worden van



zeer nabij opgevolgd, maar met meer ruimte om in te spelen op specifieke sociale situaties en waarbij soms wat extra invorderingsstappen worden ondernomen. De aangeane terugbetalingsverbintenissen worden vervolgens in nauw overleg met de maatschappelijk werker per cliënt opgevolgd.

Grondslagen en assumpties

Dit deel bevat een beschrijving van de grondslagen en assumpties die gehanteerd werden voor de opmaak van het meerjarenplan. Het volgende onderdeel verklaart dan de grootste wijziging in vergelijking met het vorig meerjarenplan.

Een geïntegreerd plan

Het decreet van 22 december 2017 over het lokaal bestuur voorziet in een geïntegreerde planning van het beleid van de gemeente en het OCMW. De gemeente en het OCMW zullen dus geen afzonderlijke planningsdocumenten meer opmaken. Het meerjarenplan 2020-2025 is dus een gezamenlijk beleidsrapport waarin de beleidsdoelstellingen en ramingen van zowel de gemeente als van het OCMW opgenomen zijn. Op die manier kan een geïntegreerd lokaal sociaal beleid al maximaal worden gerealiseerd: beide rechtspersonen hebben samen één doelstellingenboom, waarbij de doelstellingen van het OCMW en die van de gemeente vervlochten zijn.

Elke rechtspersoon blijft wel afzonderlijk instaan voor de eigen verplichtingen en verbintenissen. Daarom blijft er een duidelijk onderscheid bestaan tussen de kredieten van de gemeente en die van het OCMW. Dat komt tot uiting in het schema met het overzicht van de kredieten (schema M3), waarin de kredieten voor de gemeente en het OCMW apart worden opgenomen.

In de strategische nota worden de beleidsdoelstellingen en de beleidsopties geïntegreerd weergegeven. Een beleidsdoelstelling kan dus zowel acties/actieplannen omvatten voor de gemeente als voor het OCMW. De ramingen die gekoppeld zijn aan deze acties/actieplannen en doelstellingen kunnen dus opgenomen zijn in de kredieten van de gemeente en/of het OCMW. De financiële evenwichten gelden op het niveau van het lokaal bestuur, dus voor gemeente en OCMW samen.

De transacties tussen de gemeente en haar OCMW zijn geen budgettaire ontvangsten en uitgaven. Ze mogen dan ook niet worden opgenomen en weergegeven in het meerjarenplan. De gemeente moet er wel voor zorgen dat het OCMW zijn financiële verplichtingen kan nakomen. Dat verloopt echter niet meer zoals vroeger via de opname van een geraamde gemeentelijke bijdrage in het meerjarenplan, maar door een tussenkomst in de financiële verplichtingen van het OCMW bij de vaststelling van de jaarrekening.

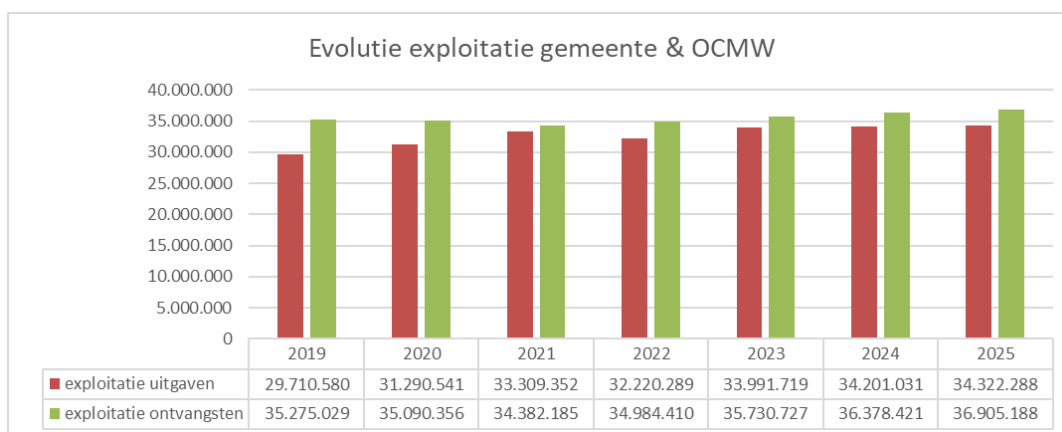
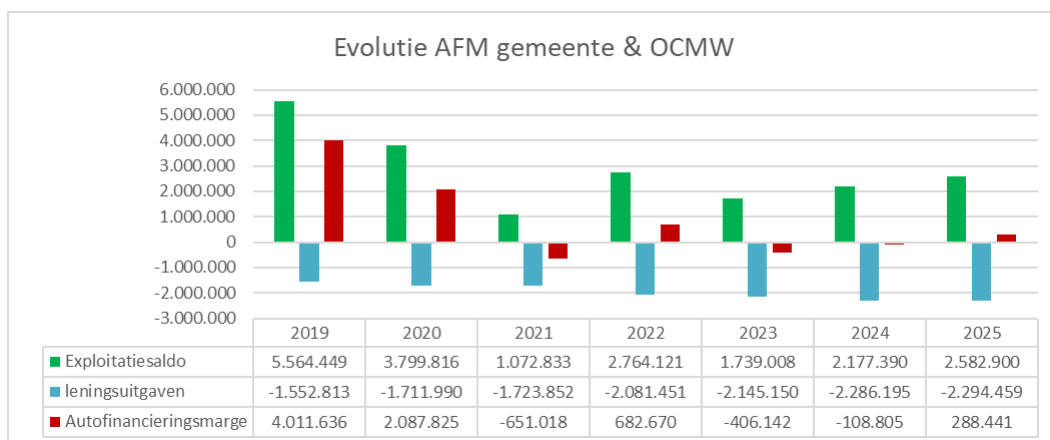
Het financiële evenwicht

De vereisten voor het financieel evenwicht van het meerjarenplan en de aanpassingen 2020-2025 zijn de volgende:

- geraamde beschikbaar budgettair resultaat voor alle jaren is groter dan of gelijk aan nul
- de autofinancieringsmarge is een criterium voor de beoordeling van het structureel evenwicht. Ze moet in principe steeds over een langere termijn beoordeeld worden. Deze moet in het laatste jaar van het meerjarenplan, dus 2025, positief zijn.

Het financieel evenwicht moet bovendien aangetoond worden door de verwerking van de resultaten van de jaarrekeningen van 2019 van de beide besturen. De resultaten van alle

entiteiten werden verwerkt en het financieel evenwicht werd beoordeeld voor gemeente, OCMW en AGB samen. Dit noemt men een geconsolideerd evenwicht.



De financiële impact COVID-19

Voor alle entiteiten is de geraamde impact in 2020 de volgende:

Extra uitgaven	-	438.806,46
Minder werkingskosten		345.280,62
Minder personeelskosten		147.371,04
Minder ontvangsten	-	440.660,20
Meer subsidies en ontvangsten		606.209,69
Impact		219.394,69

De impact voor de gemeente en OCMW is de volgende:

Extra uitgaven	-	438.806,46
Minder werkingskosten		282.514,57
Minder personeelskosten		147.371,04
Minder ontvangsten	-	265.495,20
Meer subsidies		606.209,69
Impact		331.793,64

Er werd geen rekening gehouden met de stromen tussen AGB en de gemeente.

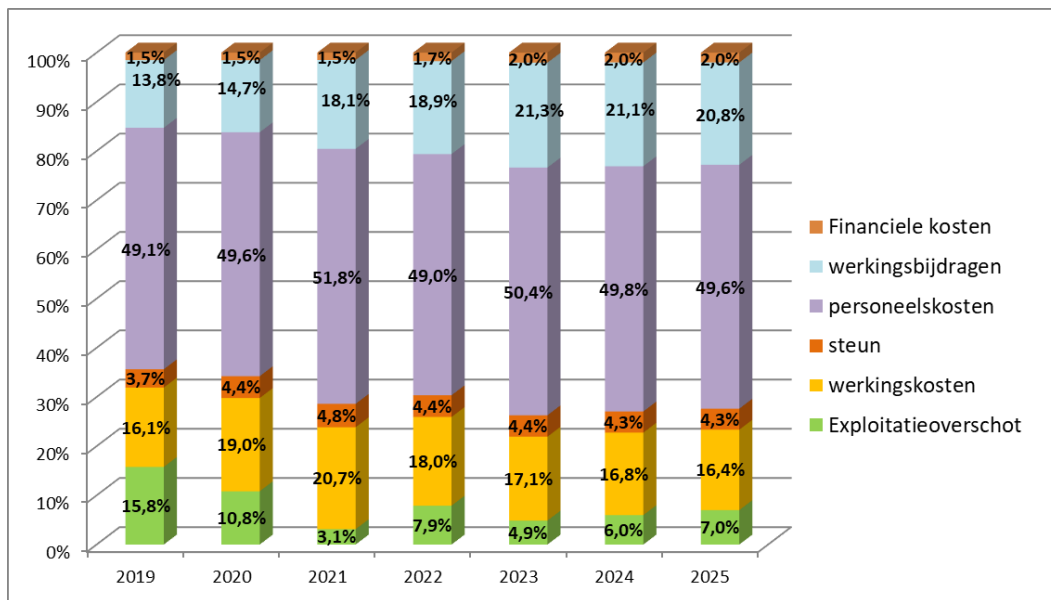
De financiële impact voor het AGB Maldegem is dan:

Extra uitgaven	
Minder werkingskosten	62.766,05
Minder personeelskosten	-
Minder ontvangsten	- 175.165,00
Meer subsidies	-
Impact	- 112.398,95

Hierna volgt een oplijsting van de grondslagen en assumpties per budgetonderdeel.

Exploitatie uitgaven

De exploitatie uitgaven bestaan uit:



Werkingskosten

De werkingskosten bevatten alle kosten nodig voor de werking van de diensten. De budgetverantwoordelijken hebben elk krediet aangeleverd en gemotiveerd. Voor sommige kosten werd er over de jaren heen een index toegepast, zoals voor ICT lopende contracten.

De werkingskosten voor de nieuw op te richten gebouwen werd opgenomen voor:

- Cultuurcentrum in AGB en dus een prijs subsidie vanuit de gemeente
- Jeugdsite

Specifieke kosten sociale dienst betreffen de uitbetalingen van steun aan de cliënten.

De school de Kruipeut werd overgedragen aan GO! koepel, en dus werden de uitgaven en ontvangsten vanaf september 2020 verwijderd.

Er is een opdracht lopende om de kinderopvang van de gemeente over te dragen aan een privé partner. De ontvangsten en uitgaven werden verwijderd vanaf 1 april 2021.

Aangezien er 2 statutaire personeelsleden zijn, werden die voorzien als een detachering.

De werkingskosten werden voor 2020 opnieuw geraamd rekening houdende met de impact van de Covid-19 crisis.

Het nieuwe bestuur wenst de organisatie slanker te maken. Er is een efficiëntie manager aangesteld om dat doel te bereiken. De processen moeten efficiënter worden gemaakt. Aangezien nog niet geweten is in welke diensten deze besparing zal doorgevoerd worden, werd er een algemeen bedrag in min van de werkingskosten per jaar opgenomen.

Volgende efficiëntie winsten werden in rekening gebracht:

- In 2023 tot 2025 250.000 euro per jaar voor werkingskosten, en in 2022 150.000 euro. De efficiëntiemanager kon geen bedrag plakken op de mogelijke besparing door de efficiëntie oefening door hen uitgevoerd. Sowieso zal er ook een kerntakendebat moeten gevoerd worden. Er zullen tijdens de jaren geen extra dienstverlening of projecten mogen bijkomen zonder dat er in bestaande geschrapt wordt.
- In 2021 25.000 euro besparing IT, en dan 50.000 euro per jaar vanaf 2022. Dit zal samen met de efficiëntie manager en de IT auditor onderzocht worden.

Personeelskosten

Bij de personeelsuitgaven is rekening gehouden met de vooruitzichten van het planbureau. Overeenkomstig de maandvooruitzichten voor de gezondheidsindex zou de volgende overschrijding van de spilindex plaatsvinden in december 2021. Als gevolg daarvan zouden de sociale uitkeringen in januari 2022 en de wedden van het overheidspersoneel in februari 2022 met 2% aangepast worden aan de gestegen levensduurte. Voor de jaren nadien werd telkens een indexesprong voorzien, uitgenomen in 1 jaar niet. De loonkosten voor 2020 werden opnieuw geraamd op basis de situatie in oktober 2020 en de verwachte corona crisis impact. Daardoor kunnen deze dalen met 1,1 miljoen euro (inclusief impact Kruipeit).

De verhoogde pensioenbijdragen op de lonen van de vastbenoemden werd in rekening gebracht. De geraamde responsabiliseringsbijdragen werden opgenomen in het meerjarenplan, alsook de aangekondigde financiering van 50% door de Vlaamse regering.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Gemeente respo bijdrage		0	16.070	80.543	142.832	209.093
OCMW respo bijdrage	66.744	134.557	216.063	380.550	488.027	601.490
compensatie VR	33.372	67.279	122.026	236.099	320.090	402.418
netto impact	33.372	67.279	110.108	224.995	310.769	408.166

De impact van het sectoraal akkoord 2021 werd opgenomen (+/- 90.000 euro/jaar)

- verhoging maaltijdcheques naar 8 euro
- verhoging koopkracht met 200 euro per jaar via eco cheques

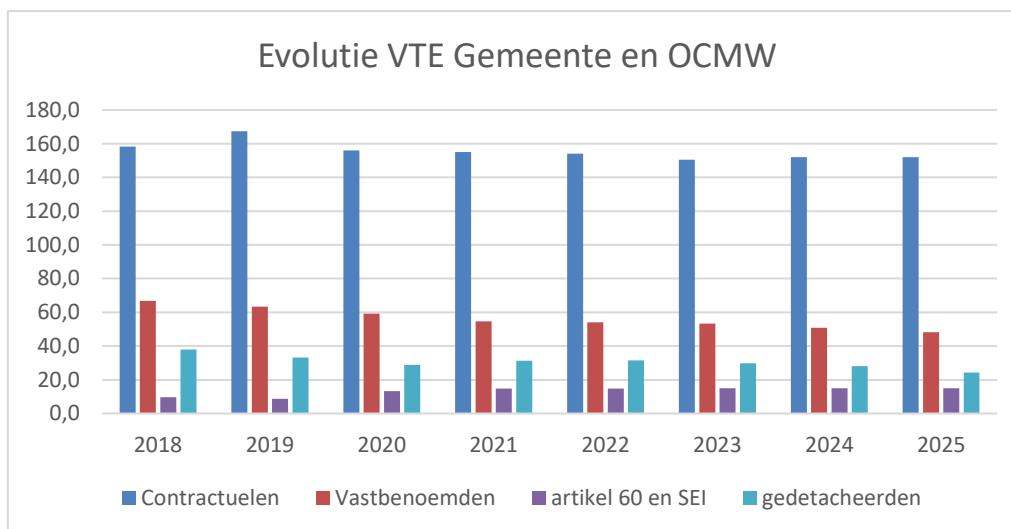
Volgende efficiëntie winsten werden in rekening gebracht

- Personeel: doel 30 vte minder in vergelijking met 2018
 - Nog te identificeren 4,25 VTE (wel budgettaire besparing opgenomen)
 - Aantal functies worden niet meer ingevuld, maar dan moet er wel gereorganiseerd worden:

De totale personeelskost bedraagt gemiddeld per jaar voor alle entiteiten 17,9 miljoen euro waarvan, waarvan 2,2 miljoen euro loonkosten van gedetacheerde vastbenoemde personeelsleden naar het zorgbedrijf. Het gesubsidieerd kunstonderwijs is inbegrepen (geraamde kostprijs 0,4 miljoen euro =geraamde subsidieontvangsten).

Deze kost bevat ook de lonen van de mandatarissen en van gepensioneerde mandatarissen.

De evolutie van de voltijds equivalenten (VTE) over de jaren heen ziet er zo uit:



In 2018 zijn er 225,1 VTE contractuelen en statutairen samen. In 2020 is dit nog 200,3 VTE. Het aantal statutairen daalt doordat deze worden vervangen door contractuelen volgens de visie van het bestuur.

Werkingsbijdragen

De afgesproken werkingsbijdragen werden opgenomen in het meerjarenplan. Het bestuur kiest in het kader van de toelagen voor een aantal principes: het verder ondersteunen van de streekwerking via Veneco², het stabiel houden van subsidies aan verenigingen, ook in 2020. Het is wel zo dat de door Vlaanderen doorgevoerde besparingen op subsidies niet werden doorgetrokken naar de verenigingen.

De toelagen aan het zorgbedrijf, de politiezone en de hulpverleningszone Meetjesland sluiten aan met hun budgetten in 2020 en 2021. Voor de jaren 2022 tot en met 2025 werden de dotaties voor de politiezone en de hulpverleningszone Meetjesland verlaagd op basis van de overschotten van het verleden. De werkingsbijdrage voor de politiezone werd verlaagd met -7% t.o.v. van hun meerjarenplan en dit pas vanaf 2022. Elk jaar werd met de begrotingswijziging de gemeentelijke dotatie verlaagd. De afrekening van het verkeersveiligheidsfonds komt een paar jaar nadien en wordt nooit gebudgetteerd, waardoor de ontvangsten groter zijn dan begroot. Daarnaast werd in de begroting van de politie telkens elke functie voor een volledig jaar voorzien. Door het vertrek en de niet onmiddellijk invulling van die functies, was er telkens een overschot op het budget. Ook de werkingsbijdrage aan de HVZ Meetjesland werd verlaagd met 40.000 euro/jaar vanaf 2022, op basis van historische gemiddelden. De toelage voor de politie werd verlaagd met 657.262 euro in 2020.

De prijssubsidies aan het AGB Maldegem stijgen sterk vanaf 2022 door het nieuw cultuurcentrum. De bepaling van de prijssubsidie factor (vanaf december 2021 3;5 voor het

zwembad en 7 voor de sporthal MEOS), wordt berekend door het boekhoudkundig resultaat van het AGB Maldegem als sluitpost te nemen. Er wordt best geen verlies meer gemaakt, maar teveel winst leidt tot hoger te betalen vennootschapsbelasting. Het is van belang een goed evenwicht te vinden en deze continu te monitoren. In 2020 wordt er een werking subsidies uitbetaald t.b.v. 393.199 euro, dit berekent op basis van geraamde negatieve impact door de COVID-19 crisis. Dit wordt toegestaan door de BTW administratie, gelet op het uitzonderlijk karakter. Er is beslist dat de Ethiascross niet doorgaat in 2021 wegens de Covid-19 pandemie, en dus hoeft er hiervoor geen prijssubsidie betaald te worden.

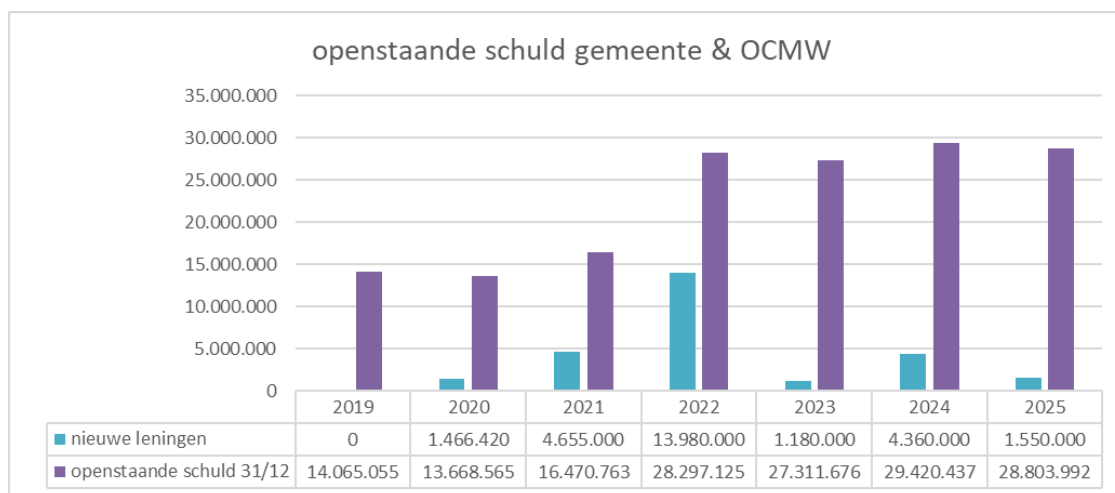
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2020-2025
ZBM	880.262	1.038.387	975.173	970.900	954.335	937.265	5.756.321
Politie	1.871.212	2.670.680	2.539.844	2.669.776	2.793.015	2.886.786	15.431.311
HVZ	522.359	677.368	722.982	722.236	744.156	762.511	4.151.613
AGB	811.899	760.550	1.355.544	2.242.351	2.169.685	2.077.025	9.417.055
IVM	431.980	520.000	520.000	520.000	520.000	520.000	3.031.980
polder	108.133	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000	433.133
Kerfabrieke	101.637	97.595	88.325	88.546	88.768	88.990	553.860

De werkingsbijdrage aan IVM, de intercommunale voor afvalverwerking, stijgt doordat de kost voor ophaling papier/karton drastisch stijgt. De opbrengst uit opgehaald papier/karton is sterk gedaald.

In de loop van de legislatuur wordt er jaarlijks nog steeds een bedrag van meer dan 0,4 miljoen euro voorbehouden aan andere toelagen voor verenigingen en inwoners. Het bestuur wil onder meer op die manier er naar streven dat Maldegem een aangename gemeente blijft om in te wonen.

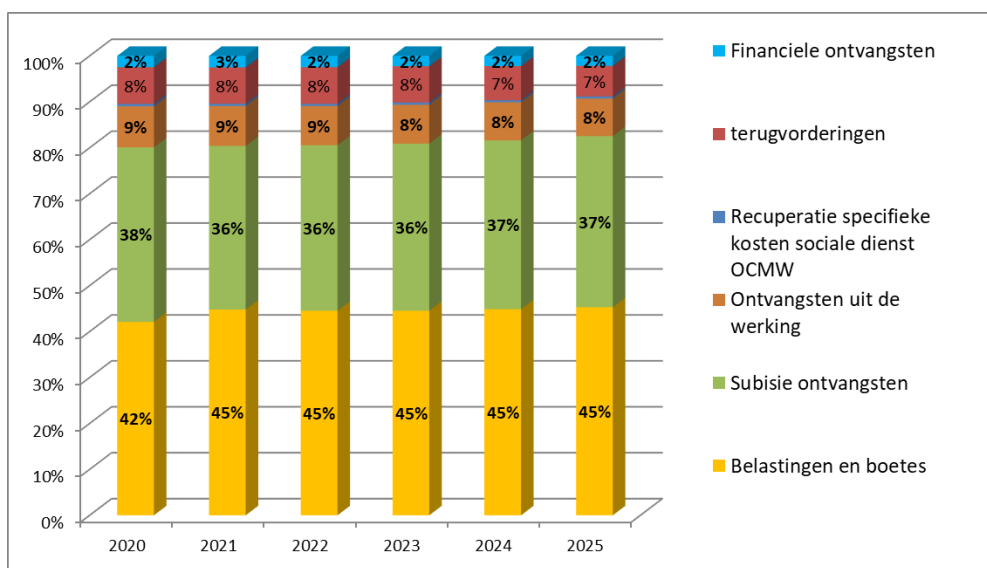
Leningen en intresten

De financiële kosten bevatten de intresten volgens de budgettaire vooruitzichten van de bestaande leningen en bevat ook deze van de nieuwe leningen. De nieuwe leningen hebben een duurtijd van 25 jaar en een intrestvoet van gemiddeld 2%. Vanaf 2021 worden er nieuwe leningen opgenomen, voor een totaalbedrag van 27,2 miljoen euro, waardoor de openstaande schuld zal stijgen van 14,1 miljoen euro begin 2020 naar 28,8 miljoen eind 2025. Er wordt wel voor 56,8 miljoen netto geïnvesteerd. Dit houdt geen rekening met de investeringen in het cultuurcentrum en daarbijhorende leningen, aangezien dit project wordt uitgevoerd in het AGB Maldegem.



Ontvangsten uit exploitatie

Heel wat reglementen werden vernieuwd. Telkens werd er een vergelijking gemaakt met de omliggende gemeenten en indien mogelijk werd de kostprijs voor het leveren van een goed of dienst berekend zodat het gevraagde tarief kost dekt. Sommige diensten en goederen werden afgeschaft vanwege o.a. de rendabiliteit, de grote werkdruk, weinig interesse, ... In 2020 werd rekening gehouden met dalen ontvangsten door de COVID-19 pandemie. De exploitatie ontvangsten bestaan uit de volgende categorieën:

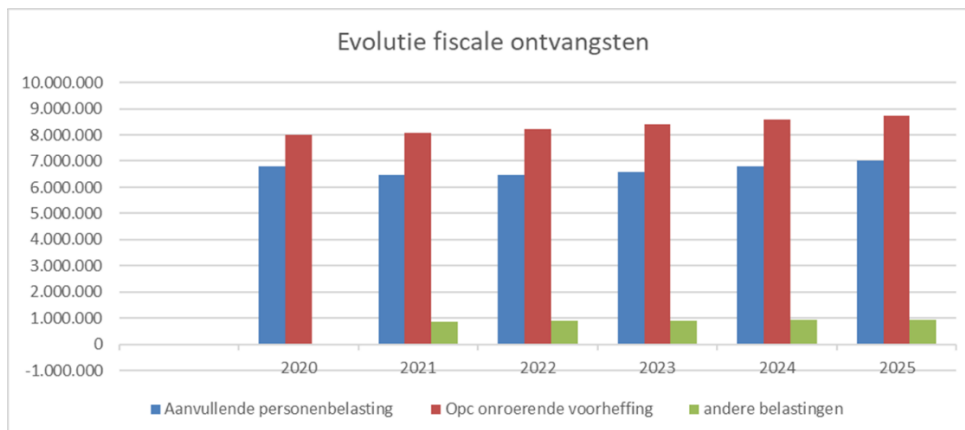


Belastingen

Alle reglementen moeten worden vernieuwd, inhoudelijk grotendeel gelijk met voorgaande legislatuur.

Er werd ook gekozen om, indien mogelijk, de administratieve last voor de burger en de gemeentelijk dienst te verlichten.

De evolutie van de fiscale inkomsten in de meerjarenplanaanpassing ziet er als volgt uit:



Bepaalde belastingreglementen werden niet ingekohierd in 2020, ingevolge de corona crisis, na goedkeuring van de gemeenteraad:

- Belasting op terrassen werd vrijgesteld voor 2020: impact -10.000 euro
- Belasting op plaatsrecht markten werd overmacht ingeroepen voor periode dat er een verbod was: impact -7.500 euro.
- Belasting op nachtwinkels werd gehalveerd omwille van restricties in openingsuren: impact -1.500 euro.
- Belasting op taxi's zal voorgelegd worden aan de gemeenteraad: mogelijk impact - 2.250 euro.

De belasting op economische bedrijvigheid aanslagjaar 2016 en 2017 werd door de gemeenteraad in oktober 2020 ingetrokken. In de meerjarenplanaanpassing werd deze negatieve impact op de ontvangsten t.b.v. 805.450 euro opgenomen.

De opcentiemen op de onroerende voorheffing werden opgenomen op basis van de raming van Vlaamse belastingdienst voor de jaren 2020 en 2021. Daarna werd een index toegepast van 2%.

De aanvullende belasting op de personenbelasting (6,9%) en de opcentiemen op de onroerende voorheffing (1039) worden gelijk gehouden.

De bedragen opgenomen voor aanvullende belasting op de personenbelasting in het meerjarenplan stemmen overeen met de ramingen ontvangen van de Vlaamse belastingdienst en de federale overheidsdienst november 2020 voor de jaren 2020-2025.

De impact van de taxshift en de covid-19 crisis in 2020 zijn volgens het FOD meegenomen. Er werd wel geen rekening gehouden met een mogelijke impact van de crisis in 2021.

Door de taxshift zullen volgens een berekening van het FOD (bron VVSG 2015) de gemeentelijke ontvangsten negatief beïnvloed worden in de komende jaren: -0,66% in 2017, -2,65% in 2018, -3,42% in 2019, -8,65% in 2020 en -8,75% in 2021.

Taks shift	jaarlijkse bruto-impact	gecumuleerde bruto-impact
2016	21.683,18 €	21.683,18 €
2017	124.142,51 €	145.825,69 €
2018	161.552,30 €	307.377,99 €
2019	60.308,72 €	367.686,71 €
2020	182.307,63 €	549.994,34 €
2021	123.380,39 €	673.374,73 €

De ontvangsten worden ook sterk bepaald door het ritme van inkohiering van de FOD.

Retributies

Voor de retributies past het bestuur indexeringen toe op de bestaande retributies. Het bestuur wil hier de kost, die het zelf moet maken, voor een stuk doorrekenen aan de gebruiker van de dienstverlening. Dit is het geval voor, notarisinlichtingen, hydraulische adviezen, toegang containerpark, snoeien van overhangende takken van bomen, plaatsen van urnenkelders, ...

De gratis huisvuilzakken zijn afgeschaft. Dit wordt volledig gecompenseerd voor de burger via een tariefverlaging van de zakken en de invoering van een kleinere zak. Daarnaast heeft het bestuur beslist om de groenfractie op het containerpark weer gratis te maken.

Het OCMW ontvangt terugbetalingen van cliënten die onterecht steun hebben ontvangen.

Subsidieontvangsten

Het gemeentefonds groeit elke jaar met 3,5%. De cijfers in het meerjarenplan zijn gebaseerd op de gepubliceerde bedragen op de ABB-website.

Vanaf 2016 werden de sectorale subsidies verkregen van Vlaanderen voor jeugd, cultuur, sport, flankerend onderwijsbeleid, ontwikkelingssamenwerking, integratie en kinderarmoedebestrijding geïntegreerd in het Gemeentefonds. Deze middelen (361.631 euro/jaar) worden wel niet geïndexeerd naar de volgende jaren.

De nieuwe Vlaamse Regering heeft aangekondigd dat de gemeente vanaf 2020 recht heeft op een ruimtefonds. Hieraan zijn geen voorwaarden gekoppeld.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ruimtefonds	258.216	534.507	829.822	872.874	903.425	935.045

De regularisatiepremie gesco's is geplafonneerd op 1.320.330 euro voor de gemeenten, en op 257.386 euro voor het OCMW. Deze bedragen worden ook niet geïndexeerd.

Het OCMW is een maatwerkbedrijf opgestart in 2019. Zo kunnen er jobs aangeboden worden op maat die passend is voor de mogelijkheden van de mensen. Hiervoor worden subsidies bekomen.

Ontvangsten uit financieel vast actief

De ontvangsten uit het financieel vast actief zijn geraamd op 0,9 miljoen euro in 2020 en dalen naar 2025 tot 0,8 miljoen euro euro. Het gaat voornamelijk om dividenden uit elektriciteit, gas en water. Deze dalen t.o.v. het verleden doordat de gemeente de openbare verlichting heeft overgedragen aan Fluvius. Fluvius zal de investering voor de volledige 'verledding' tegen 2030 van het OV park op zich nemen. De gemeente draagt bij op basis van de afschrijvingen van de gemaakte investeringen, die in mindering worden gebracht van het te betalen dividend.

Zoals aangegeven in het onderdeel financiële risico's, werd de mogelijke negatieve impact door de aanpassing aan de tariefstructuur elektriciteit en gas van de VREG niet opgenomen. Dit zou een grote impact kunnen hebben op de inkosten uit dividenden uit IMEWO

Investerings

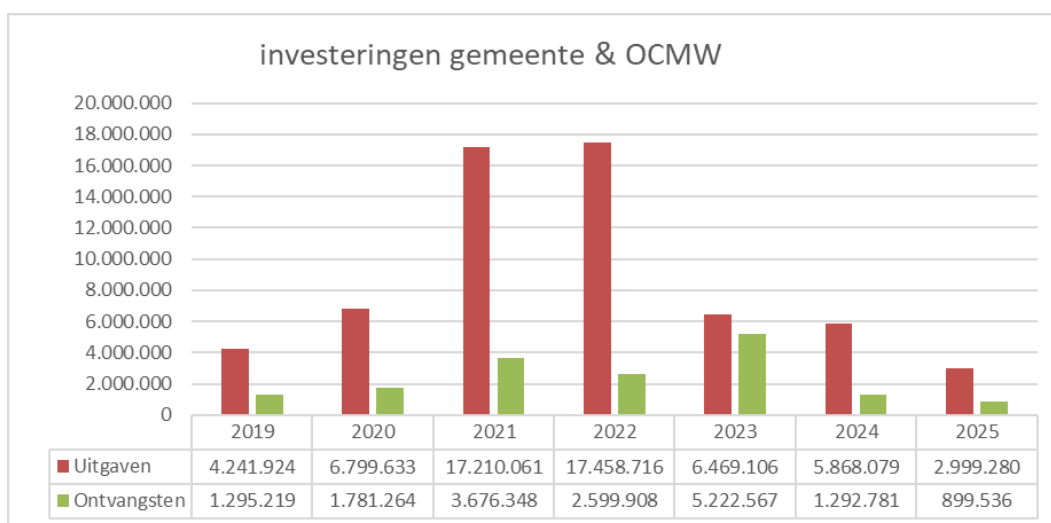
Investeringsprojecten gelinkt aan prioritaire acties kunnen teruggevonden worden in het T3 schema.

De gemeente en het OCMW zullen voor 56,8 miljoen euro investeren in deze legislatuur, en zullen 11,4 miljoen subsidies ontvangen, die voornamelijk gelinkt zijn aan rioleringsprojecten, en 4 miljoen uit verkopen vast actief.

Volgende verkopen werden opgenomen in de meerjarenplanaanpassing:

- Administratief centrum OCMW in 2023: 1.500.000 euro
- LOI gebouwen a.d. rijkswacht in 2023 : 800.000 euro
- KO Adegem in 2023: 250.000 euro
- Perceel Kleitkalseide in 2022: 150.000 euro
- Huisjes Bloemestraat 42-43 in 2021 300.000 euro

De niet gebruikte investeringskredieten van het jaar kunnen overgedragen worden naar volgend boekjaar door het college. De overdracht van 2019 naar 2020 bedroeg 1,7 miljoen euro voor de uitgaven en 0,8 miljoen voor de investering ontvangsten.

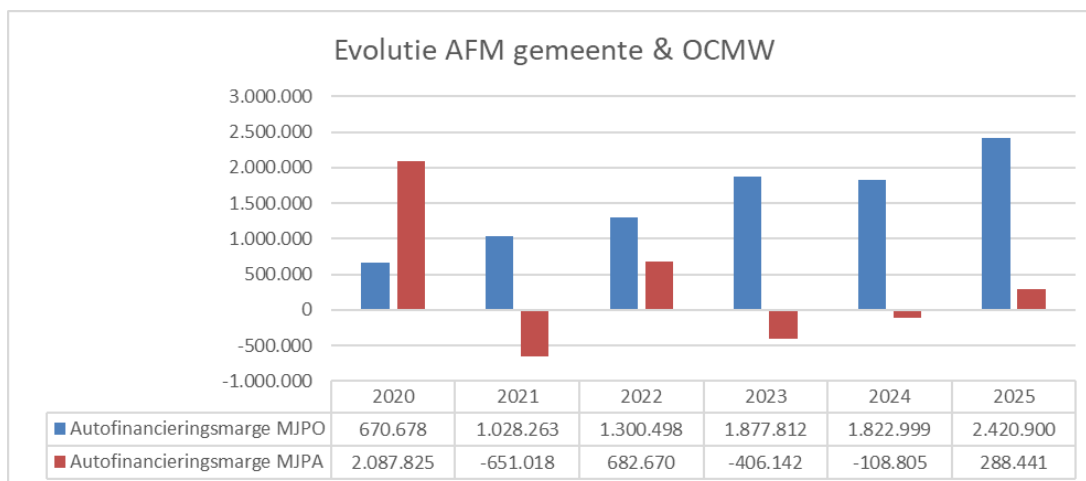


Alle investeringen voor 2020 werden herhaamd en beter gepland, waardoor de uitgaven in 2020 kunnen dalen met 3,3 miljoen euro. De ontvangsten stijgen door de verkoop van de school Kruiplit.

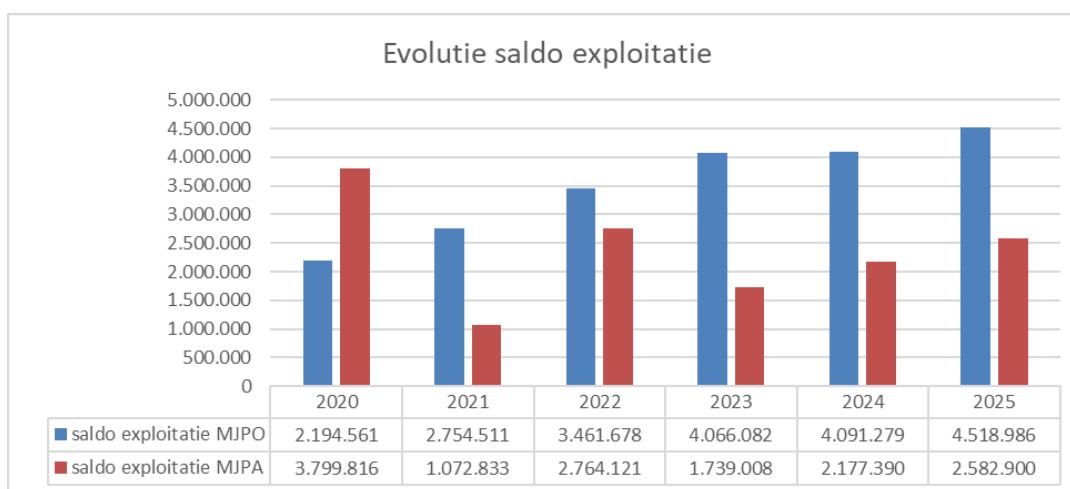
In de documentatie kunnen alle investeringen teruggevonden worden en dit per jaar.

Wijzigingen t.o.v. vorig meerjarenplan

De autofinancieringsmarge per jaar van de meerjarenplanaanpassing (MJPA) ligt beduidend lager dan deze van het origineel meerjarenplan (MJPO).



Dit komt enerzijds doordat vanaf 2021 het exploitatiesaldo (=exploitatie ontvangsten – exploitatie uitgaven) lager is in de meerjarenplanaanpassing (MJPA) dan in het origineel meerjarenplan (MJPO).



Dit is voornamelijk te wijten aan een sterkere daling van de exploitatie ontvangsten (-4,14% ofwel -9,2 miljoen euro over de ganse 6 jaar), dan de daling van de exploitatie uitgaven (-1,13% ofwel 2,3 miljoen euro over de ganse 6 jaar). Dit kan voornamelijk verklaard worden door:

- Overdracht school Kruijpuit per 01/09/2020
 - 0,9 miljoen euro loonkosten per jaar, waarvan 0,8 miljoen gesubsidieerde leraren per jaar (= ontvangsten)

- 0,15 miljoen euro werkingskosten en 0,2 miljoen euro ontvangsten (werkingssubsidie en ouderbijdragen) per jaar.
- Overdracht kinderopvang (geschat 01/04/2021)
 - 0,9 miljoen personeelskosten en 0,2 miljoen euro werkingskosten per jaar
 - 0,2 miljoen euro directe ontvangsten en 0,6 miljoen euro subsidies per jaar
- Oprichting nieuwe jeugdsite in 2023
 - Extra werkingskosten voor de uitbating: extra kosten van 0,3 miljoen euro voor 2023-2025
 - Slecht beperkte ontvangsten: 0,06 miljoen euro over de drie jaar.
- Wijziging responsabiliseringsbijdrage
 - MJPO impact uitgaven -1,1 miljoen euro
 - MJPA impact uitgaven -2,3 miljoen euro en ontvangsten 1,2 miljoen euro
 - Netto dezelfde impact, maar niet op uitgaven en ontvangsten
- Wijziging in de werkingsbijdragen

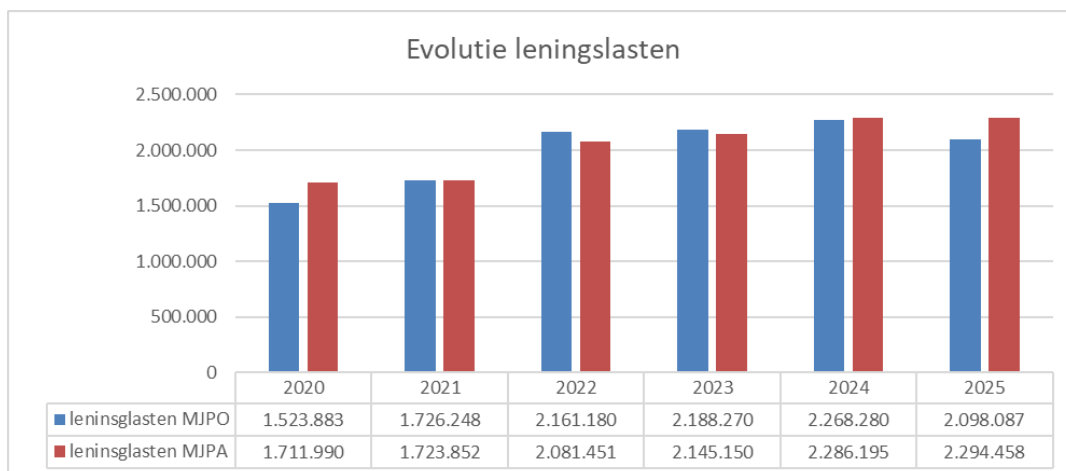
	MJPO	MJPA	verschil
Totaal	36.287.962	40.933.431	4.645.469
ZBM	5.779.218	5.756.321	-22.897
Politie	17.643.572	15.431.311	-2.212.261
HVZ	3.620.955	4.151.613	530.658
AGB	3.596.697	9.417.055	5.820.357
IVM	2.591.880	3.031.980	440.100
polder	390.000	433.133	43.133
Kerfabrieken	576.676	553.860	-22.815
Toelagen	2.088.963	2.158.157	69.194

- Nieuw cultuurcentrum geëxploiteerd door AGB Maldegem
Vanuit de gemeente wordt er een prijssubsidie betaald aan het AGB Maldegem vanaf 2022. Tot 2025 betekent een extra kost van 5,8 miljoen euro
 - In 2020 wordt er een éénmalige werking subsidie uitbetaald aan het AGB Maldegem t.b.v. 393.199 euro, dit berekent op basis van geraamde negatieve impact door de COVID-19 crisis.
 - Daling dotatie aan de politiezone: daling op personeelskosten en ontvangst verkeersveiligheidsfonds
 - Stijging werkingsbijdrage aan de hulpverleningszone doordat in het vorig meerjarenplan teveel ontvangsten werd ingeschreven.
 - Stijging werkingsbijdrage IVM doordat de netto kost voor papier ophaling is gestegen. De opbrengst uit gerecycleerd papier is stek gedaald.
- Wijziging in de belastingontvangsten
Het detail van de belastingen kan teruggevonden worden in de aanvullende documentatie.

	MJPO	MJPA	verschil
Totaal	95.118.718	94.708.886	-409.832
Aanvullende personenbelasting	39.458.747	40.154.294	695.546
Opc onroerende voorheffing	50.429.705	50.016.187	-413.518
andere belastingen	5.230.266	4.538.406	-691.860

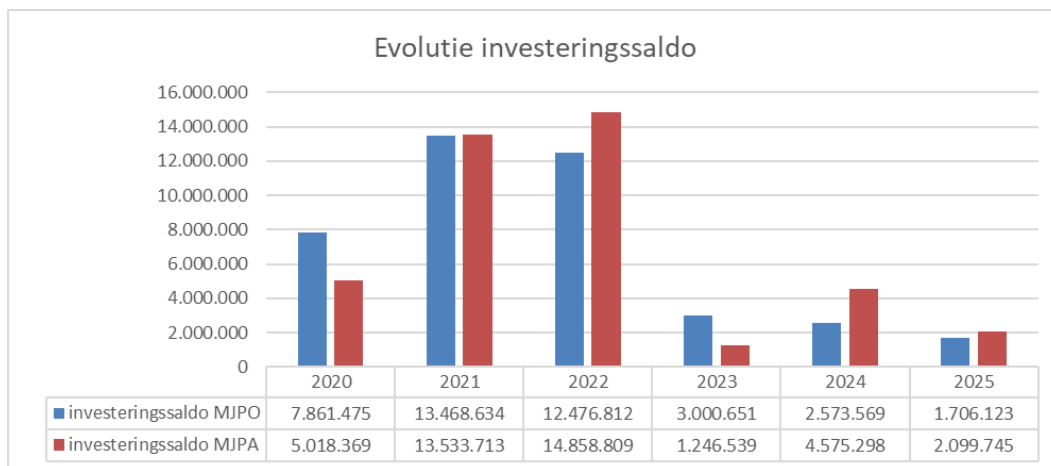
- Het FOD financiën heeft recentelijk ramingen van de aanvullende personenbelasting voor de jaren 2020-2025 bezorgd. Deze bedragen werden overgenomen. Er is een stijging, niettegenstaande de corona impact in 2021 en 2022.
- Ook voor de opcentiemen op de onroerende voorheffing werd een raming ontvangen voor 2020 en 2021. Daarna werd een index van 2% toegepast. Dit betekent een daling in vergelijking met het vorig meerjarenplan.
- Het reglement belasting op economische bedrijvigheid aanslagjaar 2016 en 2017 werd door gemeenteraad in oktober 2020 ingetrokken. Dit heeft een negatieve impact in 2020 van 805.450 euro.
- Efficiëntie winsten
 - Werkingskosten: in vergelijking met vorig meerjarenplan: daling van 1,75 miljoen euro over de 6 jaren.
- COVID-19 crisis in 2020
 - Daling van de eigen ontvangsten met minstens 0,3 miljoen euro
 - Stijging subsidie ontvangsten: 0,5 miljoen euro
 - Daling werkingskosten en personeelskosten: -0,4 miljoen euro
 - Stijging corona gerelateerde kosten: 0,4 miljoen euro

Anderzijds is de autofinancieringsmarge lager in vergelijking met het origineel meerjarenplan door een beperkte stijging van de leningslasten (+2,2% ofwel 0,3 miljoen euro).



De investeringsuitgaven stijgen met 5,6 miljoen euro in vergelijking met het vorig meerjarenplan. Maar die stijging wordt bijna gecompenseerd door een stijging in de

investeringsontvangsten van +5,3 miljoen euro. Hierdoor is er maar een beperkte stijging van het investeringsaldo. In deze meerjarenplanaanpassing werd rekening gehouden met verkoop van patrimonium t.b.v. 3 miljoen euro.



Documentatie

De documentatie is alleen in digitale vorm beschikbaar:

- als bijlage bij raadsbesluit in meeting.net
- alle documentatie is terug te vinden op <https://www.maldegem.be/beleid-budget>

Documentatie bestaat uit

- omgevingsanalyse
- Strategienota waarin het verschil tussen MJPO en MJPA is opgenomen
- M2 schema met verschil MJPO en MJPA
- een overzicht van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen, acties met ontvangsten en uitgaven
- een overzicht van de personeelsbezetting
- toewijzing beleidsvelden aan beleidsdomeinen
- overzicht van de verbonden entiteiten
- overzicht van de belastingen waarvan de aanslagvoet zal wijzigen gedurende de periode 2020-2025
- een overzicht van de investeringen per jaar
- een overzicht van de toegekende subsidies opgenomen in het meerjarenplan