

# Jaarrekening 2022 Gemeente & OCMW



 Gemeentebestuur Maldegem: Marktstraat 7, 9990 Maldegem

 050 72 89 30 |  [info@maldegem.be](mailto:info@maldegem.be) |  [www.maldegem.be](http://www.maldegem.be)

 OCMW Maldegem: Lazarusbron 1, 9990 Maldegem |  050 72 72 10 |  [info@maldegem.be](mailto:info@maldegem.be) |  [www.ocmwmaldegem.be](http://www.ocmwmaldegem.be)



## Inhoudsopgave

Jaarrekening 2022 Gemeente & OCMW .....	1
Inhoudsopgave .....	3
Voorwoord .....	5
Beleidsevaluatie.....	6
Strategische Beleidsdoelstelling: 2025-1: Efficiënt en vooruitstrevend Maldegem.....	7
Beleidsdoelstelling: 2025-1-1: Percentage Maldegemners tevreden over digitale dienstverlening en loketvoorzieningen verhogen met 5% tegen 2025.....	7
Beleidsdoelstelling: 2025-1-2: Doordacht omgaan met eigen patrimonium.....	10
Beleidsdoelstelling: 2025-1-7: Het percentage Maldegemners dat zich voldoende geconsulteerd voelt verhogen met 5% tegen 2025 .....	11
Strategische Beleidsdoelstelling: 2025-2: Bereikbaar en veilig Maldegem.....	14
Strategische Beleidsdoelstelling: 2025-3: Natuur en duurzaamheid in Maldegem .....	15
Beleidsdoelstelling: 2025-3-1: Behalen doelstellingen lokaal energie- en klimaatpact ....	15
Beleidsdoelstelling: 2025-3-2: De riolerings- en zuiveringsgraad verhogen met 5% tegen 2025. ....	17
Beleidsdoelstelling: 2025-3-3 Doordachte en actieve ruimtelijke planning met aandacht voor land- & tuinbouw, milieu & eigendom.....	20
Strategische Beleidsdoelstelling: 2025-5: Bedrijfsvriendelijk Maldegem .....	22
Beleidsdoelstelling: 2025-5-2: De nettogroeiratio van ondernemingen in Maldegem verhogen met 20% tegen 2025.....	22
Strategische Beleidsdoelstelling: 2025-6: Zorgzaam en levendig Maldegem .....	25
Beleidsdoelstelling: 2025-6-1 Het percentage aantal Maldegemners dat graag in onze gemeente woont stabiel houden. ....	25
Beleidsdoelstelling: 2025-6-4: Maldegem zet in op de ontwikkeling van elke Maldegemner.....	32
Financiële nota .....	37
Doelstellingenrekening (J1) .....	37
Staat van het financieel evenwicht (J2) .....	42
Realisatie van de kredieten (J3) .....	44
Balans (J4).....	46
Staat van opbrengsten en kosten (J5).....	48
Toelichting .....	50
Overzicht ontvangsten en uitgaven - functioneel (T1).....	50
Overzicht van ontvangsten en uitgaven naar economische aard (T2).....	54
Investeringsprojecten (T3) .....	61
Overzicht van de evolutie van de financiële schulden (T4).....	68
Toelichting bij de balans (T5).....	70
Financiële risico's .....	73
Waarderingsregels.....	86
Rechten en verplichtingen die niet in de balans zijn opgenomen .....	90
Verklaring van de materiële verschillen tussen gerealiseerde en geraamde ontvangsten en uitgaven .....	90
Toelichting over uitgaven en ontvangsten met een buitengewone invloed op het budgettaire resultaat en het overschot/tekort van het boekjaar .....	107
Overzicht niet-aangewende investeringskredieten die zijn overgedragen naar het volgende boekjaar .....	108
Documentatie .....	113
ODAA - Overzicht alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties .....	113

Overzicht investeringen .....	117
Toegekende werkings- en investeringssubsidies.....	123
Overzicht belastingen.....	125
Overzicht personeelsinzet .....	127
Verbonden entiteiten .....	127
Overzicht beleidsdomeinen met beleidsvelden .....	129
Rapportering Financieel directeur.....	133
Rapport dagelijkse werking .....	142
Burger en Welzijn .....	142
Burger & onthaal .....	142
Beleid & administratie OCMW .....	144
Sociale dienst .....	147
Sociaal huis, Activering & Tewerkstelling .....	149
Interne organisatie .....	157
Beleid .....	157
ICT.....	158
Personeel .....	160
Ruimte.....	164
Uitvoering .....	164
Omgeving & Klimaat .....	168
Mobiliteit & veiligheid .....	175
Vrije Tijd .....	179
Cultuur .....	179
Sport.....	181
Jeugd .....	187
BIB .....	190
KUMA .....	192

# Voorwoord

## Voorwoord

Beste lezer,

Graag stellen wij u de Maldegemse jaarrekening 2022 voor. De jaarrekening biedt een zicht op de mate waarin de (prioritaire) acties, actieplannen en beleidsdoelstellingen werden gerealiseerd en welke financiële middelen daarvoor werden ingezet.

De jaarrekening bestaat uit drie hoofdonderdelen:

- De beleidsevaluatie
  - De beleidsevaluatie evalueert in welke mate de geplande acties en actieplannen zijn uitgevoerd en de beleidsdoelstellingen werden bereikt. Het geeft een inzicht in het beleid dat het bestuur gedurende het vorige jaar heeft gevoerd.
- De financiële nota
  - De financiële nota geeft de financiële gevolgen weer van het beleid dat het bestuur het voorbije jaar gevoerd heeft. Op basis van de schema's J1 t.e.m. J5 worden de financiële cijfers van de gemeente en OCMW verder toegelicht.
- De toelichting
  - De toelichting bevat alle informatie over de verrichtingen die in het ontwerp van de jaarrekening zijn opgenomen.

Tot slot bevat de jaarrekening ook een documentatie met achtergrondinformatie over het tot stand komen van de resultaten in deze jaarrekening. Hierin wordt een overzicht gegeven van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties, zowel prioritair als niet-prioritair, met bijhorende cijferresultaten. De documentatie bevat ook een overzicht van de toegekende subsidies, alle beleidsdomeinen en beleidsvelden, de verbonden entiteiten, personeelsinzet en een detail van de fiscale opbrengsten. Op het einde van de documentatie is een rapport van de financieel directeur, alsook een rapport over de dagelijkse werking van de diensten die indicatoren bevat.

Maldegem, 13 april 2023

Koenraad De Ceuninck – Burgemeester

Koen Cromheecke – Algemeen directeur (wnd.)

## Beleidsvaluatie

### Beleidsvaluatie

In de beleidsvaluatie wordt de mate van realisatie van de prioritaire beleidsdoelstellingen opgenomen.

Per prioritaire doelstelling wordt hier een overzicht gegeven van de financiële en operationele realisatie ervan. Op die manier wordt een antwoord gegeven op de volgende vragen. Deze vragen vormen een spiegelbeeld van de drie kernvragen waarin de beleidsdoelstellingen in het meerjarenplan en het budget kunnen worden samengevat:

- Wat hebben we bereikt? In welke mate werd, per prioritaire doelstelling opgenomen in het budget, het beoogde resultaat of eventueel het beoogde effect gerealiseerd?
- Wat hebben we hiervoor gedaan? In welke mate werden de actieplannen en de acties die op het financiële boekjaar betrekking hebben gerealiseerd?
- Wat zijn de ontvangsten en uitgaven van het betrokken actieplan gedurende het financiële boekjaar?

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.

## Strategische Beleidsdoelstelling: 2025-1: Efficiënt en vooruitstrevend Maldegem

### Omschrijving

Maldegem is een klantvriendelijke organisatie met een doelgerichte werking. We zetten in op digitalisering en een vooruitstrevende dienstverlening, waarbij de burger centraal staat.

### Totaal van strategische beleidsdoelstelling 2025-1

	Budget 2022	Aangerekend 2022	Ontvangst 2022	Impact 2022
<b>Exploitatie</b>				
Uitgaven	-118.293,79	-64.930,42	0,00	-64.930,42
<b>Totaal Exploitatie</b>	<b>-118.293,79</b>	<b>-64.930,42</b>	<b>0,00</b>	<b>-64.930,42</b>
<b>Investing</b>				
Uitgaven	-684.813,29	-545.757,35	0,00	-545.757,35
<b>Totaal Investing</b>	<b>-684.813,29</b>	<b>-545.757,35</b>	<b>0,00</b>	<b>-545.757,35</b>
<b>Totaal</b>	<b>-803.107,08</b>	<b>-610.687,77</b>	<b>0,00</b>	<b>-610.687,77</b>

## **Beleidsdoelstelling: 2025-1-1: Percentage Maldegemnaars tevreden over digitale dienstverlening en loketvoorzieningen verhogen met 5% tegen 2025.**

### Omschrijving

We optimaliseren de dienstverlening tegen 2025. De dienstverlening staat ten dienste van de Maldegemnaar. We kiezen voor digitalisatie, we doen de juiste dingen op de juiste manier en we zetten de juiste persoon op de juiste plaats. We streven ernaar om het percentage van de Maldegemnaars dat tevreden is over de digitale dienstverlening en de loketvoorzieningen in de gemeente te verhogen met 5% tegen 2025, of met andere woorden tot op het niveau van Vlaanderen (73%) te brengen.

### Totaal van beleidsdoelstelling 2025-1-1

	Budget 2022	Aangerekend 2022	Ontvangst 2022	Impact 2022
<b>Investing</b>				
Uitgaven	-246.794,86	-185.217,94	0,00	-185.217,94
<b>Totaal Investing</b>	<b>-246.794,86</b>	<b>-185.217,94</b>	<b>0,00</b>	<b>-185.217,94</b>
<b>Totaal</b>	<b>-246.794,86</b>	<b>-185.217,94</b>	<b>0,00</b>	<b>-185.217,94</b>

## **Prioritair actieplan**

### **Actieplan: 2025-1-1-1: Streven naar efficiënte en klantgerichte dienstverlening.**

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

### **Prioritaire acties**

#### A-1-1-1-02 Nieuw dienstverleningsconcept implementeren.

### Omschrijving (toelichting)

We implementeren een eerstelijnsdienst, een snelbalie en we gaan werken op afspraak. Op deze manier willen we de burger beter bedienen. Dit doen we door onder andere te investeren in een klantbegeleidingssysteem en door onze infrastructuur aan te passen.

### Startdatum

01-01-2020

### Einddatum

31-12-2025

### Kwaliteit (toelichting)

Vertraagd wegens werkdruk (door afwezigheden en Oekraïne-crisis) bij medewerkers die deel uitmaken van werkgroep, en uitblijven aanwerven teamleider dienstverlening.

Analyse van eerstelijnsloket wijst om dit moment uit dat het moeilijk te realiseren is in de huidige omstandigheden.

Wel wordt getracht om nog voor het verloop de openingsuren voor alle diensten te aligneren.

Scope:

- \* aligneren nieuw organogram met visie op dienstverlening
- \* herinrichten onthaal om gebruik van kiosk te stimuleren
- \* Reorganisatie onthaal (ruimere poule maken + snelbalie/onthaal - eerstelijns)
- \* aligneren openingsuren onthaal met diensten
- \* efficiëntere sociale dienstverlening thuis
- \* invoeren WhatsApp bekijken
- \* telefonie herwerken (principes en flow goedgekeurd op de stuurgroep)

### Financiële cijfers Gemeente + OCMW 2022

	Budget 2022	Aangerekend 2022	Ontvangst 2022	Impact 2022
<b>Investing</b>				
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totaal Investing</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Totaal</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Schepen

Koenraad De Ceuninck

## Prioritair actieplan



## Actieplan: 2025-1-1-4: Inzetten op digitale dienstverlening

Het bestuur kiest er voor om in te zetten op digitalisering van de dienstverlening. Het de bedoeling om de transitie te maken naar een organisatie die ondersteund wordt in haar dienstverlening door digitalisering.

### Prioritaire acties

#### A-1-1-4-01 Digitale transformatie naar gemeente van de toekomst

##### Omschrijving (toelichting)

Het bestuur kiest er voor om in te zetten op digitalisering van de dienstverlening. Het de bedoeling om de transitie te maken naar een organisatie die ondersteund wordt in haar dienstverlening door digitalisering. Hiervoor wordt een roadmap opgemaakt met de nodige projecten en laten we ons ondersteunen door Digitaal Vlaanderen alsook externe partners. Daarnaast wordt er ook ingezet op 2 belangrijke projecten van 'Gemeente zonder gemeentehuis', nl. doorgedreven digitalisering van bepaalde producten (project samen met Stad Mechelen) en het project 'Digitale balie' (project samen met stad Gent) waarbij we ook de burger via een virtueel loket willen bedienen.

##### Startdatum

01-01-2022

##### Einddatum

31-12-2025

##### Kwaliteit (toelichting)

#### Financiële cijfers Gemeente + OCMW 2022

	Budget 2022	Aangerekend 2022	Ontvangst 2022	Impact 2022
<b>Investing</b>				
Uitgaven	-45.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totaal Investering</b>	<b>-45.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Totaal</b>	<b>-45.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

##### Schepen

Annelies Lammertyn

#### Totaal van niet-prioritaire acties in actieplan: 2025-1-1-1

	Budget 2022	Aangerekend 2022	Ontvangst 2022	Impact 2022
<b>Investing</b>				
Uitgaven	-201.794,86	-185.217,94	0,00	-185.217,94
<b>Totaal Investering</b>	<b>-201.794,86</b>	<b>-185.217,94</b>	<b>0,00</b>	<b>-185.217,94</b>
<b>Totaal</b>	<b>-201.794,86</b>	<b>-185.217,94</b>	<b>0,00</b>	<b>-185.217,94</b>

## Beleidsdoelstelling: 2025-1-2: Doordacht omgaan met eigen patrimonium

We gaan doordacht om met eigen patrimonium. We optimaliseren het gebouwenbestand en voeren doelgerichte renovaties uit.

### Totaal van beleidsdoelstelling 2025-1-2

	Budget 2022	Aangerekend 2022	Ontvangst 2022	Impact 2022
<b>Investing</b>				
Uitgaven	-297.432,32	-250.425,28	0,00	-250.425,28
<b>Totaal Investing</b>	<b>-297.432,32</b>	<b>-250.425,28</b>	<b>0,00</b>	<b>-250.425,28</b>
<b>Totaal</b>	<b>-297.432,32</b>	<b>-250.425,28</b>	<b>0,00</b>	<b>-250.425,28</b>

## Prioritair actieplan

### Actieplan: 2025-1-2-1: Doordacht patrimoniumbeleid

We voeren een doordacht patrimoniumbeleid

## Prioritaire acties

### A-1-2-1-04 Uitbreiding brandweerkazerne

#### Omschrijving (toelichting)

De huidige brandweerkazerne wordt duurzaam verbouwd en uitgebreid op basis van de noden.

#### Startdatum

22-03-2021

#### Einddatum

31-12-2024

#### Kwaliteit (toelichting)

Pluspuntarchitectuur heeft in de eerste helft van 2022 diverse voorontwerpen gemaakt.

Na besprekingen met de brandweer is het CBS in zitting van 5/9/2022 akkoord gegaan met voorontwerp 3 en de bijhorende raming.

De architecte werkt de plannen verder uit voor het indienen van de omgevingsvergunning.

Op 19 december vond een overleg plaats ivm het lopend PFOS onderzoek, in aanwezigheid van de betrokken schepen, studiebureau Anteagroup, de milieudienst, de architecte en de dienst infrastructuur.

De afloop van dit onderzoek zal zijn consequenties hebben op de doorlooptermijn, budget,... van het dossier van de brandweerkazerne.

## Financiële cijfers Gemeente + OCMW 2022

	Budget 2022	Aangerekend 2022	Ontvangst 2022	Impact 2022
<b>Investing</b>				
Uitgaven	-39.822,97	-40.536,87	0,00	-40.536,87
<b>Totaal Investing</b>	<b>-39.822,97</b>	<b>-40.536,87</b>	<b>0,00</b>	<b>-40.536,87</b>
<b>Totaal</b>	<b>-39.822,97</b>	<b>-40.536,87</b>	<b>0,00</b>	<b>-40.536,87</b>

## Schepen

Danny Vannevel

### Totaal van niet-prioritaire acties in actieplan 2025-1-2-1

	Budget 2022	Aangerekend 2022	Ontvangst 2022	Impact 2022
<b>Investing</b>				
Uitgaven	-257.609,35	-209.888,41	0,00	-209.888,41
<b>Totaal Investing</b>	<b>-257.609,35</b>	<b>-209.888,41</b>	<b>0,00</b>	<b>-209.888,41</b>
<b>Totaal</b>	<b>-257.609,35</b>	<b>-209.888,41</b>	<b>0,00</b>	<b>-209.888,41</b>

## Beleidsdoelstelling: 2025-1-7: Het percentage Maldegemners dat zich voldoende geconsulteerd voelt verhogen met 5% tegen 2025

### Omschrijving

We trachten het percentage Maldegemners dat zich voldoende geconsulteerd voelt te verhogen met 5%. Hiervoor zetten we meer in op participatie en zorgen we ervoor dat de Maldegemner zich gehoord voelt

### Totaal van beleidsdoelstelling 2025-1-7

	Budget 2022	Aangerekend 2022	Ontvangst 2022	Impact 2022
<b>Exploitatie</b>				
Uitgaven	-13.775,85	-13.775,85	0,00	-13.775,85
<b>Totaal Exploitatie</b>	<b>-13.775,85</b>	<b>-13.775,85</b>	<b>0,00</b>	<b>-13.775,85</b>
<b>Totaal</b>	<b>-13.775,85</b>	<b>-13.775,85</b>	<b>0,00</b>	<b>-13.775,85</b>

## Prioritair actieplan

### Actieplan: 2025-1-7-1: Participatie als een rode draad in het beleid

We geven het beleid verder vorm in samenspraak met onze burgers. Participatie vormt daarbij de rode draad. Het zorgt ervoor dat meningen, standpunten en belangen van burgers gehoord worden.

## Prioritaire acties

### A-1-7-1-01 Inzetten op participatie

#### Omschrijving (toelichting)

We zetten in op zowel offline als online participatie en betrekken de Maldegemnaar bij het beleid. Hiervoor werd een digitaal participatieplatform opgericht, zodat iedereen de kans krijgt om zijn stem te laten horen.

#### Startdatum

01-04-2022

#### Einddatum

31-03-2023

#### Kwaliteit (toelichting)

Sinds 2022 zetten we volop in op participatie, zowel online als offline. Er werden verschillende projecten opgestart waaronder: naam bedrijvenpark, OC Donk en Middelburg, bevraging sport- en jeugdkampen, CC Den Hoogen Pad, Brainstormsessies toerisme, bevraging Maldegem Zomert, Magisch Maldegem, Maldegem Boomt, Groenblauwe parels, naam skatepark en bevraging fietsstraten.

De projecten worden (in de mate van het mogelijke) zowel digitaal als fysiek georganiseerd. Voor fysieke bijeenkomsten werden er infomarkten, brainstormsessies en ontwerpessies georganiseerd.

Het online platform is momenteel één jaar actief. Er zijn intussen meer dan 1.000 geregistreerde gebruikers. Intussen heeft het bestuur beslist om verder in te zetten op het online platform.

Daarnaast ondertekende Maldegem in december 2022 het "Europees Charter participatie democratie in ruimtelijke planningsprocessen". Hiermee volgt onze gemeente het voorbeeld van de provincie Oost-Vlaanderen en engageren we ons om participatie toe te passen binnen de ruimtelijke planningsprocessen.

#### Financiële cijfers Gemeente + OCMW 2022

	Budget 2022	Aangerekend 2022	Ontvangst 2022	Impact 2022
<b>Exploitatie</b>				
Uitgaven	-13.775,85	-13.775,85	0,00	-13.775,85
<b>Totaal Exploitatie</b>	<b>-13.775,85</b>	<b>-13.775,85</b>	<b>0,00</b>	<b>-13.775,85</b>
<b>Totaal</b>	<b>-13.775,85</b>	<b>-13.775,85</b>	<b>0,00</b>	<b>-13.775,85</b>

#### Schepen

Annelies Lammertyn

#### Totaal van niet-prioritaire beleidsdoelstellingen in strategische beleidsdoelstelling 2025-1

2025-1-3: Maldegem is een vooruitstrevende organisatie waar het goed is om te werken

2025-1-4: Percentage Maldegemnaars dat zich voldoende geïnformeerd voelt verhogen met 5% tegen 2025

2025-1-5: Het percentage tevreden medewerkers verhogen met 5% tegen 2025

2025-1-6: Het percentage Maldegemnaars dat fier is op Maldegem verhogen met 10% tegen 2025

	Budget 2022	Aangerekend 2022	Ontvangst 2022	Impact 2022
<b>Exploitatie</b>				
Uitgaven	-104.517,94	-51.154,57	0,00	-51.154,57
<b>Totaal Exploitatie</b>	<b>-104.517,94</b>	<b>-51.154,57</b>	<b>0,00</b>	<b>-51.154,57</b>
<b>Investing</b>				
Uitgaven	-140.586,11	-110.114,13	0,00	-110.114,13
<b>Totaal Investing</b>	<b>-140.586,11</b>	<b>-110.114,13</b>	<b>0,00</b>	<b>-110.114,13</b>
<b>Totaal</b>	<b>-245.104,05</b>	<b>-161.268,70</b>	<b>0,00</b>	<b>-161.268,70</b>

## Strategische Beleidsdoelstelling: 2025-2: Bereikbaar en veilig Maldegem

### 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.

In 2022 kaderen er geen prioritaire beleidsdoelstellingen binnen deze strategische beleidsdoelstelling.

### Totaal van niet-prioritaire beleidsdoelstellingen in strategische beleidsdoelstelling 2025-2

2025-2-2: Maldegem is vlot bereikbaar en beschikt over kwaliteitsvolle weginfrastructuur veilig voor alle weggebruikers

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

	Budget 2022	Aangerekend 2022	Ontvangst 2022	Impact 2022
<b>Investing</b>				
Ontvangsten	3.858,33	0,00	3.858,33	3.858,33
Uitgaven	-834.258,20	-681.128,09	0,00	-681.128,09
<b>Totaal Investering</b>	<b>-830.399,87</b>	<b>-681.128,09</b>	<b>3.858,33</b>	<b>-677.269,76</b>
<b>Totaal</b>	<b>-830.399,87</b>	<b>-681.128,09</b>	<b>3.858,33</b>	<b>-677.269,76</b>

## Strategische Beleidsdoelstelling: 2025-3: Natuur en duurzaamheid in Maldegem

### Omschrijving

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

### Totaal van strategische beleidsdoelstelling 2025-3

	Budget 2022	Aangerekend 2022	Ontvangst 2022	Impact 2022
<b>Exploitatie</b>				
Ontvangsten	81.505,09	0,00	81.505,09	81.505,09
Uitgaven	-52.419,00	-30.619,80	0,00	-30.619,80
<b>Totaal Exploitatie</b>	<b>29.086,09</b>	<b>-30.619,80</b>	<b>81.505,09</b>	<b>50.885,29</b>
<b>Financiering</b>				
Ontvangsten	204.506,00	0,00	279.771,30	279.771,30
Uitgaven	-87.464,00	-89.355,71	0,00	-89.355,71
<b>Totaal Financiering</b>	<b>117.042,00</b>	<b>-89.355,71</b>	<b>279.771,30</b>	<b>190.415,59</b>
<b>Investing</b>				
Ontvangsten	1.625.224,01	0,00	854.328,57	854.328,57
Uitgaven	-4.977.533,10	-3.500.676,77	0,00	-3.500.676,77
<b>Totaal Investing</b>	<b>-3.352.309,09</b>	<b>-3.500.676,77</b>	<b>854.328,57</b>	<b>-2.646.348,20</b>
<b>Totaal</b>	<b>-3.206.181,00</b>	<b>-3.620.652,28</b>	<b>1.215.604,96</b>	<b>-2.405.047,32</b>

## **Beleidsdoelstelling: 2025-3-1: Behalen doelstellingen lokaal energie- en klimaatpact**

### Omschrijving

We geven uitvoering aan het Lokaal Energie en Klimaatpact (LEKP). We engageren ons om verder in te zetten op de klimaatambities en zetten in op vergroening & ontharding, waterinfiltratie & -captatie en duurzame energie en mobiliteit.

### Totaal van strategische beleidsdoelstelling 2025-3-1

	Budget 2022	Aangerekend 2022	Ontvangst 2022	Impact 2022
<b>Exploitatie</b>				
Ontvangsten	81.505,09	0,00	81.505,09	81.505,09
Uitgaven	-52.419,00	-30.619,80	0,00	-30.619,80
<b>Totaal Exploitatie</b>	<b>29.086,09</b>	<b>-30.619,80</b>	<b>81.505,09</b>	<b>50.885,29</b>
<b>Financiering</b>				
Ontvangsten	204.506,00	0,00	279.771,30	279.771,30
Uitgaven	-87.464,00	-89.355,71	0,00	-89.355,71
<b>Totaal Financiering</b>	<b>117.042,00</b>	<b>-89.355,71</b>	<b>279.771,30</b>	<b>190.415,59</b>
<b>Investing</b>				
Ontvangsten	39.531,00	0,00	39.531,09	39.531,09
Uitgaven	-631.518,53	-544.089,49	0,00	-544.089,49
<b>Totaal Investing</b>	<b>-591.987,53</b>	<b>-544.089,49</b>	<b>39.531,09</b>	<b>-504.558,40</b>
<b>Totaal</b>	<b>-445.859,44</b>	<b>-664.065,00</b>	<b>400.807,48</b>	<b>-263.257,52</b>

## Prioritair actieplan

### Actieplan: 2025-3-1-2 Burgers, bedrijven en verenigingen stimuleren om samen met het lokaal bestuur de streefdoelen uit de 4 werven van het pact te behalen

Maldegem ondertekende het Lokaal Energie en Klimaatpact (LEKP) en engageert zich om de negatieve effecten van de klimaatverandering tegen te gaan. We zetten in op de 4 werven uit het pact, namelijk vergroening, hernieuwbare energie, koolstofvrije mobiliteit en watercaptatie & -infiltratie. We trachten burgers, bedrijven en verenigingen te stimuleren om samen uitvoering te geven aan het LEKP.

## Prioritaire acties

### A-3-1-2-05 Natuurbeleving in Maldegem

#### Omschrijving (toelichting)

We zetten in op meer natuurbeleving in Maldegem. We zorgen voor meer vergroening en ontharding in het centrum en de deelenkernen. Daarnaast geven we uitvoering aan RUP Reesinghe en wensen we het gebied te bestemmen als bouwvrij landbouwgebied met aandacht voor aanwezige landschaps- en natuurwaarden.

#### Startdatum

01-01-2021

#### Einddatum

31-12-2025

#### Kwaliteit (toelichting)

Binnen het project Maldegem Boomt werden een 7tal projecten voorgesteld in samenwerking met het studie bureau Avantgarden en een 3tal binnen het project Groenblauwe Parels. Deze projecten worden maandelijks opgevolgd en verder uitgewerkt in participatie met de gebruikers en bewoners. Voor het project Groenblauwe parels werd een subsidie ontvangen van het Departement Omgeving.



## Financiële cijfers Gemeente + OCMW 2022

	Budget 2022	Aangerekend 2022	Ontvangst 2022	Impact 2022
<b>Investing</b>				
Uitgaven	-251.190,24	-115.663,54	0,00	-115.663,54
<b>Totaal Investering</b>	<b>-251.190,24</b>	<b>-115.663,54</b>	<b>0,00</b>	<b>-115.663,54</b>
<b>Totaal</b>	<b>-251.190,24</b>	<b>-115.663,54</b>	<b>0,00</b>	<b>-115.663,54</b>

## Schepen

Stefaan Standaert

### Totaal van niet-prioritaire acties in actieplan 2025-3-1-2

	Budget 2022	Aangerekend 2022	Ontvangst 2022	Impact 2022
<b>Exploitatie</b>				
Uitgaven	-8.500,00	-8.314,60	0,00	-8.314,60
<b>Totaal Exploitatie</b>	<b>-8.500,00</b>	<b>-8.314,60</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.314,60</b>
<b>Totaal</b>	<b>-8.500,00</b>	<b>-8.314,60</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.314,60</b>

### Totaal van niet-prioritaire actieplannen binnen beleidsdoelstelling 2025-3-1

2025-3-1-1 + 2025-3-1-3 + 2025-3-1-4

	Budget 2022	Aangerekend 2022	Ontvangst 2022	Impact 2022
<b>Exploitatie</b>				
Ontvangsten	81.505,09	0,00	81.505,09	81.505,09
Uitgaven	-43.919,00	-22.305,20	0,00	-22.305,20
<b>Totaal Exploitatie</b>	<b>37.586,09</b>	<b>-22.305,20</b>	<b>81.505,09</b>	<b>59.199,89</b>
<b>Financiering</b>				
Ontvangsten	204.506,00	0,00	279.771,30	279.771,30
Uitgaven	-87.464,00	-89.355,71	0,00	-89.355,71
<b>Totaal Financiering</b>	<b>117.042,00</b>	<b>-89.355,71</b>	<b>279.771,30</b>	<b>190.415,59</b>
<b>Investing</b>				
Ontvangsten	39.531,00	0,00	39.531,09	39.531,09
Uitgaven	-380.328,29	-428.425,95	0,00	-428.425,95
<b>Totaal Investering</b>	<b>-340.797,29</b>	<b>-428.425,95</b>	<b>39.531,09</b>	<b>-388.894,86</b>
<b>Totaal</b>	<b>-186.169,20</b>	<b>-540.086,86</b>	<b>400.807,48</b>	<b>-139.279,38</b>

**Beleidsdoelstelling: 2025-3-2: De riolerings- en zuiveringsgraad verhogen met 5% tegen 2025.**

### 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.

### Totaal van beleidsdoelstelling 2025-3-2

	Budget 2022	Aangerekend 2022	Ontvangst 2022	Impact 2022
<b>Investing</b>				
Ontvangsten	1.585.693,01	0,00	814.797,48	814.797,48
Uitgaven	-4.308.327,57	-2.913.998,46	0,00	-2.913.998,46
<b>Totaal Investing</b>	<b>-2.722.634,56</b>	<b>-2.913.998,46</b>	<b>814.797,48</b>	<b>-2.099.200,98</b>
<b>Totaal</b>	<b>-2.722.634,56</b>	<b>-2.913.998,46</b>	<b>814.797,48</b>	<b>-2.099.200,98</b>

## Prioritair actieplan

### Actieplan: 2025-3-2-1: Investeren in weg-, water- en rioleringsprojecten op maat van Maldegem

#### Prioritaire acties

##### A-3-2-1-05 Realiseren van rioleringsprojecten

###### Omschrijving (toelichting)

We realiseren meerdere SPAM projecten (SPAM= Strategisch Plan Afvalwater Maldegem). We leggen riolering aan in Verbranden Bos - Kallestraat - Zandakkers, Vossenhol, Middelburg, Weide, sanering Begijnwatergang fase 2 (Rapenbrugstraat, Kwezelweg), Kerselare, Vierweegse en IBA's (Individuele Behandeling van Afvalwater). Hiervoor wordt de gemeente gesubsidieerd.

###### Startdatum

01-01-2020

###### Einddatum

31-12-2025

###### Kwaliteit (toelichting)

###### SPAM18B

De werken zijn voltooid m.u.v. de gracht tussen Zandakkers en Ringbaan en Ringbaan en Beke dat nu nog in uitvoering is. Werken worden voltooid in de loop van april waarna de werken kunnen worden voorlopig aanvaard en het eindafrekeningsdossier zal worden opgemaakt voor indiening naar VMM in juni 2023.

###### SPAM18A

Rooilijn definitief vastgesteld in KW4 2022. Beroepsprocedure loopt, Vlaanderen zal binnen de termijn van 90 dagen een beslissing nemen over de ingediende beroepen.

#### SPAM9

Werken gestart in oktober 2022, momenteel is de riolering voltooid in de Rapenbrugstraat en is gestart met de riolering in de Kwezelweg. Werken zitten op schema om te voltooien tegen juni 2023 zodoende de termijn voor indiening eindafrekening naar VMM kan gehaald worden.

#### SPAM15

Geen verdere acties uitgevoerd

#### SPAM13

Omgevingsvergunning werd door Vlaanderen verleend. Definitieve aanbestedingsbundel wordt opgemaakt tegen april 2023 voor aanbesteding voor bouwverlof 2023. Onderhandelingen grondinnames zijn in uitvoering alsook de afstand van plantrecht Langeweg.

#### SPAM16

Werken fase 1 gestart midden november, fase 1 zit in afrondingsfase (rijweg en fietspad in onderlaag asfalt, opritten in afwerking). Werken zullen gefaseerd uitgevoerd worden en naar planning nog duren tot medio 2025.

#### SPAM19

Aangepast OF1 dossier voor indiening bij VMM in opmaak. Bovengemeentelijk aandeel goedgekeurd. Projectnota werd goedgekeurd in PSG mits aanpassing van enkele kleine zaken in de nota. OF2 bovengemeentelijk aandeel wordt opgestart in afwachting van goedkeuring aangepast OF1

#### SPAM30

OF1 dossier gemeentelijk aandeel werd begin KW1 2023 ingediend naar VMM ter goedkeuring. Bovengemeentelijk technisch plan is in opmaak.

### Financiële cijfers Gemeente + OCMW 2022

	Budget 2022	Aangerekend 2022	Ontvangst 2022	Impact 2022
<b>Investing</b>				
Ontvangsten	1.585.693,01	0,00	814.797,48	814.797,48
Uitgaven	-4.304.944,38	-2.910.615,27	0,00	-2.910.615,27
<b>Totaal Investering</b>	<b>-2.719.251,37</b>	<b>-2.910.615,27</b>	<b>814.797,48</b>	<b>-2.095.817,79</b>
<b>Totaal</b>	<b>-2.719.251,37</b>	<b>-2.910.615,27</b>	<b>814.797,48</b>	<b>-2.095.817,79</b>

### Schepen

Danny Vannevel

### Totaal van niet-prioritaire acties in actieplan 2025-3-2-1

	Budget 2022	Aangerekend 2022	Ontvangst 2022	Impact 2022
<b>Investing</b>				
Uitgaven	-3.383,19	-3.383,19	0,00	-3.383,19
<b>Totaal Investering</b>	<b>-3.383,19</b>	<b>-3.383,19</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.383,19</b>
<b>Totaal</b>	<b>-3.383,19</b>	<b>-3.383,19</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.383,19</b>

## Beleidsdoelstelling: 2025-3-3 Doordachte en actieve ruimtelijke planning met aandacht voor land- & tuinbouw, milieu & eigendom

### Omschrijving

We zetten in op een doordachte en actieve ruimtelijke plannen en hebben aandacht voor land- & tuinbouw, milieu en eigendom.

### Totaal van beleidsdoelstelling 2025-3-3

	Budget 2022	Aangerekend 2022	Ontvangst 2022	Impact 2022
<b>Investering</b>				
Uitgaven	-37.687,00	-42.588,82	0,00	-42.588,82
<b>Totaal Investering</b>	<b>-37.687,00</b>	<b>-42.588,82</b>	<b>0,00</b>	<b>-42.588,82</b>
<b>Totaal</b>	<b>-37.687,00</b>	<b>-42.588,82</b>	<b>0,00</b>	<b>-42.588,82</b>

## Prioritair actieplan

### 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

### Prioritaire acties

#### A-3-3-1-01 Opmaak kader voor een doordachte en actieve ruimtelijke ordening.

##### Omschrijving (toelichting)

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

##### Startdatum

01-01-2020

##### Einddatum

31-12-2025

##### Kwaliteit (toelichting)

Bouwcode is voorlopig beoordeeld door LDR Advocaten op juridische coherentie; advies luidde herschrijving bouwcode als een richtnota.

In het kader van het nieuwe bestuur werd op 14/03/2022 een vergadering gehouden met Veneco en alle bevoegde schepenen. Er wordt een nieuwe offerte door Veneco opgemaakt. Ook wordt een toelichting aan het bestuur ingepland en 2 interactieve workshops zodat eerst een politieke visie kan uitgewerkt worden waarna de betrokken diensten zullen betrokken worden om tot een hernieuwd richtlijn kader te komen. Er zijn nog geen stappen hierin ondernomen.

Er zal ook vanuit de diensten gewerkt worden aan een voorstel. De streefdatum van 31/12/2022 zal niet gehaald worden. Voorstel om de streefdatum verder door te schuiven.

#### Financiële cijfers Gemeente + OCMW 2022

	Budget 2022	Aangerekend 2022	Ontvangst 2022	Impact 2022
<b>Totaal</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### Schepen

Maenhout Nicole

#### Totaal van niet-prioritaire actieplannen in beleidsdoelstelling 2025-3-3

	Budget 2022	Aangerekend 2022	Ontvangst 2022	Impact 2022
<b>Investering</b>				
Uitgaven	-37.687,00	-42.588,82	0,00	-42.588,82
<b>Totaal Investering</b>	<b>-37.687,00</b>	<b>-42.588,82</b>	<b>0,00</b>	<b>-42.588,82</b>
<b>Totaal</b>	<b>-37.687,00</b>	<b>-42.588,82</b>	<b>0,00</b>	<b>-42.588,82</b>

## Strategische Beleidsdoelstelling: 2025-5: Bedrijfsvriendelijk Maldegem

### Omschrijving

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

### Totaal van strategische beleidsdoelstelling 2025-5

	Budget 2022	Aangerekend 2022	Ontvangst 2022	Impact 2022
<b>Exploitatie</b>				
Uitgaven	-22.500,00	-14.555,88	0,00	-14.555,88
<b>Totaal Exploitatie</b>	<b>-22.500,00</b>	<b>-14.555,88</b>	<b>0,00</b>	<b>-14.555,88</b>
<b>Investing</b>				
Uitgaven	-323.229,68	-117.988,98	0,00	-117.988,98
<b>Totaal Investing</b>	<b>-323.229,68</b>	<b>-117.988,98</b>	<b>0,00</b>	<b>-117.988,98</b>
<b>Totaal</b>	<b>-345.729,68</b>	<b>-132.544,86</b>	<b>0,00</b>	<b>-132.544,86</b>

## **Beleidsdoelstelling: 2025-5-2: De nettogroeiratio van ondernemingen in Maldegem verhogen met 20% tegen 2025.**

### Omschrijving

Maldegem wordt de meest bedrijfsvriendelijke gemeente van het Meetjesland. We streven naar een nettogroeiratio die 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.

### Totaal van beleidsdoelstelling 2025-5-2

	Budget 2022	Aangerekend 2022	Ontvangst 2022	Impact 2022
<b>Exploitatie</b>				
Uitgaven	-22.500,00	-14.555,88	0,00	-14.555,88
<b>Totaal Exploitatie</b>	<b>-22.500,00</b>	<b>-14.555,88</b>	<b>0,00</b>	<b>-14.555,88</b>
<b>Investing</b>				
Uitgaven	-323.229,68	-117.988,98	0,00	-117.988,98
<b>Totaal Investing</b>	<b>-323.229,68</b>	<b>-117.988,98</b>	<b>0,00</b>	<b>-117.988,98</b>
<b>Totaal</b>	<b>-345.729,68</b>	<b>-132.544,86</b>	<b>0,00</b>	<b>-132.544,86</b>

## **Prioritair actieplan**

### **Actieplan: 2025-5-2-2: Ontwikkelen industrieterrein.**

We transformeren het industrieterrein ter hoogte van Krommewege/vliegplein/Steenhouwerslaan en Industrielaan. Naast de heraanleg van het bestaande terrein, komt er ook een uitbreiding van ongeveer 35 ha.

## Prioritaire acties

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

#### Omschrijving (toelichting)

Er wordt een nieuw industrieterrein ontwikkeld samen met Veneco. Het bestaande industrieterrein wordt geoptimaliseerd. We zorgen voor een optimalisatie van de verkeersafwikkeling op het industrieterrein en realiseren REN09 (renovatie rioleringsstelsel). We zorgen voor een goede ontsluiting van het industrieterrein.

#### Startdatum

01-01-2020

#### Einddatum

31-12-2025

#### Kwaliteit (toelichting)

Fase 1: Aanpassing kruispunt Krommewege N44:

Omgevingsaanvraag werd opnieuw ingediend nadat een stilzwijgende weigering werd gegeven gezien Vlaanderen binnen de wettelijke termijn de vergunning niet heeft behandeld. Aanbestedingsprocedure is doorlopen maar de gunning zal pas gebeuren nadat de vergunning werd verleend, prognose zomer 2023.

Fase 2: Uitbreiding bedrijventerrein:

De werken voor de uitbreiding zijn voltooid, de voorlopige oplevering zal weldra kunnen plaatsvinden.

Fase 3: REN09-D: Sint-Barbarastraat, Vliegplein, Blekkersgat

Omgevingsvergunning werd door Vlaanderen verleend voor de bemaling en rooien van enkele bomen.

Aanbestedingsprocedure werd doorlopen en de werken werden gegund. Aanpassingswerken nutsmaatschappijen naderen hun voltooiing. Werken zullen starten in juni 2023 en tot eind 2024 duren.

Fase 3: REN09-A2BC: Krommewege (deel tss Steenhouwerslaan en Blekkersgat), Nijverheidslaan en Steenhouwerslaan

Deelfase A2, B en C zullen samengevoegd worden om de verloren tijd in te halen met het oog op het behoud van de subsidies van VLAIO en VMM. Voor de vervolgfases zal uitstel gevraagd worden aan VMM voor de indiening van het aanbestedingsdossier.

#### Financiële cijfers Gemeente + OCMW 2022

	Budget 2022	Aangerekend 2022	Ontvangst 2022	Impact 2022
<b>Investing</b>				
Uitgaven	-323.229,68	-117.988,98	0,00	-117.988,98
<b>Totaal Investering</b>	<b>-323.229,68</b>	<b>-117.988,98</b>	<b>0,00</b>	<b>-117.988,98</b>
<b>Totaal</b>	<b>-323.229,68</b>	<b>-117.988,98</b>	<b>0,00</b>	<b>-117.988,98</b>

#### Schepen

Maenhout Nicole

### Totaal van niet-prioritaire actieplannen binnen beleidsdoelstelling 2025-5-2

	Budget 2022	Aangerekend 2022	Ontvangst 2022	Impact 2022
<b>Exploitatie</b>				
Uitgaven	-22.500,00	-14.555,88	0,00	-14.555,88
<b>Totaal Exploitatie</b>	<b>-22.500,00</b>	<b>-14.555,88</b>	<b>0,00</b>	<b>-14.555,88</b>
<b>Totaal</b>	<b>-22.500,00</b>	<b>-14.555,88</b>	<b>0,00</b>	<b>-14.555,88</b>



## Strategische Beleidsdoelstelling: 2025-6: Zorgzaam en levendig Maldegem

### Omschrijving

We zijn zorgzaam en levendig. We zetten in op een levendig Maldegem met gezonde inwoners en een toegankelijk lokaal bestuur voor elke doelgroep. We zitten in op het bestrijden van armoede.

### Totaal van strategische beleidsdoelstelling 2025-6

	Budget 2022	Aangerekend 2022	Ontvangst 2022	Impact 2022
<b>Exploitatie</b>				
Ontvangsten	40.608,92	0,00	51.864,60	51.864,60
Uitgaven	-250.706,91	-232.192,51	0,00	-232.192,51
<b>Totaal Exploitatie</b>	<b>-210.097,99</b>	<b>-232.192,51</b>	<b>51.864,60</b>	<b>-180.327,91</b>
<b>Investing</b>				
Uitgaven	-2.343.401,58	-2.010.612,33	0,00	-2.010.612,33
<b>Totaal Investing</b>	<b>-2.343.401,58</b>	<b>-2.010.612,33</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.010.612,33</b>
<b>Totaal</b>	<b>-2.553.499,57</b>	<b>-2.242.804,84</b>	<b>51.864,60</b>	<b>-2.190.940,24</b>

## **Beleidsdoelstelling: 2025-6-1 Het percentage aantal Maldegemmers dat graag in onze gemeente woont stabiel houden.**

### Omschrijving

Deze beleidsdoelstelling is veranderd van 'Maldegem is levendig' naar 'het percentage aantal Maldegemmers dat graag in onze gemeente woont stabiel houden'. Dit percentage bedraagt 93% in 2020.

### Totaal van beleidsdoelstelling 2025-6-1

	Budget 2022	Aangerekend 2022	Ontvangst 2022	Impact 2022
<b>Exploitatie</b>				
Ontvangsten	3.780,00	0,00	3.630,00	3.630,00
Uitgaven	-128.024,13	-110.221,24	0,00	-110.221,24
<b>Totaal Exploitatie</b>	<b>-124.244,13</b>	<b>-110.221,24</b>	<b>3.630,00</b>	<b>-106.591,24</b>
<b>Investing</b>				
Uitgaven	-2.336.801,58	-2.004.272,88	0,00	-2.004.272,88
<b>Totaal Investing</b>	<b>-2.336.801,58</b>	<b>-2.004.272,88</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.004.272,88</b>
<b>Totaal</b>	<b>-2.461.045,71</b>	<b>-2.114.494,12</b>	<b>3.630,00</b>	<b>-2.110.864,12</b>

## **Prioritair actieplan**

### **Actieplan: 2025-6-1-2: Optimaliseren sportinfrastructuur.**

We optimaliseren de sportinfrastructuur.

### **Prioritaire acties**

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

#### **Omschrijving (toelichting)**

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

#### **Startdatum**

01-01-2020

#### **Einddatum**

31-12-2025

#### **Kwaliteit (toelichting)**

Het skatepark is in volle aanleg. Het dossier van het kunstgrasveld voor KSVK Maldegem is in voorbereiding. Het totale voorontwerp van het sportpark staat even aan de kantlijn om voorrang te geven aan het dossier van het kunstgrasveld. Bedoeling is dat er in 2023 een definitief ontwerp afgeklopt wordt van hoe het sportpark er moet gaan uitzien.

#### **Financiële cijfers Gemeente + OCMW 2022**

	Budget 2022	Aangerekend 2022	Ontvangst 2022	Impact 2022
<b>Investing</b>				
Uitgaven	-42.684,80	-15.648,44	0,00	-15.648,44
<b>Totaal Investering</b>	<b>-42.684,80</b>	<b>-15.648,44</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.648,44</b>
<b>Totaal</b>	<b>-42.684,80</b>	<b>-15.648,44</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.648,44</b>

#### **Schepen**

Peter Van Hecke

### A-6-1-2-04 Realisatie skatepark in Maldegem centrum.

#### **Omschrijving (toelichting)**

We leggen in 2023 een nieuw skatepark aan ter hoogte van sporthal MEOS.

#### **Startdatum**

01-01-2021

#### **Einddatum**

31-12-2023

#### **Kwaliteit (toelichting)**

De werken voor het skatepark zijn aangevat. De grondwerken zijn uitgevoerd. Start van de staal- en betonwerken zijn voorzien voor week 11 of week 12 in 2023. Er zijn 25 werkdagen nodig om alles af te werken. De vooropgestelde timing voor opening half mei is nog steeds goed haalbaar.

### Financiële cijfers Gemeente + OCMW 2022

	Budget 2022	Aangerekend 2022	Ontvangst 2022	Impact 2022
<b>Investing</b>				
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totaal Investering</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Totaal</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Schepen

Peter Van Hecke

## Prioritair actieplan

### Actieplan: 2025-6-1-6: Investeren in jeugd.

We investeren in jeugd door middel van een aantal renovaties en zorgen voor een aanvullend en vernieuwend aanbod voor kinderen en jongeren. Er wordt nauw samengewerkt met de jeugddienst, sportdienst en verschillende jeugdverenigingen.

### Prioritaire acties

#### A-6-1-6-06 Renovatie Chiro Kleit lokalen

##### Omschrijving (toelichting)

De lokalen van Chiro Kleit worden duurzaam gerenoveerd zodat ze voldoen aan de huidige noden en behoeften.

##### Startdatum

19-08-2021

##### Einddatum

31-12-2024

##### Kwaliteit (toelichting)

De studie van de verbetering van de jeugdlokalen is gegund aan 'Architectuuratelier 135'.

Een eerste bijeenkomst met de chiro, betrokken schepenen en de architecte is doorgegaan op 24 mei.

Na een vervolgoverleg op 15 juni is het voorontwerp van de architecte klaar op 28 juni 2022.

De plannen zijn door de architecte toegelicht op het schepencollege van 19 juli 2022.

Tevens zijn de plannen voorgesteld aan de jeugddienst/speelpleinwerking op donderdag 28 juli.

Het CBS gaat in zitting van 8 augustus 2022 akkoord met de voorliggende plannen en de bijhorende raming uit de nota voorontwerp van de architecte.

De architecte werkt verder aan de plannen voor de omgevingsvergunningsaanvraag.

Afstemming met de adviserende diensten is doorgedaan.

De omgevingsvergunningsaanvraag is ingediend op 29 december 2022.

### Financiële cijfers Gemeente + OCMW 2022

	Budget 2022	Aangerekend 2022	Ontvangst 2022	Impact 2022
<b>Investering</b>				
Uitgaven	-49.258,87	-24.769,91	0,00	-24.769,91
<b>Totaal Investering</b>	<b>-49.258,87</b>	<b>-24.769,91</b>	<b>0,00</b>	<b>-24.769,91</b>
<b>Totaal</b>	<b>-49.258,87</b>	<b>-24.769,91</b>	<b>0,00</b>	<b>-24.769,91</b>

### Schepen

Peter Van Hecke

## Prioritair actieplan

### Actieplan: 2025-6-1-9: Ontwikkeling van een moderne ontmoetingsplaats in elke leefkern

We trachten het verenigingsleven in elke leefkern te ondersteunen. We renoveren de ontmoetingscentra in Donk, Middelburg en Adegem en zorgen dat deze voldoen aan de huidige noden en behoeften.

### Prioritaire acties

#### A-6-1-9-01 Renovatie ontmoetingscentrum Donk

##### Omschrijving (toelichting)

De gemeente wenst de sociale cohesie te versterken en het verenigingsleven te ondersteunen en renoveert het ontmoetingscentrum in Donk, conform de actuele noden en mogelijkheden.

##### Startdatum

06-09-2021

##### Einddatum

31-12-2023

##### Kwaliteit (toelichting)

De studie voor de verbeteringswerken OC Donk is gegund aan KDS Architectenburo.

De architect heeft op 21/2/2022 zijn voorstel toegelicht aan het nieuwe schepencollege.

Een nieuw voorontwerp dient opgemaakt te worden.

Het nieuwe VO, met de bijhorende raming, is door de architect voorgesteld in het SC van 25 april 2022.

Het college gaat in zitting van 23 mei 2022 akkoord met de voorliggende plannen en de bijhorende ramingen onder voorbehoud van het doen van de nodige aanpassingen op basis van de georganiseerde infomarkten en participatierondes.

De infomarkt te Donk is doorgedaan en de genotuleerde opmerkingen zijn overlopen met de betrokken schepenen en participatieambtenaar op 27 juni.

De adviesraden kregen tot 12 juli de tijd om hun advies in te dienen.

De cultuuradviesraad, seniorenraad en VBS De Parel hebben een advies ingediend bij de participatieverantwoordelijke.

Het college van burgemeester en schepenen heeft in zitting van 1/8 kennis genomen van de adviezen. De participatieverantwoordelijke deelt de motivering van de beslissing hierover mee aan de adviesraden en VBS De Parel. Ook de architect is in kennis gesteld.

De architect heeft de aanvraag tot OMV ingediend en werkt aan het uitvoeringsbestek.

Het CBS besliste in zitting van 19/12/2022 het bestek op te splitsen in verschillende percelen/loten.

#### **Financiële cijfers Gemeente + OCMW 2022**

	Budget 2022	Aangerekend 2022	Ontvangst 2022	Impact 2022
<b>Investering</b>				
Uitgaven	-41.310,00	-30.727,97	0,00	-30.727,97
<b>Totaal Investering</b>	<b>-41.310,00</b>	<b>-30.727,97</b>	<b>0,00</b>	<b>-30.727,97</b>
<b>Totaal</b>	<b>-41.310,00</b>	<b>-30.727,97</b>	<b>0,00</b>	<b>-30.727,97</b>

#### **Schepen**

Danny Vannevel

#### **A-6-1-9-02 Renovatie ontmoetingscentrum Middelburg**

##### **Omschrijving (toelichting)**

De gemeente wenst de sociale cohesie te versterken en het verenigingsleven te ondersteunen en renoveert het ontmoetingscentrum in Middelburg, conform de actuele noden en mogelijkheden.

##### **Startdatum**

06-09-2021

## Einddatum

31-12-2023

## Kwaliteit (toelichting)

De studie voor de verbeteringswerken OC Middelburg is gegund aan KDS Architectenburo.

De architect heeft op 28/2/2022 zijn voorstel toegelicht aan het nieuwe schepencollege.

Een nieuw voorontwerp dient opgemaakt te worden.

Het nieuwe VO, met de bijhorende raming, is door de architect voorgesteld in het SC van 25 april 2022.

Het college gaat in zitting van 23 mei 2022 akkoord met de voorliggende plannen en de bijhorende ramingen onder voorbehoud van het doen van de nodige aanpassingen op basis van de georganiseerde infomarkten en participatierondes.

De feedback van de infomarkt zal centraal worden gebundeld en is overgemaakt aan de architect.

De adviesraden kregen tot 12 juli de tijd om een advies in te dienen.

De cultuuradviesraad en de seniorenraad hebben hun advies ingediend bij de participatieverantwoordelijke.

Het college van burgemeester en schepenen heeft in zitting van 1/8 kennis genomen van de adviezen. De participatieverantwoordelijke deelt de motivering van de beslissing hierover mee aan de adviesraden. Ook de architect is in kennis gesteld.

De architect heeft de aanvraag tot OMV ingediend en werkt aan het uitvoeringsbestek.

Het bestek voor uitvoering is goedgekeurd in het college van 28 november 2022.

De overheidsopdracht is lopende.

## Financiële cijfers Gemeente + OCMW 2022

	Budget 2022	Aangerekend 2022	Ontvangst 2022	Impact 2022
<b>Investing</b>				
Uitgaven	-51.372,01	-42.749,30	0,00	-42.749,30
<b>Totaal Investing</b>	<b>-51.372,01</b>	<b>-42.749,30</b>	<b>0,00</b>	<b>-42.749,30</b>
<b>Totaal</b>	<b>-51.372,01</b>	<b>-42.749,30</b>	<b>0,00</b>	<b>-42.749,30</b>

## Schepen

Danny Vannevel

## A-6-1-9-03 Optimalisatie gebruik Den Hoogen Pad i.f.v. leefkern Adegem

### Omschrijving (toelichting)

We optimaliseren het gebruik van Den Hoogen Pad in functie van de leefkern Adegem.

### Startdatum

26-04-2021

### Einddatum

31-12-2025

### Kwaliteit (toelichting)

De aangestelde architect Archus heeft de voorstudie afgerond. De eerste visualisaties zijn beschikbaar.

Op 24-1-2022 is door de architecte het voorontwerp gepresenteerd (inclusief raming).

De architecte heeft haar voorstel op 7/3/2022 toegelicht aan het nieuwe schepencollege.

Voorlopig on hold gezet omdat bestuur er nog niet aan uit is over de gebruiksfuncties van Den Hoogen Pad.

Het bestuur bevestigt de vragen en bijstellingen uit het verslag van de architecte. Archus krijgt de opdracht om hiermee aan de slag te gaan en een nieuw voorontwerp op te maken.

De architecte heeft een nieuw voorstel toegelicht op het schepencollege van 4 juli.

De infomarkt is doorgedaan op 29 september 2022.

Het college heeft alle adviezen van de participatie (zowel intern als extern) besproken in zitting van 28 november.

De architecte is bezig met nieuwe plannen nav de gevoerde participatie.

Het huidig budget zal onvoldoende zijn voor de extra gevraagde zaken/bijstellingen.

### Financiële cijfers Gemeente + OCMW 2022

	Budget 2022	Aangerekend 2022	Ontvangst 2022	Impact 2022
<b>Investing</b>				
Uitgaven	-58.700,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totaal Investering</b>	<b>-58.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Totaal</b>	<b>-58.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Schepen

Danny Vannevel

### Totaal van niet-prioritaire acties in actieplan 2025-6-1-8

	Budget 2022	Aangerekend 2022	Ontvangst 2022	Impact 2022
<b>Investing</b>				
Uitgaven	-2.075.975,90	-1.875.976,00	0,00	-1.875.976,00
<b>Totaal Investering</b>	<b>-2.075.975,90</b>	<b>-1.875.976,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.875.976,00</b>
<b>Totaal</b>	<b>-2.075.975,90</b>	<b>-1.875.976,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.875.976,00</b>

### Totaal van niet-prioritaire actieplannen in beleidsdoelstelling 2025-6-1

	Budget 2022	Aangerekend 2022	Ontvangst 2022	Impact 2022
<b>Exploitatie</b>				
Ontvangsten	3.780,00	0,00	3.630,00	3.630,00
Uitgaven	-128.024,13	-110.221,24	0,00	-110.221,24
<b>Totaal Exploitatie</b>	<b>-124.244,13</b>	<b>-110.221,24</b>	<b>3.630,00</b>	<b>-106.591,24</b>
<b>Investering</b>				
Uitgaven	-17.500,00	-14.401,26	0,00	-14.401,26
<b>Totaal Investering</b>	<b>-17.500,00</b>	<b>-14.401,26</b>	<b>0,00</b>	<b>-14.401,26</b>
<b>Totaal</b>	<b>-141.744,13</b>	<b>-124.622,50</b>	<b>3.630,00</b>	<b>-120.992,50</b>

## Beleidsdoelstelling: 2025-6-4: Maldegem zet in op de ontwikkeling van elke Maldegemnaar.

### Omschrijving

We investeren in innovatieve en leerrijke projecten en bestrijden armoede.

### Totaal van beleidsdoelstelling 2025-6-4

	Budget 2022	Aangerekend 2022	Ontvangst 2022	Impact 2022
<b>Exploitatie</b>				
Ontvangsten	31.263,92	0,00	42.663,92	42.663,92
Uitgaven	-97.900,00	-112.017,95	0,00	-112.017,95
<b>Totaal Exploitatie</b>	<b>-66.636,08</b>	<b>-112.017,95</b>	<b>42.663,92</b>	<b>-69.354,03</b>
<b>Investering</b>				
Uitgaven	-6.600,00	-6.339,45	0,00	-6.339,45
<b>Totaal Investering</b>	<b>-6.600,00</b>	<b>-6.339,45</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.339,45</b>
<b>Totaal</b>	<b>-73.236,08</b>	<b>-118.357,40</b>	<b>42.663,92</b>	<b>-75.693,48</b>

## Prioritair actieplan

### Actieplan: 2025-6-4-2: Armoede bestrijden.

We bestrijden armoede. We trachten alle inwoners toegang te geven tot sociale hulp onder meer door sociale bijstand, goede huisvesting en onderwijs. Als lokaal bestuur nemen we een regierol op en helpen onze dienstverlening te verbeteren. We zetten in op kwetsbare groepen zoals kinderen.

### Prioritaire acties

#### A-6-4-2-01 Steun toekennen aan kwetsbare groepen met kinderen.

##### **Omschrijving (toelichting)**

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.

Vanaf 2023 zal dit onder gelijkblijvend beleid vallen.



**Startdatum**

01-01-2020

**Einddatum**

31-12-2022

**Kwaliteit (toelichting)**

Onderstaand is een overzicht terug te vinden van de sponsoring (48.152 euro), eigen budget van de gemeente (40.924 euro) en de totale uitgaven (89.074 euro) voor het schooljaar 2021 - 2022 in kader van AanZet .

Let wel: AanZet wordt dus telkens toegekend voor een schooljaar dus geen kalenderjaar.

## AanZet in Maldegem - Wist je dat ...

# 50

Sponsors



Totaal  
ingezameld bedrag  
via sponsoring  
48.152 euro



Totaal  
bedrag bijdrage  
gemeente Maldegem  
40.924 euro

### Aantal kinderen per categorie

Baby  
Peuter  
Kleuter **70**

Kleuter  
Lager onderwijs **71**

1<sup>ste</sup> graad  
middelbaar **24**

2<sup>de</sup> graad  
middelbaar **16**

3<sup>de</sup> graad  
middelbaar **20**

Hoger onderwijs  
Universiteit **18**

### Totaal bedrag uitgaven per categorie

Kledij & schoenen  
€ 24.371

Schoolboeken  
€ 7.660

Medische kosten  
€ 6.011

Schoolfactuur  
€ 25.890,50  
Schoolmateriaal  
€ 6.779

Opvang en/of  
huiswerkbegeleiding  
€ 4.251

Vervoerskosten  
€ 2.823

Verzorgingsproducten  
(pampers, babyvoeding, ...)  
€ 2.953

Vrijtijdsbesteding  
€ 6.309

Multimedia  
(laptop, computer, printer, ...)  
€ 2.026

## Financiële cijfers Gemeente + OCMW 2022

	Budget 2022	Aangerekend 2022	Ontvangst 2022	Impact 2022
<b>Exploitatie</b>				
Ontvangsten	31.263,92	0,00	42.663,92	42.663,92
Uitgaven	-90.200,00	-104.046,28	0,00	-104.046,28
<b>Totaal Exploitatie</b>	<b>-58.936,08</b>	<b>-104.046,28</b>	<b>42.663,92</b>	<b>-61.382,36</b>
<b>Totaal</b>	<b>-58.936,08</b>	<b>-104.046,28</b>	<b>42.663,92</b>	<b>-61.382,36</b>

## Schepen

Valerie Taeldeman

### Totaal van niet-prioritaire acties in actieplan 2025-6-4-2

	Budget 2022	Aangerekend 2022	Ontvangst 2022	Impact 2022
<b>Exploitatie</b>				
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitgaven	-500,00	-369,56	0,00	-369,56
<b>Totaal Exploitatie</b>	<b>-500,00</b>	<b>-369,56</b>	<b>0,00</b>	<b>-369,56</b>
<b>Totaal</b>	<b>-500,00</b>	<b>-369,56</b>	<b>0,00</b>	<b>-369,56</b>

### Totaal van niet-prioritaire actieplannen in beleidsdoelstelling 2025-6-4

	Budget 2022	Aangerekend 2022	Ontvangst 2022	Impact 2022
<b>Exploitatie</b>				
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitgaven	-7.200,00	-7.602,11	0,00	-7.602,11
<b>Totaal Exploitatie</b>	<b>-7.200,00</b>	<b>-7.602,11</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.602,11</b>
<b>Investering</b>				
Uitgaven	-6.600,00	-6.339,45	0,00	-6.339,45
<b>Totaal Investering</b>	<b>-6.600,00</b>	<b>-6.339,45</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.339,45</b>
<b>Totaal</b>	<b>-13.800,00</b>	<b>-13.941,56</b>	<b>0,00</b>	<b>-13.941,56</b>

### Totaal van niet-prioritaire beleidsdoelstellingen in strategische beleidsdoelstelling 2025-6

2025-6-2: De Maldegemnaar is gezond

2025-6-3: Maldegem is toegankelijk voor elke doelgroep

	Budget 2022	Aangerekend 2022	Ontvangst 2022	Impact 2022
<b>Exploitatie</b>				
Ontvangsten	5.565,00	0,00	5.570,68	5.570,68
Uitgaven	-24.782,78	-9.953,32	0,00	-9.953,32
<b>Totaal Exploitatie</b>	<b>-19.217,78</b>	<b>-9.953,32</b>	<b>5.570,68</b>	<b>-4.382,64</b>
<b>Totaal</b>	<b>-19.217,78</b>	<b>-9.953,32</b>	<b>5.570,68</b>	<b>-4.382,64</b>



## Financiële nota

De financiële nota van de jaarrekening bevat de doelstellingenrekening, de staat van het financieel evenwicht, de realisatie van de kredieten, de balans en de staat van opbrengsten en kosten. Wanneer er wordt gesproken van de eindkredieten wordt bedoeld het budget na de laatste meerjarenplanaanpassing, goedgekeurd in november 2022. Dat past in de evaluatiefunctie van de jaarrekening: de vergelijking tussen de budgetcijfers en de rekeningcijfers is een onderdeel van de evaluatie van het beleid en de organisatie.

De verschillende onderdelen van de financiële nota worden hieronder weergegeven en dan verder in detail toegelicht:

- Doelstellingenrekening (schema J1)
- Staat van het financieel evenwicht (schema J2)
- Realisatie van de kredieten (schema J3)
- Balans (schema J4)
- Staat van opbrengsten en kosten (schema J5)

### Doelstellingenrekening (J1)

#### Schema J1: Doelstellingenrekening

De doelstellingenrekening is de samenvatting van de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven van de verschillende prioritaire beleidsdoelstellingen en van het overige beleid.

	<b>J1: Doelstellingenrekening</b>	
	2022	
Journaalvolgnummers: JR Budg. 1301935 Alg. 72998 / EK Budg. 122639		
Gemeente (0207.448.554)	OCMW (0212.195.418)	
Marktstraat 7, 9990 Maldegem	Lazarusbron 1, 9990 Maldegem	
Algemeen directeur: Koen Cromheecke	Financieel directeur: Isabelle Dombret	

#### **Prioritaire beleidsdoelstelling: 2025-1-1:Percentage Maldegemmers tevreden over digitale dienstverlening en loketvoorzieningen verhogen met 5% tegen 2025**

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Investering		
Uitgave	185.218	246.795
Ontvangst	0	0
Saldo	-185.218	-246.795
Financiering		

**Prioritaire beleidsdoelstelling: 2025-1-2:Doordacht omgaan met eigen patrimonium**

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Investering		
Uitgave	250.425	297.432
Ontvangst	0	0
Saldo	-250.425	-297.432
Financiering		

**Prioritaire beleidsdoelstelling: 2025-1-7:Het percentage Maldegemnaren dat zich voldoende geconsulteerd voelt verhogen met 5% tegen 2025.**

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	13.776	13.776
Ontvangst	0	0
Saldo	-13.776	-13.776
Investering		
Financiering		

**Prioritaire beleidsdoelstelling: 2025-3-1:Behalen doelstellingen Lokaal Energie en Klimaat Pact**

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	30.620	52.419
Ontvangst	81.505	81.505
Saldo	50.885	29.086
Investering		
Uitgave	544.089	631.519
Ontvangst	39.531	39.531
Saldo	-504.558	-591.988
Financiering		
Uitgave	89.356	87.464
Ontvangst	279.771	204.506
Saldo	190.416	117.042

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

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Investering		
Uitgave	2.913.998	4.308.328
Ontvangst	814.797	1.585.693
Saldo	-2.099.201	-2.722.635
Financiering		

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

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Investering		
Uitgave	42.589	37.687
Ontvangst	0	0
Saldo	-42.589	-37.687
Financiering		

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

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	14.556	22.500
Ontvangst	0	0
Saldo	-14.556	-22.500
<b>Investering</b>		
Uitgave	117.989	323.230
Ontvangst	0	0
Saldo	-117.989	-323.230
<b>Financiering</b>		

**Prioritaire beleidsdoelstelling: 2025-6-1:Het percentage aantal Maldegemners dat graag in onze gemeente woont stabiel houden.**

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	110.221	128.024
Ontvangst	3.630	3.780
Saldo	-106.591	-124.244
<b>Investering</b>		
Uitgave	2.004.273	2.336.802
Ontvangst	0	0
Saldo	-2.004.273	-2.336.802
<b>Financiering</b>		

**Prioritaire beleidsdoelstelling: 2025-6-4:Maldegem zet in op de ontwikkeling van elke Maldegemnaar en wil armoede bestrijden**

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	112.018	97.900
Ontvangst	42.664	31.264
Saldo	-69.354	-66.636
<b>Investering</b>		
Uitgave	6.339	6.600
Ontvangst	0	0
Saldo	-6.339	-6.600
<b>Financiering</b>		



### Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	61.108	129.301
Ontvangst	5.571	5.565
Saldo	-55.537	-123.736
<b>Investering</b>		
Uitgave	791.242	974.844
Ontvangst	3.858	3.858
Saldo	-787.384	-970.986
<b>Financiering</b>		

### Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	31.368.793	33.575.740
Ontvangst	37.392.089	36.843.726
Saldo	6.023.296	3.267.986
<b>Investering</b>		
Uitgave	1.483.906	2.172.960
Ontvangst	194.120	174.771
Saldo	-1.289.786	-1.998.189
<b>Financiering</b>		
Uitgave	1.737.837	1.687.837
Ontvangst	31.119	79.877
Saldo	-1.706.719	-1.607.960

## Totaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	31.711.091	34.019.660
Ontvangst	37.525.459	36.965.840
Saldo	5.814.367	2.946.180
<b>Investing</b>		
Uitgave	8.340.069	11.336.196
Ontvangst	1.052.306	1.803.853
Saldo	-7.287.763	-9.532.343
<b>Financiering</b>		
Uitgave	1.827.193	1.775.301
Ontvangst	310.890	284.383
Saldo	-1.516.303	-1.490.918



## Staat van het financieel evenwicht (J2)

### Schema J2: Staat van het financieel evenwicht

Het J2 schema vergelijkt de werkelijk financiële toestand van de gemeente en het OCMW Maldegem met de gebudgetteerde financiële toestand.

	<b>J2: Staat van het financieel evenwicht</b>	
	2022 Journaalvolnummers: JR Budg. 1301935 Alg. 72998 / EK Budg. 122639	
Gemeente (0207.448.554)	OCMW (0212.195.418)	
Marktstraat 7, 9990 Maldegem	Lazarusbron 1, 9990 Maldegem	
Algemeen directeur: Koen Cromheecke	Financieel directeur: Isabelle Dombret	

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>5.814.367</b>	<b>2.946.180</b>
a. Ontvangsten	37.525.459	36.965.840
b. Uitgaven	31.711.091	34.019.660
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>-7.287.763</b>	<b>-9.532.343</b>
a. Ontvangsten	1.052.306	1.803.853
b. Uitgaven	8.340.069	11.336.196
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>-1.473.395</b>	<b>-6.586.163</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	<b>-1.516.303</b>	<b>-1.490.918</b>
a. Ontvangsten	310.890	284.383
b. Uitgaven	1.827.193	1.775.301
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>-2.989.699</b>	<b>-8.077.081</b>
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	<b>12.545.474</b>	<b>12.545.474</b>
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>9.555.775</b>	<b>4.468.392</b>
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>9.555.775</b>	<b>4.468.392</b>

Hier kunt u zien dat in 2022 het gecumuleerd budgettair resultaat 9,6 miljoen euro bedraagt. Dit resultaat is ruim positief en hoger dan geraamd.

Dit kan verklaard worden door groter dan verwacht overschot op exploitatie, nl. 2,8 miljoen euro, ofwel 97% hoger dan het meerjarenplan. Dit is te danken aan lagere exploitatie uitgaven (-6,8%) en aan hogere opbrengsten (+1,5%). De exploitatie uitgaven onder budget door lagere werkingskosten (-12,7%), lagere uitbetaalde toelagen (-13%) en lagere personeelskosten (-1,3%).

De stijging van de exploitatie ontvangsten t.o.v. het budget is vnl. te danken aan een stijging van de operationele ontvangsten (+7,5%) en overige ontvangsten zoals terugvorderingen personeelskosten (+8,7%).

Het investeringsresultaat is beter dan voorzien door minder uitgaven dan voorzien in het meerjarenplan. Er werd voor 2,9 miljoen euro aan niet-aangewende uitgave investeringskredieten en voor 0,7 miljoen euro ontvangst kredieten overgedragen naar volgend boekjaar.

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>5.814.367</b>	<b>2.946.180</b>
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b>	<b>1.667.130</b>	<b>1.665.238</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.777.193	1.775.301
b. Periodieke terugvordering leningen	110.063	110.063
<b>III. Autofinancieringsmarge</b>	<b>4.147.237</b>	<b>1.280.942</b>

De autofinancieringsmarge is beter dan verwacht, nl. +2,8 miljoen euro ofwel 223% beter dan budget, dankzij een groter exploitatiesaldo (+97%).

Een positieve autofinancieringsmarge betekent dat er van het exploitatiesaldo, na het vereffenen van de leningslasten, nog middelen overblijven om een deel van de investeringsuitgaven te financieren.

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Autofinancieringsmarge</b>	<b>4.147.237</b>	<b>1.280.942</b>
<b>II. Correctie op de periodieke aflossingen</b>	<b>748.684</b>	<b>746.793</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.777.193	1.775.301
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	1.028.509	1.028.509
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>4.895.922</b>	<b>2.027.734</b>

De gecorrigeerde autofinancieringsmarge wordt berekend door de gecorrigeerde leningslasten af te trekken van het exploitatiesaldo. De gecorrigeerde leningslasten wordt berekend door 8% te nemen van de openstaande schuld per 31/12/n-1. Deze 8% redeneert dat alle leningen gemiddeld op 12 jaar worden terugbetaald.

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

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Beschikbaar budgettair resultaat</b>		
- Gemeente en OCMW	9.555.775	4.468.392
- Autonoom gemeentebedrijf	98.883	46.395
<b>Totaal beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>9.654.658</b>	<b>4.514.787</b>
<b>II. Autofinancieringsmarge</b>		
- Gemeente en OCMW	4.147.237	1.280.942
- Autonoom gemeentebedrijf	-159.376	-175.479
<b>Totale Autofinancieringsmarge</b>	<b>3.987.862</b>	<b>1.105.463</b>
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>		
- Gemeente en OCMW	4.895.922	2.027.734
- Autonoom gemeentebedrijf	-258.898	-275.001
<b>Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>4.637.024</b>	<b>1.752.733</b>

### Realisatie van de kredieten (J3)

### Schema J3: Realisatie van de kredieten

Dit schema geeft per budgettaire entiteit (Gemeente en OCMW) weer in welke mate de kredieten werden gerealiseerd voor de uitgaven en de ontvangsten.


	<b>J3: Realisatie van de kredieten</b>	
	2022	
	Journaalvolnummers: JR Budg. 1301935 Alg. 72998 / EK Budg. 122639 IK Budg. 109462	
	Gemeente (0207.448.554)	OCMW (0212.195.418)
	Marktstraat 7, 9990 Maldegem	Lazarusbron 1, 9990 Maldegem
Algemeen directeur: Koen Cromheecke	Financieel directeur: Isabelle Dombret	

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
<b>- Gemeente</b>						
Exploitatie	21.347.845	31.996.022	23.565.108	31.253.411	24.227.590	30.162.779
Investerings	7.979.373	1.021.100	10.694.918	1.773.667	23.760.893	5.936.653
Financiering	1.606.667	359.648	1.554.775	284.383	1.900.638	10.988.234
Leningen en leasings	1.556.667	279.771	1.554.775	204.506	1.900.638	10.908.357
Toegestane leningen en betalingsuitstel	50.000	79.877	0	79.877	0	79.877
<b>- OCMW</b>						
Exploitatie	10.363.247	5.529.436	10.454.552	5.712.428	9.527.032	4.908.129
Investerings	360.697	31.206	641.277	30.186	690.040	30.186
Financiering	220.526	-48.759	220.526	0	220.526	0
Leningen en leasings	220.526	0	220.526	0	220.526	0
Overige financieringstransacties	0	-48.759	0	0	0	0

## Balans (J4)

### Schema J4: Balans

De balans geeft een overzicht van het vermogen van het bestuur op het einde van het jaar in vergelijking met het vorige jaar. Ze bevat alle activa en passiva.

 maldegem	<b>J4: Balans</b> 2022 Journaalvolnummers: JR Budg. 1301935 Alg. 72998 / JR-1 Budg. 1165675 Alg. 76786
Gemeente (0207.448.554) Marktstraat 7, 9990 Maldegem Algemeen directeur: Koen Cromheecke	OCMW (0212.195.418) Lazarusbron 1, 9990 Maldegem Financieel directeur: Isabelle Dombret

	2022	2021
<b>ACTIVA</b>	<b>108.310.909</b>	<b>106.166.041</b>
<b>I. Vlottende activa</b>	<b>13.429.779</b>	<b>15.888.119</b>
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	8.530.449	11.472.527
B. Vorderingen op korte termijn	4.817.843	4.305.529
1. Vorderingen uit ruiltransacties	3.218.402	2.738.031
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	1.599.441	1.567.498
D. Overlopende rekeningen van het actief	57	0
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vallen	81.431	110.063
<b>II. Vaste activa</b>	<b>94.881.130</b>	<b>90.277.922</b>
A. Vorderingen op lange termijn	538.433	569.865
1. Vorderingen uit ruiltransacties	327.131	328.376
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	211.302	241.488
B. Financiële vaste activa	25.322.467	25.119.446
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	18.301.816	18.098.795
3. OCMW-verenigingen	6.802.866	6.802.866
4. Andere financiële vaste activa	217.786	217.786
C. Materiële vaste activa	68.285.138	64.062.974
1. Gemeenschapsgoederen	66.797.068	63.269.258
a. Terreinen en gebouwen	32.630.531	31.635.213
b. Wegen en andere infrastructuur	31.319.036	28.763.778
c. Installaties, machines en uitrusting	601.084	622.418
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	988.090	1.153.244
e. Leasing en soortgelijke rechten	1.190.013	999.597
f. Erfgoed	68.313	95.008
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	544.215	601.610
a. Terreinen en gebouwen	544.215	601.610
3. Andere materiële vaste activa	943.855	192.105
a. Terreinen en gebouwen	943.855	192.105
b. Roerende goederen	0	0
D. Immateriële vaste activa	735.091	525.637

	2022	2021
<b>PASSIVA</b>	<b>108.310.909</b>	<b>106.166.041</b>
<b>I. Schulden</b>	<b>27.276.074</b>	<b>25.481.955</b>
A. Schulden op korte termijn	6.912.132	6.405.184
1. Schulden uit ruiltransacties	4.475.954	3.828.876
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	1.481.230	1.244.819
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	2.994.724	2.584.058
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	938.962	806.405
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.497.216	1.769.902
B. Schulden op lange termijn	20.363.942	19.076.771
1. Schulden uit ruiltransacties	20.363.942	19.028.012
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	10.502.221	7.941.555
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	10.492.221	7.931.555
2. Andere risico's en kosten	10.000	10.000
b. Financiële schulden	9.861.722	11.086.457
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0	48.759
<b>II. Nettoactief</b>	<b>81.034.835</b>	<b>80.684.087</b>
A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	17.208.280	16.572.825
B. Gecumuleerd overschot of tekort	23.967.933	24.482.393
C. Herwaarderingsreserves	5.258.156	5.028.402
D. Overig nettoactief	34.600.466	34.600.466

## Staat van opbrengsten en kosten (J5)

### Schema J5: Staat van opbrengsten en kosten

De staat van opbrengsten en kosten vermeldt de opbrengsten en kosten van het jaar en vergelijkt die van het vorige jaar. Er wordt een onderscheid gemaakt tussen de operationele en financiële kosten en opbrengsten.

<b>J5: Staat van opbrengsten en kosten</b>	
	<b>2022</b>
	Journalvolnummers: JR Budg. 1301935 Alg. 72998 / JR-1 Budg. 1165675 Alg. 76786
Gemeente (0207.448.554)	OCMW (0212.195.418)
Marktstraat 7, 9990 Maldegem	Lazarusbron 1, 9990 Maldegem
Algemeen directeur: Koen Cromheecke	Financieel directeur: Isabelle Dombret



	2022	2021
<b>I. Kosten</b>	<b>38.748.755</b>	<b>37.339.047</b>
A. Operationele kosten	38.331.083	36.864.172
1. Goederen en diensten	8.470.248	7.717.022
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	16.098.673	15.753.769
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	6.445.613	5.411.330
4. Individuele hulpverlening door O.C.M.W.	1.894.948	1.578.557
5. Toegestane werkingssubsidies	4.570.379	5.742.345
6. Toegestane investeringssubsidies	591.622	478.678
7. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	485	0
8. Andere operationele kosten	259.114	182.472
B. Financiële kosten	417.672	474.875
<b>II. Opbrengsten</b>	<b>38.234.295</b>	<b>36.041.328</b>
A. Operationele opbrengsten	36.878.688	34.375.858
1. Opbrengsten uit de werking	3.611.106	3.205.082
2. Fiscale opbrengsten en boetes	16.627.519	15.814.043
3. Werkingssubsidies	13.559.377	12.598.835
a. Algemene werkingssubsidies	10.059.161	9.318.882
b. Specifieke werkingssubsidies	3.500.216	3.279.953
4. Recuperatie individuele hulpverlening	339.235	183.335
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	74.410	0
6. Andere operationele opbrengsten	2.667.040	2.574.562
B. Financiële opbrengsten	1.355.607	1.665.471
<b>III. Overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>-514.460</b>	<b>-1.297.719</b>
A. Operationeel overschot of tekort	-1.452.395	-2.488.315
B. Financieel overschot of tekort	937.935	1.190.596
<b>IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>-514.460</b>	<b>-1.297.719</b>
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-514.460	-1.297.719

## Toelichting

De toelichting van de jaarrekening bevat alle informatie over de verrichtingen die in het ontwerp van jaarrekening zijn opgenomen en die voor de raadsleden relevant is 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);
- de toelichting bij de balans (schema T5);
- 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;
- de waarderingsregels;
- de rechten en verplichtingen die niet in de balans zijn opgenomen (klasse 0)
- een verklaring van de materiele verschillen tussen gerealiseerde en geraamde ontvangsten en uitgaven;
- een toelichting over de uitgaven en ontvangsten met een buitengewone invloed op het budgettair resultaat en het overschot/tekort van het boekjaar;
- een overzicht van de niet-aangewende investeringskredieten die zijn overgedragen naar het volgende boekjaar

De bijkomende documentatie bij de jaarrekening is verderop in deze bundel terug te vinden.

### **Overzicht ontvangsten en uitgaven - functioneel (T1)**

Schema T1: Overzicht van ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

 <b>maldegem</b>	<h2>T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard</h2>	
	<b>2022</b> Journaalvolgnummers: JR Budg. 1301935 Alg. 72998 / EK Budg. 122639 Gemeente (0207.448.554) OCMW (0212.195.418) Marktstraat 7, 9990 Maldegem Lazarusbron 1, 9990 Maldegem Algemeen directeur: Koen Cromheecke Financieel directeur: Isabelle Dombret	

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>Algemene financiering</b>							
Exploitatie							
Uitgaven	1.265.713	1.820.090	712.718	1.690.515	2.195.578	2.201.770	2.548.225
Ontvangsten	24.189.974	25.379.534	26.784.628	26.568.271	29.877.582	29.662.746	30.697.734
Saldo	22.924.261	23.559.444	26.071.910	24.877.757	27.682.004	27.460.976	28.149.508
Investerings							
Uitgaven	137.801	112.924	0	1.226.875	312.327	215.040	315.040
Ontvangsten	30.186	30.186	91.186	91.186	340.186	2.540.186	1.832.186
Saldo	-107.615	-82.738	91.186	-1.135.689	27.859	2.325.146	1.517.146
Financiering							
Uitgaven	1.943.679	1.835.834	1.777.193	1.775.301	1.707.870	2.171.423	2.499.100
Ontvangsten	-39.612	384.417	279.771	204.506	10.839.198	12.779.286	7.229.286
Saldo	-1.983.291	-1.451.418	-1.497.422	-1.570.795	9.131.328	10.607.863	4.730.186

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>Interne werking en veiligheid</b>							
Exploitatie							
Uitgaven	9.960.342	11.598.882	10.662.563	12.249.453	14.137.082	14.591.465	14.872.106
Ontvangsten	760.801	657.402	653.538	712.840	567.686	620.097	668.404
Saldo	-9.199.541	-10.941.480	-10.009.025	-11.536.613	-13.569.396	-13.971.368	-14.203.702
Investerings							
Uitgaven	606.950	1.564.824	801.461	1.440.059	2.494.057	1.374.042	2.241.226
Ontvangsten	0	10.838	19.349	0	0	0	0
Saldo	-606.950	-1.553.986	-782.112	-1.440.059	-2.494.057	-1.374.042	-2.241.226
<b>Burger en Welzijn</b>							
Exploitatie							
Uitgaven	8.286.147	8.042.756	10.027.232	9.216.197	9.715.796	9.427.133	9.668.912
Ontvangsten	5.741.570	5.046.846	5.604.768	5.656.771	5.628.076	5.276.709	5.469.774
Saldo	-2.544.576	-2.995.910	-4.422.464	-3.559.425	-4.087.720	-4.150.424	-4.199.137
Investerings							
Uitgaven	152.285	72.585	430.074	244.315	100.000	295.000	45.000
Ontvangsten	0	12.336	0	0	0	0	0
Saldo	-152.285	-60.249	-430.074	-244.315	-100.000	-295.000	-45.000
Financiering							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	-89.018	7.649	-48.759	0	0	0	0
Saldo	-89.018	7.649	-48.759	0	0	0	0

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>Publiek Ruimte</b>							
Exploitatie							
Uitgaven	4.515.505	5.299.911	4.906.497	5.320.189	5.706.453	5.715.194	5.855.825
Ontvangsten	3.146.913	3.313.337	3.098.794	2.855.180	2.949.429	2.966.568	2.984.697
Saldo	-1.368.592	-1.986.574	-1.807.702	-2.465.008	-2.757.024	-2.748.625	-2.871.128
Investerings							
Uitgaven	1.343.483	2.513.846	4.799.792	6.412.240	12.589.476	9.263.306	2.864.385
Ontvangsten	646.009	307.494	941.771	1.712.667	5.627.206	1.887.225	1.234.654
Saldo	-697.474	-2.206.352	-3.858.021	-4.699.573	-6.962.270	-7.376.081	-1.629.731
<b>Vrije Tijd en Vorming</b>							
Exploitatie							
Uitgaven	4.917.418	4.687.400	5.402.082	5.543.307	5.819.979	5.640.854	5.700.702
Ontvangsten	1.600.805	1.029.859	1.383.731	1.172.777	1.184.771	1.201.367	1.213.866
Saldo	-3.316.614	-3.657.541	-4.018.351	-4.370.530	-4.635.207	-4.439.487	-4.486.837
Investerings							
Uitgaven	2.265.376	197.342	2.308.742	2.012.707	5.658.479	4.032.030	3.905.000
Ontvangsten	956.418	0	0	0	0	20.000	0
Saldo	-1.308.959	-197.342	-2.308.742	-2.012.707	-5.658.479	-4.012.030	-3.905.000
Financiering							
Uitgaven	91.895	165.383	50.000	0	900.000	2.020.000	1.000.000
Ontvangsten	191.958	116.872	79.877	79.877	51.245	47.245	114.578
Saldo	100.063	-48.511	29.877	79.877	-848.755	-1.972.755	-885.422



## Overzicht van ontvangsten en uitgaven naar economische aard (T2)

Schema T2: Overzicht van ontvangsten en uitgaven naar economische aard

 <p>maldegem</p>	<b>T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard</b>	2022
Journaalvolgnummers: JR Budg. 1301935 Alg. 72998 / EK Budg. 122639	OCMW (0212.195.418)	
Gemeente (0207.448.554)	Lazarusbron 1, 9990 Maldegem	
Marktstraat 7, 9990 Maldegem	Financieel directeur: Isabelle Dombret	
Algemeen directeur: Koen Cromheecke		

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>A. Operationele uitgaven</b>	<b>28.413.600</b>	<b>30.974.164</b>	<b>31.293.419</b>	<b>33.598.530</b>	<b>37.000.416</b>	<b>36.635.820</b>	<b>37.350.978</b>
1. Goederen en diensten	5.579.790	7.717.022	8.470.304	9.611.146	8.308.315	7.570.393	7.298.418
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	16.565.235	15.753.769	16.098.673	16.317.694	19.468.253	20.313.880	21.052.900
a. Politiek personeel	518.010	509.698	548.513	521.529	557.100	577.757	591.916
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	6.843.932	6.875.062	6.821.269	6.819.688	7.892.969	8.562.549	8.996.722
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	7.434.248	7.165.804	7.293.569	7.569.285	9.565.981	10.059.636	10.316.174
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	1.032.564	446.936	590.461	512.897	533.618	544.290	555.176
f. Andere personeelskosten	497.682	493.347	528.865	578.301	573.831	211.036	225.336
g. Pensioenen	238.799	262.922	315.996	315.994	344.754	358.612	367.577
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	1.402.848	1.578.557	1.894.948	2.027.543	2.162.208	1.600.195	1.610.646
4. Toegestane werkingsubsidies	4.816.713	5.742.345	4.570.379	5.252.329	6.989.291	7.077.434	7.315.718
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	822.438	776.637	586.241	524.414	926.644	806.653	821.385
- aan welzijnsverenigingen	699.545	1.267.966	1.289.361	1.058.872	1.336.422	1.235.202	1.217.389
- aan de politiezone	1.871.212	1.943.798	1.208.545	2.050.889	2.837.918	3.269.290	3.482.873
- aan de hulpverleningszone	522.359	677.368	504.932	504.932	786.842	692.917	716.234
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	464.307	522.069	423.224	482.654	545.959	546.261	546.569
- aan besturen van de eredienst	101.430	96.238	109.142	109.142	122.048	94.348	94.648
- aan andere begunstigen	335.422	458.268	448.934	521.425	433.458	432.762	436.620
5. Andere operationele uitgaven	49.014	182.472	259.114	389.818	72.350	73.918	73.295
<b>B. Financiële uitgaven</b>	<b>531.525</b>	<b>474.875</b>	<b>417.672</b>	<b>421.130</b>	<b>574.472</b>	<b>940.596</b>	<b>1.294.793</b>
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	525.801	468.953	412.896	415.377	568.719	934.844	1.289.041
- aan financiële instellingen	524.238	464.591	409.091	415.377	568.719	934.844	1.289.041
- aan andere entiteiten	1.563	4.362	3.805	0	0	0	0
2. Andere financiële uitgaven	5.725	5.922	4.776	5.753	5.752	5.752	5.751



II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	<b>34.547.539</b>	<b>34.375.858</b>	<b>36.804.278</b>	<b>36.304.754</b>	<b>39.675.359</b>	<b>39.195.302</b>	<b>40.502.290</b>
1. Ontvangsten uit de werking	3.341.808	3.205.082	3.611.106	3.358.385	3.400.808	3.522.454	3.673.348
2. Fiscale ontvangsten en boetes	15.171.704	15.814.043	16.627.519	16.533.301	19.364.245	18.666.274	19.247.163
a. Aanvullende belastingen	15.584.014	15.492.854	16.169.048	16.118.116	18.935.780	18.224.684	18.795.843
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	8.297.209	8.280.826	8.584.167	8.482.624	9.220.308	9.842.135	10.038.977
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	6.853.947	6.762.076	7.139.731	7.181.167	9.220.258	7.854.899	8.221.300
- Andere aanvullende belastingen	432.858	449.952	445.150	454.325	495.214	527.651	535.566
b. Andere belastingen en boetes	-412.310	321.190	458.471	415.185	428.465	441.590	451.320
3. Werkingsubsidies	13.424.635	12.598.835	13.559.377	13.699.541	14.153.324	14.245.690	14.718.279
a. Algemene werkingssubsidies	8.858.992	9.318.882	10.059.161	9.873.294	10.428.149	10.858.019	11.296.016
- Gemeentefonds	6.662.895	6.899.488	7.151.558	7.119.336	7.346.116	7.580.822	7.823.960
- Andere algemene werkingssubsidies	2.196.097	2.419.394	2.907.603	2.753.958	3.082.033	3.277.197	3.472.055
- van de federale overheid	83	85.346	125	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	2.196.014	2.334.048	2.903.864	2.753.958	3.082.033	3.277.197	3.472.055
- van andere entiteiten	0	0	3.614	0	0	0	0
b. Specifieke werkingssubsidies	4.565.643	3.279.953	3.500.216	3.826.247	3.725.175	3.387.671	3.422.263
- van de federale overheid	2.105.609	1.852.983	2.140.184	2.390.125	2.231.495	1.898.458	1.909.804
- van de Vlaamse overheid	2.433.238	1.331.695	1.321.469	1.425.181	1.486.531	1.488.563	1.511.809
- van de provincie	0	0	2.500	0	0	0	0
- van de gemeente	27.797	27.014	21.130	0	0	0	0
- van het OCMW	-27.136	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	26.135	68.261	14.933	10.941	7.150	650	650
4. Recuperatie individuele hulpverlening	198.518	183.335	339.235	259.757	170.300	170.300	170.300
5. Andere operationele ontvangsten	2.410.875	2.574.562	2.667.040	2.453.770	2.586.682	2.590.585	2.693.200
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	<b>892.523</b>	<b>1.051.120</b>	<b>721.181</b>	<b>661.085</b>	<b>532.185</b>	<b>532.185</b>	<b>532.185</b>
<b>III. Exploitatiesaldo</b>	<b>6.494.937</b>	<b>3.977.939</b>	<b>5.814.367</b>	<b>2.946.180</b>	<b>2.632.657</b>	<b>2.151.071</b>	<b>2.388.705</b>

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa</b>	<b>215</b>	<b>75.600</b>	<b>12.798</b>	<b>12.798</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	8	75.600	12.798	12.798	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	207	0	0	0	0	0	0
<b>B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa</b>	<b>3.751.252</b>	<b>3.738.058</b>	<b>7.256.315</b>	<b>9.178.451</b>	<b>19.572.909</b>	<b>14.312.110</b>	<b>8.329.385</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	3.751.252	3.738.058	6.504.565	9.178.451	19.572.909	14.312.110	8.329.385
a. Terreinen en gebouwen	2.301.687	1.653.416	1.911.219	3.233.901	7.589.795	5.090.553	5.418.000
b. Wegen en andere infrastructuur	768.998	1.262.616	4.056.641	5.332.761	11.370.762	8.756.020	2.537.099
c. Roerende goederen	720.179	437.610	256.934	407.283	373.154	236.250	145.000
d. Leasing en soortgelijke rechten	-39.612	384.417	279.771	204.506	239.198	229.286	229.286
2. Andere materiële vaste activa	0	0	751.750	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	751.750	0	0	0	0
<b>C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa</b>	<b>287.522</b>	<b>169.185</b>	<b>479.334</b>	<b>880.192</b>	<b>846.332</b>	<b>457.845</b>	<b>352.845</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>466.907</b>	<b>478.678</b>	<b>591.622</b>	<b>1.264.755</b>	<b>735.099</b>	<b>409.464</b>	<b>688.421</b>
- aan welzijnsverenigingen	137.585	112.915	224.816	462.327	312.327	215.040	315.040
- aan de politiezone	56.788	110.542	258.757	479.106	120.000	13.500	328.500
- aan de hulpverleningszone	128.013	226.780	0	0	20.491	19.776	44.881
- aan besturen van de eredienst	27.580	28.441	108.050	323.322	282.281	161.148	0
- aan andere begunstigden	116.940	0	0	0	0	0	0

II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>59.297</b>	<b>39.531</b>	<b>39.531</b>	<b>39.531</b>	<b>39.531</b>	<b>39.531</b>	<b>39.531</b>
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	59.297	39.531	39.531	39.531	39.531	39.531	39.531
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>899.000</b>	<b>0</b>	<b>80.349</b>	<b>61.000</b>	<b>310.000</b>	<b>2.510.000</b>	<b>1.802.000</b>
2. Andere materiële vaste activa	899.000	0	80.349	61.000	310.000	2.510.000	1.802.000
a. Onroerende goederen	899.000	0	61.000	61.000	310.000	2.510.000	1.802.000
b. Roerende goederen	0	0	19.349	0	0	0	0
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>674.316</b>	<b>321.323</b>	<b>932.426</b>	<b>1.703.322</b>	<b>5.617.861</b>	<b>1.897.880</b>	<b>1.225.309</b>
- van de federale overheid	30.186	42.522	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	644.130	242.518	117.629	1.703.322	5.617.861	1.897.880	1.225.309
- van de provincie	0	0	814.797	0	0	0	0
- van de gemeente	0	36.282	0	0	0	0	0
<b>III. Investeringsaldo</b>	<b>-2.873.283</b>	<b>-4.100.668</b>	<b>-7.287.763</b>	<b>-9.532.343</b>	<b>-15.186.947</b>	<b>-10.732.007</b>	<b>-6.303.811</b>
<b>Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>3.621.654</b>	<b>-122.729</b>	<b>-1.473.395</b>	<b>-6.586.163</b>	<b>-12.554.290</b>	<b>-8.580.936</b>	<b>-3.915.106</b>

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>A. Vereffening van financiële schulden</b>	<b>1.943.679</b>	<b>1.835.834</b>	<b>1.777.193</b>	<b>1.775.301</b>	<b>1.707.870</b>	<b>2.171.423</b>	<b>2.499.100</b>
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	1.943.679	1.835.834	1.777.193	1.775.301	1.707.870	2.171.423	2.499.100
<b>C. Toegestane leningen en betalingsuitstel</b>	<b>91.895</b>	<b>165.383</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>	<b>900.000</b>	<b>2.020.000</b>	<b>1.000.000</b>
1. Toegestane leningen	91.895	165.383	50.000	0	900.000	2.020.000	1.000.000
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	91.895	165.383	50.000	0	900.000	2.020.000	1.000.000
II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>A. Aangaan van financiële schulden</b>	<b>-39.612</b>	<b>384.417</b>	<b>279.771</b>	<b>204.506</b>	<b>10.839.198</b>	<b>12.779.286</b>	<b>7.229.286</b>
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	0	0	0	10.600.000	12.550.000	7.000.000
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	-39.612	384.417	279.771	204.506	239.198	229.286	229.286
<b>B. Aangaan van niet-financiële schulden</b>	<b>-89.018</b>	<b>7.649</b>	<b>-48.759</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel</b>	<b>191.958</b>	<b>116.872</b>	<b>79.877</b>	<b>79.877</b>	<b>51.245</b>	<b>47.245</b>	<b>114.578</b>
1. Terugvordering van toegestane leningen	191.958	116.872	79.877	79.877	51.245	47.245	114.578
a. Periodieke terugvorderingen	191.958	116.872	79.877	79.877	51.245	47.245	114.578
<b>III. Financieringssaldo</b>	<b>-1.972.246</b>	<b>-1.492.280</b>	<b>-1.516.303</b>	<b>-1.490.918</b>	<b>8.282.573</b>	<b>8.635.108</b>	<b>3.844.764</b>
<b>Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>1.649.408</b>	<b>-1.615.009</b>	<b>-2.989.699</b>	<b>-8.077.081</b>	<b>-4.271.717</b>	<b>54.172</b>	<b>-70.342</b>

## Investeringsprojecten (T3)

### Schema T3: Investeringsprojecten

Dit schema geeft een overzicht van alle investeringsprojecten die vallen onder een prioritaire actie.

	<b>T3: Investeringsproject</b>		2022
	Journaalvolgnommern: JR Budg. 1301935 Alg. 72998 Gemeente (0207.448.554) Marktstraat 7, 9990 Maldegem Algemeen directeur: Koen Cromheecke	OCMW (0212.195.418) Lazarusbron 1, 9990 Maldegem Financieel directeur: Isabelle Dombret	

#### PRIO 4.0-032: Organisatie brede visie op ICT

##### A-1-1-4-01: Digitale transformatie naar gemeente van de toekomst

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>			-	45.000	-	45.000
C. Investerings in immateriële vaste activa				45.000		45.000

#### PRIO IP-G151: Realisatie SPAM 18B: Verbranden Bos- Kallestraat-Zandakkers.

##### A-3-2-1-05: Realiseren van rioleringsprojecten

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	31.245	2.408.484	-	604.558	-	3.044.287
B. Investerings in materiële vaste activa	31.245	2.408.484		604.558		3.044.287
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	31.245	2.408.484		604.558		3.044.287
a. Terreinen en gebouwen		77.113		37.564		114.677
b. Wegen en andere infrastructuur	31.245	2.331.371		566.994		2.929.610
<b>II. ONTVANGSTEN</b>				963.619		963.619
D. Investeringsubsidies en -schenkingen				963.619		963.619

#### PRIO IP-G162: Optimaliseren omgeving Meos door de gemeente.

##### 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	
<b>I. UITGAVEN</b>		13.888	-	18.183	-	32.071
B. Investerings in materiële vaste activa		13.888		18.183		32.071
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		13.888		18.183		32.071
a. Terreinen en gebouwen		13.888		18.183		32.071

**PRIO IP-G165: Optimaliseren bestaand industrieterrein en nieuw industrieterrein**

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

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>12.880</b>	<b>309.522</b>	-	<b>7.790.493</b>	-	<b>8.112.895</b>
B. Investerings in materiële vaste activa		179.569		7.697.945		7.877.514
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA		179.569		7.697.945		7.877.514
a. Terreinen en gebouwen		12.910		547.090		560.000
b. Wegen en andere infrastructuur		166.659		7.150.855		7.317.514
C. Investerings in immateriële vaste activa	12.880	129.953		92.548		235.381
<b>II. ONTVANGSTEN</b>				<b>3.986.916</b>		<b>3.986.916</b>
D. Investeringsubsidies en -schenkingen				3.986.916		3.986.916

**PRIO IP-G181: Begeleiding consultant nieuw dienstverleningsconcept**

**A-1-1-1-02: Nieuw dienstverleningsconcept implementeren.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>		<b>56.007</b>	-	-	-	<b>56.007</b>
B. Investerings in materiële vaste activa		17.065				17.065
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		17.065				17.065
c. Roerende goederen		17.065				17.065
C. Investerings in immateriële vaste activa		38.942				38.942

**PRIO PR-0007: Realisatie SPAM 18A: Weide**

**A-3-2-1-05: Realiseren van rioleringsprojecten**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>		<b>11.194</b>	-	<b>549.341</b>	-	<b>560.535</b>
B. Investerings in materiële vaste activa		11.194		549.341		560.535
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA		11.194		549.341		560.535
a. Terreinen en gebouwen						
b. Wegen en andere infrastructuur		11.194		549.341		560.535

**Prio PR-0008 & IP-G115: Realisatie SPAM 16 Vossenhol-Pollepelstraat.**

**A-3-2-1-05: Realiseren van rioleringsprojecten.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>35.932</b>	<b>487.865</b>	-	<b>6.126.521</b>	-	<b>6.650.318</b>
B. Investerings in materiële vaste activa	35.932	487.865		6.126.521		6.650.318
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	35.932	487.865		6.126.521		6.650.318
a. Terreinen en gebouwen		215.936		73.353		289.289
b. Wegen en andere infrastructuur	35.932	271.929		6.053.168		6.361.029
<b>II. ONTVANGSTEN</b>		<b>814.797</b>		<b>2.192.689</b>		<b>3.007.486</b>
D. Investeringsubsidies en -schenkingen		814.797		2.192.689		3.007.486

Was IP-G115 in 2020

**PRIO IP-G116 & PR-0009: Realisatie SPAM 11-13 (gravitaire riolering Middelburg)**

**A-3-2-1-05: Realiseren van rioleringsprojecten.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	24.705	119.026	-	5.503.387	-	5.647.118
B. Investerings in materiële vaste activa	24.705	119.026	-	5.503.387	-	5.647.118
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	24.705	119.026	-	5.503.387	-	5.647.118
a. Terreinen en gebouwen		1.750		155.373		157.123
b. Wegen en andere infrastructuur	24.705	117.276		5.348.014		5.489.995
<b>II. ONTVANGSTEN</b>				1.573.536		1.573.536
D. Investeringssubsidies en -schenkingen				1.573.536		1.573.536

Was IP-G116 in 2020

**Prio IP-G150 & PR-0012: Realisatie SPAM 15 (IBA's)**

**A-3-2-1-05: Realiseren van rioleringsprojecten.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	56.222	179.618	-	92.500	-	328.340
B. Investerings in materiële vaste activa	56.222	179.618	-	92.500	-	328.340
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	56.222	179.618	-	92.500	-	328.340
b. Wegen en andere infrastructuur	56.222	179.618	-	92.500	-	328.340
C. Investerings in immateriële vaste activa						
<b>II. ONTVANGSTEN</b>		56.000		28.000		84.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen		56.000		28.000		84.000

Was IP-G150 in 2020

**PRIO PR-0017: Nieuwe website ifv dienstverleningsconcept**

**A-1-1-1-02: Nieuw dienstverleningsconcept implementeren.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>						
C. Investerings in immateriële vaste activa		-	-	60.000	-	60.000
				60.000		60.000

**PRIO PR-0022: Skatepark Maldegem centrum**

**A-6-1-2-04: Realisatie skatepark in Maldegem centrum.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>			-	329.120	-	329.120
B. Investerings in materiële vaste activa				329.120		329.120
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa				329.120		329.120
a. Terreinen en gebouwen				329.120		329.120

**PRIO PR-0024: Realisatie SPAM 19: Kerselare, Vierweegse**  
**A-3-2-1-05: Realiseren van rioleringsprojecten**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>		125.739	-	121.348	-	247.087
<b>B. Investeringsen in materiële vaste activa</b>		125.739		121.348		247.087
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA		125.739		121.348		247.087
b. Wegen en andere infrastructuur		125.739		121.348		247.087

**PRIO PR-0031: Aanleg multisportveld**  
**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	
<b>I. UITGAVEN</b>		-	-	120.000	-	120.000
<b>B. Investeringsen in materiële vaste activa</b>				120.000		120.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa				120.000		120.000
a. Terreinen en gebouwen				120.000		120.000

**PRIO PR-0042: SPAM9: Sanering Begijnweggang fase 2 (Rapenbrugstraat, Kwezelweg)**  
**A-3-2-1-05: Realiseren van rioleringsprojecten**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	179	105.513	-	1.294.487	-	1.400.179
<b>B. Investeringsen in materiële vaste activa</b>	179	105.513		1.294.487		1.400.179
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	179	105.513		1.294.487		1.400.179
b. Wegen en andere infrastructuur	179	105.513		1.294.487		1.400.179
<b>II. ONTVANGSTEN</b>				488.491		488.491
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>				488.491		488.491

**PRIO PR-0057: Aanleg kunstgrasvelden en aanpassingswerken voetbalinfrastructuur**  
**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	
<b>I. UITGAVEN</b>		4.047	-	3.002.341	-	3.006.388
<b>B. Investeringsen in materiële vaste activa</b>				2.868.000		2.868.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa				2.868.000		2.868.000
a. Terreinen en gebouwen				2.868.000		2.868.000
<b>C. Investeringsen in immateriële vaste activa</b>		4.047		134.341		138.388



**PRIO PR-0078: SPAM30 Urselweg-Lindestraat**  
**A-3-2-1-05: Realiseren van rioleringsprojecten**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>		3.693	-	156.307	-	160.000
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>		3.693		156.307		160.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA		3.693		156.307		160.000
b. Wegen en andere infrastructuur		3.693		156.307		160.000

**PRIO PR-0081: Virtueel Loket (GZG)**  
**A-1-1-4-01: Digitale transformatie naar gemeente van de toekomst**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>			-	18.000	-	18.000
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>				18.000		18.000

**PRIO PR-0088: GZH digitalisering dienstverlening**  
**A-1-1-4-01: Digitale transformatie naar gemeente van de toekomst**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>			-	53.535	-	53.535
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>				53.535		53.535

**PRIO PR-0090: Visie studie sportpark De Waele**  
**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	
<b>I. UITGAVEN</b>		5.784	-	15.512	-	21.296
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>		5.784		15.512		21.296

**PRIO PR-0120: Sportbanken pleinen/buurtten**  
**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	
<b>I. UITGAVEN</b>		-	-	26.500	-	26.500
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>				26.500		26.500
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa				26.500		26.500
a. Terreinen en gebouwen				26.500		26.500

**PRIO PR-0137: Gemeente zonder gemeentehuis - diverse kleinere projecten**  
**A-1-1-4-01: Digitale transformatie naar gemeente van de toekomst**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>			-	170.000	-	170.000
C. Investerings in immateriële vaste activa				170.000		170.000

**PRIO PR-0138: Verbouwing brandweerkazerne**  
**A-1-2-1-04: Uitbreiding brandweerkazerne**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>		40.537	-	1.784.767	-	1.825.304
B. Investerings in materiële vaste activa				1.683.110		1.683.110
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa				1.683.110		1.683.110
a. Terreinen en gebouwen				1.683.110		1.683.110
C. Investerings in immateriële vaste activa		40.537		101.657		142.194

**PRIO PR-0058 & PR-0142: Maldegem boomt**  
**A-6-1-8-12 & A-3-1-2-05: Natuurbeleving in Maldegem**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>		222.219	-	848.087	-	1.070.306
A. Investerings in financiële vaste activa						
B. Investerings in materiële vaste activa		208.735		761.571		970.306
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		208.735		761.571		970.306
a. Terreinen en gebouwen		208.735		761.571		970.306
C. Investerings in immateriële vaste activa		13.484		86.516		100.000

**PRIO PR-0143: RUP bestemmingswijziging Reesinghe**  
**A-3-1-2-05: Natuurbeleving in Maldegem**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>		8596	-	7.439	-	16.035
C. Investerings in immateriële vaste activa		8.596		7.439		16.035

**PRIO PR-0146: Renovatie Chiro Kleit lokalen**

**A-6-1-6-06: Renovatie Chiro Kleit lokalen**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>		24.770	-	1.032.321	-	1.057.091
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>				938.264		938.264
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa				938.264		938.264
a. Terreinen en gebouwen				938.264		938.264
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>		24.770		94.057		118.827

**PRIO PR-0147: Renovatie OC de Poermolen Donk**

**A-6-1-9-01: Renovatie ontmoetingscentrum Donk**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>		30.728	-	909.288	-	940.016
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>				854.560		854.560
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa				854.560		854.560
a. Terreinen en gebouwen				854.560		854.560
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>		30.728		54.728		85.456

**PRIO PR-0148: Renovatie ontmoetingscentrum Middelburg**

**A-6-1-9-02: Renovatie ontmoetingscentrum Middelburg**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>		42.749	-	544.275	-	587.024
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>				535.652		535.652
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa				535.652		535.652
a. Terreinen en gebouwen				535.652		535.652
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>		42.749		8.623		51.372

**PRIO PR-0149: Optimalisatie gebruik Den Hoogen Pad**

**A-6-1-9-03: 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	
<b>I. UITGAVEN</b>			-	2.067.700	-	2.067.700
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>				1.887.000		1.887.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa				1.887.000		1.887.000
a. Terreinen en gebouwen				1.887.000		1.887.000
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>				180.700		180.700

**PRIO PR-0129: Vernieuwen technische installaties CC Den Hoogen Pad**

**A-6-1-9-03: 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	
<b>I. UITGAVEN</b>			-	377.000	-	377.000
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>				357.000		357.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa				357.000		357.000
a. Terreinen en gebouwen				357.000		357.000
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>				20.000		20.000

**Overzicht van de evolutie van de financiële schulden (T4)**

### 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

	<b>T4: Evolutie van de financiële schulden</b>		<b>2022</b>			
	Journaalvolgnummers: JR Budg. 1301935 Alg. 72998 Gemeente (0207.448.554) Marktstraat 7, 9990 Maldegem Algemeen directeur: Koen Cromheecke		OCMW (0212.195.418) Lazarusbron 1, 9990 Maldegem Financieel directeur: Isabelle Dombret			

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Financiële schulden op lange termijn</b>	<b>12.386.858</b>	<b>11.086.457</b>	<b>9.861.721</b>	<b>18.529.496</b>	<b>28.809.682</b>	<b>33.604.934</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	13.120.854	12.386.858	11.086.457	9.861.721	18.529.496	28.809.682
2. Nieuwe leningen	-39.612	384.417	279.771	10.839.198	12.779.286	7.229.286
4. Overboekingen	-2.108.702	-1.684.818	-1.504.507	-2.171.424	-2.499.100	-2.434.034
5. Andere mutaties	1.414.319	0	0	0	0	0
<b>B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen</b>	<b>1.920.919</b>	<b>1.769.902</b>	<b>1.497.216</b>	<b>1.959.424</b>	<b>2.287.100</b>	<b>2.222.034</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	1.755.896	1.920.919	1.769.902	1.497.216	1.959.424	2.287.100
2. Aflossingen	-1.943.679	-1.835.834	-1.777.193	-1.709.216	-2.171.424	-2.499.100
3. Overboekingen	2.108.702	1.684.818	1.504.507	2.171.424	2.499.100	2.434.034
<b>Totaal financiële schulden</b>	<b>14.307.777</b>	<b>12.856.359</b>	<b>11.358.937</b>	<b>20.488.919</b>	<b>31.096.782</b>	<b>35.826.968</b>

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



## **Toelichting bij de balans (T5)**

## Schema T5: Toelichting bij de balans

 <p><b>Schema T5: De toelichting bij de balans</b> Gemeentebestuur Maldegem Marktstraat 7 - 9990 Maldegem Ondernemingsnr.: 0207448554</p>	<p>OCMW Maldegem Marktstraat 7 - 9990 Maldegem Ondernemingsnr.: 0212.195.418</p>
--	--

### Filters

Boekjaar: 2022

Budgettaire entiteiten: GEMEENTE, OCMW

### 1. Mutatiestaat van de vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaardering	Afschrijving en waardeverminderingen	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
<b>B. Financiële vaste activa</b>	€ 25.119.446,45	€ 12.798,18	€ 39.531,09	€ 0,00	€ 229.753,54	€ 0,00	€ 0,00	€ 25.322.467,08
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	€ 18.098.795,27	€ 12.798,18	€ 39.531,09	€ 0,00	€ 229.753,54	€ 0,00	€ 0,00	€ 18.301.815,90
3. OCMW-verenigingen	€ 6.802.865,62	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 6.802.865,62
4. Andere financiële vaste activa	€ 217.785,56	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 217.785,56
<b>C. Materiële vaste activa</b>	€ 64.062.973,85	€ 7.391.910,67	€ 80.349,00	€ 48.668,24	€ 3.138.065,61	€ 0,00	€ 68.285.138,15	€ 68.285.138,15
1. Gemeenschapsgoederen	€ 63.269.258,38	€ 6.640.160,67	€ 0,00	€ -31.680,78	€ 3.080.670,13	€ 0,00	€ 66.797.068,14	€ 66.797.068,14
a. Terreinen en gebouwen	€ 31.635.212,82	€ 1.932.664,60	€ 0,00	€ 340.375,55	€ 1.277.721,68	€ 0,00	€ 32.630.531,29	€ 32.630.531,29
b. Wegen en andere infrastructuur	€ 28.763.778,13	€ 4.170.790,67	€ 0,00	€ -114.149,88	€ 1.501.382,91	€ 0,00	€ 31.319.036,01	€ 31.319.036,01
c. Installaties, machines en uitrusting	€ 622.418,24	€ 124.094,30	€ 0,00	€ -26.616,56	€ 118.811,79	€ 0,00	€ 601.084,19	€ 601.084,19
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 1.153.244,30	€ 132.839,80	€ 0,00	€ -231.289,89	€ 66.703,78	€ 0,00	€ 988.090,43	€ 988.090,43
e. Leasing en soortgelijke rechten	€ 999.597,29	€ 279.771,30	€ 0,00	€ 0,00	€ 89.355,71	€ 0,00	€ 1.190.012,88	€ 1.190.012,88
f. Erfgoed	€ 95.007,60	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 26.694,26	€ 0,00	€ 68.313,34	€ 68.313,34
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	€ 601.610,29	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 57.395,46	€ 0,00	€ 544.214,83	€ 544.214,83
a. Terreinen en gebouwen	€ 601.610,29	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 57.395,46	€ 0,00	€ 544.214,83	€ 544.214,83
b. Installaties, machines en uitrusting	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
3. Andere materiële vaste activa	€ 192.105,18	€ 751.750,00	€ 80.349,00	€ 80.349,02	€ 0,00	€ 0,02	€ 0,00	€ 943.855,18
a. Terreinen en gebouwen	€ 192.105,14	€ 751.750,00	€ 61.000,00	€ 61.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 943.855,14
b. Roerende goederen	€ 0,04	€ 0,00	€ 19.349,00	€ 19.349,02	€ 0,00	€ 0,02	€ 0,00	€ 0,04
<b>D. Immateriële vaste activa</b>	€ 525.637,22	€ 467.890,14	€ 0,00	€ 11.443,62	€ 269.879,90	€ 0,00	€ 735.091,08	€ 735.091,08

## 2. De mutatiestaat van het nettoactief

<b>A. Kapitaalssubsidies en schenkingen</b>	<b>Boekwaarde op 1/1</b>	<b>Toevoeging</b>	<b>Verrekening</b>	<b>Andere mutaties</b>	<b>Boekwaarde op 31/12</b>
Gemeente	€ 14.364.409,06	€ 1.269.880,31	€ 516.208,86	€ 0,00	€ 15.118.080,51
OCMW	€ 2.208.416,34	€ 0,00	€ 118.217,04	€ 0,00	€ 2.090.199,30
<b>Totaal</b>	<b>€ 16.572.825,40</b>	<b>€ 1.269.880,31</b>	<b>€ 634.425,90</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 17.208.279,81</b>
<b>B. Gecumuleerd overschot of tekort</b>	<b>Boekwaarde op 1/1</b>	<b>Overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>Tussenkost gemeente aan OCMW</b>	<b>Andere mutaties</b>	<b>Boekwaarde op 31/12</b>
Gemeente	€ 21.365.468,28	€ 6.254.891,64	€ -4.592.079,25	€ 0,00	€ 23.028.280,67
OCMW	€ 3.116.924,92	€ -6.769.351,60	€ 4.592.079,25	€ 0,00	€ 939.652,57
<b>Totaal</b>	<b>€ 24.482.393,20</b>	<b>€ -514.459,96</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 23.967.933,24</b>
<b>C. Herwaarderingsreserves</b>	<b>Boekwaarde op 1/1</b>	<b>Toevoeging</b>	<b>Terugneming</b>	<b>Andere mutaties</b>	<b>Boekwaarde op 31/12</b>
Gemeente	€ 5.028.402,18	€ 229.753,54	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.258.155,72
OCMW	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>Totaal</b>	<b>€ 5.028.402,18</b>	<b>€ 229.753,54</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 5.258.155,72</b>
<b>D. Overig nettoactief</b>	<b>Boekwaarde op 1/1</b>	<b>Wijziging kapitaal</b>		<b>Andere mutaties</b>	<b>Boekwaarde op 31/12</b>
Gemeente	€ 33.188.804,19	€ 0,00		€ 0,00	€ 33.188.804,19
OCMW	€ 1.411.661,65	€ 0,00		€ 0,00	€ 1.411.661,65
<b>Totaal</b>	<b>€ 34.600.465,84</b>	<b>€ 0,00</b>		<b>€ 0,00</b>	<b>€ 34.600.465,84</b>
<b>Totaal nettoactief</b>	<b>Boekwaarde op 1/1</b>			<b>Mutatie</b>	<b>Boekwaarde op 31/12</b>
Gemeente	€ 73.947.083,71			€ 2.646.237,38	€ 76.593.321,09
OCMW	€ 6.737.002,91			€ -2.295.489,39	€ 4.441.513,52
<b>Totaal</b>	<b>€ 80.684.086,62</b>			<b>€ 350.747,99</b>	<b>€ 81.034.834,61</b>

Er werd een tussenkost betaald t.b.v. 4.592.079,25 euro vanuit de gemeente aan het OCMW Maldegem. Dit om liquiditeitstekorten in het OCMW te voorkomen.



## Financiële risico's

### 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 kaart.

### 1. 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 ontvangst uit deze belasting. Voor de gemeente Maldegem is dit 19% over de 6 jaren heen en dus is de afhankelijkheid slechts gemiddeld.

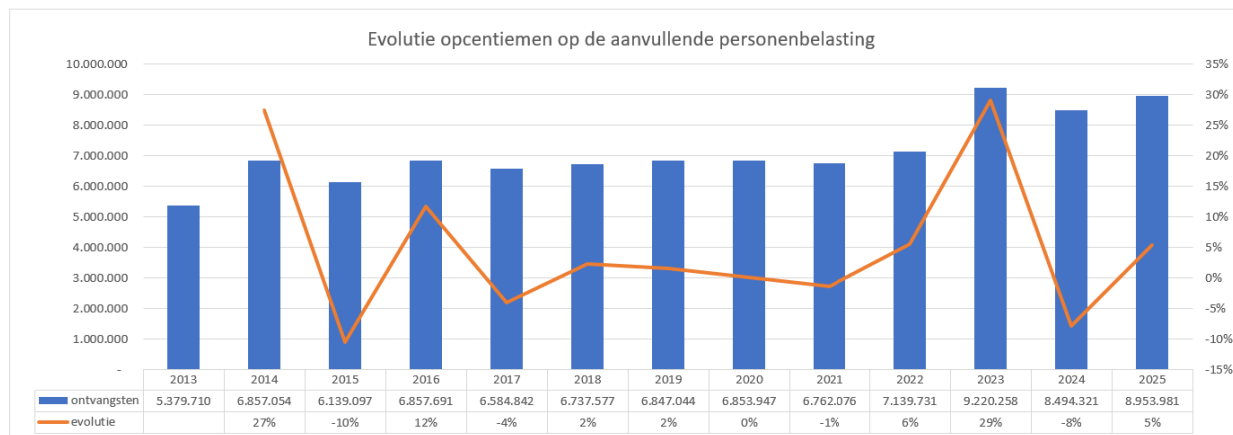
Hieraan zijn volgende risico's verbonden:

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.

Beheersmaatregelen : de inkomstenstromen uit de belasting worden maandelijks (vooruitgang van de inkohieringen) en jaarlijks (evolutie van de opbrengsten) opgevolgd.

De FOD financiën heeft een raming in juni voor de APB ontvangsten doorgegeven voor de jaren 2022 tot 2025, waarin de taxshift impact werd opgenomen. De impact van de covid crisis zou zijn meegenomen. Eind oktober kregen we een aangepaste raming door 2023 tem 2027. Deze van 2023 is veel hoger doordat er een rechtzetting is gebeurd: " Ingevolge de aanpassing van de federale boekhouding en teneinde de boekhoudwet van 22 mei 2003 toe te passen, zullen alle steden en gemeenten 14 maanden in plaats van 12 maanden aan ontvangsten innen gedurende het jaar 2023. De volgende jaren zullen alle steden en gemeenten opnieuw 12 maanden aan ontvangsten innen. Het gaat dus om een eenmalige operatie. Dit verklaart grotendeels de belangrijke stijging van de geschatte inkomsten voor 2023."



## 2. 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),

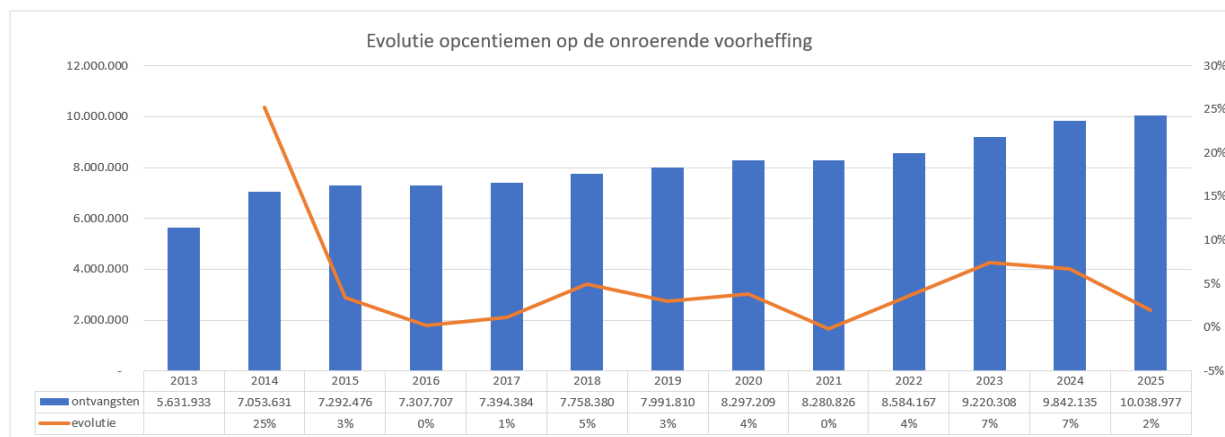
De opbrengst is afhankelijk van de aanwezigheid van bedrijven en bedrijfspanden op het grondgebied (ook op deze gebouwen wordt onroerende voorheffing geheven).

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 bedrijfspanden 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 mogelijk 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 2023 bezorgd.



### 3. 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.

#### Beheersmaatregelen

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.

Personeelsleden van de dienst financiën worden continu opgeleid op vlak van lokale fiscaliteit

#### 4. Risico: Pensioenbijdrage statutaire ambtenaren en responsabiliseringsbijdrage

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

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 eind oktober van de te betalen responsabiliserings-bijdrage:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	TOTAAL
Gemeente respo bijdrage	0	0	12.345	44.921	111.847	169.789	338.902
OCMW respo bijdrage	0	192.093	315.120	307.993	554.000	693.705	2.062.911
compensatie VR Gemeente	0	0	209	13.417	45.871	80.237	139.733
compensatie VR OCMW	41.057	152.503	138.172	215.450	302.280	376.306	1.225.766
<b>netto impact</b>	<b>-41.057</b>	<b>39.590</b>	<b>189.085</b>	<b>124.048</b>	<b>317.697</b>	<b>406.952</b>	<b>1.036.315</b>

Voor de gemeente is de compensatie van Vlaamse overheid slechts 41%, maar voor het OCMW is die 59%. De ramingen van de responsabiliseringsbijdrage dateren van oktober 2022. De prognoses van de Vlaamse Overheid dateren nog van 2021.

##### 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.

## 5. 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.

- Aankoop grond Reesinghe: Er werd in 2021 een compromis ondertekent voor de aankoop van een aantal percelen in het Reesinghe gebied. Er werd een voorschot betaald t.b.v. 10% (165.816 euro). De definitieve aankoop werd echter beslist in de gemeenteraad. De eigenaars eisen de verkoop. Er is een reëel risico dat als nog de volledige som, nl. 1,7 miljoen zal moeten betaald worden.

### 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 verzekeringspolissen.

## 6. 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 er wordt steeds via een externe bron een controle uitgevoerd.
- ICT sensibiliseert de medewerkers op gebied van phishing en hacking

## 7. 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 (2.487.429,14 euro per 31/12/2022) en Fluvius (81.958 euro per 31/12/22). Het OCMW staat borg voor de leningen van het Zorgbedrijf Meetjesland (6.540.440 euro per 31/12/2022).

## **8. 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 schuldenvrij (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 partnerbesturen 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. De gemeenteraad heeft in september een protocol akkoord tot fusie tussen de politiezones Aalter en Maldegem goedgekeurd. De kost per inwoner stijgt van 79 euro in 2021 naar 156 euro in 2025.

De personeelskosten is het gros van de uitgaven zijn (90% in 2022). De vele loonindexeringen zorgen ervoor dat de kost sterk stijgt.

Er zijn beloftes van de federale overheid om de dotatie naar de zones te verhogen en de zone heeft nog recht op NAVAP subsidies en een deel van het verkeersveiligheidsfonds van 2018.

Het risico is dat de verlaging tot niet realistisch is, waardoor de dotatie zal moeten verhoogd worden.

### **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.

Er zijn beloftes van de federale overheid om de dotatie naar de zones te verhogen.

### **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 werkingssubsidies omdat er een rechtstreeks verband moet bestaan tussen de prijs en de subsidie die de gemeente betaalt 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 betaalt. 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 sluiten. Hierin wordt de algemene samenwerking, maar ook de financiële afspraken en contouren vastgelegd waarbinnen de kerkfabrieken zich de komende legislatuur kunnen bewegen.

De dotatie werd vorig jaar vastgelegd op 85.434 euro voor de 5 kerkfabrieken samen. Maar door stijgende energiekosten is dit houdbaar en wordt de dotatie verhoogd naar 102.380 euro. Het is de bedoeling dat bepaalde kerken een bijkomende bestemming krijgen of helemaal herbestemd worden in het licht van de dalende kerkdiensten. De gevraagde investeringssubsidie voor de kerkfabriek Sint Antonius te Balgerhoeke wordt ingeschreven in het meerjarenplan.

### **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 investeringssubsidie gevraagd voor de nodige investeringen.

Door de hoge energie en personeelskosten stijgen de uitgaven sterk.

## **9. Risico: dalende dividenden uit IMEWO**

p 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 onderzoeken.

De cijfers werden recentelijk door Fluvius toegelicht. Voor Maldegem betekent dit een daling van 1,2 miljoen voor de jaren 2022 tot 2025. Deze cijfers werden opgenomen in deze meerjarenplanaanpassing. De Vlaamse regering zal een deel compenseren.

	2022	2023	2024	2025	2022-2025
Compensatiefonds	115.785	118.095	89.483	82.692	406.055
Div. elektriciteit + publi T 2022	228.884	184.751	184.751	184.751	783.136
Div. gas + publi gas 2022	343.925	339.781	339.781	339.781	1.363.269
Div MJP 2020	850.035	795.467	795.467	795.467	3.236.435
minder dividenden tov MJP 1 2021	-277.226	-270.935	-270.935	-270.935	-393.433
<b>netto impact</b>	<b>-161.441</b>	<b>-152.840</b>	<b>-181.452</b>	<b>-188.243</b>	<b>-683.976</b>

## 10. 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 het bestuur een degelijk projectmanagement, wat niet alleen een duidelijke en tijdsgebonden planning inhoudt, maar al evenzeer een realistisch en haalbaar investeringsprogramma. Er wordt 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 kortetermijnleningen, 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.

Pepperflow wordt gebruikt als monitoring en projectplanning tool.

Projectfiches worden gebruikt, die gevalideerd dienen te worden indien er een belangrijke financiële en/of operationele impact is.

Periodieke rapportering over de vooruitgang van budgetten en projecten.



## 11. Risico: schuldenlast beheren en onder controle houden

De schulden van de gemeente zijn gedaald van 20,9 miljoen euro in 2014 naar 9,1 miljoen euro per einde 2022. Voor het OCMW zijn de schulden gedaald van 4,2 miljoen naar 2,1 miljoen. Dit was een bewuste keuze van het bestuur.

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 3,8% in 2023. 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.

## 12. 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.

Omdat er zoveel verschillen waren heeft de VMM een nieuwe rapportering opgelegd vanaf 2021, via de jaarrekening 2020 waar er dan gewerkt wordt met procentuele toeslag op de overhead en de leningen.

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. In de komende jaren en in 2022 wordt veel geïnvesteerd in rioleringen, nl. 17,3 miljoen euro, waardoor de afrekening wel eens negatief kan worden.

### 13. 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)kosten ten volle dient te worden gedragen.

We verwijzen ook naar de sectorale subsidies in de vrijetijdsector 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.

#### 14. Risico: beleid rond structureel onvermogende debiteuren

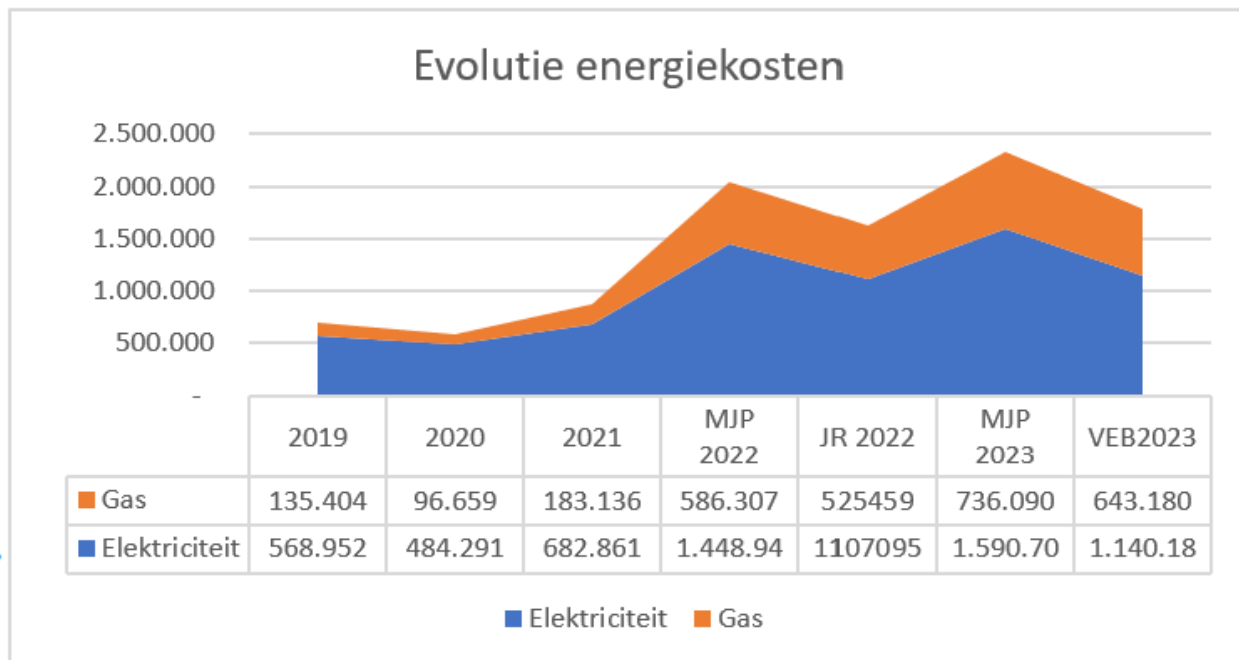
Steeds meer besturen krijgen te maken met wanbetalers. Heel veel schoolfacturen blijven onbetaald. De sociale armoede neemt toe en een gedeelte van de OCMW-cliënten zijn niet meer in staat om de toegekende voorschotten terug te betalen.

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 aangepaste terugbetalingsverbintenissen worden vervolgens in nauw overleg met de maatschappelijk werker per c

#### 15. Risico: Stijgende energieprijzen

De energieprijzen stijgen zeer sterk. dit heeft een grote jaarlijkse financiële impact. De energieleverancier vlaams energiebedrijf maakt ramingen op. De ramingen van meerjarenplan zijn de raming van de VEB van oktober 2022. De raming 2023 van de VEB is van februari 2023. De cijfers in onderstaande tabel zijn voor de drie entiteiten: AGB, gemeente en OCMW. De kosten voor 2022 zijn lager dan de raming opgenomen in het meerjarenplan. Enerzijds door lagere tarieven, anderzijds, moeten er waarschijnlijk nog afrekeningen 2022 ontvangen worden.



Er wordt de komende jaren sterk ingezet om het gemeentelijk patrimonium energiezuiniger te maken.

### 16. Risico: Stijgende bouwkosten

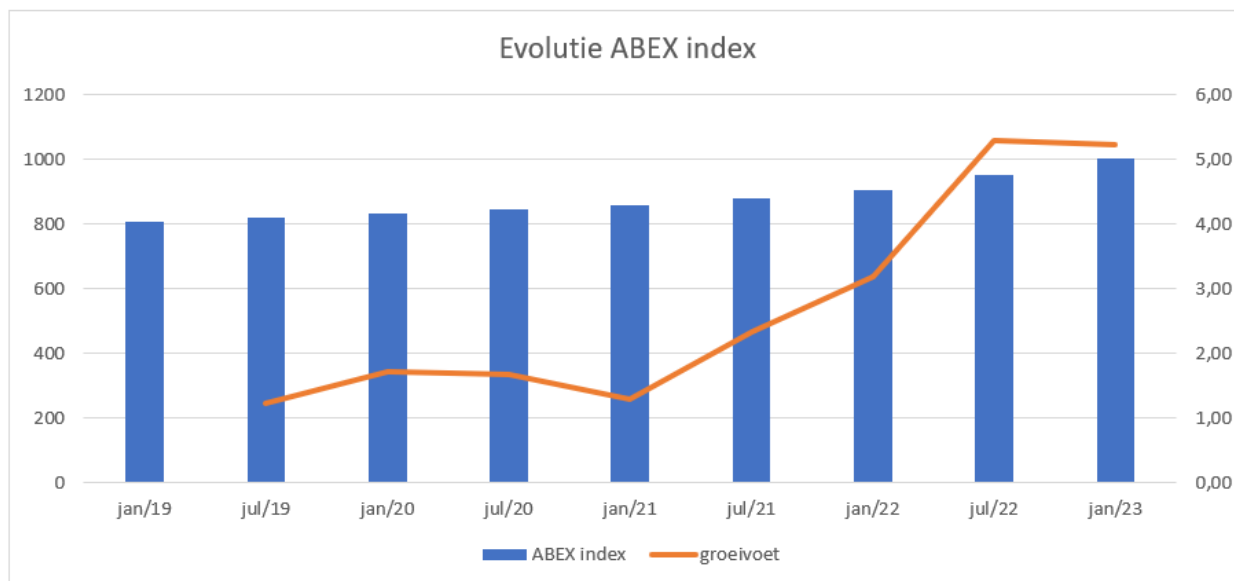
De bouwsector maakt sinds de uitbraak van corona onzekere tijden door. De grote renovatiehonger van thuiswerkers leidde aanvankelijk tot een grote vraag naar bouwmaterialen. Maar door de trage heropstart van Aziatische fabrieken en logistieke problemen - onder andere doordat het containerschip Ever Given een week het Suezkanaal blokkeerde - stokten de toelieferingen. De prijzen van onder meer hout en isolatiemateriaal schoten de hoogte in. Na een tijdelijke stabilisering zet de oorlog in Oekraïne een nog forsere spiraal van prijsstijgingen in gang.

Door de oorlog in Oekraïne worden staal en aluminium schaars en prijzig. De stijgende energie- transportkosten maken ook andere bouwmaterialen duurder. Fabrikanten van bouwmaterialen verhogen hun prijzen. Groothandels volgen en rekenen de meerkosten door aan de aannemers. Die proberen ze af te wentelen op de bouwheren en projectontwikkelaars.

Bouwen tegen vaste prijzen is nog amper mogelijk. Daardoor dreigt de factuur voor renovaties en nieuwe gebouwen hoger uit te vallen.

De abex index is tussen 2021 en begin 2023 met 17% gestegen.

In onderstaande tabel de evolutie van de ABEX index.



### 17. Risico: stijgende loonkosten door automatische indexering

Als de spilindex bereikt of overschreden wordt, stijgen de wedden in de publieke sector 2 maanden later met 2%.

#### **Het indexcijfer van de consumptieprijsen (algemene index)**

Het indexcijfer van de consumptieprijsen - of algemene index - meet de prijsevolutie van goederen en diensten die de gezinnen consumeren. De indexcijfers tonen de evolutie van de levensduurte voor de gezinnen.

#### **De gezondheidsindex**

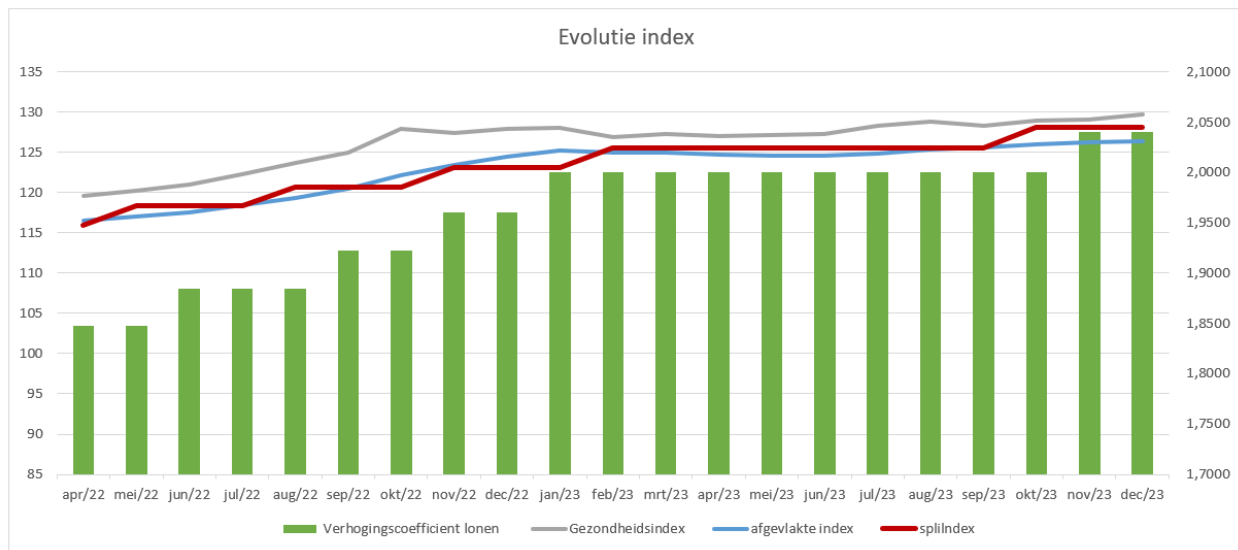
Voor de berekening van de gezondheidsindex worden 4 types producten geschrapt uit de korf van goederen en diensten die voor de berekening van het indexcijfer van de consumptieprijsen gebruikt wordt: tabak, alcohol, benzine en diesel.

#### **De te overschrijden spilindex**

De spilindexcijfers fungeren als aanpassingsdrempels. Dit cijfer wordt op voorhand vastgelegd.

Als het gemiddelde van (de laatste 4 gezondheidsindexen x 98%) de spilindex bereikt of overschrijdt, worden de sociale uitkeringen en lonen aangepast.

Onderstaande tabel toont op welke momenten de lonen van de ambtenaren verhoogd werden via een aanpassing van de verhogingscoëfficiënt. De laatste aanpassing dateert van januari 2023. Als de afgevlakte gezondheidsindex (blauwe lijn) groter wordt dan de spilindex (rode lijn), dan wordt deze overschreden, en dus worden de sociale uitkeringen, pensioenen de maand nadien met 2% verhoogd, en de lonen van de ambtenaren 2 maanden later. De volgende overschrijding is voorzien in september 2023, waardoor de lonen in november 2023 met 2% stijgen. In 2024 zal er volgens de vooruitzichten van het federaal planbureau maar 1 indexatie zijn, nl. in mei 2024.



## Waarderingsregels

### Waarderingsregels

Het college stelde in de zitting van 14 april 2020 de waarderingsregels vast als volgt:

#### • Algemene waarderingsregels

Als algemene regel geldt dat elk actief bestanddeel wordt gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde en voor dat bedrag in de balans wordt opgenomen, onder aftrek van de desbetreffende afschrijvingen en waardeverminderingen. Evenwel worden de vorderingen in principe gewaardeerd tegen hun nominale waarde.

#### • Rubriek 21 – Immateriële vaste activa

Immateriële vaste activa zijn middelen van onlichamelijke aard, die voor de activiteiten van het bestuur worden gebruikt en al dan niet aan waardeschommelingen actief zijn. Belangrijk is het "gebruiks"-aspect gedurende meerdere boekhoudperiodes. De kosten mogen dus niet ten laste genomen worden van het jaar waarin ze toevallig ontstaan.

Onder de immateriële vaste activa worden de volgende subrubrieken opgenomen:

- 1° de kosten van onderzoek en ontwikkeling;
- 2° de concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en andere soortgelijke rechten;
- 3° de goodwill;
- 4° de vooruitbetalingen op immateriële vaste activa \*;
- 5° de plannen en studies ter voorbereiding van nieuwe projecten, die geen deel uitmaken van een materieel vast activum.

Voorstel van afschrijvingsritme: 5 jaar

\* Vooruitbetalingen worden niet afgeschreven tot op het moment dat het gebruiksklaar is, vervolgens worden deze overgeboekt naar de betreffende rubriek.

#### • Rubriek 22 – Terreinen, gebouwen, wegen en andere infrastructuur

De rubriek 22 omvat de terreinen en gebouwen die behoren tot de categorie gemeenschapsgoederen of de categorie bedrijfsmatige vaste activa. Voor beide categorieën geldt dat de activa worden gebruikt voor de maatschappelijke dienstverlening. Als waardering geldt het kostprijsmodel. Indien het kosteloze innames van gronden betreft waarvoor geen schatting is gebeurd, dan moet een gemiddelde waarde van 50 euro per m2 gebruikt worden.

De wegen en de overige infrastructuur behoren uitsluitend tot de categorie van de gemeenschapsgoederen.

Voorstel van afschrijvingsritme:

- terreinen bebouwd en onbebouwd: NIHIL
- gebouwen: 30-33 jaar
- uitzonderlijk onderhoud en herstellingen op terreinen en gebouwen: 15 jaar
- inrichting/installaties van terreinen en gebouwen (onroerend door zijn aard): 10-30 jaar
- toebehoren aan wegen (hydranten, duiker,...): 15 jaar
- wegen (grondwerken en verharding, zaten): 50 jaar
- wegen (slijtlaag, straatmeubilair, verkeerssignalisatie): 10-15 jaar
- waterwegen en waterbekkens: 30 jaar
- uitzonderlijk onderhoud en herstellingen aan wegen, nutsleidingen en riolering: 15 jaar
- uitzonderlijk onderhoud en herstellingen aan slijtlaag: 5 jaar
- overige infrastructuur (bruggen, viaducten, openbare verlichting): 30 jaar
- overige infrastructuur (riolen, waterleidingen, andere nutsleidingen, , ...): 30-50 jaar

• Rubriek 23 – Installaties, machines en uitrusting

De rubriek 23 omvat de installaties, machines en uitrusting die behoren tot de categorie gemeenschapsgoederen of de categorie bedrijfsmatige vaste activa. Voor beide categorieën geldt dat de activa worden gebruikt voor de maatschappelijke dienstverlening. Als waardering geldt het kostprijsmodel.

Voorstel van afschrijvingsritme:

- installaties, machines en uitrusting: 10 jaar
- buitengewoon onderhoud en herstellingen op installaties, machines en uitrusting: 5 jaar

• Rubriek 24 – Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel

De rubriek 24 omvat de het meubilair, de kantooruitrusting en het rollend materieel die behoren tot de categorie gemeenschapsgoederen of de categorie bedrijfsmatige vaste activa. Voor beide categorieën geldt dat de activa worden gebruikt voor de maatschappelijke dienstverlening. Als waardering geldt het kostprijsmodel.

Voorstel van afschrijvingsritme:

- (kantoor)meubilair: 10-15 jaar
- informaticamaterieel : 5 jaar (dit bevat oa computer, beamer, camera, laptop, kopieermachine, printer, ...)
- rollend materieel (personenwagen, bestelwagens, brom- of motorfiets, fiets, aanhangwagen, ...): 5 jaar
- rollend materieel (vrachtwagen, bus, technische wagen, tractor, grasmaaier, ...): 10 jaar
- buitengewoon onderhoud en herstellingen op rollend materieel: 5 jaar

• Rubriek 25 – Vaste activa in leasing of op grond van een soortgelijk recht

De rubriek 25 omvat de vaste activa in leasing of op grond van een soortgelijk recht (erfpacht, recht van opstal) die behoren tot de categorie gemeenschapsgoederen of de categorie bedrijfsmatige vaste activa. Voor beide categorieën geldt dat de activa worden gebruikt voor de maatschappelijke dienstverlening. Als waardering geldt het kostprijsmodel.

Voorstel van afschrijvingsritme:

- dito aan de afschrijvingsritmes zoals opgenomen in de andere rubrieken (22-23-24)

• Rubriek 26 – Overige materiële vaste activa

De rubriek 26 omvat de terreinen, gebouwen en roerende goederen die niet behoren tot de categorie gemeenschapsgoederen of de categorie bedrijfsmatige vaste activa. Deze activa worden niet gebruikt voor de maatschappelijke dienstverlening. Als waardering geldt het herwaarderingsmodel.

Wat kan onder deze rubriek vallen:

- bossen zonder maatschappelijke functie (niet toegankelijk voor publiek);
- niet-bebouwde bouwgronden die in de toekomst voor verkoop worden aangeboden op de particuliere markt;
- woningen, magazijnen die verhuurd worden;
- landbouwgronden die de gemeente in erfpacht geeft aan landbouwers

Voorstel van afschrijvingsritme:

- gronden (bebouwd- niet bebouwd): NIHIL

- woningen: 30-33 jaar
- uitzonderlijk onderhoud en herstellingen op woningen: 15 jaar
- overige roerende goederen: dito aan het afschrijvingsritme zoals opgenomen in de andere rubrieken (22-23-24)

Voorstel van herwaardering:

Volgens de BBC worden materiële vaste activa enkel geherwaardeerd wanneer zij behoren tot de overige materiële vaste activa. (art. 183 van het BVR) Na hun opname als een actief worden de overige materiële vaste activa, waarvan de reële waarde betrouwbaar kan worden bepaald, geboekt tegen de geherwaardeerde waarde. Dat is de reële waarde op het moment van de herwaardering, verminderd met eventuele latere geaccumuleerde afschrijvingen en latere geaccumuleerde waardeverminderingen.

#### • Rubriek 27 – Cultureel erfgoed

De rubriek 27 omvat het cultureel erfgoed en wordt verder opgedeeld volgens op opdeling roerend of onroerend. Het cultureel erfgoed behoort uitsluitend tot de categorie gemeenschapsgoederen wat inhoudt dat deze activa worden gebruikt voor de maatschappelijke dienstverlening. Als waardering geldt het kostprijsmodel.

Tot het erfgoed behoren de activa met historische, artistieke, wetenschappelijke, technologische of geofysische waarde en de activa die belangrijk zijn voor het behoud van het leefmilieu. Die activa worden hoofdzakelijk aangehouden voor hun bijdrage aan de algemene kennis en cultuur en worden niet alleen aangehouden omwille van het zuiver gemeentelijk belang (art. 73 van het BVR).

Waarderingsregels m.b.t. cultureel erfgoed:

Erfgoederen behoren tot de gemeenschapsgoederen en bijgevolg geldt het kostprijsmodel. In bepaalde gevallen wordt een goed behorende tot het erfgoed pro memorie opgenomen in de balans. Dit is het geval wanneer een activum dat behoort tot het erfgoed, verkregen werd door schenking of als de aanschaffingswaarde ervan niet bepaald kan worden. In deze gevallen bedraagt de aanschaffingswaarde 1 euro (art. 165 van het BVR).

Erfgoederen zullen in veel gevallen weinig economische voordelen opleveren of ook weinig dienstenpotentieel inhouden. Conform de waarderingsregels van de materiële vaste activa, hebben deze goederen dus geen gebruikswaarde. Niettemin moet het bestuur aanzienlijke inspanningen leveren om deze goederen in stand te houden. Het bestuur treedt hier dus op als beheerder van deze goederen voor de toekomstige generaties. Daarom is het aangewezen deze goederen pro memorie op te nemen in de balans. Dit laat het bestuur toe om consistent een beleid te voeren inzake de rapportering van transacties in erfgoederen op een wijze dat het de gerapporteerde financiële performantie niet verdraait. Relevante informatie over deze erfgoederen kan via de toelichting worden verschaft.

#### • Rubriek 28 – Financiële vaste activa

De financiële vaste activa bevatten de belangen en de vorderingen die door besturen worden aangehouden in andere entiteiten met de bedoeling om een duurzame band te creëren met deze entiteiten. Duurzaamheid is dan ook het criterium aan de hand waarvan wordt bepaald of de belangen en vorderingen thuishoren onder de financiële vaste activa dan wel onder de geldbeleggingen.

Belangen of aandelen in rechtspersonen worden in de boekhouding opgenomen tegen hun aanschaffingswaarde

De financiële vaste activa bestaan uit (art. 62 van het BVR):

- de extern verzelfstandigde agentschappen;
- de intergemeentelijke samenwerkingsverbanden, intercommunales en soortgelijke samenwerkingsverbanden;
- de publiek-private samenwerkingsverbanden;
- verenigingen of vennootschappen van privaat recht als vermeld in titel 8 van het OCMW-decreet van 19 december 2008;
- de andere financiële vaste activa.

Voorstel van afschrijvingsritme: NIET VAN TOEPASSING

Voorstel Herwaardering: op financiële vaste activa is het herwaarderingsmodel van toepassing. Dit houdt in dat na hun opname als actief de financiële vaste activa (en dan vooral de belangen) waarvan de reële waarde betrouwbaar kan worden bepaald, geboekt moeten worden tegen hun geherwaardeerde waarde.



Geherwaardeerde waarde = reële waarde op het moment van de herwaardering

- eventuele latere geaccumuleerde afschrijvingen
- eventuele latere geaccumuleerde waardeverminderingen.

Voorstel waardevermindering: Concreet moet voor de belangen en de aandelen die onder de financiële vaste activa zijn opgenomen tot waardevermindering worden overgegaan in geval van duurzame minderwaarde of ontwaarding, verantwoord door de toestand, de rentabiliteit of de vooruitzichten van de entiteit waarin de belangen of de aandelen worden aangehouden

• Rubriek 29 – vorderingen op lange termijn

Onder de vorderingen op lange termijn, onderdeel van de vaste activa, worden de vorderingen opgenomen met een contractuele looptijd van meer dan één jaar die binnen het jaar niet invorderbaar zijn. De vorderingen of het gedeelte van de vorderingen met een looptijd van meer dan één jaar die wel binnen het jaar invorderbaar zijn, moeten worden overgeboekt naar de rubriek 'I.E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen' van de vlottende activa. Vorderingen op lange termijn worden in de balans opgenomen voor de nominale waarde ervan.

Indien de invorderbaarheid van een vordering op lange termijn twijfelachtig wordt, dan moet deze vordering worden overgeboekt naar een rekening dubieuze debiteuren. Op deze manier worden de moeilijk inbare vorderingen in de boekhouding afgezonderd zodat ze beter opvolgbaar worden.

Er zijn dus twee momenten waarop over een waardevermindering kan worden beslist:

- (1) Op het ogenblik dat zich een feit voordoet waaruit kan worden afgeleid dat de debiteur betalingsproblemen heeft. Een voorbeeld van zo'n feit is een veroordeling die deze debiteur oploopt omdat hij een betalingsverplichting ten opzichte van een andere schuldeiser niet nakwam;
- (2) Op balansdatum. Voor elk bestuur is het belangrijk zich per 31 december te bezinnen over de waarde van de vorderingen. Het gebeurt dat een bestuur, bijvoorbeeld bij het toekennen van een lening, nogal optimistisch oordeelt over de kans op terugvordering.

• Rubriek 30 Voorraden

Indien de voorraden zouden toenemen, zal de FIFO-methode worden gebruikt.

• Rubriek 40 Vorderingen op ten hoogste een jaar

Vorderingen worden in de balans opgenomen tegen de nominale waarde. Er wordt een gepaste waardevermindering toegepast indien de betaling op de vervaldag geheel of gedeeltelijk onzeker is, of wanneer de realisatiewaarde op de datum van de jaarafsluiting lager is dan hun boekwaarde.

Vorderingen in vreemde valuta worden omgerekend aan de officiële koers in voege op datum van de boeking van de factuur. Op het einde van het boekjaar worden ze omgerekend aan de officiële koers op balansdatum.

Voorstel waardevermindering:

Als er meer dan 2 jaar verstreken is na de vervaldatum van de factuur :

100 % dubieuze klant.

Behalve wanneer de cliënt een Instelling is, de Staat, de Gemeenschappen, de Gemeenten, Parastatalen, Hospitalen, een Mutualiteit of dergelijke

Voor de vorderingen die meer dan 2 jaar verstreken zijn na de vervaldatum van de factuur zal de financieel directeur een waardevermindering inschatten voor het waarschijnlijke verlies per individuele vordering, naargelang kostensoort, bedrag, type cliënt.

- Indien ouder dan 2 jaar: 25 %
- Indien ouder dan 3 jaar: 50 %
- Indien ouder dan 5 jaar: 100 %

Er kan steeds afgeweken worden van bovenstaande regels indien er voldoende redenen kan vastgesteld worden om af te wijken.

Er wordt een minderwaarde geboekt bij ontheffing.

• Rubriek 50 Geldbeleggingen en liquide middelen

De liquide middelen omvatten middelen die onmiddellijk in geld om te zetten zijn of in die vorm reeds beschikbaar zijn. Onder de geldbeleggingen daarentegen worden de vorderingen op kredietinstellingen, uit termijndeposito's opgenomen, alsook de met beleggingsdoeleinden verkregen effecten die geen financiële vaste activa zijn.

De liquide middelen en geldbeleggingen, met uitzondering van de aandelen en vastrentende effecten, worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. De aandelen en vastrentende effecten worden bij verwerving geboekt en gewaardeerd tegen de aanschaffingswaarde.

De bijkomende kosten worden onmiddellijk ten laste van het resultaat geboekt. Er worden waardeverminderingen geboekt indien de realisatiewaarde op balansdatum lager is dan het voordien geboekte bedrag.

• Rubriek 44 Schulden op meer dan een jaar

en op ten hoogste een jaar

De schulden worden in de balans opgenomen voor hun nominale waarde. De handelsschulden in vreemde valuta worden omgerekend tegen de koers op de dag van de boeking van de inkomende factuur. Op het einde van het boekjaar worden ze herberekend aan de officiële koers op balansdatum.

• Rubriek 6 – 7 Resultatenrekening

Kosten en opbrengsten worden toegerekend op de periode waarop ze betrekking hebben.

## Rechten en verplichtingen die niet in de balans zijn opgenomen

### Rechten en plichten die niet zijn opgenomen in de balans (klasse 0)

De gemeente Maldegem staat borg voor een aantal andere entiteiten:

#### Zakelijke zekerheden gesteld voor derden

Derde	Bank		31/12/2022
Fluvius	Belfius	€	81.957,99
Zorgbedrijf Meetjesland	Belfius	€	6.540.439,86
AGB Maldegem	BNP	€	2.487.429,14
		€	<b>9.109.826,99</b>

Beheerde gelden derden	€	362.500,00
------------------------	---	------------

## Verklaring van de materiële verschillen tussen gerealiseerde en geraamde ontvangsten en uitgaven

### Verklaring materiële verschillen gerealiseerde en gebudgetteerde ontvangsten en uitgaven

De financieel directeur geeft toelichting bij de belangrijkste verschillen tussen het budget en de rekening.

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan	Vershil MJP	Vershil MJP %	Rekening 2021	Vershil %
<b>I. Exploitatiesaldo (B-A)</b>	<b>5.814.367</b>	<b>2.946.180</b>	<b>2.868.188</b>	<b>97,4%</b>	<b>3.977.939</b>	<b>46,2%</b>
a. Ontvangsten	37.525.459	36.965.840	559.619	1,5%	35.426.978	5,9%
b. Uitgaven	31.711.091	34.019.660	-2.308.568	-6,8%	31.449.039	0,8%
<b>II. Investeringsaldo (B-A)</b>	<b>-7.287.763</b>	<b>-9.532.343</b>	<b>2.244.580</b>	<b>-23,5%</b>	<b>-4.100.668</b>	<b>77,7%</b>
a. Ontvangsten	1.052.306	1.803.853	-751.547	-41,7%	360.854	191,6%
b. Uitgaven	8.340.069	11.336.196	-2.996.127	-26,4%	4.461.522	86,9%
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>-1.473.395</b>	<b>-6.586.163</b>	<b>5.112.768</b>	<b>-77,6%</b>	<b>-122.729</b>	<b>1100,5%</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	<b>-1.516.303</b>	<b>-1.490.918</b>	<b>-25.385</b>	<b>-1,7%</b>	<b>-1.492.280</b>	<b>1,6%</b>
a. Ontvangsten	310.890	284.383	26.507	9,3%	508.937	-38,9%
b. Uitgaven	1.827.193	1.775.301	51.892	2,9%	2.001.217	-8,7%
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>-2.989.699</b>	<b>-8.077.081</b>	<b>5.087.383</b>	<b>-63,0%</b>	<b>-1.615.009</b>	<b>85,1%</b>
<b>V. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig bj</b>	<b>12.545.474</b>	<b>12.545.474</b>	-	<b>0,0%</b>	<b>14.160.483</b>	<b>-11,4%</b>
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>9.555.775</b>	<b>4.468.393</b>	<b>5.087.383</b>	<b>113,9%</b>	<b>12.545.474</b>	<b>-23,8%</b>
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>9.555.775</b>	<b>4.468.393</b>	<b>5.087.383</b>	<b>113,9%</b>	<b>12.545.474</b>	<b>-23,8%</b>

Het overschot op exploitatie is groter dan verwacht, nl. 5.814.367 euro ofwel 97% hoger dan het meerjarenplan. Dit is te danken aan lagere exploitatie uitgaven (-6,8%) en aan hogere exploitatie ontvangsten (+1,5%).

De lagere exploitatie uitgaven dan voorzien zijn vnl. te danken aan lagere werkingskosten van -1.271.545 euro (-12,7%) en lagere uitbetaalde toelagen -681.949 euro(-13,0%).

De hoger dan geraamde ontvangsten zijn vnl. te danken aan hogere operationele ontvangsten van +252.721 euro (+7,5%) en terugvorderingen personeelskosten (Andere) van +213.270 euro (+8,7%).

Het overschot op exploitatie is ook hoger dan vorig jaar, nl. +46%. Dit door een stijging met 5,9% van de totale exploitatie ontvangsten. Financiële ontvangsten zijn gedaald met 31% door lagere dividenden van Imewo (-272.805 euro t.o.v. 2021). De subsidie ontvangsten daarentegen, zijn gestegen met 7,6% voornamelijk door een stijging in het gemeentefonds (+9%) en de subsidies van de POD inzake steun van het OCMW (+24%).

De exploitatie uitgaven zijn lichtjes gestegen met 0,8% t.o.v. vorig jaar. De toegekende werkingstoelagen zijn met 20% gedaald t.o.v. vorig jaar vnl. vanwege een lagere toelage aan de politie, dit omdat ikv de fusie in 2024 de overschotten werden terugbetaald aan de gemeente. De prijssubsidies aan het AGB waren 15% lager in 2022 in vergelijking met het jaar ervoor. Daartegenover staan wel een stijging van werkingskosten (+10,5%), van de uitbetalingen individuele steun (+20%) en van personeelskosten (+2,2%) t.o.v. vorig jaar.

Het investeringsaldo is hoger dan voorzien (23,5%) door minder uitgaven. Er werd voor 2.996.127 euro aan niet-aangewende uitgave investeringskredieten en voor 770.896 euro nog te ontvangen investeringsubsidies overgedragen naar volgend boekjaar. Verderop in de toelichting wordt het detail van het investeringsbudget weergegeven.

Het resultaat uit financiering is 25.385 euro lager dan gebudgetteerd. Dit komt door de toegestane lening van 50.000 euro aan het AGB die niet was voorzien. De ontvangsten waren evenwel hoger vanwege een hoger dan verwachte opname van leasingschuld t.a.v. Fluvius m.b.t. verledning openbare verlichting . Als Fluvius nieuwe ledverlichting plaatst op het openbaar domein, dan stijgen de investeringen en worden die gefinancierd met een leasing. De verLEDdingsgraad is gestegen van 31,29% in 2021 naar 33,70% per 31/12/2022.

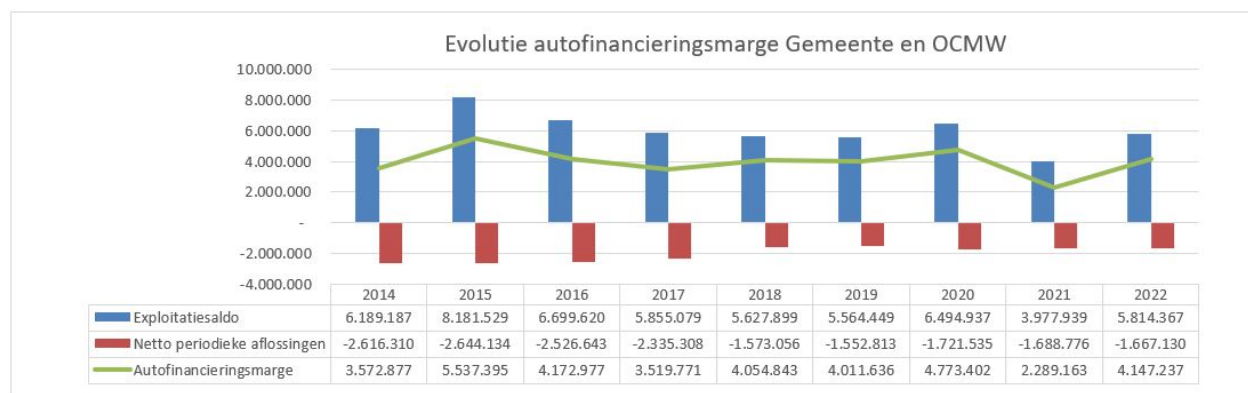
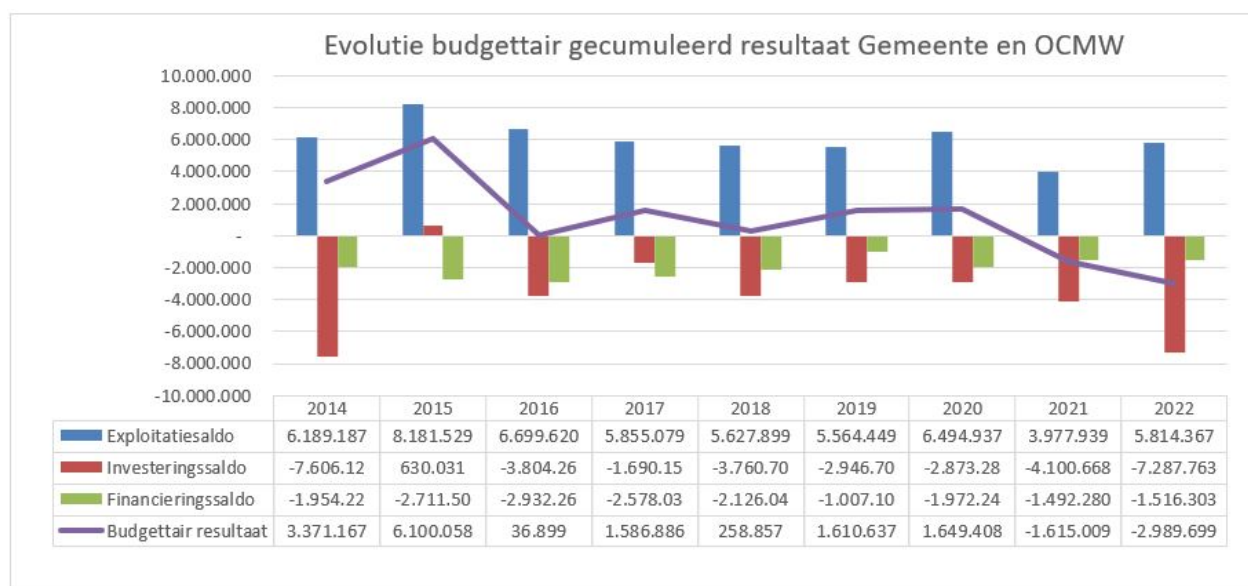
Sinds de wetgeving BBC2020 wordt er niet meer gesproken van bestemde gelden, maar wel over onbeschikbare gelden. In 2022 werden er geen onbeschikbare gelden voorzien.

AUTOFINANCIERINGSMARGE	Jaarrekening	Meerjarenplan	Vershil MJP	Vershil MJP %	Rekening 2021	Vershil %
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>5.814.367</b>	<b>2.946.180</b>	<b>2.868.188</b>	<b>97,4%</b>	<b>3.977.939</b>	<b>46,2%</b>
<b>II. Netto periodieke aflossingen (A-B)</b>	<b>1.667.130</b>	<b>1.665.238</b>	<b>1.892</b>	<b>0,1%</b>	<b>1.688.776</b>	<b>-1,3%</b>
A. Periodieke aflossingen	1.777.193	1.775.301	1.892	0,1%	1.835.834	-3,2%
B. Periodieke terugvordering leningen	110.063	110.063	-	0,0%	147.058	-25,2%
<b>II. Autofinancieringsmarge</b>	<b>4.147.237</b>	<b>1.280.942</b>	<b>2.866.296</b>	<b>223,8%</b>	<b>2.289.163</b>	<b>81,2%</b>

De autofinancieringsmarge is beter dan verwacht, nl. +2.866.296 euro ofwel 223,8% beter dan het budget, dankzij een groter exploitatiesaldo (+97,4%). De autofinancieringsmarge is ook gestegen in vgl. met vorig boekjaar, nl. +81%, dit door een hoger exploitatiesaldo (+46%) en lagere aflossingen van leningen. Er werden geen nieuwe bankleningen opgenomen.

Een positieve autofinancieringsmarge betekent dat er van het exploitatiesaldo, na het vereffenen van de leningslasten, nog middelen overblijven om een deel van de investeringsuitgaven rechtstreeks te financieren.

Hieronder kan in de grafieken de evoluties van het budgettair resultaat per boekjaar en de autofinancieringsmarge per boekjaar teruggevonden worden.



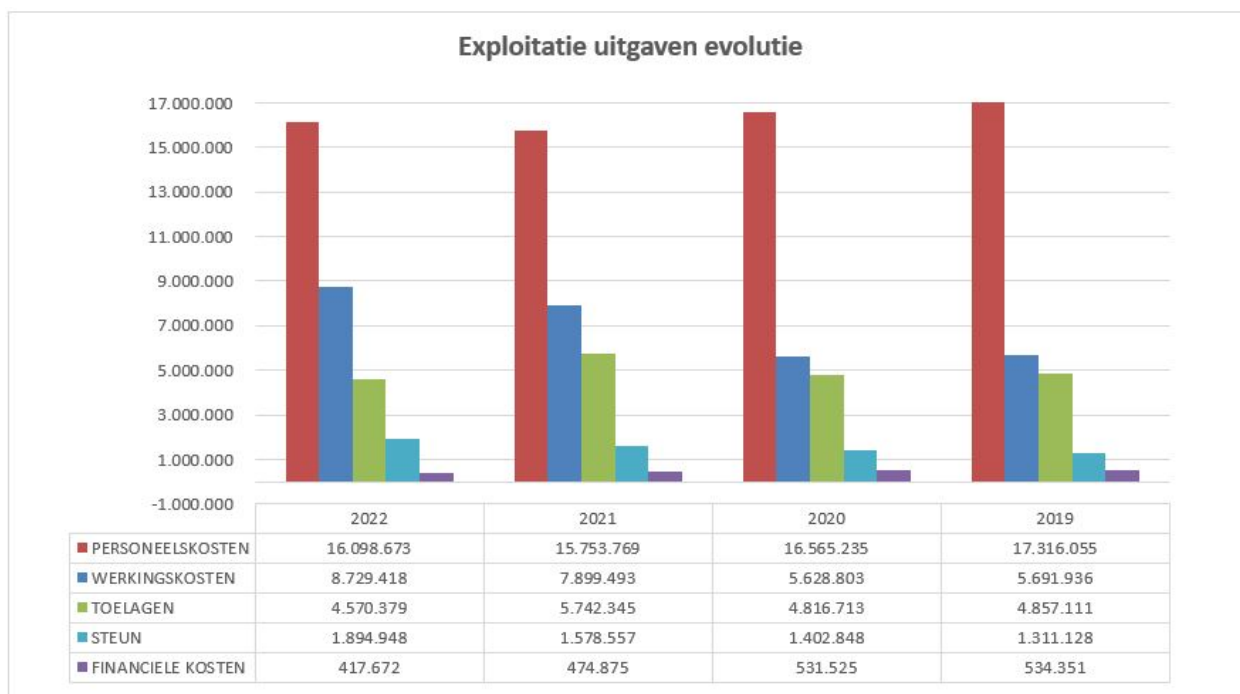
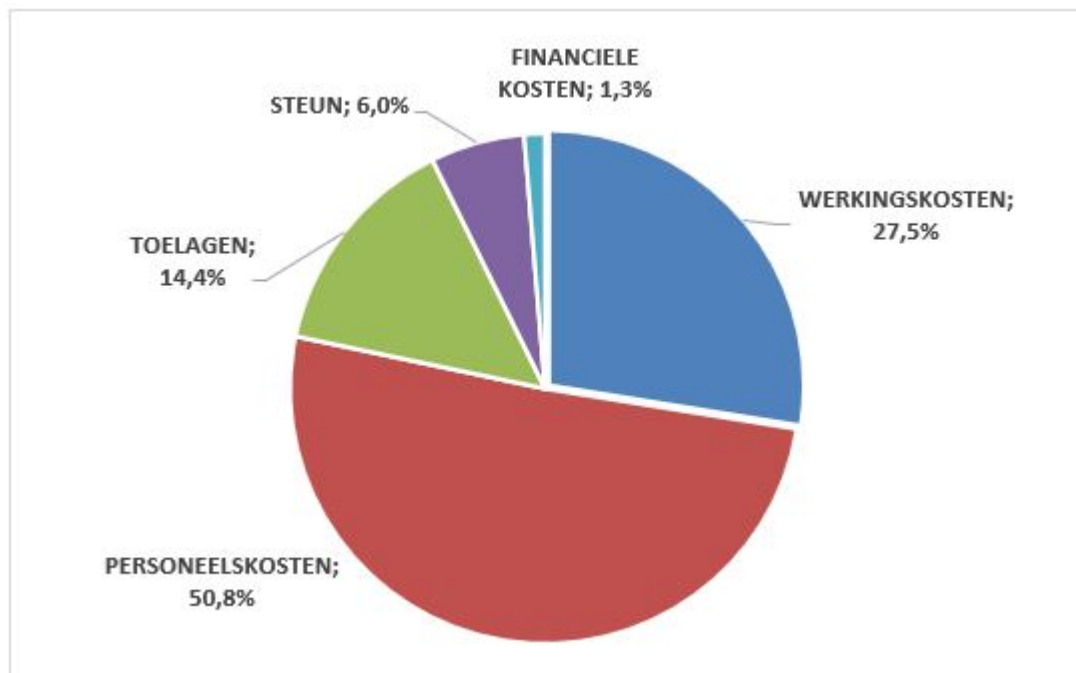
## Algemeen exploitatiebudget

Exploitatiesaldo	BUDGET		Rekening		verschil %	
	2.946.180		5.814.367		2.868.188	97,4%
<b>UITGAVEN</b>	<b>34.019.660</b>	<b>100%</b>	<b>31.711.091</b>	<b>100%</b>	<b>2.308.568</b>	<b>-6,8%</b>
WERKINGSKOSTEN	10.000.964	29,4%	8.729.418	27,5%	-1.271.545	-12,7%
PERSENEELSKOSTEN	16.317.694	48,0%	16.098.673	50,8%	-219.021	-1,3%
TOELAGEN	5.252.329	15,4%	4.570.379	14,4%	-681.949	-13,0%
STEUN	2.027.543	6,0%	1.894.948	6,0%	-132.595	-6,5%
FINANCIELE KOSTEN	421.130	1,2%	417.672	1,3%	-3.458	-0,8%
<b>ONTVANGSTEN</b>	<b>36.965.840</b>	<b>100%</b>	<b>37.525.459</b>	<b>100%</b>	<b>559.619</b>	<b>1,5%</b>
FISCALE INKOMSTEN	16.533.301	44,7%	16.627.519	44,3%	94.218	0,6%
SUBSIDIE ONTVANGSTEN	13.699.541	37,1%	13.559.377	36,1%	-140.164	-1,0%
OPERATIONELE ONTVANGSTEN	3.358.385	9,1%	3.611.106	9,6%	252.721	7,5%
ANDERE OPERAT ONTVANGSTEN	2.453.770	6,6%	2.667.040	7,1%	213.270	8,7%
TERUGVORDERING STEUN	259.757	0,7%	339.235	0,9%	79.478	30,6%
FINANCIELE ONTVANGSTEN	661.085	1,8%	721.181	1,9%	60.096	9,1%

### Exploitatie uitgaven

De exploitatie uitgaven zijn 6,8% ofwel 2.308.568 lager dan gebudgetteerd. Dit komt vnl. door lagere werkingskosten t.b.v. -1.271.545 euro (-12,7%) en lagere toegekende werkingstoelagen t.b.v. 681.949 (-13,0%), maar ook de personeelskosten waren uiteindelijk lager dan verwacht t.b.v. -219.021 euro (-1,3%). Uitbetaalde steun aan OCMW cliënten was ook lager dan budget -132.595 (-6,5%).

Financiële kosten waren ongeveer gelijk aan de raming.



### Personeelskosten

	Budget	2022		Vershil	%	2021	%
<b>PERONEELSKOSTEN</b>	<b>16.317.694</b>	<b>16.098.673</b>	100,0%	<b>-219.021</b>	<b>-1,3%</b>	<b>15.753.769</b>	<b>2,2%</b>
ALGMENE PERS. KOSTEN	931.215	856.330	5,3%	-74.885	-8,0%	685.440	24,9%
CONTRACTUEEL (incl. vrijwill)	7.569.285	7.293.569	45,3%	-275.716	-3,6%	7.165.804	1,8%
VASTBENOEMD	6.466.774	6.493.804	40,3%	27.030	0,4%	6.682.968	-2,8%
ONDERWIJS	512.897	590.461	3,7%	77.565	15,1%	446.936	32,1%
MANDATARISSEN	763.610	788.323	4,9%	24.712	3,2%	704.452	11,9%
PRESENTIEGELDEN	73.913	76.186	0,5%	2.273	3,1%	68.169	11,8%
SUBSIDIES	3.167.226	3.219.137		51.911	1,6%	3.114.548	3,4%
TERUGVORDERINGEN PERSONEEL	1.966.349	2.105.465		139.116	7,1%	1.915.399	9,9%
<b>NETTO KOST</b>	<b>11.184.120</b>	<b>10.774.072</b>		<b>-410.048</b>	<b>-3,7%</b>	<b>10.723.823</b>	<b>0,5%</b>

De spilindex werd viermaal overschreden in 2022. Een eerste stijging van de wedden van het overheids personeel van 2% kwam in februari door de overschrijding van de spilindex in december 2021. Vervolgens zijn de wedden telkens met 2% gestegen in april, juni, september en december. Deze indexeringen werden wel meegenomen in het budget.

De personeelskosten zijn uiteindelijk lager dan het budget, nl. -1,3% ofwel -219.021 euro. Dit is te verklaren door het later dan verwacht invullen van vacante functies.

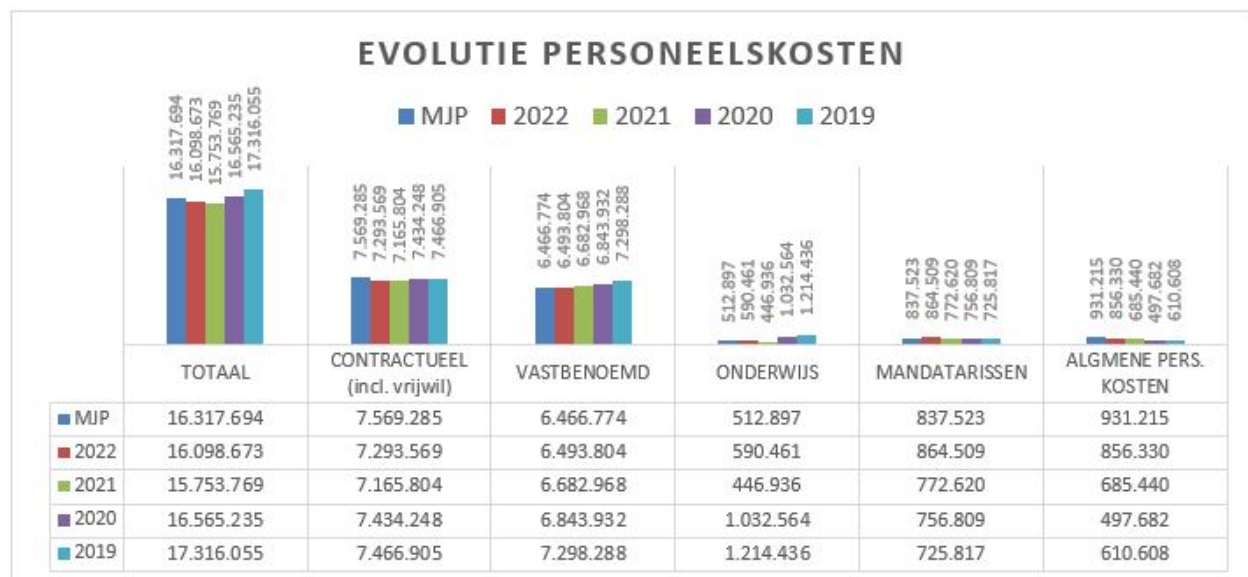
De vastbenoemden gedetacheerd aan het zorgbedrijf zitten vervat in bovenstaande cijfers, voor een totaalbedrag van 2.314.970 euro. Deze kosten worden grotendeels gerecupereerd (2.305.209 euro). Het verschil is te wijten aan langdurig zieken die niet worden doorgerekend. Als een personeelslid meer dan 2 maanden afwezig is, dan komt dit ten laste van het OCMW.

Bij de contractuelen worden ook de kosten van ter beschikking gestelde personeelsleden ingerekend.

De personeelskosten zijn gestegen in vergelijking met vorig boekjaar (+2,2%) ook al is het totaal aantal uitbetaalde VTE (voltijdse equivalenten) gedaald met 10,8 VTE. Dit is vooral te wijten aan de loonindexeringen en de responsabiliseringsbijdrage. De stijging in vergelijking met 2021 in de algemeen personeelskosten heeft te maken met de stijging van de responsabiliseringsbijdrage, nl. van 192.093 euro naar 341.320 euro.

VTE	2021	2022	MJP
<b>Gemeente</b>	<b>144,1</b>	<b>130,4</b>	<b>142,1</b>
Tijdelijken en contractuelen	98,9	88,5	100,6
Vastbenoemden	45,2	42,0	41,5
<b>OCMW</b>	<b>57,5</b>	<b>60,3</b>	<b>62,2</b>
Tijdelijken en contractuelen	30,0	34,5	35,6
Vastbenoemden	10,5	10,0	10,0
Art. 60 / SEI / LDE	11,3	10,4	10,8
Maatwerkbedrijf	5,8	5,5	5,8
<b>Totaal</b>	<b>201,6</b>	<b>190,8</b>	<b>204,3</b>
<b>Externen</b>	<b>5,2</b>	<b>6,7</b>	<b>6,7</b>
<b>Totaal</b>	<b>206,8</b>	<b>197,5</b>	<b>211,0</b>

De subsidies voor personeelsuitgaven bevatten de sociale maribel (is een korting op de RSZ patronale bijdrage), de regularisatie premie voor de GESCO'S, subsidies VIA voor het personeel (verhoging koopkracht, kwaliteitssubsidies socioculturele sector), de subsidies voor de lonen van gesubsidieerde leraren van KUMA en alle subsidies gelinkt aan activering.



## Werkingskosten

	BUDGET	Rekening		verschil	%	2021
<b>WERKINGSKOSTEN</b>	<b>10.000.964</b>	<b>8.729.418</b>	100,0%	<b>-1.271.545</b>	<b>-12,7%</b>	<b>7.899.493</b>
KOSTEN EIGEN AAN DE DIENST	1.402.399	1.192.885	13,7%	-209.513	-14,9%	1.365.428
ERELONEN	2.231.258	2.043.672	23,4%	-187.585	-8,4%	2.265.744
ENERGIE	1.888.954	1.561.709	17,9%	-327.245	-17,3%	896.739
KOSTEN OPENBAAR DOMEIN	710.599	560.944	6,4%	-149.655	-21,1%	672.316
ICT KOSTEN	759.491	668.897	7,7%	-90.594	-11,9%	556.548
KOSTEN VOOR GEBOUWEN	612.193	587.217	6,7%	-24.976	-4,1%	488.074
PERSONEELSKOSTEN	412.589	347.509	4,0%	-65.080	-15,8%	323.625
ADMINISTRatieve KOSTEN	744.975	549.511	6,3%	-195.464	-26,2%	434.480
AANKOPEN BESTEMD VOOR VERKOOP	316.773	339.034	3,9%	22.261	7,0%	244.064
HUURLASTEN	327.588	308.638	3,5%	-18.949	-5,8%	158.787
KOSTEN VOOR VOERTUIGEN	153.038	167.422	1,9%	14.383	9,4%	127.344
COMMUNICATIE	301.463	271.904	3,1%	-29.560	-9,8%	265.407
REPRESENTATIEKOSTEN	113.143	96.745	1,1%	-16.398	-14,5%	59.691
ONWAARDEN	26.500	33.331	0,4%	6.831	25,8%	41.245

De energiekosten zijn uiteindelijk lager dan gebudgetteerd (-327.245 euro), maar wel 74% hoger dan vorig jaar. We hebben ons bij de opmaak van het budget steeds gebaseerd op de maandelijkse ramingen van de VEB (Vlaams energiebedrijf) maar de betaalde voorschotten zijn dus lager dan verwacht. Echter, omdat er nog weinig digitale



meters in gebruik zijn, verwachten we hier mogelijks nog een afrekening van in 2023. Deze afrekening hebben we nog niet ontvangen op het moment van opmaak van de jaarrekening.

De kosten eigen aan de diensten zijn 15% lager dan verwacht. Deze kosten omvatten benodigdheden voor activiteiten, collecties bib, afvalverwerking, technisch materiaal en onderhoud van machines specifiek voor een dienst, aankopen didactisch materiaal. Een groot overschot op budget zit hier bij benodigdheden voor activiteiten, nl. 118.428 lager dan budget. Dit komt met name door lagere uitgaven voor activiteiten van sport (activiteiten, zaalgebruik MEOS, sport@Sint-Anna), lagere uitgaven activiteiten van cultuur (Makersfestival, andere projecten), lagere uitgaven bij lokale economie waar minder projecten zijn doorgedaan en ook bij het sociaal huis waar bijvoorbeeld voor drugspreventie veel minder is uitgegeven dan gepland. De kost voor afvalverwerking was ook 35.000 euro lager dan gebudgetteerd en ook 8% lager dan vorig jaar.

Administratieve kosten waren 195.464 euro onder budget, dat is een verschil van 26%. Het grote verschil hier komt door de boete t.b.v. 140.000 euro die voorzien was voor een mogelijke regularisering btw-regeling voor de bouw van de K-Ba. Er is een onderzoek lopende om te kijken hoe de verhuur van de zaal K-ba aantrekkelijker kan gemaakt worden. Verder waren de kosten voor bedeling van Vrij Maldegem ook 29.864 euro lager dan gebudgetteerd.

Erelonen zijn 187.585 euro lager dan verwacht (-8,4%). Consultants op de diensten milieu, omgeving en AD/kabinet hebben minder uren gepresteerd dan verwacht wat gezorgd heeft voor een overschot op dat budget van 113.635 euro. Verder zijn de voorziene prestaties rond het PFAS-onderzoek op de brandweersite maar deels uitgevoerd in 2022 en zal een deel van de erelonen pas in 2023 gefactureerd worden.

De kosten openbaar domein zijn 21% lager dan verwacht. Dit komt grotendeels door de opdracht snoeien straatbomen die uiteindelijk pas in november 2022 gegund is, maar ook op de winterdienst is er een overschot van 25.619 euro door het zachte weer.

### Toelagen

	BUDGET	Rekening		verschil	%	2021	
<b>TOELAGEN</b>	<b>5.252.329</b>	<b>4.570.379</b>	100,0%	<b>-681.949</b>	<b>-13,0%</b>	<b>5.742.345</b>	-20,4%
Politiezone Maldegem	2.050.889	1.208.545	26,4%	-842.344	-41,1%	1.943.798	-37,8%
AGB Maldegem	500.214	573.543	12,5%	73.329	14,7%	776.637	-26,2%
Zorgbedrijf	968.473	1.204.756	26,4%	236.283	24,4%	1.180.612	2,0%
HVZ Meetjesland	504.932	504.932	11,0%	-	0,0%	677.368	-25,5%
IVM	466.000	403.571	8,8%	-62.429	-13,4%	507.634	-20,5%
Kerkefabrieken	109.142	109.142	2,4%	-	0,0%	96.238	13,4%
De polders	118.834	78.840	1,7%	-39.995	-33,7%	110.687	-28,8%
Sport	132.025	130.068	2,8%	-1.958	-1,5%	130.520	-0,3%
Jeugd	52.100	47.774	1,0%	-4.326	-8,3%	34.255	39,5%
Milieu	36.942	32.216	0,7%	-4.726	-12,8%	30.930	4,2%
Cultuur	49.282	49.309	1,1%	27	0,1%	36.790	34,0%
NZ	18.186	18.186	0,4%	-0	0,0%	18.186	0,0%
Welzijnsband	46.476	47.559	1,0%	1.083	2,3%	86.248	-44,9%
andere	198.834	161.941	3,5%	-36.893	-18,6%	112.441	44,0%

Het totaalbedrag van de toegekende toelagen is lager dan geraamd (-681.949 euro), vnl. door de lagere dotatie aan de politiezone (-842.344 euro). Dit omdat ikv de fusie in 2024 de overschotten werden terugbetaald aan de gemeente.

Ook de werkingsbijdrage aan IVM was lager dan budget vanwege een afrekening van het saldo van 2021, dat jaar was er dus teveel aan voorschotten betaald.

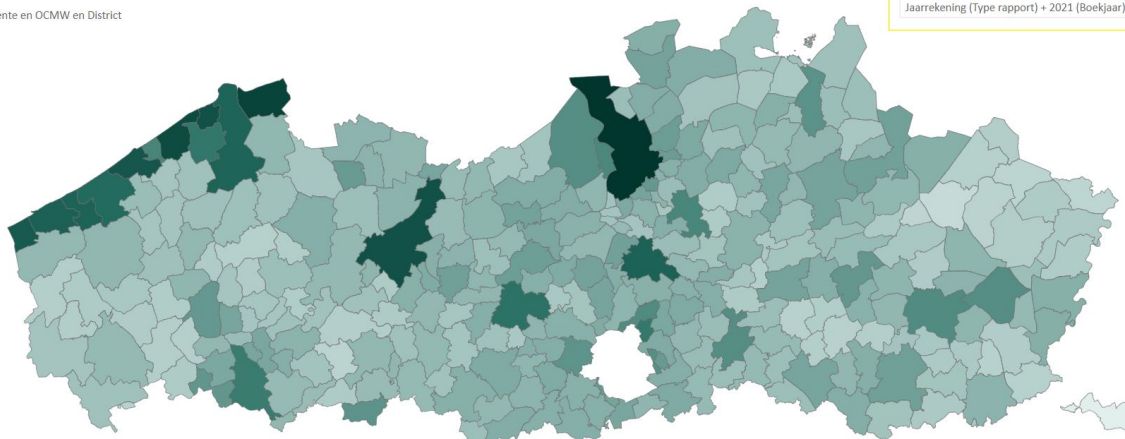
De toelage in de gewone dienst (exploitatie) van de Politiezone Maldegem was in 2022 uiteindelijk maar 49,08 euro per inwoner. In 2021 was dat 80,61 euro per inwoner. Voor het Vlaams gewest was dit 160,44 per inwoner in dat jaar. In onderstaande kaart kan men de kost/inwoner voor politie in 2021 per gemeente lezen. Waarbij hoe lichter de kleur van de gemeente, hoe lager de kost per inwoner.

### Toegestane werkingssubsidies politie - per inwoner

Alle entiteiten van het type:

Gemeente en OCMW en District

Type rapport, Boekjaar  
 Jaarrekening (Type rapport) + 2021 (Boekjaar) ▾



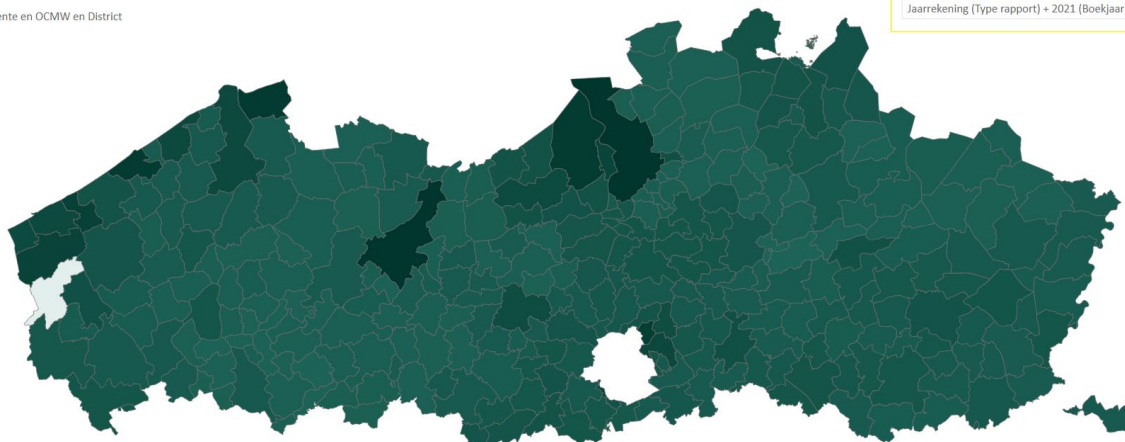
De toelage in de gewone dienst (exploitatie) van de Hulpverleningszone Meetjesland was in 2022 20,51 euro/inwoner. In 2021 was dit nog 28,09 euro per inwoner. Voor het Vlaams gewest was dit 51,96 euro per inwoner dat jaar. In onderstaande kaart kan men de kost/inwoner voor hulpverleningszones in 2021 per gemeente lezen. Waarbij hoe lichter de kleur van de gemeente, hoe lager de kost per inwoner.

### Toegestane werkingssubsidies hulpverlening - per inwoner

Alle entiteiten van het type:

Gemeente en OCMW en District

Type rapport, Boekjaar  
 Jaarrekening (Type rapport) + 2021 (Boekjaar) ▾



De werkingstoelage aan het Zorgbedrijf is hoger dan geraamd. Op het moment van de opmaak van de jaarrekening was de prognose 1.204.756 euro. Ondertussen werd het definitief resultaat gecommuniceerd nl. 1.180.238 euro. Dit is 211.765 euro hoger dan wat er voorzien was in het meerjarenplan. Dit heeft vooral te maken met stijgende personeelskosten.

De betaalde prijssubsidies aan AGB Maldegem zijn hoger doordat de ontvangsten uit derden (meer bezoekers van het zwembad) hoger waren dan verwacht.

Een detailoverzicht van de uitbetaalde toelagen per beleidsitem kan teruggevonden worden in het onderdeel 'documentatie'.

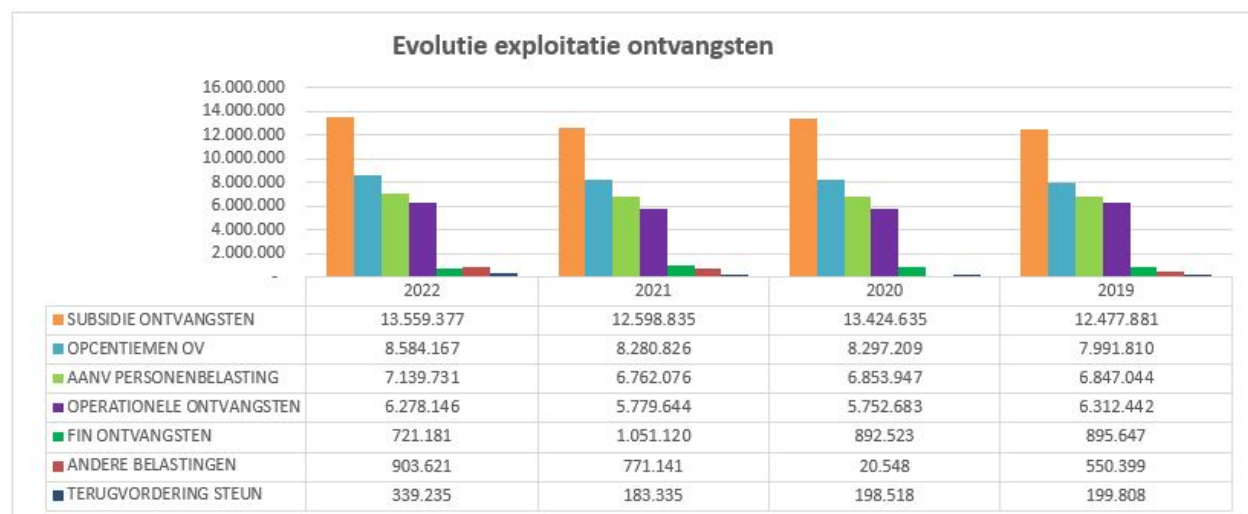
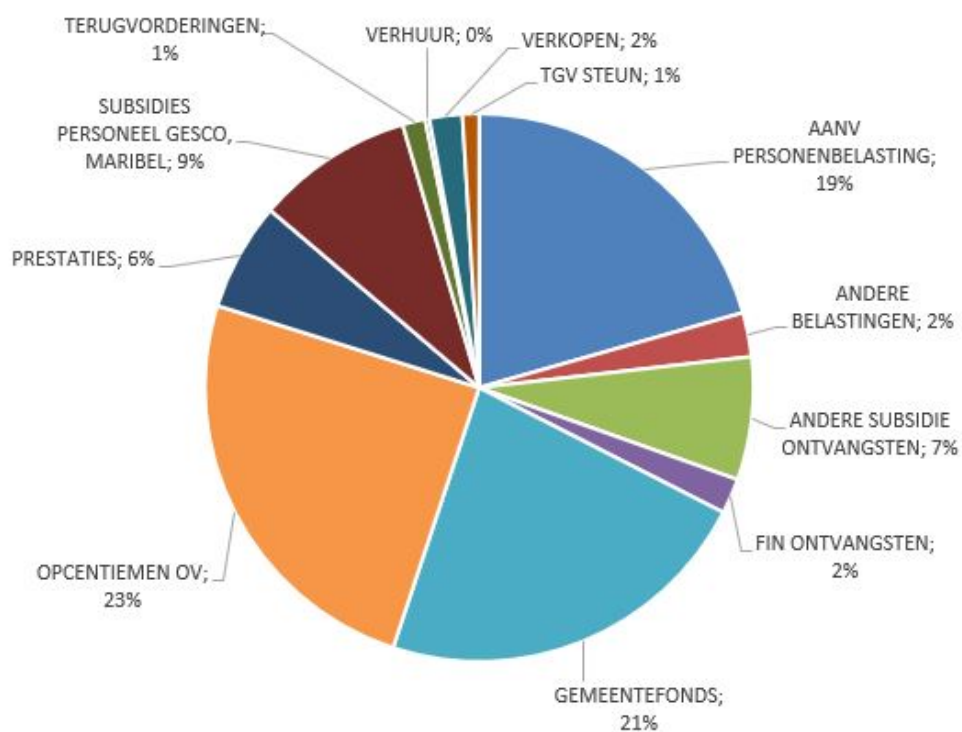
### **Steun cliënten OCMW**

	BUDGET		Rekening		verschil	%	2021	verschil	%
<b>Steun</b>	<b>-1.761.935</b>		<b>-1.555.035</b>		<b>206.900</b>	<b>-11,7%</b>	<b>-1.395.221</b>	<b>-159.813</b>	<b>11,5%</b>
<b>UITGAVEN</b>	<b>2.021.692</b>	<b>100%</b>	<b>1.894.270</b>	<b>100%</b>	<b>127.422</b>	<b>-6,3%</b>	<b>1.578.557</b>	<b>315.714</b>	<b>20,0%</b>
LEEFLOON	650.040	32,2%	704.389	37,2%	54.349	8,4%	593.301	111.088	18,7%
GESUBSIDIEERDE STEUN	874.845	43,3%	733.754	38,7%	-141.090	-16,1%	441.488	292.267	66,2%
AANVULLENDE STEUN	340.382	16,8%	292.888	15,5%	-47.495	-14,0%	288.943	3.945	1,4%
TERUGVORDERBARE STEUN	55.275	2,7%	49.498	2,6%	-5.777	-10,5%	58.051	-8.553	-14,7%
AANZET/ZORGELOZE KINDERTIJD	101.150	5,0%	113.741	6,0%	12.591	12,4%	83.602	30.139	36,0%
COVID-19 STEUN	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%	113.172	-113.172	-100,0%
<b>TERUGGEVORDEREDE STEUN</b>	<b>259.757</b>	<b>100%</b>	<b>339.235</b>	<b>100%</b>	<b>79.478</b>	<b>30,6%</b>	<b>183.335</b>	<b>155.900</b>	<b>85,0%</b>

De uitbetaalde steun is 127.422 euro lager dan gebudgetteerd (-6,3%). De gesubsidieerde steun bestaat vnl. uit steun aan erkende vreemdelingen en aan Oekraïense vluchtelingen, tussenkomst energiekosten, steun aan vreemden in het lokaal opvang initiatief. Met name in het LOI was er een overschot op budget (86.243 euro) vanwege een lagere bezetting. Ook het leefloon uitbetaald aan Oekraïense vluchtelingen was lager dan verwacht, nl. -96.251 euro.

### **Exploitatie ontvangsten**

De exploitatieontvangsten zijn 1,5% hoger dan gebudgetteerd. Dit is vooral te danken aan hogere operationele ontvangsten (+7,5%) en andere operationele ontvangsten die voornamelijk bestaan uit terugvorderingen van personeelskosten (+9,1%)



## Operationele ontvangsten

	Budget		2022	verschil	%	2021
<b>OPERATIONELE ONTVANGSTEN EN ANDERE</b>	<b>5.812.155</b>	100,0%	<b>6.278.146</b>	<b>465.991</b>	<b>8,0%</b>	<b>5.779.644</b>
TERUGVORDERING PERSONEEL	2.344.558	40,3%	2.559.066	214.508	9,1%	2.274.022
PRESTATIES DIENSTEN	2.028.078	34,9%	2.211.542	183.464	9,0%	2.018.382
TERUGVORDERINGEN	410.263	7,1%	464.561	54.298	13,2%	541.631
VERHUUR PATRIMONIUM EN ZALEN	350.015	6,0%	372.775	22.760	6,5%	298.239
VERKOPEN GOEDEREN	679.241	11,7%	670.202	-9.040	-1,3%	647.371

In de operationele ontvangsten is het, naast de terugvordering personeel, de bijdrage op transport afval- en regenwater (BOT) die veel hoger uitvalt, nl. +172.737 euro boven budget (+13%). Maar ook de ontvangsten vanuit de M-bon zijn met +29.444 euro (+27%) hoger dan verwacht. Verder waren er ook meer facturaties inzake stedenbouwkundige inlichtingen, wat zorgde voor een positief resultaat van +24.817 euro (+20%) t.o.v. geraamde ontvangsten.

### Subsidie ontvangsten

	Budget		2022	verschil	%	2021
<b>Subsidie ontvangsten</b>	<b>13.699.541</b>	100,0%	<b>13.559.377</b>	<b>-140.164</b>	<b>-1,0%</b>	<b>12.598.835</b>
GEMEENTEFONDS	7.791.753	56,9%	7.823.976	32.222	0,4%	7.159.964
ANDERE SUBSIDIE ONTVANGSTEN	2.740.562	20,0%	2.516.265	-224.297	-8,2%	2.324.323
SUBSIDIES PERSONEEL GESCO, MARIBEL	3.167.226	23,1%	3.219.137	51.911	1,6%	3.114.548

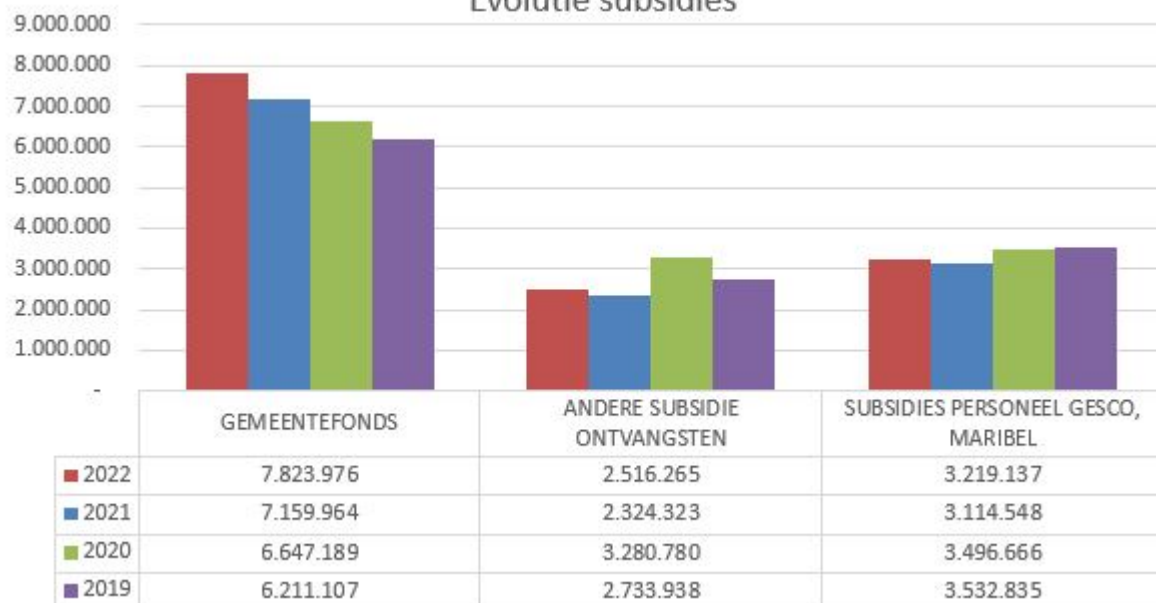
Binnen de exploitatie ontvangsten zijn er wel lagere subsidie ontvangsten dan verwacht, nl. -140.164 euro. De grootste verschillen zijn te wijten aan de federale subsidies voor equivalent leefloon voor de opgevangen Oekraïners en ook de toelage van Fedasil voor LOI, dit door een lagere bezetting dan verwacht.

Het gemeentefonds voor 2022 is hoger dan geraamd, nl. +32.222 euro. De verdeling van het Gemeentefonds gebeurt aan de hand van verscheidene maatstaven die opvraagbaar zijn voor de gemeenten maar die op korte termijn door de eigen beleidsbeslissingen niet beïnvloedbaar zijn. Ze zijn goed voor een vast percentage van het fonds en kunnen in vijf clusters worden opgedeeld, opgedeeld in een voorafname en vier andere criteria:

- bijzondere financiering van de centrum- en kustgemeenten (40,8%)
- andere criteria:
  - centrumfunctie (8%)
  - fiscale draagkracht (30,2%)
  - open ruimten (6%)
  - sociale maatstaven (15%): aantal leefloners, werkzoekenden, geboorten en sociale huurappartementen

Deze berekening kan teruggevonden worden <https://www.vvsg.be/bestuur/financien/gemeentefonds>  
Vanaf 2016 werden de sectorale subsidies geïntegreerd in het gemeentefonds, dit voor een bedrag van 361.630 euro per jaar dat niet verder geïndexeerd zal worden. In de cijfers werden de sectorale subsidies ook geïntegreerd in het gemeentefonds waardoor het eenvoudiger is om te vergelijken.

### Evolutie subsidies





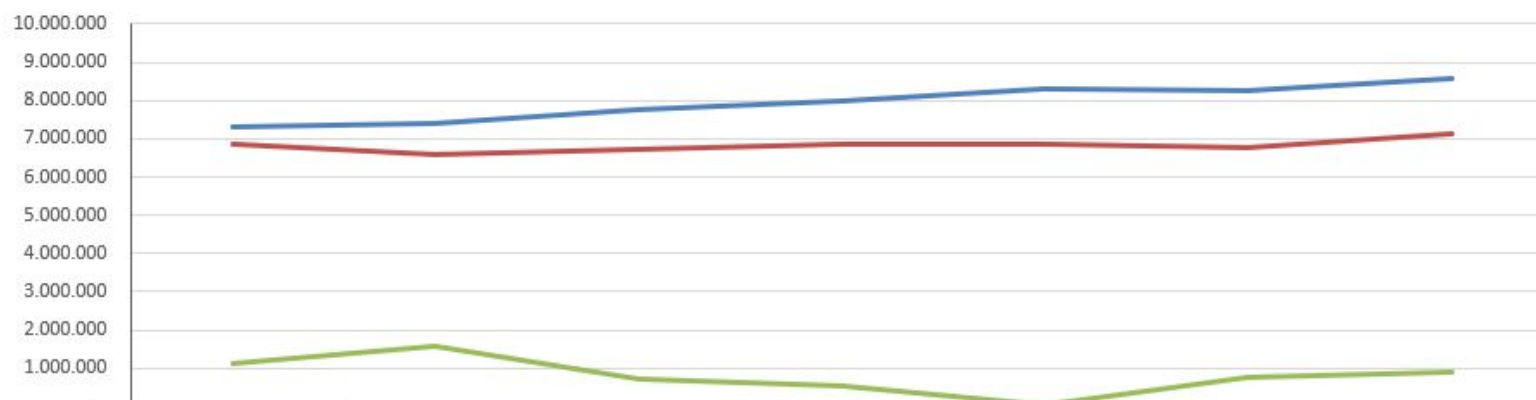
### Fiscale ontvangsten

De fiscale ontvangsten zijn iets hoger dan verwacht, nl. +94.218 euro of een verschil van +0,6%. Enerzijds zijn er lagere opbrengsten uit de aanvullende personenbelasting (-41.436) maar anderzijds hogere opbrengsten uit de opcentiemen op de onroerende voorheffing (+101.543 euro) en belasting op leegstaande panden (+41.499 euro).

	MJP 2022		2022		verschil	%	2021	2020
Belasting	16.533.301	100,0%	16.627.519	100,0%	94.218	0,6%	15.814.043	15.171.704
Opcentiemen op de onroerende voorheffing	8.482.624	51,3%	8.584.167	51,6%	101.543	1,2%	8.280.826	8.297.209
Aanvullende belasting op de personenbelasting	7.181.167	43,4%	7.139.731	42,9%	-41.436	-0,6%	6.762.076	6.853.947
Aanvullende belasting op motorrijtuigen	454.325	2,7%	445.150	2,7%	-9.175	-2,0%	449.827	427.749
belasting op economische bedrijvigheid	-	0,0%	-	0,0%	-	-	-65.560	-733.687
onbebouwde percelen	85.000	0,5%	84.956	0,5%	-44	-0,1%	96.375	111.903
Belasting op tweede verblijven	74.990	0,5%	77.990	0,5%	3.000	4,0%	63.990	65.990
Belasting op afgifte documenten burgerzaken	22.721	0,1%	26.922	0,2%	4.202	18,5%	19.467	15.071
Aanvragen omgevingsvergunningen	55.000	0,3%	45.820	0,3%	-9.180	-16,7%	51.738	21.197
Leegstand panden	70.000	0,4%	111.499	0,7%	41.499	59,3%	65.315	64.194
Belasting op leegstand / verkrotting bedrijfsruimten	1.259	0,0%	1.259	0,0%	0	0,0%	1.488	-18.975
Verkrottingsheffing Gewestelijk	-	0,0%	-	0,0%	-	-	125	250
Gewestbelasting op leegstand en verwaarlozing van bedrijfsruimten	-	-	-	-	-	-	-	4.860
Belasting op verkrotting, verwaarloosde, ongeschikte of onbewoonbare woningen en gebouwen	125	-	125	-	-	-	125	-
Belasting op plaatsrecht markten	25.000	0,2%	23.581	0,1%	-1.420	-5,7%	25.316	21.369
Belasting op terrassen, tafels, stoelen	11.000	0,1%	11.700	0,1%	-	-	-	-
belasting op het gebruik van het openbaar domein	31.000	0,2%	40.577	0,2%	9.577	30,9%	30.109	2.506
Belasting op uitstalling van koopwaar	-	-	-	-	-	-	3.570	420
Belasting op plaatsrecht kermissen	6.600	0,0%	6.455	0,0%	-145	-2,2%	4.810	7.213
Belasting op taxidiensten	2.000	0,0%	3.237	0,0%	1.237	61,9%	1.048	2.504
Belasting op nachtwinkels	3.000	0,0%	3.000	0,0%	-	0,0%	1.500	1.500
Vervoer van personen die overlast veroorzaken	1.500	0,0%	1.575	0,0%	75	5,0%	1.260	735
belasting op economische bedrijvigheid VZW's	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%	-	-
Belasting op plaatsrecht circussen	490	0,0%	840	0,0%	350	-	-	-
Belasting op ontgraving	500	0,0%	750	0,0%	250	50,0%	1.375	750
belasting gevaarlijke, ongezonde, hinderlijke inrichtingen	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%	-	-
belasting op het optimaal afkoppelen van de privé waterafvoer	12.000	0,1%	10.500	0,1%	-1.500	-12,5%	9.000	12.000
Algemene gemeentebelasting	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%	75	-
GAS boetes	13.000	0,1%	7.686	0,0%	-5.314	-40,9%	10.188	13.002



### Evolutie fiscale inkomsten



	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
OPCENTIEMEN OV	7.307.707	7.394.384	7.758.380	7.991.810	8.297.209	8280826,49	8.584.167
AANV PERSONENBELASTING	6.857.691	6.584.843	6.737.577	6.847.044	6.853.947	6762075,61	7.139.731
ANDERE BELASTINGEN	1.104.248	1.554.393	699.330	550.399	20.548	771141,26	903.621

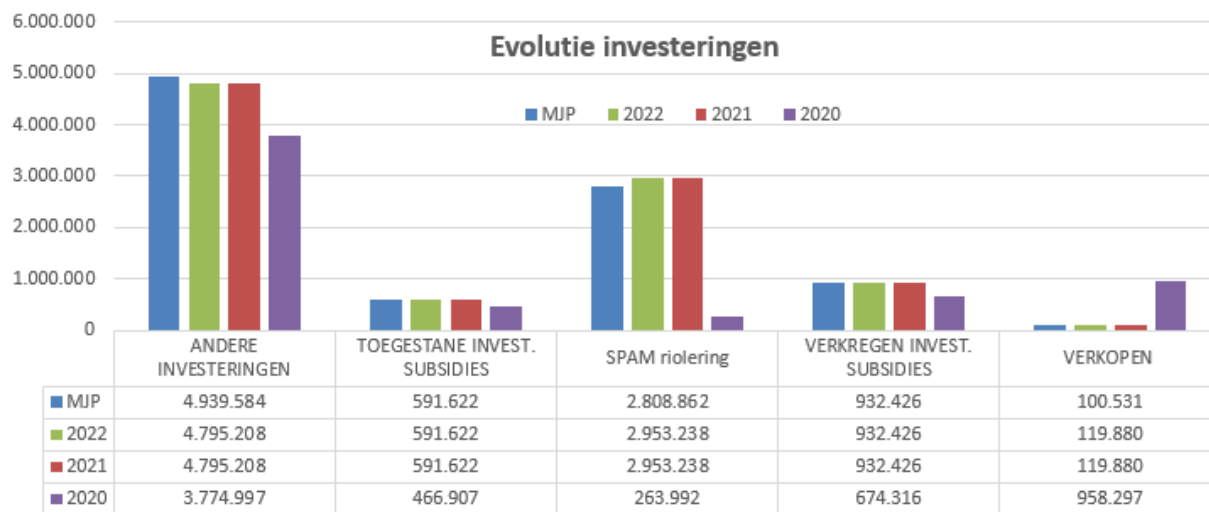
## Investerings

De niet-aangewende kredieten die het college heeft overgedragen naar 2023 werden in de onderstaande tabel uit de cijfers van het budget gehaald. De niet-aangewende investeringskredieten voor de uitgaven (2.996.127 euro) van de lopende investeringsprojecten werden overgedragen naar 2023. Het betreft vooral kredieten voorzien voor rioleringsprojecten, erelonen nieuwe projecten, investeringssubsidies en investeringen in gebouwen. De niet-aangewende investeringskredieten voor de ontvangsten ( 770.896 euro) van lopende investeringsprojecten werden overgedragen naar 2023. Dit betreft te ontvangen subsidies voor een SPAM rioleringsproject.

	Budget		2022		verschil	%	2021	2020
<b>INVESTERINGSBUDGET</b>	<b>-7.307.112</b>		<b>-7.287.763</b>		<b>19.349</b>	<b>-0,3%</b>	<b>-4.100.668</b>	<b>-2.873.283</b>
<b>UITGAVEN</b>	<b>8.340.069</b>	<b>100,0%</b>	<b>8.340.069</b>	<b>100,0%</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>	<b>4.461.522</b>	<b>4.505.896</b>
ANDERE INVESTERINGEN	4.939.584	59,2%	4.795.208	57,5%	-144.376	-2,9%	3.449.802	3.774.997
TOEGESTANE INVEST. SUBSIDIES	591.622	7,1%	591.622	7,1%	-	0,0%	478.678	466.907
SPAM riolering (excl. Erelonen)	2.808.862	33,7%	2.953.238	35,4%	144.376	5,1%	533.042	263.992
<b>ONTVANGSTEN</b>	<b>1.032.957</b>	<b>100,0%</b>	<b>1.052.306</b>	<b>100,0%</b>	<b>19.349</b>	<b>1,9%</b>	<b>360.854</b>	<b>1.632.613</b>
VERKREGEN INVEST. SUBSIDIES	932.426	90,3%	932.426	88,6%	-	0,0%	321.323	674.316
VERKOPEN	100.531	9,7%	119.880	11,4%	19.349	19,2%	39.531	958.297

De ontvangsten in investeringen zijn hoger dan geraamd, nl. +19.349 euro. Dit is vanwege de verkoop van niet meer gebruikte materiele vaste activa zoals voertuigen, containers, meubilair, etc. die niet opgenomen waren in het budget.

Het detail van alle investeringen kan teruggevonden worden in de documentatie verder in dit document.



## Tussenkost van de gemeente in het resultaat van het OCMW

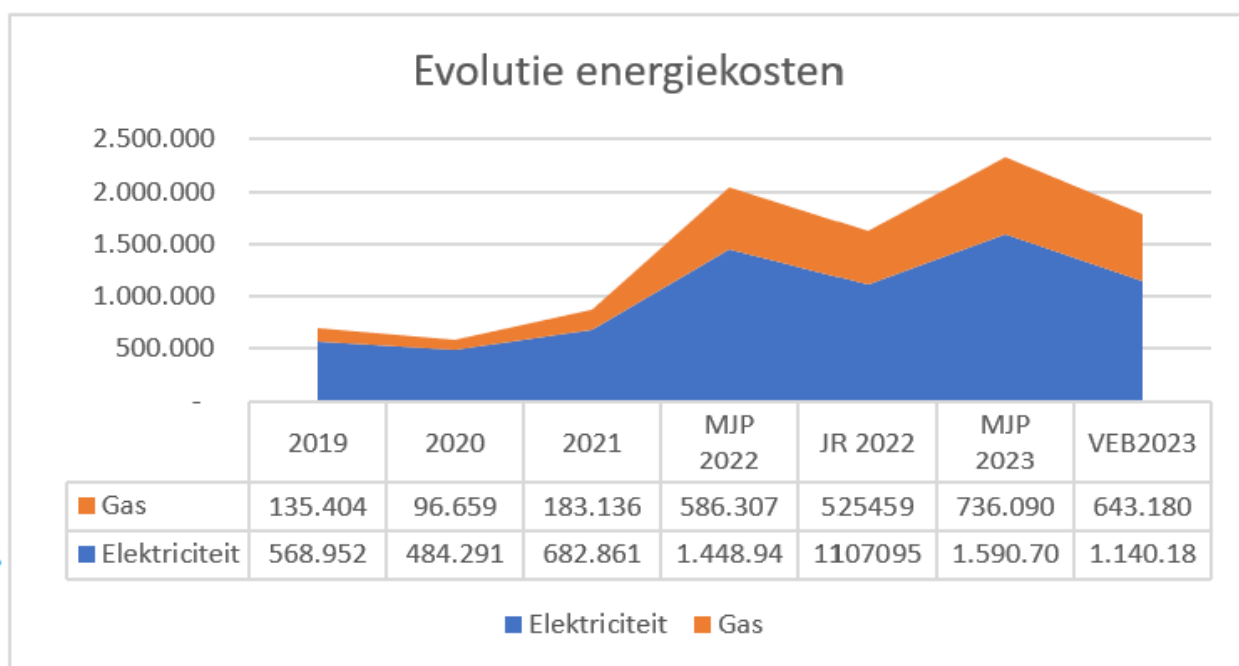
Er werd een tussenkost in het resultaat van het OCMW betaald t.b.v. 4.592.079,25 euro vanuit de gemeente. Dit om liquiditeitstekorten in het OCMW te voorkomen in 2022. Tijdens het jaar worden de betalingen geboekt als vooruitbetalingen. Per 31/12/2022 werden alle bedragen betaald sinds 1/01/2022 overgeboekt als een tussenkost in het verlies van het OCMW.

## Toelichting over uitgaven en ontvangsten met een buitengewone invloed op het budgettaire resultaat en het overschot/tekort van het boekjaar

### Toelichting

#### Energiekosten

De energieprijzen stijgen zeer sterk. Dit heeft een grote jaarlijkse financiële impact. De energieleverancier vlaams energiebedrijf maakt ramingen op. De ramingen van meerjarenplan zijn de raming van de VEB van oktober 2022. De raming 2023 van de VEB is van februari 2023. De cijfers in onderstaande tabel zijn voor de drie entiteiten: AGB, gemeente en OCMW. De kosten voor 2022 zijn lager dan de raming opgenomen in het meerjarenplan. Enerzijds door lagere tarieven, anderzijds, moeten er waarschijnlijk nog afrekeningen 2022 ontvangen worden.



Er wordt de komende jaren sterk ingezet om het gemeentelijk patrimonium energiezuiniger te maken.

#### Kosten van bouwmaterialen/wegenwerken

Er zijn meerdere prijsherzieningen doorgerekend in de kosten van bouw en wegenwerken. De abex index is tussen 2021 en begin 2023 met 17% gestegen.

De uiteindelijke kostprijs van het onderhoud van de wegen, de werken aan stationstraat zijn hogere dan geraamd.

#### Opvang Oekraïense vluchtelingen

	directe uitgaven	ontvangsten	
leefloon	282.100	362.588	
andere	24.720	31.977	
loonkosten 2 VTE	104.243		
<b>Totaal</b>	<b>411.062,54 €</b>	<b>394.564,54 €</b>	<b>€ -16.498,00</b>



maldegem

## **Overzicht niet-aangewende investeringskredieten die zijn overgedragen naar het volgende boekjaar**

## Overzicht overgedragen investeringskredieten

### INVESTERINGEN 2022

prioritaire actie

Entiteit	actie	act omschrij	Beleidsi tem	BI omschr	Alg. Rekening	Inv. Project	omschrijving	Budget MJPA	Aanrekeningen	max. overdracht	vastleggingen overgedragen	overgedragen
TOTAAL UITGAVEN								11.336.196	8.060.298	3.275.898	3.437.009	2.996.127
<b>2025-1-1: Percentage Maldegemmers tevreden over algemene dienstverlening verhogen met 5% tegen 2025.</b>								246.795	185.218	61.577	39.220	55.054
Gemeente	A-1-1-1-08	Herlokalisa	0119-04	Gemeentel	214000	PR-0061	studie aanpassingswerken gemeentehuis	49.387	49.387	-	-	-
Gemeente	A-1-1-1-08	Herlokalisa	0119-04	Gemeentel	221000	PR-0061	aanpassingswerken gemeentehuis - politiepost	9.745	8.911	835	-	835
Gemeente	A-1-1-1-08	Herlokalisa	0119-12	Sint-Anna k	214000	PR-0062	aanpassingwerken Sint-anna	65.424	65.419	5	-	-
Gemeente	A-1-1-1-08	Herlokalisa	0119-12	Sint-Anna k	221000	PR-0062	aanpassingwerken Sint-anna	27.550	11.813	15.737	9.220	9.220
Gemeente	A-1-1-1-08	Herlokalisa	0119-13	Huis Wallyr	214000	PR-0060	Walley, incl. dienstgebouw	49.688	49.688	-	-	-
Gemeente	A-1-1-4-01	Digitale tra	0114-00	Organisatie	214000	4.0-032	Organisatie brede visie op ICT	45.000	-	45.000	30.000	45.000
<b>2025-1-2: Doordacht omgaan met eigen patrimonium</b>								297.432	250.425	47.007	15.263	39.579
Gemeente	A-1-2-1-02	Doelgerich	0119-00	Gebouwen	221000	IP-GGBH	Doelgerichte renovaties	11.188	-	11.188	-	3.288
Gemeente	A-1-2-1-02	Doelgerich	0119-04	Gemeentel	221000	IP-GGBH	herstelling afvoerpomp gemeentehuis	1.414	1.414	-	-	-
Gemeente	A-1-2-1-02	Doelgerich	0119-09	Gebouwen	221100	IP-GGBH	digitaal sluitsysteem infrastructuur (admin gebouw)	13.144	14.967	-1.824	-	-
Gemeente	A-1-2-1-02	Doelgerich	0119-10	Magazijn, a	221000	IP-GGBH	explosieveilig maken ruimte paneelzaag	13.623	15.087	-1.464	-	-
Gemeente	A-1-2-1-02	Doelgerich	0119-10	Magazijn, a	221100	IP-GGBH	digitaal sluitsysteem infrastructuur (magazijn, ateliers, ...)	22.195	18.563	3.632	3.632	3.632
Gemeente	A-1-2-1-02	Doelgerich	0742-06	Gemeentel	221100	IP-GGBH	dig sluitsysteem de Berken	12.000	9.636	2.364	-	2.364
Gemeente	A-1-2-1-02	Doelgerich	0750-02	Jeugdbewe	221100	IP-GGBH	luchtverwarmers jeugdlokale gidsenlaan	19.594	11.124	8.471	-	4.942
Gemeente	A-1-2-1-02	Doelgerich	0945-05	IBO Adegem	221000	IP-GGBH	buitendeuren IBO Adegem	9.429	9.430	-0	-	-
Gemeente	A-1-2-1-02	Doelgerich	0990-00	Begraafpla	222000	IP-GGBH	herstelling muur oude begraafplaats Adegem	6.521	6.521	-	4.622	-
Gemeente	A-1-2-1-04	Verbouwin	0410-00	Brandweer	214000	PR-0138	erelonen verbouwing brandweerkazerne	39.823	40.537	-714	-	-
OCMW	A-1-2-1-02	Doelgerich	0119-00	Gebouwen	221000	IP-OGBH	Renovaties blok B (brandalarm)	19.995	-	19.994,52	2.500	19.995
OCMW	A-1-2-1-02	Doelgerich	0119-05	Administrat	221100	IP-OGBH	vervangingsinvesteringen lift	17.505	14.171	3.333,11	4.508	3.333
OCMW	A-1-2-1-02	Doelgerich	0903-00	Lokale opv	221000	PR-0049	renovatie keukens LOI	111.000	108.975	2.024,79	-	2.025
<b>2025-1-3: Efficiënt en vooruitstrevend Maldegem</b>								140.586	110.114	30.472	-	30.472
Gemeente	A-1-3-1-10	Modern IC	0119-01	ICT	211000	IP-G042	Uitrollen basismodules LB365	15.000	15.000	-	-	-
Gemeente	A-1-3-1-10	Modern IC	0119-01	ICT	211000	PR-0048	Nieuw telefoonsysteem	30.000	31.392	-1.392	-	-
Gemeente	A-1-3-1-10	Modern IC	0119-01	ICT	211000	PR-0091	Smartphone beleid	35.000	-	35.000	-	29.155
Gemeente	A-1-3-1-10	Modern IC	0119-01	ICT	241000	PR-0077	uitbreiding servers en vervanging storage	57.212	61.665	-4.453	-	-
Gemeente	A-1-3-1-12	We worder	0114-00	Organisatie	211000	IP-G069	Rapporteringstool via BI	3.374	2.057	1.317	-	1.317
<b>2025-2-2: Maldegem is vlot bereikbaar en beschikt over kwaliteitsvolle weginfrastructuur.</b>								523.731	539.858	-16.127	-	-
Gemeente	A-2-2-1-03	Uitvoering	0200-00	Wegen	224000	PR-0074	verkeerstechnische maatregelen meerdere projecten	133.055	133.055	-	-	-
Gemeente	A-2-2-1-03	Uitvoering	0200-00	Wegen	224000	PR-0051	shop & go	10.154	-	10.154	-	-
Gemeente	A-2-2-3-10	Vernieuwe	0200-00	Wegen	214000	PR-0068	Studie westeindestraat + bogaardestraat	75.249	37.318	37.931	-	-
Gemeente	A-2-2-3-10	Vernieuwe	0200-00	Wegen	227100	PR-0068	erelonen rioleringswerken westeinde	17.105	56.778	-39.673	-	-
Gemeente	A-2-2-3-10	Vernieuwe	0200-00	Wegen	224000	PR-0070	stationstraat	268.053	178.619	89.433	-	-
Gemeente	A-2-2-3-10	Vernieuwe	0200-00	Wegen	227000	PR-0070	stationstraat riolering	-	113.972	-113.972	-	-
Gemeente	A-2-2-3-10	Vernieuwe	0200-00	Wegen	214000	PR-0053	erelonen buurtstraat	593	593	-	-	-
Gemeente	A-2-2-4-01	Gerichte e	0200-00	Wegen	224000	PR-0066	verkeersveilige omgeving scholen	19.523	19.523	-	-	-
<b>2025-2-4: Aandeel Maldegemmers dat zich nooit of zelden onveilig voelt in Maldegem verhogen met 5% tegen 2025</b>								310.527	141.270	169.257	-	169.257
Gemeente	A-2-4-1-04	Uitbouwen	0490-00	Dienst veilig	230000	PR-0071	camera's	30.000	-	30.000	-	30.000
Gemeente	A-2-4-1-05	Investeren	0119-08	Mobiliteit	664000	PR-0072	toelage PZ: investering in ANPR camera's	280.527	141.270	139.257	-	139.257

Entiteit	actie	act omschrij	Beleidsi tem	BI omschr	Alg. Rekening	Inv. Project	omschrijving	Budget MJPA	Aanrekeningen	max. overdracht	vastleggingen overgedragen	overgedragen
<b>2025-3-1: CO2 uitstoot verminderen met 20% tegen 2025.</b>								<b>631.519</b>	<b>264.318</b>	<b>367.200</b>	<b>88.524</b>	<b>156.526</b>
Gemeente	A-3-1-1-09	Straatverlri	0670-00	OV	250000	PR-0073	Lease investeringen fluvius in OV	204.506	-	204.506	-	-
Gemeente	A-3-1-2-05	Natuurbele	0680-00	Groendiens	214000	PR-0142	erelonen bomen in Maldegem	60.000	13.484	46.516	26.858	46.516
Gemeente	A-3-1-2-05	Natuurbele	0680-00	Groendiens	222000	PR-0142	Maldegem Boomt	175.155	93.584	81.571	-	81.571
Gemeente	A-3-1-2-05	Natuurbele	0340-00	Natuur	214000	PR-0143	RUP bestemmingswijziging Reesinghe	16.035	8.596	7.439	-	7.439
Gemeente	A-3-1-3-01	Optimalisa	0119-00	Gebouwen	221000	IP-GGBH	optimalisatie GB: stookketels, dak vernieuwen, isoleren,.	31.202	-	31.202	-	-
Gemeente	A-3-1-3-01	Optimalisa	0119-09	Gebouwen	221100	PR-0144	ledverlichting admin gebouw TD	-	10.438	-10.438	-	-
Gemeente	A-3-1-3-01	Optimalisa	0119-10	Magazijn, a	221100	IP-GGBH	PV-panelen loods	10.127	10.127	-	-	-
Gemeente	A-3-1-3-01	Optimalisa	0410-00	Brandweer	221100	IP-GGBH	stookketel brandweerkazerne	-	-	-	5.816	-
Gemeente	A-3-1-3-01	Optimalisa	0703-00	Bibliotheek	214000	PR-0094	erelonen reno bib	39.848	26.566	13.283	17.654	13.283
Gemeente	A-3-1-3-01	Optimalisa	0703-00	Bibliotheek	221100	PR-0144	ledverlichting bib	-	-	-	21.934	-
Gemeente	A-3-1-3-01	Optimalisa	0742-04	Sportinfras	221100	IP-GGBH	stookinstallatie kleit, verv boilers Donk	59.815	59.815	-	-	-
Gemeente	A-3-1-3-01	Optimalisa	0742-05	Atletiekpist	221000	IP-GGBH	led verlichting atletiekpiste &calisthenicsterrein	14.379	16.952	-2.573	-	-
Gemeente	A-3-1-3-01	Optimalisa	0750-02	Jeugdbewe	221100	PR-0144	ledverlichting jeugdlokalen	-	6.825	-6.825	-	-
Gemeente	A-3-1-3-01	Optimalisa	0752-03	Skatepark	221000	IP-GGBH	led verlichting skatepark	-	956	-956	-	-
Gemeente	A-3-1-3-01	Optimalisa	0945-05	IBO Adeg	221100	PR-0144	led verlichting IBO Adeg	-	4.243	-4.243	-	-
OCMW	A-3-1-3-01	Optimalisa	0951-01	LDC Oud Si	221100	IP-OGBH	vervangen gaswandketel LDC	20.451	12.734	7.717	7.717	7.717
OCMW	A-3-1-3-01	Optimalisa	0903-00	LOI	221100	PR-0144	Led verlichting LOI	-	-	-	8.545	-
<b>2025-3-2: De riolerings- en zuiveringsgraad verhogen met 5% tegen 2025.</b>								<b>4.308.328</b>	<b>2.913.998</b>	<b>1.394.329</b>	<b>2.784.612</b>	<b>1.394.329</b>
Gemeente	A-3-2-1-05	Realiseren	0310-00	Beheer van	220800	PR-0009	SPAM 11-13 verwerving gronden	90.000	1.750	88.250	-	65.373
Gemeente	A-3-2-1-05	Realisatie	0310-00	Beheer van	227100	PR-0009	SPAM 11-13 erelonen riolering Middelburg	156.565	68.802	87.763	-	87.763
Gemeente	A-3-2-1-05	Realisatie	0310-00	Beheer van	227000	PR-0012	uitvoering SPAM 15	74.347	90.197	-15.849	-	-
Gemeente	A-3-2-1-05	Realisatie	0310-00	Beheer van	227100	PR-0007	SPAM 18-A erelonen	4.167	11.194	-7.027	-	-
Gemeente	A-3-2-1-05	Realisatie	0310-00	Beheer van	220800	IP-G151	SPAM 18-B inname gronden Bos- Kallestraat-Zandackers	83.000	45.436	37.564	-	37.564
Gemeente	A-3-2-1-05	Realisatie	0310-00	Beheer van	227000	IP-G151	SPAM 18-B uitvoering Bos- Kallestraat-Zandackers	2.302.131	2.071.122	231.009	400.970	231.009
Gemeente	A-3-2-1-05	Realisatie	0310-00	Beheer van	227100	IP-G151	SPAM 18-B erelonen Bos- Kallestraat-Zandackers	174.799	88.814	85.985	22.445	85.985
Gemeente	A-3-2-1-05	SPAM 16 V	0310-00	Beheer van	220800	PR-0008	SPAM 16 inname gronden	260.406	187.054	73.353	-	73.353
Gemeente	A-3-2-1-05	Realisatie	0310-00	Beheer van	227000	PR-0008	SPAM 16 uitvoering Vossehol	280.957	1.986	278.971	1.359.831	278.971
Gemeente	A-3-2-1-05	SPAM 16 V	0310-00	Beheer van	227100	PR-0008	SPAM 16 erelonen	236.855	129.686	107.169	-	107.169
Gemeente	A-3-2-1-05	Realisatie	0310-00	Beheer van	227100	PR-0024	SPAM19: Kerselare, Vierweegse	106.718	105.370	1.348	-	1.348
Gemeente	A-3-2-1-05	Realisatie	0310-00	Beheer van	227000	PR-0042	SPAM9: Sanering Begijnwatergang fase 2	475.000	55.577	419.423	982.842	419.423
Gemeente	A-3-2-1-05	Realisatie	0310-00	Beheer van	227100	PR-0042	SPAM9: erelonen	50.000	49.935	65	-	65
Gemeente	A-3-2-1-05	Realisatie	0310-00	Beheer van	227100	PR-0078	SPAM30 Urselweg: erelonen	10.000	3.693	6.307	18.523	6.307
Gemeente	A-3-2-1-13	Opmaak H	0310-00	Beheer van	214000	IP-G168	Opmaak Hemelwaterplan voor de Gemeente	3.383	3.383	-	-	-
<b>2025-3-3: Doordachte en actieve ruimtelijke ordening met aandacht voor land-&amp; tuinbouw, milieu &amp; eigendom.</b>								<b>37.687</b>	<b>42.589</b>	<b>-4.902</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Gemeente	A-3-3-2-01	Realisatie	0990-00	Begraafpla	222000	IP-G002	begraafplaatsen	37.687	42.589	-4.902	-	-
<b>2025-5-2: De nettogroeiratio van ondernemingen in Maldegem verhogen met 20% tegen 2025.</b>								<b>323.230</b>	<b>117.989</b>	<b>205.241</b>	<b>36.990</b>	<b>205.241</b>
Gemeente	A-5-2-2-01	Realisatie	0310-00	Beheer van	227000	IP-G165	riolering industrieterrein	45.063	8.073	36.990	36.990	36.990
Gemeente	A-5-2-2-01	Realisatie	0310-00	Beheer van	227100	IP-G165	erelonen	164.618	88.916	75.702	-	75.702
Gemeente	A-5-2-2-01	Realisatie	0510-00	Nijverheid	214000	IP-G165	erelonen Veneco	113.549	21.000	92.548	-	92.548

Entiteit	actie	act omschrij	Beleidsi tem	BI omschr	Alg. Rekening	Inv. Project	omschrijving	Budget MJPA	Aanrekeningen	max. overdracht	vastleggingen overgedragen	overgedragen
<b>2025-6-1: Maldegem is levendig</b>								<b>2.336.802</b>	<b>2.004.273</b>	<b>332.529</b>	<b>331.883</b>	<b>332.529</b>
Gemeente	A-6-1-2-01	Optimalise	0711-00	Speelpleinv	222100	IP-G162	optimaliseren omgeving Meos	15.000	5.817	9.183	-	9.183
Gemeente	A-6-1-2-01	Optimalise	0742-01	Sporthal M	214000	PR-0090	studie MEOS site	21.296	5.784	15.512	-	15.512
Gemeente	A-6-1-2-01	Optimalise	0742-04	Sportinfras	214000	PR-0057	studie voetbal kleit	6.389	4.047	2.341	-	2.341
Gemeente	A-6-1-2-04	Realisatie s	0752-03	Skatepark	222100	PR-0022	skatepark	-	-	-	249.865	-
Gemeente	A-6-1-3-03	Promoties	0520-00	Toerisme	222000	PR-0091	Inrichten camperplaatsen	17.500	14.401	3.099	-	3.099
Gemeente	A-6-1-6-06	Renovatie	0752-01	Infrastructu	214000	PR-0146	Chiro Kleit erelonen	49.259	24.770	24.489	15.869	24.489
Gemeente	A-6-1-8-01	Opwaarder	0050-00	Gebouwen	220000	IP-GPAT	voetbal terreinen Adegem + toegangsweg	751.750	751.750	-	-	-
Gemeente	A-6-1-8-01	Opwaarder	0119-00	Gebouwen	221000	IP-GPAT	opwaarderen van centrum en deelen	200.000	-	200.000	-	200.000
Gemeente	A-6-1-8-01	Opwaarder	0742-04	Sportinfras	220000	IP-GPAT	Aankopen terrein kleit	1.123.526	1.123.526	-	-	-
Gemeente	A-6-1-8-13	Duizendpo	0680-00	Groendiens	240000	PR-0045	duizend poten stoelen park	700	700	-0	-	-
Gemeente	A-6-1-9-01	Renovatie	0705-01	Ontmoeting	214000	PR-0147	Renovatie ontmoetingcentra Donk	41.310	30.728	10.582	10.672	10.582
Gemeente	A-6-1-9-02	Renovatie	0705-01	Ontmoeting	214000	PR-0148	erelonen renovatie OC Middelburg	51.372	42.749	8.623	5.477	8.623
Gemeente	A-6-1-9-03	Optimalisat	0705-00	GC Den hoc	214000	PR-0149	erelonen verbouwing Den Hoogen Pad	58.700	-	58.700	50.000	58.700
<b>2025-6-4: Maldegem wet in op de ontwikkeling van elke Maldegemnaar</b>								<b>6.600</b>	<b>6.339</b>	<b>261</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Gemeente	A-6-4-1-01	Uitbreiden	0703-00	Bibliotheek	241000	IP-GBIB	Fablab: lasercutter of andere	1.250	1.092	158	-	-
Gemeente	A-6-4-1-01	Uitbreiden	0703-00	Bibliotheek	241000	IP-G007	tablets/hublets bib	4.600	4.600	0	-	-
Gemeente	A-6-4-1-01	Uitbreiden	0703-00	Bibliotheek	240000	IP-GBIB	meubilair	750	648	102	-	-
<b>Algemene financiering</b>								<b>12.798</b>	<b>12.798</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Gemeente	GBB-FIN	GBB-FIN	0030-00	Financiële	281100	PR-GFIN	kapitaalverhoging Veneco	12.798	12.798	-	-	-
<b>Gelijkblijvend beleid</b>								<b>2.160.162</b>	<b>1.471.108</b>	<b>689.054</b>	<b>140.518</b>	<b>613.139</b>
Gemeente	GBB-AKP	GBB Aanko	0119-04	Gemeentel	230000	IP-G133	aankoop koffiemachines	38.566	40.109	-1.543	-	-
Gemeente	GBB-COM	GBB Comm	0119-02	Communic	214000	IP-GCOM	Promoties Maldegem	2.332	2.332	-	-	-
Gemeente	GBB-DBZ	GBB Burge	0130-00	Burgerlijke	240000	IP-GDBZ	meubilair trouwzaal (polyvalentie)	11.000	10.287	713	-	-
Gemeente	GBB-FIN	GBB Financ	0111-00	Financien	211000	IP-GICT	QR code op de facturen	5.489	1.812	3.677	3.677	3.677
Gemeente	GBB-GBH	GBB Gebot	0119-00	Gebouwen	240000	IP-GGBH	vervangingsinvesteringen meubilair	14.638	13.988	650	-	-
Gemeente	GBB-GBH	GBB Gebot	0119-10	Magazijn, a	221100	IP-GGBH	rekken explosievrije ruimte	-	9.888	-9.888	-	-
Gemeente	GBB-GBH	GBB Gebot	0119-12	Sint-Anna k	221100	IP-GGBH	Inrichten expositieruimte	30.750	16.225	14.525	5.891	5.690
Gemeente	GBB-GBH	GBB Gebot	0703-00	Bibliotheek	221100	IP-GGBH	digitaal sluitsysteem BIB deuren	-	-	-	10.921	-
Gemeente	GBB-GBH	GBB Gebot	0703-00	Bibliotheek	240000	IP-GGBH	restyling bib	5.000	4.839	161	-	-
Gemeente	GBB-GRD	GBB Groen	0680-00	Groendiens	230000	IP-GGRD	uitrusting groendienst tractor	60.000	58.685	1.315	-	1.315
Gemeente	GBB-GRD	GBB Groen	0680-00	Groendiens	240000	PR-0045	stoelen park	10.452	-	10.452	-	10.452
Gemeente	GBB-GRD	GBB Groen	0990-00	Begraafpla	230000	IP-GGRD	aankoop grafkelders en urnenkelders	38.226	10.480	27.746	-	27.746
Gemeente	GBB-ICT	GBB Inform	0119-01	ICT	241000	IP-GICT	Vervangingen hardware (incl servers)	68.889	35.021	33.868	8.507	15.716
Gemeente	GBB-ICT	GBB Inform	0119-01	ICT	214000	IP-GICT	IT audit	2.692	2.692	-	-	-

Entiteit	actie	act omschrij	Beleidsi tem	BI omschr	Alg. Rekening	Inv. Project	omschrijving	Budget MJPA	Aanrekeningen	max. overdracht	vastleggingen overgedragen	overgedragen
Gemeente	GBB-JGD	GBB Jeugd	0711-00	Speelpleine	222100	IP-G005	uitbouw lokaal speelweefsel	18.248	18.248	-		-
Gemeente	GBB-KFB	GBB-Kerkfa	0790-00	Kerkfabriek	664000	PR-KERK	Kerkfabriek H. Barbara	192.270	25.245	167.025		167.025
Gemeente	GBB-KFB	GBB-Kerkfa	0790-04	Kerkfabriek	664000	PR-KERK	Kerkfabriek H. Adrianus	131.051	82.805	48.247		48.247
Gemeente	GBB-KUM	GBB KUMA	0820-01	Muziek & V	230000	IP-GKUM	piano Muziek en woord	8.500	8.500	-		-
Gemeente	GBB-REC	GBB Recycl	0309-00	Recyclagep	242000	IP-GLOG	uitrusting recyclagepark - verreicher	40.000	-	40.000		-
Gemeente	GBB-SEC	GBB Secret	0400-00	Politie	664000	PR-POLI	Inv. Subs Politie	198.579	117.487	81.092		81.092
Gemeente	GBB-UTV	GBB Uitvoe	0119-06	Algemene b	242000	IP-G010	optimalisatie wagenpark	-	-	-	106.855	-
Gemeente	GBB-UTV	GBB Uitvoe	0710-00	feesten	230000	IP-GLOG	aankoop kerstverlichting	7.500	6.320	1.180		-
Gemeente	GBB-WEG	GBB Wegei	0200-00	Wegen	224000	IP-GWEG	onderhoud wegen	757.715	772.205	-14.491		-
Gemeente	GBB-WEG	GBB Wegei	0310-00	Beheer van	227000	IP-GWEG	onderhoud riolering	37.738	9.123	28.615		-
Gemeente	GBB-WEG	GBB Wegei	0310-00	Beheer van	227000	IP-G012	SPAM 4 uitvoering	3.532	-	3.532		-
Gemeente	GBB-WEG	GBB Wegei	0670-00	Straatverlic	225000	IP-GWEG	OV verbinding MEOS-KSK	4.668	-	4.668	4.668	4.668
OCMW	GBB-ATW	GBB Active	0904-01	Activering v	242000	IP-OATW	elektrische bakfiets maatwerk	10.000	-	10.000		10.000
OCMW	GBB-ZBM	Zorgbedrijf	0010-01	Zorgbedrijf	664000	IP-O119	investeringsubsidie aan Zorgbedrijf Meetjesland	462.327	-	462.327		237.511
OCMW	GBB-ZBM	Zorgbedrijf	0943-00	Gezins hulp	664000	IP-O119	investeringsubsidie aan Zorgbedrijf Meetjesland	-	3.229	-3.229		-
OCMW	GBB-ZBM	Zorgbedrijf	0953-00	WZC Warm	664000	IP-O119	investeringsubsidie aan Zorgbedrijf Meetjesland	-	221.587	-221.587		-

Entiteit	actie	act omschrij	Beleidsi tem	BI omschr	Alg. Rekening	Inv. Project	omschrijving	Budget MJPA	Vorderingen	max. overdracht		overgedragen
<b>TOTAAL ONTVANGSTEN</b>								<b>1.803.853</b>	<b>1.102.402</b>	<b>701.451</b>		<b>770.896</b>
<b>2025-2-1: Het aantal verkeersongevallen met letsel in de gemeente verminderen met 15% tegen 2025.</b>								<b>3.858</b>	<b>3.858</b>	<b>-</b>		<b>-</b>
Gemeente	A-2-2-4-01	Gerichte ei	0200-00	Wegen	150000	PR-0066	subsidies verkeersveilige omgeving scholen	3.858	3.858	-		-
<b>2025-3-1: CO2 uitstoot verminderen met 20% tegen 2025.</b>								<b>39.531</b>	<b>-</b>	<b>39.531</b>		<b>-</b>
Gemeente	A-3-1-1-09	Straatverlic	0670-00	Straatverlic	281000	PR-0073	Kapitaalvermindering Fluvius	39.531	-	39.531		-
<b>2025-3-2: De riolerings- en zuiveringsgraad verhogen met 5% tegen 2025.</b>								<b>1.585.693</b>	<b>814.797</b>	<b>770.896</b>		<b>770.896</b>
Gemeente	A-3-2-1-05	Realisatie S	0310-00	Beheer van	150000	IP-G151	SPAM 18-B Verbranden Bos- Kallestraat	770.896	-	770.896		770.896
Gemeente	A-3-2-1-05	Realiseren	0200-00	Wegen	150000	PR-0008	SPAM16 - Subsidie fietspaden	814.797	814.797	-		-
<b>Gelijkblijvend beleid</b>								<b>174.771</b>	<b>283.746</b>	<b>-108.975</b>		<b>-</b>
Gemeente	GBB-WEG	GBB Wegei	0310-00	Beheer van	150000	IP-G012	subs SPAM 4 Kleitkalseide, Lievewouwedreef	83.585	83.585	-		-
Gemeente	GBB-SEC	GBB Secret	0050-00	Patrimoniu	260000	IP-GPAT	verkopen gronden gemeente	61.000	61.000	-		-
OCMW	GBB-LOI	GBB Lokaal	0903-00	Lokale opv	150100	IP-GEEN	boni LOI investeringen 2022	-	108.975	-108.975		-
OCMW	GBB-FIN	GBB Financ	0040-00	Transacties	495200	IP-O132	VIPA KT	30.186	30.186	-		-





## **Documentatie**

**ODAA - Overzicht alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties**

## Overzicht van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties

Overzicht van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties met de bijbehorende ramingen en realisatie van uitgaven en ontvangsten.

Prioritaire actie	UITGAVEN					ONTVANGSTEN				
	MJP 2022	EXPLOITATIE	INVESTERING	FINANCIERING	JAARREKENING	MJP 2022	EXPLOITATIE	INVESTERING	FINANCIERING	JAARREKENING
<b>Beleidsdoelstelling/actieplan/actie</b>										
<b>Totaal</b>	<b>9.694.619</b>	<b>342.299</b>	<b>6.856.164</b>	<b>89.356</b>	<b>7.287.818</b>	<b>1.955.703</b>	<b>133.370</b>	<b>858.187</b>	<b>279.771</b>	<b>1.271.328</b>
<b>2025-1 Efficiënt en Vooruitstrevend Maldegem</b>	<b>803.108</b>	<b>64.930</b>	<b>545.757</b>	-	<b>610.688</b>	-	-	-	-	-
<b>2025-1-1 Percentage Maldegemnaren tevreden over algemene dienstverlening verhogen met 5% tegen 2025.</b>	<b>246.795</b>	-	<b>185.218</b>	-	<b>185.218</b>	-	-	-	-	-
2025-1-1-1 Streven naar efficiënte en klantgerichte dienstverlening	201.795	-	185.218	-	185.218	-	-	-	-	-
A-1-1-1-02 Nieuw dienstverleningsconcept implementeren.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A-1-1-1-07 Realisatie efficiëntere evenementenprocedure	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A-1-1-1-08 Herlocalisatie diensten in centrum Maldegem	201.795	-	185.218	-	185.218	-	-	-	-	-
2025-1-1-4 Inzetten op digitale dienstverlening	45.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A-1-1-4-01 Digitale transformatie naar gemeente van de toekomst	45.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A-1-1-4-02 Plaatsen digitale informatieborden	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>2025-1-2 Doordacht omgaan met eigen patrimonium</b>	<b>297.432</b>	-	<b>250.425</b>	-	<b>250.425</b>	-	-	-	-	-
2025-1-2-1 Doordacht patrimoniumbeleid.	297.432	-	250.425	-	250.425	-	-	-	-	-
A-1-2-1-02 Doelgerichte renovaties uitvoeren.	257.609	-	209.888	-	209.888	-	-	-	-	-
A-1-2-1-03 Standaardisatie van gebruikersovereenkomsten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A-1-2-1-04 Uitbreiding brandweerkazerne	39.823	-	40.537	-	40.537	-	-	-	-	-
<b>2025-1-3 Maldegem is een vooruitstrevende organisatie waar het goed is om te werken</b>	<b>210.046</b>	<b>45.110</b>	<b>110.114</b>	-	<b>155.225</b>	-	-	-	-	-
2025-1-3-1 Modern en efficiënt lokaal bestuur	210.046	45.110	110.114	-	155.225	-	-	-	-	-
A-1-3-1-01 Modern en vooruitstrevend personeelsbeleid voeren.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A-1-3-1-07 Processen worden geoptimaliseerd.	430	430	-	-	430	-	-	-	-	-
A-1-3-1-10 Modern ICT management implementeren.	196.243	44.681	108.057	-	152.738	-	-	-	-	-
A-1-3-1-12 We worden een datagedreven organisatie	13.374	-	2.057	-	2.057	-	-	-	-	-
<b>2025-1-5 Het percentage tevreden medewerkers verhogen met 5% tegen 2025.</b>	<b>35.058</b>	<b>6.044</b>	-	-	<b>6.044</b>	-	-	-	-	-
2025-1-5-1 We geven onze medewerkers kansen om te groeien	35.058	6.044	-	-	6.044	-	-	-	-	-
A-1-5-1-01 Optimalisatie personeelsbeleid	35.058	6.044	-	-	6.044	-	-	-	-	-
<b>2025-1-7 Het percentage Maldegemnaren dat zich voldoende geconsulteerd voelt verhogen met 5% tegen 2025</b>	<b>13.776</b>	<b>13.776</b>	-	-	<b>13.776</b>	-	-	-	-	-
2025-1-7-1 Participatie als een rode draad in het beleid	13.776	13.776	-	-	13.776	-	-	-	-	-
A-1-7-1-01 Inzetten op participatie	13.776	13.776	-	-	13.776	-	-	-	-	-

Prioritaire actie	UITGAVEN					ONTVANGSTEN				
	MJP 2022	EXPLOITATIE	INVESTERING	FINANCIERING	JAARREKENING	MJP 2022	EXPLOITATIE	INVESTERING	FINANCIERING	JAARREKENING
<b>Beleidsdoelstelling/actieplan/actie</b>										
<b>2025-2 Bereikbaar en veilig Maldegem</b>	834.258	-	681.128	-	681.128	3.858	-	3.858	-	3.858
<b>2025-2-2 Maldegem is vlot bereikbaar en beschikt over kwaliteitsvolle weginfrastructuur veilig voor alle weggebruikers</b>	523.731	-	539.858	-	539.858	3.858	-	3.858	-	3.858
2025-2-2-1 Duurzaam mobiliteitsbeleid uitbouwen.	143.209	-	133.055	-	133.055	-	-	-	-	-
A-2-2-1-03 Uitvoering geven aan het mobiliteitsplan	143.209	-	133.055	-	133.055	-	-	-	-	-
2025-2-2-3 Investeren in de kwaliteit van de weginfrastructuur.	360.999	-	387.280	-	387.280	-	-	-	-	-
A-2-2-3-09 Realisatie veilige fietsmogelijkheden.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A-2-2-3-10 Vernieuwen centrumstraten	360.999	-	387.280	-	387.280	-	-	-	-	-
2025-2-2-4 Investeren in veilige omgeving voor alle weggebruikers (voetganger, fietser en autobestuurder).	19.523	-	19.523	-	19.523	3.858	-	3.858	-	3.858
A-2-2-4-01 Gerichte evaluatie van de schoolomgeving en bepalen actiepunten	19.523	-	19.523	-	19.523	3.858	-	3.858	-	3.858
<b>2025-2-4 Aandeel Maldegemners dat zich nooit of zelden onveilig voelt in Maldegem verhogen met 5% tegen 2025</b>	310.527	-	141.270	-	141.270	-	-	-	-	-
2025-2-4-1 Realisatie veilig Maldegem.	310.527	-	141.270	-	141.270	-	-	-	-	-
A-2-4-1-04 Uitbouwen visie inzet en gebruik camera's op het openbaar domein	30.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A-2-4-1-05 Investeren in ANPR camera's langsheen de openbare wegen	280.527	-	141.270	-	141.270	-	-	-	-	-
A-2-4-1-06 Fusie politiezones Aalter en Maldegem	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Prioritaire actie	UITGAVEN					ONTVANGSTEN				
	MJP 2022	EXPLOITATIE	INVESTERING	FINANCIERING	JAARREKENING	MJP 2022	EXPLOITATIE	INVESTERING	FINANCIERING	JAARREKENING
<b>Beleidsdoelstelling/actieplan/actie</b>										
<b>2025-3 Natuur en duurzaamheid in Maldegem</b>	5.117.415	30.620	3.500.677	89.356	3.620.652	1.911.236	81.505	854.329	279.771	1.215.605
<b>2025-3-1 Behalen doelstellingen Lokaal Energie en Klimaat Pact</b>	771.400	30.620	544.089	89.356	664.065	325.542	81.505	39.531	279.771	400.807
2025-3-1-1 CO2 uitstoot verminderen met 55% tegen 2030	335.889	22.305	279.771	89.356	391.432	325.542	81.505	39.531	279.771	400.807
A-3-1-1-01 Optimalisaties gebouwen i.k.v. energiezuinige maatregelen.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A-3-1-1-08 Implementatie mitigatieplan burgemeester convenant	10.500	1.457	-	-	1.457	81.505	81.505	-	-	81.505
A-3-1-1-09 Straatverlichting aanpassen en verLEDden	325.389	20.848	279.771	89.356	389.975	244.037	-	39.531	279.771	319.302
<b>2025-3-1-2 Burgers, bedrijven en verenigingen stimuleren om samen met het lokaal bestuur de streefdoelen uit de 4 werven van het pact te behalen</b>	259.690	8.315	115.664	-	123.978	-	-	-	-	-
A-3-1-2-01 Laten we een boom opzetten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A-3-1-2-02 Verrijk je wijk	8.500	8.315	-	-	8.315	-	-	-	-	-
A-3-1-2-03 Elke buurt deelt en is duurzaam bereikbaar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A-3-1-2-04 Water is het nieuwe goud	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A-3-1-2-05 Natuurbeleving in Maldegem	251.190	-	115.664	-	115.664	-	-	-	-	-
<b>2025-3-1-3 Jaarlijks minstens 3% energiebesparing op eigen infrastructuur</b>	175.822	-	148.655	-	148.655	-	-	-	-	-
A-3-1-3-01 Optimalisaties gebouwen i.k.v. energiezuinige maatregelen	175.822	-	148.655	-	148.655	-	-	-	-	-
A-3-1-3-02 Doven en dimmen van openbare verlichting	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>2025-3-1-4 Draagvlak hernieuwbare energie verhogen</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A-3-1-4-01 Bewonersvergadering opzetten inzake energieneutrale woningen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A-3-1-4-02 Onderzoek energiedelen en sensibilisering	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>2025-3-2 De riolerings- en zuiveringsgraad verhogen met 5% tegen 2025.</b>	4.308.327	-	2.913.998	-	2.913.998	1.585.693	-	814.797	-	814.797
2025-3-2-1 Investeren in weg-, water- en rioleringsprojecten op maat van Maldegem.	4.308.327	-	2.913.998	-	2.913.998	1.585.693	-	814.797	-	814.797
A-3-2-1-05 Realiseren van rioleringsprojecten	4.304.944	-	2.910.615	-	2.910.615	1.585.693	-	814.797	-	814.797
A-3-2-1-13 Opmaak hemelwaterplan voor de gemeente.	3.383	-	3.383	-	3.383	-	-	-	-	-
<b>2025-3-3 Doordachte en actieve ruimtelijke ordening met aandacht voor land- &amp; tuinbouw, milieu &amp; eigendom.</b>	37.687	-	42.589	-	42.589	-	-	-	-	-
2025-3-3-1 Doordachte en actieve ruimtelijke ordening.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A-3-3-1-01 Opmaak kader voor een doordachte en actieve ruimtelijke ordening.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>2025-3-3-2 Realisatie park- en natuurbegraafplaatsen</b>	37.687	-	42.589	-	42.589	-	-	-	-	-
A-3-3-2-01 Realisatie park- en natuurbegraafplaatsen	37.687	-	42.589	-	42.589	-	-	-	-	-

Prioritaire actie	UITGAVEN					ONTVANGSTEN				
	MJP 2022	EXPLOITATIE	INVESTERING	FINANCIERING	JAARREKENING	MJP 2022	EXPLOITATIE	INVESTERING	FINANCIERING	JAARREKENING
<b>Beleidsdoelstelling/actieplan/actie</b>										
2025-5 Bedrijfsvriendelijk Maldegem	345.730	14.556	117.989	-	132.545	-	-	-	-	-
2025-5-2 De nettogroeiratio van ondernemingen in Maldegem verhogen met 20% tegen 2025.	345.730	14.556	117.989	-	132.545	-	-	-	-	-
2025-5-2-1 Stimuleren van een bedrijfsvriendelijk klimaat	22.500	14.556	-	-	14.556	-	-	-	-	-
A-5-2-1-05 Stimuleren van een bedrijfsvriendelijk klimaat.	22.500	14.556	-	-	14.556	-	-	-	-	-
2025-5-2-2 Ontwikkelen industrieterrein.	323.230	-	117.989	-	117.989	-	-	-	-	-
A-5-2-2-01 Realisatie van een nieuw industrieterrein en optimalisatie van het huidige industrieterrein.	323.230	-	117.989	-	117.989	-	-	-	-	-

Prioritaire actie	UITGAVEN					ONTVANGSTEN				
	MJP 2022	EXPLOITATIE	INVESTERING	FINANCIERING	JAARREKENING	MJP 2022	EXPLOITATIE	INVESTERING	FINANCIERING	JAARREKENING
<b>Beleidsdoelstelling/actieplan/actie</b>										
2025-6 Zorgzaam en Levendig Maldegem	2.594.109	232.193	2.010.612	-	2.242.805	40.609	51.865	-	-	51.865
2025-6-1 Het percentage aantal Maldegemmers dat graag in onze gemeente woont stabiel houden	2.464.826	110.221	2.004.273	-	2.114.494	3.780	3.630	-	-	3.630
2025-6-1-2 Optimaliseren sportinfrastructuur.	42.684	-	15.648	-	15.648	-	-	-	-	-
A-6-1-2-01 Optimaliseren en verder uitbouwen van de sportinfrastructuur.	42.684	-	15.648	-	15.648	-	-	-	-	-
A-6-1-2-04 Realisatie skatepark in Maldegem centrum.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2025-6-1-3 Toerisme en erfgoed in Maldegem in de kijker plaatsen.	26.700	4.274	14.401	-	18.675	-	-	-	-	-
A-6-1-3-03 Toerisme en erfgoed in Maldegem in de kijker plaatsen	26.700	4.274	14.401	-	18.675	-	-	-	-	-
2025-6-1-4 Meer cultuur in het centrum van Maldegem	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A-6-1-4-06 Meer cultuur in het centrum van Maldegem	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2025-6-1-5 We ondersteunen de verenigingen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A-6-1-5-07 We ondersteunen de verenigingen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2025-6-1-6 Investeren in jeugd	49.259	-	24.770	-	24.770	-	-	-	-	-
A-6-1-6-02 Optimaliseren en verder uitbouwen van de jeugdinfrastructuur	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A-6-1-6-06 Renovatie Chiro Kleit lokalen	49.259	-	24.770	-	24.770	-	-	-	-	-
2025-6-1-7 Maldegem organiseert en faciliteert evenementen.	118.824	105.948	-	-	105.948	3.780	3.630	-	-	3.630
A-6-1-7-01 Maldegem organiseert evenementen.	118.824	105.948	-	-	105.948	3.780	3.630	-	-	3.630
2025-6-1-8 Verhogen aantrekkelijkheid Maldegem.	2.075.976	-	1.875.976	-	1.875.976	-	-	-	-	-
A-6-1-8-01 Opwaarderen centrum en dealkernen.	2.075.276	-	1.875.276	-	1.875.276	-	-	-	-	-
A-6-1-8-13 Duizendpoten in het park en dealkernen	700	-	700	-	700	-	-	-	-	-
2025-6-1-9 Ontwikkeling van een moderne ontmoetingsplaats in elke leefkern	151.382	-	73.477	-	73.477	-	-	-	-	-
A-6-1-9-01 Renovatie ontmoetingscentrum Donk	41.310	-	30.728	-	30.728	-	-	-	-	-
A-6-1-9-02 Renovatie ontmoetingscentrum Middelburg	51.372	-	42.749	-	42.749	-	-	-	-	-
A-6-1-9-03 Optimalisatie gebruik Den Hoogen Pad i.f.v. leefkern Adegem	58.700	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A-6-1-9-04 Nieuwe thuis voor het verenigingsleven Kleit	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2025-6-2 De Maldegemnaar is gezond.	23.400	9.953	-	-	9.953	5.565	5.571	-	-	5.571
2025-6-2-1 Een ondersteunend gezondheidsbeleid ontwikkelen.	23.400	9.953	-	-	9.953	5.565	5.571	-	-	5.571
A-6-2-1-05 Een ondersteunend gezondheidsbeleid ontwikkelen	23.400	9.953	-	-	9.953	5.565	5.571	-	-	5.571
2025-6-3 Maldegem is toegankelijk voor elke doelgroep.	1.383	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2025-6-3-1 Integraal toegankelijke dienstverlening.	1.383	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A-6-3-1-03 Integraal toegankelijke dienstverlening	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A-6-3-1-04 Participeren in de projecten geïntegreerd breed onthaal.	1.383	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2025-6-4 Maldegem zet in op de ontwikkeling van elke Maldegemnaar en wil armoede bestrijden	104.500	112.018	6.339	-	118.357	31.264	42.664	-	-	42.664
2025-6-4-1 Investeren in innovatieve & leerrijke (onderwijs)projecten.	13.800	7.602	6.339	-	13.942	-	-	-	-	-
A-6-4-1-01 Uitbreiden innovatieve en leerrijke projecten bib.	13.800	7.602	6.339	-	13.942	-	-	-	-	-
A-6-4-1-02 Toekomstvisie bib	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2025-6-4-2 Armoede bestrijden.	90.700	104.416	-	-	104.416	31.264	42.664	-	-	42.664
A-6-4-2-01 Steun toekennen aan kwetsbare groepen met kinderen.	90.200	104.046	-	-	104.046	31.264	42.664	-	-	42.664
A-6-4-2-06 Armoede bestrijden	500	370	-	-	370	-	-	-	-	-



## Overzicht investeringen



maldegem

## Investeringsen 2022

**INVESTERINGEN 2022**

prioritaire actie

Entiteit	actie	act omschrij	Beleids tem	Inv. BI omschr	Inv. Project	omschrijving	Origineel Budget 2022	MJP W3	Vastleggingen	Aanrekeningen
<b>TOTAAL UITGAVEN</b>							<b>18.428.645</b>	<b>11.336.196</b>	<b>8.340.069</b>	<b>8.340.069</b>
<b>2025-1-1: Percentage Maldegemnaren tevreden over algemene dienstverlening verhogen met 5% tegen 20</b>							<b>331.050</b>	<b>246.795</b>	<b>185.218</b>	<b>185.218</b>
Gemeente	A-1-1-1-08	Herlokalisatie c	0119-04	Gemeentehuis	PR-0061	studie aanpassingswerken gemeentehuis	-	49.387	49.387	49.387
Gemeente	A-1-1-1-08	Herlokalisatie c	0119-04	Gemeentehuis	PR-0061	aanpassingswerken gemeentehuis - politiepo	-	9.745	8.911	8.911
Gemeente	A-1-1-1-08	Herlokalisatie c	0119-12	Sint-Anna kast	PR-0062	aanpassingwerken Sint-anna	20.000	65.424	65.419	65.419
Gemeente	A-1-1-1-08	Herlokalisatie c	0119-12	Sint-Anna kast	PR-0062	aanpassingwerken Sint-anna	-	27.550	11.813	11.813
Gemeente	A-1-1-1-08	Herlokalisatie c	0119-13	Huis Wallyn	PR-0060	Walleyrn, incl. dienstgebouw	75.000	49.688	49.688	49.688
Gemeente	A-1-1-4-01	Digitale transfr	0114-00	Organisatiebeh	4.0-032	Organisatie brede visie op ICT	-	45.000	-	-
<b>2025-1-2: Doordacht omgaan met eigen patrimonium</b>							<b>497.000</b>	<b>297.432</b>	<b>250.425</b>	<b>250.425</b>
Gemeente	A-1-2-1-02	Doelgerichte r	0119-00	Gebouwen	IP-GGBH	Doelgerichte renovaties	150.000	11.188	-	-
Gemeente	A-1-2-1-02	Doelgerichte r	0119-04	Gemeentehuis	IP-GGBH	herstelling afvoerwaterpomp gemeentehuis	-	1.414	1.414	1.414
Gemeente	A-1-2-1-02	Doelgerichte r	0119-09	Gebouwen vd c	IP-GGBH	digitaal sluitsysteem infrastructuur (admin g	-	13.144	14.967	14.967
Gemeente	A-1-2-1-02	Doelgerichte r	0119-10	Magazijn, ateli	IP-GGBH	explosie veilig maken ruimte paneelzaag	-	13.623	15.087	15.087
Gemeente	A-1-2-1-02	Doelgerichte r	0119-10	Magazijn, ateli	IP-GGBH	digitaal sluitsysteem infrastructuur (magazij	-	22.195	18.563	18.563
Gemeente	A-1-2-1-02	Doelgerichte r	0742-06	Gemeentelijke	IP-GGBH	dig sluitsysteem de Berken	12.000	12.000	9.636	9.636
Gemeente	A-1-2-1-02	Doelgerichte r	0750-02	Jeugdbeweging	IP-GGBH	luchtverwarmers jeugdlokale gidsenlaan	-	19.594	11.124	11.124
Gemeente	A-1-2-1-02	Doelgerichte r	0945-05	IBO Adegem	IP-GGBH	buitendeuren IBO Adegem	-	9.429	9.430	9.430
Gemeente	A-1-2-1-02	Doelgerichte r	0990-00	Begraafplaats	IP-GGBH	herstelling muur oude begraafplaats Adegem	-	6.521	6.521	6.521
OCMW	A-1-2-1-02	Doelgerichte r	0119-00	Gebouwen	IP-OGBH	Renovaties blok B (brandalarm)	32.000	19.995	-	-
OCMW	A-1-2-1-02	Doelgerichte r	0119-05	Administratief	IP-OGBH	vervangingsinvesteringen lift	-	17.505	14.171	14.171
OCMW	A-1-2-1-02	Doelgerichte r	0903-00	Lokale opvangi	PR-0049	renovatie keukens LOI	120.000	111.000	108.975	108.975
Gemeente	A-1-2-1-04	Verbouwing br	0410-00	Brandweer	PR-0138	erelonen verbouwing brandweerkazerne	-	39.823	40.537	40.537
<b>2025-1-3: Efficiënt en vooruitstrevend Maldegem</b>							<b>196.200</b>	<b>140.586</b>	<b>110.114</b>	<b>110.114</b>
Gemeente	A-1-3-1-10	Modern ICT m:	0119-01	ICT	IP-G042	Uitrollen basismodules LB365	30.000	15.000	15.000	15.000
Gemeente	A-1-3-1-10	Modern ICT m:	0119-01	ICT	PR-0048	Nieuw telefoonsysteem	30.000	30.000	31.392	31.392
Gemeente	A-1-3-1-10	Modern ICT m:	0119-01	ICT	PR-0091	Smartphone beleid	-	35.000	-	-
Gemeente	A-1-3-1-10	Modern ICT m:	0119-01	ICT	PR-0077	uitbreiding servers en vervanging storage	-	57.212	61.665	61.665
Gemeente	A-1-3-1-12	We worden ee	0114-00	Organisatiebeh	IP-G069	Rapporteringstool via BI	-	3.374	2.057	2.057
<b>2025-2-2: Maldegem is vlot bereikbaar en beschikt over kwaliteitsvolle weginfrastructuur.</b>							<b>638.792</b>	<b>523.731</b>	<b>539.858</b>	<b>539.858</b>
Gemeente	A-2-2-1-03	Uitvoering gev	0200-00	Wegen	PR-0074	verkeerstechnische maatregelen meerdere p	70.000	133.055	133.055	133.055
Gemeente	A-2-2-1-03	Uitvoering gev	0200-00	Wegen	PR-0051	shop & go	-	10.154	-	-
Gemeente	A-2-2-3-10	Vernieuwen ce	0200-00	Wegen	PR-0068	Studie westeindestraat + bogaardestraat	-	75.249	37.318	37.318
Gemeente	A-2-2-3-10	Vernieuwen ce	0200-00	Wegen	PR-0068	erelonen rioleringswerken westeinde	-	17.105	56.778	56.778
Gemeente	A-2-2-3-10	Vernieuwen ce	0200-00	Wegen	PR-0070	stationstraat	183.936	268.053	178.619	178.619
Gemeente	A-2-2-3-10	Vernieuwen ce	0200-00	Wegen	PR-0070	stationstraat riolering	-	-	113.972	113.972
Gemeente	A-2-2-3-10	Vernieuwen ce	0200-00	Wegen	PR-0053	erelonen buurtstraat	-	593	593	593
Gemeente	A-2-2-4-01	Gerichte evalu.	0200-00	Wegen	PR-0066	verkeersveilige omgeving scholen	15.000	19.523	19.523	19.523
<b>2025-2-4: Aandeel Maldegemnaren dat zich nooit of zelden onveilig voelt in Maldegem verhogen met 5% te</b>							<b>200.000</b>	<b>310.527</b>	<b>141.270</b>	<b>141.270</b>
Gemeente	A-2-4-1-04	Uitbouwen visi	0490-00	Dienst veilighei	PR-0071	camera's	-	30.000	-	-
Gemeente	A-2-4-1-05	Investeren in A	0119-08	Mobiliteit	PR-0072	toelage PZ: investering in ANPR camera's	200.000	280.527	141.270	141.270

Entiteit	actie	Beleidsi		Inv. Project	omschrijving	Origineel		Vastleggingen	Aanrekeningen	
		act omschrij	tem			BI omschr	Budget 2022			MJP W3
<b>2025-3-1: CO2 uitstoot verminderen met 20% tegen 2025.</b>						<b>424.199</b>	<b>631.519</b>	<b>544.089</b>	<b>544.089</b>	
Gemeente	A-3-1-1-09	Straatverlichting	0670-00	OV	PR-0073	Lease investeringen fluvius in OV	358.357	204.506	279.771	279.771
Gemeente	A-3-1-2-05	Natuurbeveiliging	0680-00	Groendienst	PR-0142	erelonen bomen in Maldegem		60.000	13.484	13.484
Gemeente	A-3-1-2-05	Natuurbeveiliging	0680-00	Groendienst	PR-0142	Maldegem Boomt		175.155	93.584	93.584
Gemeente	A-3-1-2-05	Natuurbeveiliging	0340-00	Natuur	PR-0143	RUP bestemmingswijziging Reesinghe		16.035	8.596	8.596
Gemeente	A-3-1-3-01	Optimalisaties	0119-00	Gebouwen	IP-GGBH	optimalisatie GB: stookketels, dak vernieuw	39.500	31.202	-	-
Gemeente	A-3-1-3-01	Optimalisaties	0119-09	Gebouwen v d c	PR-0144	ledverlichting admin gebouw TD		-	10.438	10.438
Gemeente	A-3-1-3-01	Optimalisaties	0119-10	Magazijn, atelier	IP-GGBH	PV-panelen loods		10.127	10.127	10.127
Gemeente	A-3-1-3-01	Optimalisaties	0703-00	Bibliotheek	PR-0094	erelonen reno bib	-	39.848	26.566	26.566
Gemeente	A-3-1-3-01	Optimalisaties	0742-04	Sportinfrastruc	IP-GGBH	stookinstallatie kleit, verv boilers Donk		59.815	59.815	59.815
Gemeente	A-3-1-3-01	Optimalisaties	0742-05	Atletiekpiste	IP-GGBH	led verlichting atletiekpiste & calisthenicster	-	14.379	16.952	16.952
Gemeente	A-3-1-3-01	Optimalisaties	0750-02	Jeugdbeweging	PR-0144	ledverlichting jeugdlokalen	-	-	6.825	6.825
Gemeente	A-3-1-3-01	Optimalisaties	0752-03	Skatepark	IP-GGBH	led verlichting skatepark	13.171	-	956	956
Gemeente	A-3-1-3-01	Optimalisaties	0945-05	IBO Adegem	PR-0144	led verlichting IBO Adegem	13.171	-	4.243	4.243
OCMW	A-3-1-3-01	Optimalisaties	0951-01	LDC Oud Sint-J	IP-OGBH	vervangen gaswandketel LDC	-	20.451	12.734	12.734
<b>2025-3-2: De riolerings- en zuiveringsgraad verhogen met 5% tegen 2025.</b>						<b>9.140.740</b>	<b>4.308.328</b>	<b>2.913.998</b>	<b>2.913.998</b>	
Gemeente	A-3-2-1-05	Realiseren van	0310-00	Beheer van reg	PR-0009	SPAM 11-13 verwerving gronden	180.000	90.000	1.750	1.750
Gemeente	A-3-2-1-05	Realisatie SPAM	0310-00	Beheer van reg	PR-0009	SPAM 11-13 erelonen riolering Middelburg	118.954	156.565	68.802	68.802
Gemeente	A-3-2-1-05	Realisatie SPAM	0310-00	Beheer van reg	PR-0012	uitvoering SPAM 15	7.500	74.347	90.197	90.197
Gemeente	A-3-2-1-05	Realisatie SPAM	0310-00	Beheer van reg	PR-0007	SPAM 18-A erelonen	-	4.167	11.194	11.194
Gemeente	A-3-2-1-05	Realisatie SPAM	0310-00	Beheer van reg	IP-G151	SPAM 18-B inname gronden Bos- Kallestraa	-	83.000	45.436	45.436
Gemeente	A-3-2-1-05	Realisatie SPAM	0310-00	Beheer van reg	IP-G151	SPAM 18-B uitvoering Bos- Kallestraat-Zand	2.041.705	2.302.131	2.071.122	2.071.122
Gemeente	A-3-2-1-05	Realisatie SPAM	0310-00	Beheer van reg	IP-G151	SPAM 18-B erelonen Bos- Kallestraat-Zand	158.964	174.799	88.814	88.814
Gemeente	A-3-2-1-05	SPAM 16 Voss	0310-00	Beheer van reg	PR-0008	SPAM 16 inname gronden	-	260.406	187.054	187.054
Gemeente	A-3-2-1-05	Realisatie SPAM	0310-00	Beheer van reg	PR-0008	SPAM 16 uitvoering Vossehol	4.055.617	280.957	1.986	1.986
Gemeente	A-3-2-1-05	SPAM 16 Voss	0310-00	Beheer van reg	PR-0008	SPAM 16 erelonen	128.852	236.855	129.686	129.686
Gemeente	A-3-2-1-05	Realisatie SPAM	0310-00	Beheer van reg	PR-0024	SPAM19: Kerselare, Vierweegse	25.000	106.718	105.370	105.370
Gemeente	A-3-2-1-05	Realisatie SPAM	0310-00	Beheer van reg	PR-0042	SPAM9: Sanering Begijnwatergang fase 2 (	889.587	475.000	55.577	55.577
Gemeente	A-3-2-1-05	Realisatie SPAM	0310-00	Beheer van reg	PR-0042	SPAM9: erelonen	-	50.000	49.935	49.935
Gemeente	A-3-2-1-05	Realisatie SPAM	0310-00	Beheer van reg	PR-0078	SPAM30 Urselweg: erelonen	-	10.000	3.693	3.693
Gemeente	A-3-2-1-13	Opmaak Heme	0310-00	Beheer van reg	IP-G168	Opmaak Hemelwaterplan voor de Gemeente	-	3.383	3.383	3.383
<b>2025-3-3: Doordachte en actieve ruimtelijke ordening met aandacht voor land- &amp; tuinbouw, milieu &amp; eigend</b>						<b>-</b>	<b>37.687</b>	<b>42.589</b>	<b>42.589</b>	
Gemeente	A-3-3-2-01	Realisatie park	0990-00	Begraafplaats	IP-G002	begraafplaatsen		37.687	42.589	42.589
<b>2025-5-2: De nettogroeiratio van ondernemingen in Maldegem verhogen met 20% tegen 2025.</b>						<b>1.872.712</b>	<b>323.230</b>	<b>117.989</b>	<b>117.989</b>	
Gemeente	A-5-2-2-01	Realisatie van	0310-00	Beheer van reg	IP-G165	riolering industrieterrein	1.758.866	45.063	8.073	8.073
Gemeente	A-5-2-2-01	Realisatie van	0310-00	Beheer van reg	IP-G165	erelonen	113.846	164.618	88.916	88.916
Gemeente	A-5-2-2-01	Realisatie van	0510-00	Nijverheid	IP-G165	erelonen Veneco	-	113.549	21.000	21.000



Entiteit	Beleidsi			Inv.	omschrijving	Origineel		Vastleggingen	Aanrekeningen	
	actie	act omschrij	tem			B.I omschr	Project			Budget 2022
<b>2025-6-1: Maldegem is levendig</b>						<b>3.430.565,00</b>	<b>2.336.802</b>	<b>2.004.273</b>	<b>2.004.273</b>	
Gemeente	A-6-1-2-01	Optimaliseren	0711-00	Speelpleinwerk	IP-G162	optimaliseren omgeving Meos	15.000	15.000	5.817	5.817
Gemeente	A-6-1-2-01	Optimaliseren	0742-01	Sporthal MEOS	PR-0090	studie MEOS site	-	21.296	5.784	5.784
Gemeente	A-6-1-2-01	Optimaliseren	0742-04	Sportinfrastruc	PR-0057	studie voetbal kleit	-	6.389	4.047	4.047
Gemeente	A-6-1-3-03	Promoten toer	0520-00	Toerisme - Ont	PR-0091	Inrichten camperplaatsen	-	17.500	14.401	14.401
Gemeente	A-6-1-6-06	Renovatie Chir	0752-01	Infrastructuur	JPR-0146	Chiro Kleit erelonen	-	49.259	24.770	24.770
Gemeente	A-6-1-8-01	Opwaarderen	0050-00	Gebouwendien	IP-GPAT	voetbal terreinen Adegem + toegangsweg	-	751.750	751.750	751.750
Gemeente	A-6-1-8-01	Opwaarderen	0119-00	Gebouwendien	IP-GPAT	opwaarderen van centrum en deekernen	200.000	200.000	-	-
Gemeente	A-6-1-8-01	Opwaarderen	0742-04	Sportinfrastruc	IP-GPAT	Aankopen terrein kleit	2.999.155	1.123.526	1.123.526	1.123.526
Gemeente	A-6-1-8-13	Duizendpoten	0680-00	Groendienst	PR-0045	duizend poten stoelen park	5.000	700	700	700
Gemeente	A-6-1-9-01	Renovatie ontr	0705-01	Ontmoetingsce	PR-0147	Renovatie ontmoetingcentra Donk	41.310	41.310	30.728	30.728
Gemeente	A-6-1-9-02	Renovatie ontr	0705-01	Ontmoetingsce	PR-0148	erelonen renovatie OC Middelburg	36.400	51.372	42.749	42.749
Gemeente	A-6-1-9-03	Optimalisatie g	0705-00	GC Den Hooger	PR-0149	verbouwing Den Hoogen Pad	133.700	58.700	-	-
<b>2025-6-4: Maldegem wet in op de ontwikkeling van elke Maldegemnaar</b>						<b>-</b>	<b>6.600</b>	<b>6.339</b>	<b>6.339</b>	
Gemeente	A-6-4-1-01	Uitbreiden inn	0703-00	Bibliotheek	IP-GBIB	Fablab: lasercutter of andere	-	1.250	1.092	1.092
Gemeente	A-6-4-1-01	Uitbreiden inn	0703-00	Bibliotheek	IP-G007	tablets/hublets bib	-	4.600	4.600	4.600
Gemeente	A-6-4-1-01	Uitbreiden inn	0703-00	Bibliotheek	IP-GBIB	meubilair	-	750	648	648
<b>Algemene financiering</b>						<b>-</b>	<b>12.798</b>	<b>12.798</b>	<b>12.798</b>	
Gemeente	GBB-FIN	GBB-FIN	0030-00	Financiële aang	PR-GFIN	volstorting de Lijn + kapitaalverhoging Vene	-	12.798	12.798	12.798
<b>Gelijkblijvend beleid</b>						<b>1.697.387,56</b>	<b>2.160.162</b>	<b>1.471.108</b>	<b>1.471.108</b>	
Gemeente	GBB-AKP	GBB Aankoopc	0119-04	Gemeentehuis	IP-G133	aankoop koffiemachines	35.000	38.566	40.109	40.109
Gemeente	GBB-COM	GBB Communi	0119-02	Communicatie	IP-GCOM	Promoten Maldegem	-	2.332	2.332	2.332
Gemeente	GBB-DBZ	GBB Burgerzak	0130-00	Burgerlijke Sta	IP-GDBZ	meubilair trouwzaal (polyvalentie)	-	11.000	10.287	10.287
Gemeente	GBB-FIN	GBB Financien	0111-00	Financien	IP-GICT	QR code op de facturen	-	5.489	1.812	1.812
Gemeente	GBB-GBH	GBB Gebouwe	0119-00	Gebouwendien	IP-GGBH	vervangingsinvesteringen meubilair	10.000	14.638	13.988	13.988
Gemeente	GBB-GBH	GBB Gebouwe	0119-10	Magazijn, ateli	IP-GGBH	rekken explosievrije ruimte	-	-	9.888	9.888
Gemeente	GBB-GBH	GBB Gebouwe	0119-12	Sint-Anna kaste	IP-GGBH	Inrichten expositieruimte	-	30.750	16.225	16.225
Gemeente	GBB-GBH	GBB Gebouwe	0703-00	Bibliotheek	IP-GGBH	restyling bib	5.000	5.000	4.839	4.839
Gemeente	GBB-GRD	GBB Groendienst	0680-00	Groendienst	IP-GGRD	uitrusting groendienst tractor	30.000	60.000	58.685	58.685
Gemeente	GBB-GRD	GBB Groendienst	0680-00	Groendienst	PR-0045	stoelen park	-	10.452	-	-
Gemeente	GBB-GRD	GBB Groendienst	0990-00	Begraafplaatse	IP-GGRD	aankoop grafkelders en urnenkelders	5.000	38.226	10.480	10.480
Gemeente	GBB-ICT	GBB Informati	0119-01	ICT	IP-GICT	Vervangingen hardware (incl servers)	60.000	68.889	35.021	35.021
Gemeente	GBB-ICT	GBB Informati	0119-01	ICT	IP-GICT	IT audit	-	2.692	2.692	2.692
Gemeente	GBB-JGD	GBB Jeugd dien	0711-00	Speelpleinen	IP-G005	uitbouw lokaal speelweefsel	9.000	18.248	18.248	18.248
Gemeente	GBB-KFB	GBB-Kerkfabri	0790-00	Kerkfabriek Ma	PR-KERK	Kerkfabriek H. Barbara	164.273	192.270	25.245	25.245
Gemeente	GBB-KFB	GBB-Kerkfabri	0790-04	Kerkfabriek Ad	PR-KERK	Kerkfabriek H. Adrianus	13.715	131.051	82.805	82.805
Gemeente	GBB-KUM	GBB KUMA	0820-01	Muziek & Woo	IP-GKUM	piano Muziek en woord	-	8.500	8.500	8.500
Gemeente	GBB-REC	GBB Recyclage	0309-00	Recyclagepark	IP-GLOG	uitrusting recyclagepark - verreiker	40.000	40.000	-	-

Entiteit	actie	act omschrij	Beleidsi tem	Inv. BI omschr	Inv. Project	omschrijving	Origineel Budget 2022	MJP W3	Vastleggingen	Aanrekeningen
Gemeente	GBB-SEC	GBB Secretari	0400-00	Politie	PR-POLI	Inv. Subs Politie	157.860	198.579	117.487	117.487
Gemeente	GBB-UTV	GBB Uitvoerir	0710-00	feesten	IP-GLOG	aankoop kerstverlichting	2.500	7.500	6.320	6.320
Gemeente	GBB-WEG	GBB Wegen	0200-00	Wegen	IP-GWEG	onderhoud wegen	700.000	757.715	772.205	772.205
Gemeente	GBB-WEG	GBB Wegen	0310-00	Beheer van re	IP-GWEG	onderhoud riolering	50.000	37.738	9.123	9.123
Gemeente	GBB-WEG	GBB Wegen	0310-00	Beheer van re	IP-G012	SPAM 4 uitvoering	-	3.532	-	-
Gemeente	GBB-WEG	GBB Wegen	0670-00	Straatverlicht	IP-GWEG	OV verbinding MEOS-KSK	-	4.668	-	-
OCMW	GBB-ATW	GBB Activerin	0904-01	Activering var	IP-OATW	elektrische bakfiets maatwerk	-	10.000	-	-
OCMW	GBB-ZBM	Zorgbedrijf M	0010-01	Zorgbedrijf M	IP-O119	investeringssubsidie aan Zorgbedrijf M	415.040	462.327	-	-
OCMW	GBB-ZBM	Zorgbedrijf M	0943-00	Gezins hulp D	IP-O119	investeringssubsidie aan Zorgbedrijf M	-	-	3.229	3.229
OCMW	GBB-ZBM	Zorgbedrijf M	0953-00	WZC Warmhc	IP-O119	investeringssubsidie aan Zorgbedrijf M	-	-	221.587	221.587

Entiteit	actie	act omschrij	Beleidsi tem	Inv. BI omschr	Inv. Project	omschrijving	Origineel Budget 2022	MJP W1	Vorderingen
<b>TOTAAL ONTVANGSTEN</b>							<b>5.966.839</b>	<b>1.803.853</b>	<b>1.052.306</b>
<b>2025-2-1: Het aantal verkeersongevallen met letsel in de gemeente verminderen met 15% tegen 2025.</b>							-	3.858	3.858
Gemeente	A-2-2-4-01	Gerichte eval	0200-00	Wegen	PR-0066	subsidies verkeersveilige omgeving scho	-	3.858	3.858
<b>2025-3-1: CO2 uitstoot verminderen met 20% tegen 2025.</b>							<b>111.163</b>	<b>39.531</b>	<b>39.531</b>
Gemeente	A-3-1-1-01	Optimalisatie	0119-00	Gebouwendie	IP-GGBH	subsidie lokale energieprojecten	-	-	-
Gemeente	A-3-1-1-09	Straatverlicht	0670-00	Straatverlicht	PR-0073	Kapitaalvermindering Fluvius	111.163	39.531	39.531
<b>2025-3-2: De riolerings- en zuiveringsgraad verhogen met 5% tegen 2025.</b>							<b>3.785.282</b>	<b>1.585.693</b>	<b>814.797</b>
Gemeente	A-3-2-1-05	Realisatie SP	0310-00	Beheer van re	IP-G151	SPAM 18-B Verbranden Bos- Kallestraat	770.896	770.896	-
Gemeente	A-3-2-1-05	Realiseren va	0200-00	Wegen	PR-0008	SPAM16 - Subsidie fietspaden	799.181	814.797	814.797
<b>Gelijkblijvend beleid</b>							<b>1.140.186</b>	<b>174.771</b>	<b>194.120</b>
Gemeente	GBB-WEG	GBB Wegen	0310-00	Beheer van re	IP-G012	subs SPAM 4 Kleitkalseide,	-	83.585	83.585
Gemeente	GBB-SEC	GBB Secretari	0050-00	Patrimonium	IP-GPAT	verkopen gronden gemeente	10.000	61.000	61.000
Gemeente	GBB-SEC	GBB Secretari	0050-00	Patrimonium	IP-GPAT	verkopen oud materiaal	10.000	-	19.349
OCMW	GBB-FIN	GBB Financie	0040-00	Transacties ir	IP-O132	VIPA KT	30.186	30.186	30.186
<b>netto</b>							<b>-19.894.102</b>	<b>-9.532.343</b>	<b>1.052.306</b>

## Toegekende werkings- en investeringssubsidies

### Overzicht van de toegekende werkings- en investeringssubsidies

GEMEENTE				
BI	Omschrijving	2022	Uitbetaald	Saldo
0113-00	Toelage Archivaris	12.553	12.959	-406
0119-08	RLM trage wegen	2.000	-	2.000
0150-00	Toelage Swidnica	5.000	5.000	-
0160-00	Subsidies projecten ontwikkelings samenwerking	18.186	18.186	0
0300-01	Werkingsbijdrage IVM	466.000	403.571	62.429
0300-01	Toelage Ozon vzw composteerplaats park	2.025	2.025	-
0300-01	Toelage Kringloopcentrum	14.787	15.740	-953
0310-00	toelage keuringsattesten	10.000	10.053	-53
0310-00	Toelage polders en wateringen: polder Maldegem	70.081	52.189	17.892
0310-00	Toelage polders en wateringen: oostkust polder	11.771	5.895	5.877
0310-00	Waterring van de wagenmakerstroom	36.982	20.756	16.226
0329-00	Toelage verenigingen Mooimakers	7.500	2.325	5.175
0349-00	Bijdrage Regionaal Landschap	6.530	6.101	429
0400-00	Werkingsbijdrage Politie	2.050.889	1.208.545	842.344
0410-00	Werkingsbijdrage hulpverleningszone Meetjesland	504.932	504.932	-
0470-00	Subsidies bijdrage opvang dieren	6.100	6.025	75
0500-00	Bijdrage Veneco streeknetwerking	8.534	8.534	0
0521-00	Zwinstreek zonder grenzen	5.000	3.515	1.485
0521-00	Bijdrage Toerisme Meetjesland	8.140	8.017	123
0709-00	Subsidies aan erkende Maldegemse cultuurverenigingen	49.282	49.309	-27
0710-00	Subsidie Kermiscomités: Comité voor initiatief	12.500	12.500	-
0710-00	Subsidie Kermiscomités: Feestcomité Adegem	3.500	3.500	-
0710-00	Subsidie Kermiscomités: Feestcomité Maldegem-Donk	1.000	1.000	-
0710-00	Subsidie Kermiscomités: Feestcomité Maldgem-Kleit	1.500	1.500	-
0710-00	Subsidie Kermiscomités: Feestcomité Middelburg	750	750	-
0710-00	Toelage Karnaval (Raad van Elf)	7.500	7.500	-
0710-00	Speciale vieringen	1.500	211	1.290
0710-01	21 juli comité	1.000	722	278
0729-00	Bijdrage IOED	6.120	6.120	-
0740-00	Sportverenigingen kwaliteitsvolle werking + jeugdsportwerking	126.125	126.411	-285
0741-03	Toelage burenessportdienst	400	657	-257
0741-03	Toelage Cycling for disability (GSF Maldegem)	2.500	-	2.500

BI	Omschrijving	2022	Uitbetaald	Saldo
0740-05	Subsidies aan Wielercel	3.000	3.000	-
0741-07	Prijssubsidies AGB Bricocross	24.200	12.699	11.501
0742-01	Prijssubsidies AGB MEOS	192.390	155.185	37.205
0742-02	Prijssubsidies AGB zwembad	307.824	418.357	-110.533
0750-00	Subsidie kadervorming Jeugd	4.000	-	4.000
0750-02	Werkingsubsidies jeugdbewegingen	29.800	-	29.800
0750-02	Toelage Oranje convenant	3.300	3.300	-
0751-02	Subsidie verenigingen Uitpas	4.055	3.160	895
0750-05	Subsidie Jeugdhuis De Redekiel	15.000	15.000	-
0790-00	Toelage Kerkfabriek Maldegem	63.124	63.124	-
0790-04	Toelage Kerkfabriek Adegem	32.138	-	32.138
0790-05	Toelage Kerkfabriek Balgerhoeke	13.881	13.881	-
0909-01	Toelage INTER	1.240	-	1.240
0945-00	Toelage ouders niet IKG opvang	1.000	-	1.000
0945-01	Rechtstreekse premies en subsidies aan Onthaalmoeders	12.000	4.921	7.079
0959-00	Subsidies aan Verenigingen aangesloten bij seniorenraad	4.392	4.392	-
<b>Toelagen exploitatie Gemeente</b>		<b>4.172.031</b>	<b>3.201.565</b>	<b>970.465</b>

OCMW				
BI	Omschrijving	2022	Uitbetaald	verschil
0110-00	Welzijnsband	42.541	37.047	5.495
0110-00	Welzijnsband: geïntegreerd breed onthaal	1.383	-	1.383
0800-02	Zomerschool	10.500	6.417	4.083
0904-00	Werkingsbijdrage Werkwinkel	33.923	34.600	-677
0911-00	Toelage instellingen voor personen met een beperking	13.500	13.500	-
0911-00	Rolstoeltoegankelijk toilet evenementen	2.000	1.895	105
0911-00	subsidiereglement indiv tsskomst voor personen met beperking	200	-	200
0903-00	Toelage aan het sociaal verhuurkantoor	7.779	7.779	-
0953-00	werkingstoelage Zorgbedrijf meetjesland	520.073	755.073	-235.000
0953-00	betaling ex-geco regularisatie aan Zorgbedrijf meetjesland	205.700	205.700	-
0953-00	betaling sociaal passief aan Zorgbedrijf meetjesland	242.700	243.983	-1.283
<b>Toelagen exploitatie OCMW</b>		<b>1.080.298</b>	<b>1.305.992</b>	<b>-225.694</b>
<b>Toelagen exploitatie G+O</b>		<b>5.252.329</b>	<b>4.570.379</b>	<b>681.949</b>

Investeringsubsidies				
Beleidsit	Omschrijving	2022	Uitbetaald	verschil
0119-08	toelage Politie: camera's	280.527	141.270	139.257
0400-00	Investeringsubsidies Politie	198.579	117.487	81.092
0410-00	Investeringsubsidies HVZ Meetjesland	-	-	-
0790-00	Investeringsubsidies kerkfabriek H. Barbara	192.270	25.245	167.025
0790-04	Investeringsubsidies kerkfabriek H. Adrianus	131.051	82.805	48.247
<b>Investeringsubsidies Gemeente</b>		<b>802.428</b>	<b>366.807</b>	<b>435.621</b>

Beleidsit	Omschrijving	2022	Uitbetaald	verschil
0010-01 ZBM	Investeringssubsidie aan Zorgbedrijf Meetjesland	462.327	224.816	237.511
<b>Investeringsubsidies OCMW</b>		<b>462.327</b>	<b>224.816</b>	<b>237.511</b>
<b>Investeringsubsidies G+O</b>		<b>1.264.755</b>	<b>591.622</b>	<b>673.132</b>

## Overzicht belastingen

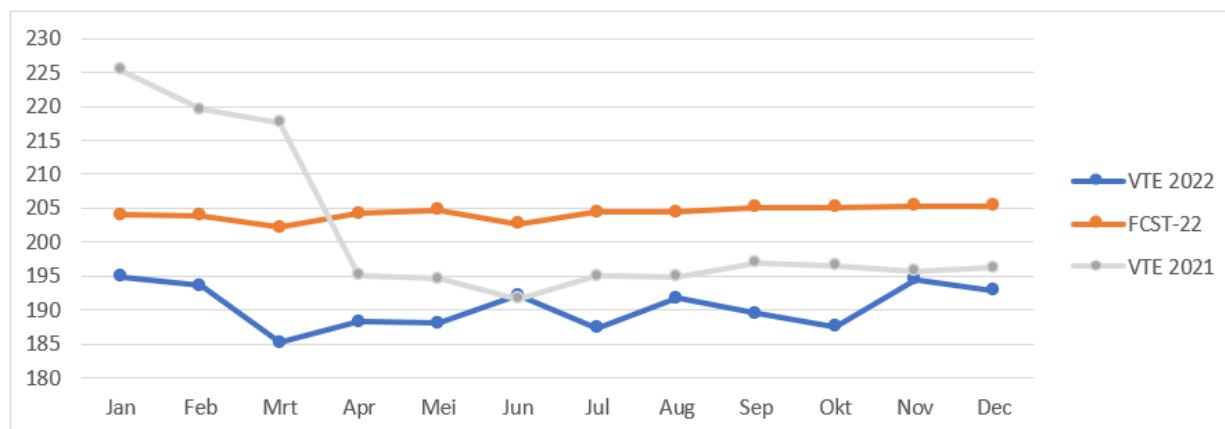
## Ontvangen belastingen

	MJP 2022		2022		verschil	%	2021	2020
Belasting	16.533.301	100,0%	16.627.519	100,0%	94.218	0,6%	15.814.043	15.171.704
Opcentiemen op de onroerende voorheffing	8.482.624	51,3%	8.584.167	51,6%	101.543	1,2%	8.280.826	8.297.209
Aanvullende belasting op de personenbelasting	7.181.167	43,4%	7.139.731	42,9%	-41.436	-0,6%	6.762.076	6.853.947
Aanvullende belasting op motorrijtuigen	454.325	2,7%	445.150	2,7%	-9.175	-2,0%	449.827	427.749
belasting op economische bedrijvigheid	-	0,0%	-	0,0%	-	-	-65.560	-733.687
onbebouwde percelen	85.000	0,5%	84.956	0,5%	-44	-0,1%	96.375	111.903
Belasting op tweede verblijven	74.990	0,5%	77.990	0,5%	3.000	4,0%	63.990	65.990
Belasting op afgifte documenten burgerzaken	22.721	0,1%	26.922	0,2%	4.202	18,5%	19.467	15.071
Aanvragen omgevingsvergunningen	55.000	0,3%	45.820	0,3%	-9.180	-16,7%	51.738	21.197
Leegstand panden	70.000	0,4%	111.499	0,7%	41.499	59,3%	65.315	64.194
Belasting op leegstand / verkrotting bedrijfsruimten	1.259	0,0%	1.259	0,0%	0	0,0%	1.488	-18.975
Verkrottingsheffing Gewestelijk	-	0,0%	-	0,0%	-	-	125	250
Gewestbelasting op leegstand en verwaarlozing van bedrijfsruimten	-	-	-	-	-	-	-	4.860
Belasting op verkrotting, verwaarloosde, ongeschikte of onbewoonbare woningen en gebouwen	125	-	125	-	-	-	125	-
Belasting op plaatsrecht markten	25.000	0,2%	23.581	0,1%	-1.420	-5,7%	25.316	21.369
Belasting op terrassen, tafels, stoelen	11.000	0,1%	11.700	0,1%	-	-	-	-
belasting op het gebruik van het openbaar domein	31.000	0,2%	40.577	0,2%	9.577	30,9%	30.109	2.506
Belasting op uitstalling van koopwaar	-	-	-	-	-	-	3.570	420
Belasting op plaatsrecht kermissen	6.600	0,0%	6.455	0,0%	-145	-2,2%	4.810	7.213
Belasting op taxidiensten	2.000	0,0%	3.237	0,0%	1.237	61,9%	1.048	2.504
Belasting op nachtwinkels	3.000	0,0%	3.000	0,0%	-	0,0%	1.500	1.500
Vervoer van personen die overlast veroorzaken	1.500	0,0%	1.575	0,0%	75	5,0%	1.260	735
belasting op economische bedrijvigheid VZW's	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%	-	-
Belasting op plaatsrecht circussen	490	0,0%	840	0,0%	350	-	-	-
Belasting op ontgraving	500	0,0%	750	0,0%	250	50,0%	1.375	750
belasting gevaarlijke, ongezonde, hinderlijke inrichtingen	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%	-	-
belasting op het optimaal afkoppelen van de privé waterafvoer	12.000	0,1%	10.500	0,1%	-1.500	-12,5%	9.000	12.000
Algemene gemeentebelasting	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%	75	-
GAS boetes	13.000	0,1%	7.686	0,0%	-5.314	-40,9%	10.188	13.002

## Overzicht personeelsinzet

### Overzicht VTE

VTE	2021	2022	MJP
<b>Gemeente</b>	<b>144,1</b>	<b>130,4</b>	<b>142,1</b>
Tijdelijken en contractuelen	98,9	88,5	100,6
Vastbenoemden	45,2	42,0	41,5
<b>OCMW</b>	<b>57,5</b>	<b>60,3</b>	<b>62,2</b>
Tijdelijken en contractuelen	30,0	34,5	35,6
Vastbenoemden	10,5	10,0	10,0
Art. 60 / SEI / LDE	11,3	10,4	10,8
Maatwerkbedrijf	5,8	5,5	5,8
<b>Totaal</b>	<b>201,6</b>	<b>190,8</b>	<b>204,3</b>
<b>Externen</b>	5,2	6,7	6,7
<b>Totaal</b>	<b>206,8</b>	<b>197,5</b>	<b>211,0</b>



## Verbonden entiteiten

### Verbonden entiteiten

Een overzicht van alle entiteiten waarvoor het bestuur de wettelijke, statutaire of feitelijke verplichting heeft om rechtstreeks of onrechtstreeks tussen te komen in verliezen of tekorten.

#### Autonoom gemeentebedrijf Maldegem

Het Autonoom Gemeentebedrijf Maldegem (AGB) zorgt voor de exploitatie van de gemeentelijke sportinfrastructuur: de uitbating van het Sint-Annazwembad, de uitbating van sporthal MEOS en de organisatie van Parkcross Maldegem. Een raad van bestuur en een directiecomité bestuurt het AGB Maldegem.

De gemeente betaalt prijssubsidies aan het AGB op basis van een reglement waar de prijsfactor wordt vastgelegd. Dit betekent bijvoorbeeld dat als een zwemmer een toegangsticket betaald van 2 euro, de gemeente een prijssubsidie van 2 euro x 3 = 6 euro betaald aan het AGB.

### **Zorgbedrijf Meetjesland**

Het Zorgbedrijf Meetjesland nam op 1 januari 2018 de thuiszorgdiensten en de residentiële zorginstellingen over van de OCMW's Evergem, Maldegem en Deinze (Nevele). Met deze unieke, intergemeentelijke samenwerking willen we de kwaliteit en geïntegreerde aanpak van de publieke zorg blijven garanderen.

Concreet omvat het Zorgbedrijf Meetjesland:

- 5 woonzorgcentra voor een totaal van 438 woongelegenheden;
- 168 assistentiewoningen in Maldegem en Evergem;
- een dienst voor gezinszorg aan huis voor ongeveer 350 gezinnen in Maldegem en Evergem;
- een dienstencheque-onderneming voor poets hulp aan huis bij bijna 1000 gezinnen;
- een dienst warme maaltijden in Deinze (Nevele);
- een collectieve dagopvang in Maldegem.

De hoofdzetel is gevestigd in de oude pastorie van Sleidinge.

Het OCMW betaalt de tekorten via een werkingsbijdrage in exploitatie en een investeringssubsidie.

### **Politiezone Maldegem**

De politiezone is een een-gemeentezone. De Burgemeester is bevoegd. Het politiecollege is gelijk aan het college van burgemeester en schepenen van de gemeente Maldegem, alsook de politieraad is de gemeenteraad.

De gemeente betaalt het tekort in exploitatie en de nodige investeringen. Er is de intentie om de zone Maldegem te laten fusioneren met de zone Aalter in 2024.

### **Hulpverleningszone Meetjesland (brandweer)**

Sinds 1 januari 2015 maakt de gemeente Maldegem samen met Aalter, Eeklo, Kaprijke, Knesselare, Nevele, Sint-Laureins, Waarschoot en Zomergem deel uit van de Hulpverleningszone (HVZ) Meetjesland. In 2018 zijn een aantal gemeenten overgestapt naar zone Centrum door de fusies van gemeenten: Lievegem (Waarschoot en Zomergem) en Deinze (Nevele). De nieuwe

hulpverleningszone kadert binnen de nationale brandweershervorming waarbij België wordt ingedeeld in 34 nieuwe hulpverleningszones. De vernieuwde structuur moet zorgen voor een uniforme dienstverlening en administratie binnen de zone zodat je nog sneller en beter kan rekenen op de hulpdiensten.

De wettelijke opdrachten van de brandweer zijn gratis. Voor het blussen van een brand of het bevrijden van een slachtoffer uit een voertuig zal de brandweer dus geen kosten aanrekenen.

De tarieven voor andere opdrachten (vb. verdelging van een wespennest) zijn vastgelegd in een zonaal retributiereglement en zijn daardoor in alle gemeenten van de zone hetzelfde. Het retributiereglement vind je onderaan de pagina.

Het college en de raad bestaan uit de burgemeesters van de aangesloten gemeenten. De burgemeester van Maldegem is bevoegd.

De gemeente betaalt volgens een verdeelsleutel het tekort in exploitatie en de nodige investeringen.

### **IVM – Intergemeentelijke Opdrachthoudende Vereniging voor Huisvuilverwerking Meetjesland**

De opdracht houdende vereniging heeft tot doel om de afvalstromen te verminderen. Dit gebeurt door sensibilisering, hergebruik, recyclage en nuttige toepassingen van de afvalstromen.

Zij staan tevens in voor het inzamelen en vervoeren van de afval afkomstig van huishoudens en KMO's, zelfstandigen en verenigingen.

Daarnaast is IVM verantwoordelijk voor de uitbouw en uitbating van een afvalverwerkingsbedrijf waarbij de afvalstroom wordt verwerkt en vernietigd.

De aangesloten gemeenten worden door de IVM geadviseerd omtrent de uitwerking van hun afvalbeleid. De gemeente Maldegem is één van de 15 steden en gemeenten die samenwerken aan een afval- en milieubeleid.

### **Polder van Maldegem**

Polders zijn openbare besturen die, binnen de grenzen van hun territoriaal gebied, instaan voor het integraal



waterbeleid en het uitvoeren van het deelbekkenbeheerplan.

De algemene vergadering van de polder bestaat uit de stemgerechtigde ingelanden, de gouverneur van de provincie en de burgemeesters van de gemeenten waarover het gebied van de polder zich uitstrekt.

De Polder van Maldegem heeft een oppervlakte van 2.975 ha

De Polder kan politiereglementen opmaken met als doel het behoud van de dijken, waterlozingen en bevoeiingen van de wegen, van de kunstwerken en hun aanhorigheden.

De Polder maakt jaarlijks een staat op van de werken die in de loop van het jaar moeten uitgevoerd worden voor het aanleggen, verbeteren, onderhouden en instandhouden van de verdedigings-, droogleggings- of bevoeiingswerken en van de wegen van de polder.

### **Oostkustpolder**

Bij besluit van de Vlaamse regering van 3 december 2010 werd de samenvoeging van de Zwinpolder, de Nieuwe Hazegraspolder, de Damse Polder en de Polder Sint-Trudoledeken tot een nieuwe polder met als naam Oostkustpolder goedgekeurd.

Deze nieuwe polder is sinds 1 januari 2012 operationeel.

Polders zijn openbare besturen die, binnen de grenzen van hun territoriaal gebied, instaan voor het integraal waterbeleid en het uitvoeren van het deelbekkenbeheerplan.

De algemene vergadering van de polder bestaat uit de stemgerechtigde ingelanden, de gouverneur van de provincie en de burgemeesters van de gemeenten waarover het gebied van de polder zich uitstrekt.

De Polder kan politiereglementen opmaken met als doel het behoud van de dijken, waterlozingen en bevoeiingen van de wegen, van de kunstwerken en hun aanhorigheden.

De Polder maakt jaarlijks een staat op van de werken die in de loop van het jaar moeten uitgevoerd worden voor het aanleggen, verbeteren, onderhouden en instandhouden van de verdedigings-, droogleggings- of bevoeiingswerken en van de wegen van de polder.

### **Bekken van de Brugse polders**

De bekkenstructuren organiseren overleg en samenwerking in het kader van het integraal waterbeleid, wateroverlast of slechte waterkwaliteit.

Het bekken van de Brugse Polders ligt in het westen van Vlaanderen. Het ligt voor driekwart in West-Vlaanderen en een kwart in Oost-Vlaanderen. 28 gemeenten, waaronder Maldegem, behoren (deels) tot het bekken van de Brugse Polders.

Typierend voor het bekken zijn de poldergebieden en de kanalen die het bekken doorkruisen. Het bekken wordt gekenmerkt door verscheiden regio's, elk met hun kenmerken, problemen en kansen. In het ene gebied ligt de nadruk op waterkwantiteit, in een ander gebied op waterkwaliteit of ecologie. In één aandachtsgebied, het afstroomgebied van de Rivierbeek-Hertsbergebeek, willen ze op termijn een goede watertoestand halen en zetten ze in op een gebiedsgerichte werking. Ook in andere gebieden staat een gebiedsgerichte werking voorop.

### **Kerkfabrieken**

Een kerkfabriek is een openbare instelling die de materiële middelen beheert die nodig zijn voor de uitoefening van de eredienst in een parochie. De gemeente past het verlies bij werkingsbijdragen en investeringssubsidies.

Er zijn 6 kerkfabrieken waarvoor de gemeente een bijdrage moet betalen. Kerk Sint-Barbara (Maldegem), Sint-Adrianus (Adegem), St Jozef (Donk), St. Vincentius (Kleit) en St. Petrus en Paulus (Middelburg) bevinden zich volledig op het grondgebied van Maldegem. De parochie van de kerk Sint-Antonius (Balgerhoeke Eeklo) ligt maar gedeeltelijk op het grondgebied van Maldegem. Hiervoor worden de werkingsbijdragen op basis van een verdeelsleutel berekend.

## **Overzicht beleidsdomeinen met beleidsvelden**

### **Beleidsdomein: 00 Algemene financiering**

BV0010 Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus

BV0020 Fiscale aangelegenheden

BV0030 Financiële aangelegenheden  
BV0040 Transacties in verband met de openbare schuld  
BV0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel  
BV0090 Overige algemene financiering

**Beleidsdomein: 01 Interne werking en veiligheid**

BV0100 Politieke organen  
BV0101 Officieel ceremonieel  
BV0110 Secretariaat  
BV0111 Fiscale en financiële diensten  
BV0112 Personeelsdienst en vorming  
BV0113 Archief  
BV0114 Organisatiebeheersing  
BV0115 Welzijn op het werk  
BV0119 Overige algemene diensten  
BV0150 Internationale relaties  
BV0190 Overig algemeen bestuur  
BV0400 Politiediensten  
BV0410 Brandweer  
BV0420 Dienst 100  
BV0430 Civiele bescherming  
BV0450 Rechtspleging  
BV0470 Dierenbescherming  
BV0480 Bestuurlijke preventie (incl. GAS)  
BV0490 Overige elementen van openbare orde en veiligheid

**Beleidsdomein: 02 Burger en Welzijn**

BV0130 Administratieve dienstverlening  
BV0160 Hulp aan het buitenland  
BV0530 Land-, tuin- & bosbouw  
BV0550 Werkgelegenheid  
BV0590 Overige economische zaken  
BV0900 Sociale bijstand  
BV0901 Voorschotten  
BV0902 Integratie van personen met vreemde herkomst  
BV0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers  
BV0904 Activering van tewerkstelling  
BV0905 Dienst voor juridische informatie en advies  
BV0909 Overige verrichtingen inzake sociaal beleid  
BV0911 Diensten en voorzieningen voor personen met een handicap  
BV0930 Sociale huisvesting  
BV0942 Onderhoudsgelden  
BV0943 Gezinshulp  
BV0944 Preventieve gezinsondersteuning  
BV0945 Kinderopvang  
BV0948 Poetsdienst  
BV0949 Overige gezinshulp  
BV0950 Ouderenwoningen  
BV0951 Dienstencentra  
BV0952 Assistentiewoningen  
BV0953 Woon- en zorgcentra  
BV0959 Overige verrichtingen betreffende ouderen

BV0984 Ontsmetting en openbare reiniging  
BV0985 Gezondheidspromotie en ziektepreventie  
BV0986 Eerstelijnsgezondheidszorg  
BV0990 Begraafplaatsen

**Beleidsdomein: 03 Publiek Ruimte**

BV0200 Wegen  
BV0210 Openbaar vervoer  
BV0220 Parkeren  
BV0290 Overige mobiliteit en verkeer  
BV0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval  
BV0309 Overig afval- en materialenbeheer  
BV0310 Beheer van regen- en afvalwater  
BV0319 Overig waterbeheer  
BV0320 Sanering van bodemverontreiniging  
BV0329 Overige vermindering van milieuverontreiniging  
BV0340 Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos  
BV0341 Erosiebestrijding  
BV0349 Overige bescherming van biodiversiteit, landschappen en bodem  
BV0350 Klimaat en energie  
BV0390 Overige milieubescherming  
BV0600 Ruimtelijke planning  
BV0610 Gebiedsontwikkeling  
BV0620 Grondbeleid voor wonen  
BV0621 Bestrijding van krotwoningen  
BV0629 Overig woonbeleid  
BV0630 Watervoorziening  
BV0640 Elektriciteitsvoorziening  
BV0650 Gasvoorziening  
BV0660 Communicatievoorzieningen  
BV0670 Straatverlichting  
BV0680 Groene ruimte

**Beleidsdomein: 04 Vrije Tijd en Vorming**

BV0500 Handel en middenstand  
BV0510 Nijverheid  
BV0520 Toerisme - Onthaal en promotie  
BV0521 Toerisme - Sectorondersteuning  
BV0522 Toerisme - Infrastructuur  
BV0702 Schouwburg, concertgebouw, opera  
BV0703 Openbare bibliotheken  
BV0705 Gemeenschapscentrum  
BV0709 Overige culturele instellingen  
BV0710 Feesten en plechtigheden  
BV0711 Openluchtrecreatie  
BV0719 Overige evenementen  
BV0720 Monumentenzorg  
BV0729 Overig beleid inzake het erfgoed  
BV0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning  
BV0741 Sportpromotie en -evenementen  
BV0742 Sportinfrastructuur  
BV0750 Jeugdsector- en verenigingsondersteuning



BV0751 Gemeentelijke dienstverlening gericht op kinderen & jongeren  
BV0752 Infrastructuur en faciliteiten ten behoeve van kinderen en jongeren  
BV0759 Overige activiteiten met betrekking tot jeugd  
BV0790 Erediensten  
BV0800 Gewoon basisonderwijs  
BV0820 Deeltijds kunstonderwijs

## Rapportering Financieel directeur

### Wettelijk kader

Artikel 176 decreet Lokaal bestuur stelt dat de financieel directeur rapporteert in volle onafhankelijkheid over de volgende aangelegenheden aan de gemeenteraad, aan de raad voor maatschappelijk welzijn, aan het college van burgemeester en schepenen, en aan het vast bureau:

1° de vervulling van de opdrachten,

- de voorafgaande krediet- en wetmatigheidscontrole van de beslissingen van de gemeente en van het openbaar centrum voor maatschappelijk welzijn met budgettaire en financiële impact, overeenkomstig de voorwaarden, vermeld in artikel 266 en 267;
- het debiteurenbeheer, in het bijzonder de invordering van de fiscale en niet-fiscale ontvangsten en het verlenen van kwijting.

2° de thesaurietoestand, de liquiditeitsprognose, de beheerscontrole en de evolutie van de budgetten;

3° de financiële risico's.

Dezelfde regels zijn van toepassing voor het AGB Maldegem.

### Opdracht verlenen VISUM

De gemeenteraad en de raad voor maatschappelijk welzijn hebben bepaald dat volgende aankopen zijn vrijgesteld van visumverplichting.

- alle aankopen met een bedrag lager dan 30.000 euro excl. btw

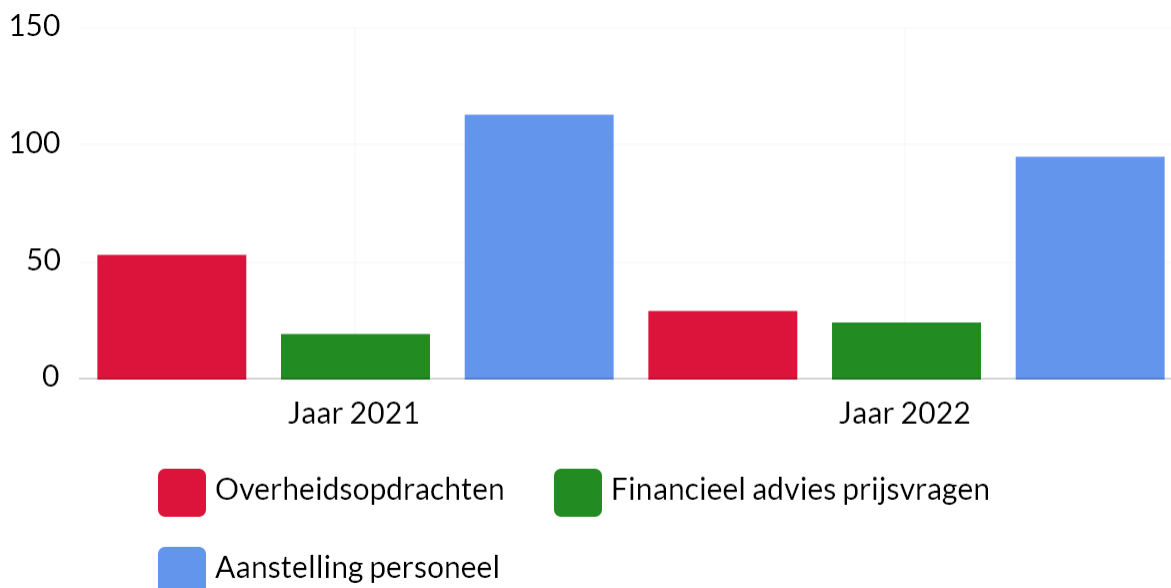
Er is een visumplicht voor volgende categorieën:

- de aanstelling van statutaire personeelsleden;
- de aanstelling van contractuele personeelsleden voor onbepaalde duur;
- de aanstelling van contractuele personeelsleden voor een periode van één jaar of meer;
- de verbintenissen waarvan het bedrag hoger is dan € 30.000;
- de investeringssubsidies waarvan het bedrag hoger is dan € 30.000

Er werden geen visums geweigerd.

Er wordt een financieel advies gegeven voor aankopen tussen 8.500 euro en 30.000 euro excl. btw.

### Afgeleverde visa en adviezen prijsvragen



type	Jaar 2021	Jaar 2022
Overheidsopdrachten	53	29
Financieel advies prijsvragen	19	24
Aanstelling personeel	113	95

## Opdracht debiteurenbeheer

### **Fiscale ontvangsten**

De gemeenteraad is bevoegd voor het vaststellen van de belastingreglementen. Het college is bevoegd voor het vaststellen van het kohier. De financieel directeur is bevoegd voor de inning van de ontvangsten, het tekenen van een dwangsbrief en een eventuele oninbaar stelling van de vordering.

#### Overzicht openstaande belastingkohieren

Voor alle opgemaakte kohieren werden alle aanslagbiljetten opgemaakt en verstuurd. Alle reeds vervallen aanslagen werden verder aangemaakt.

Na de 2de aanmaning wordt er een dwangsbrief getekend door de financieel directeur en wordt het dossier overgeheveld aan de deurwaarder. De deurwaarder kan eventueel voor de betekening zelf nog een herinneringsbrief sturen, zodat de kosten van een betekening kunnen vermeden worden.

*Tabel met per belastingsoort per jaar het openstaand bedrag*

Bedrag openstaande kohieren	SALDO	2002-2012	2013	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
afkoppelen riolering	9.050	-				-	1.500	1.510	1.510	4.530
Algemene belasting	740	529	210							
combitaks	1.451	-		27	104	230	220	115	335	420
Economische bedrijvigheid	2.600	2.600	-		-					
Hinderlijke Uitbatingen	750	750	-							
Inname OD bouw	5.680	-		5.680						
Inname koopwaren	1.080	-						-	160	920
leegstaande bedrijfsruimten	-	-								
leegstaande panden	17.050					-	-	-	5.030	12.020
markt	1.012	-					440	-	-	572
nachtwinkels	-	-								
omgevingsvergunning	2.519	-					73	-	886	1.561
onbebouwde kavels	860	350					-	-	510	
Terrassen	982	-				324	658	-	-	
Belasting op exploitatie van taxi's circus								500		
tweede verblijven	1.000	-						-	-	1.000
<b>TOTAAL</b>	<b>45.274</b>	<b>4.229</b>	<b>210</b>	<b>5.707</b>	<b>104</b>	<b>554</b>	<b>2.890</b>	<b>2.125</b>	<b>8.431</b>	<b>21.023</b>

Zowel voor facturen als voor belastingen worden in sommige gevallen de aanmaningen stopgezet (status wacht). Dit kan bijvoorbeeld na het goedkeuren van een aflossingsplan door de financieel directeur, na het indienen van een schuldvordering voor een collectieve schuldenregeling, bij een faillissement, of nadat er een bezwaarschrift werd ingediend. De aanmaningen worden terug opgestart zodra het aflossingsplan niet meer gevolgd wordt, de CSR beëindigd wordt of het bezwaarschrift onontvankelijk of ongegrond is verklaard.

Tabel met de vervallen schulden ingedeeld volgens aanmaningstoestand in bedragen

Vervallen aanslagen per kohier (euro)	vervallen	vordering	1 ste Aanmaning	laatste waarschuwing	deurwaarder	wacht
afkoppelen riolering	3.010				3.010	-
Algemene belasting	375				375	-
combitaks	450				230	220
Inname OD bouw	5.680					5.680
markt	332					332
omgevingsvergunning	73	-			-	73
onbebouwde kavels	350					350
Terrassen	982					982
tweede verblijven	-	-			-	
<b>TOTAAL</b>	<b>11.252</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3.615</b>	<b>7.637</b>

De algemene verjaringstermijn van fiscale vorderingen is 5 jaar en voor de meeste facturen 10 jaar. Deze termijn kan gestuit worden door de betekening van een dwangschrift, hierdoor start een nieuwe verjaringstermijn. De termijn kan ook geschorst worden door een aflossingsplan, door collectieve schuldenregeling, faillissement....

Tabel met de nog niet gestuite vorderingen en de verjaring

verjaringen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Algemene belasting combitaks Economische bedrijvigheid						
Inname uitstalling koopwaar				160	890	
leegstaande panden markt				-	3.030	
omgevingsvergunning				-	572	
onbebouwde kavels				-	1.561	
Nachtwinkels						
tweede verblijven				-	1.000	
afkoppelen riolering						
taxi's					315	
circus						
<b>TOTAAL</b>	-	-	-	160	7.878	-

### **Niet-fiscale ontvangsten**

De raad is bevoegd voor het vaststellen van retributiereglementen. De budgethouder is verantwoordelijk om de retributies aan te rekenen. Het college en vast bureau zijn bevoegd voor viseren en uitvoerbaar verklaren van een dwangbevel. De financieel directeur is bevoegd voor de inning van de ontvangsten.

Facturen worden door de diensten tijdig opgemaakt in overeenstemming met de reglementen van het bestuur en in toepassing van het proces 'opmaken en opvolgen facturen'. De ontvangsten worden dagelijks ingeboekt. Minstens maandelijks worden aanmaningen verstuurd voor onbetaalde facturen door de financiële dienst. Indien de betaling niet is gebeurd na één aanmaning, wordt de tweede aanmaning aangetekend verzonden. Voor de aangetekende aanmaning wordt 5 euro administratiekost en de verzendingskost aangerekend. Indien na de tweede aanmaning blijkt dat de betrokkene nog steeds niet betaald heeft, wordt er een dwangbevel opgemaakt. Het dwangbevel wordt voorafgaand eerst gevisieerd en uitvoerbaar verklaard door het college of het vast bureau. De deurwaarder zal steeds eerst een solvabiliteit onderzoek uitvoeren vooraleer over te gaan tot het betekenen van een dwangbevel. De kosten voor de betekening van het dwangbevel vallen integraal ten laste van de gefactureerde. De algemene verjaringstermijn voor de meeste facturen is 10 jaar. Deze termijn kan gestuit worden door de betekening van een dwangbevel. Hierdoor start een nieuwe verjaringstermijn. De termijn kan ook geschorst worden door een aflossingsplan, door een collectieve schuldenregeling, faillissement,...

Een aantal diensten hebben geen facturatie pakket, waardoor de financiële dienst deze dient op te maken in ALFA, het facturatiepakket van CipalSchaubroeck waar ook het debiteurenbeheer wordt beheerd.

*Tabel met openstaande facturen in euro per boekjaar*



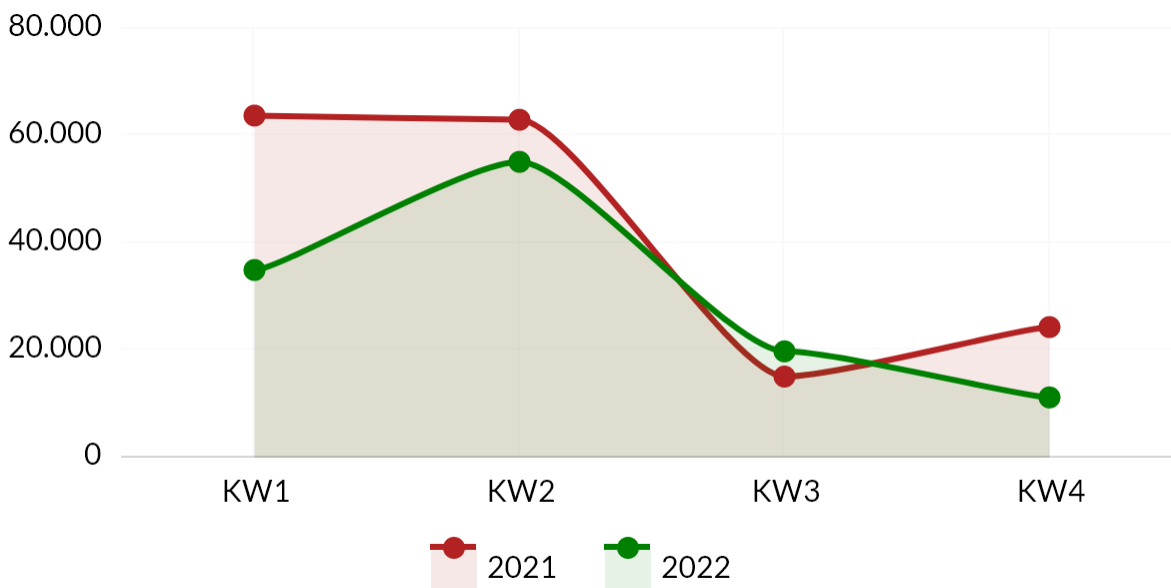
Openstaande facturen in euro	voor 2015	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Totaal
Bibliotheek	42	156	34	122	-	747	797	-	1.590	3.487
Boodschappendienst	-	-	-	-	-	-	424	-	-	424
Brandweer	575	-	-	-	-	-	-	-	-	575
Buitenschoolse kinderopvang	-	-	-	-	451	-	-	67	1.087	1.604
Burgerzaken	-	-	-	366	535	-	300	-	461	1.662
Contactbelastingen	116	-	-	-	-	105	-	-	666	886
Verhuur zalen	-	-	-	-	256	265	-	-	941	1.462
Diverse oude vordeirngen	1.009	-	-	-	-	-	-	-	-	1.009
Dranken (O)	-	-	-	-	-	-	-	-	128	128
Electriciteit markt	-	-	-	-	-	121	-	-	213	334
GAS boete	104	111	66	146	323	943	170	643	1.751	4.257
Jeugd	73	15	-	13	-	73	-	559	3.714	4.448
K-ba	-	-	-	-	-	-	-	-	806	806
Kinderopvang	-	416	488	-	-	974	452	-	-	2.331
klusjesdienst	-	-	-	-	-	46	-	-	459	506
Kruiput	-	-	-	-	579	756	397	-	-	1.732
M-bon	-	-	-	-	-	-	-	-	2.500	2.500
milieu	-	-	-	-	-	-	34	-	1.547	1.581
MMC	-	-	-	-	-	-	-	-	175	175
Omgeving	-	-	-	-	-	-	-	-	1.122	1.122
Parkcross	-	-	-	-	375	-	-	-	-	375
Personeelskosten	-	-	-	-	-	-	-	-	85.694	85.694
Recyclagepark	-	-	-	135	-	21	28	26	176	384
Sport	47	-	-	-	-	-	-	57	381	484
Sporthal MEOS	-	-	759	-	-	120	21	-	264	1.164
Subsidies OCMW	-	-	-	-	-	-	403	-	1.541	1.944
Terug te vorderen steun OCMW	8.573	3.796	14.912	23.229	26.125	45.096	43.927	54.933	111.308	331.898
Vuilniszakken	-	-	-	-	-	-	-	-	5.375	5.375
Rioleringen (advies, BOT)	-	-	219	8.208	-	-	371	-	290.782	299.580
Zwembad	-	-	-	-	-	-	-	-	426	426
<b>Totaal</b>	<b>10.539</b>	<b>4.494</b>	<b>16.478</b>	<b>32.219</b>	<b>28.642</b>	<b>49.563</b>	<b>47.323</b>	<b>56.283</b>	<b>513.104</b>	<b>758.350</b>

Tabel vervallen facturen volgens aanmaningstoestand in euro

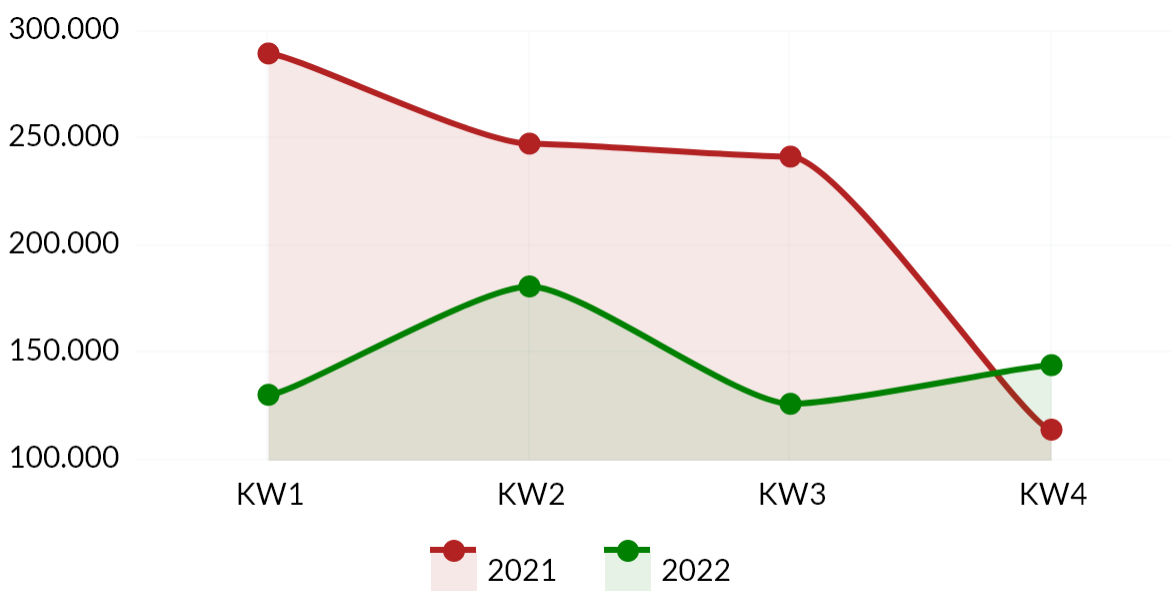
Vervallen facturen in euro	vervallen	vordering	1ste	2de	Deurwaa der	wacht
			aanmani ng	aanmani ng		
Bibliotheek	2.392	-	161	-	1.832	<b>399</b>
Boodschappendienst	424	-	-	-	424	-
Brandweer	491	-	-	-	491	-
Buitenschoolse kinderopvang	1.138	664	224	10	67	174
Burgerzaken	1.115	-	-	280	211	624
Cultuur huur zaal	1.174	-	375	278	521	-
contantbelastingen	887	666			105	116
diverse oude vorderingen	130				51	79
Elektriciteit Markt	334	92	-	121		121
GAS boete	3.118	441	88	-	2.001	588
Jeugd	792	11	15	-	574	214
K-ba	571	-	556	15		
Kinderopvang	1.845	-	-	-	1.203	642
klusjesdienst	56	-	-	-	-	56
Kruipuit	1.456	-	-	-	1.456	-
M-Bon (lokale economie)	2.500	2.500	-			
milieu	1.528	1.472		22	34	
MMC	175	-	175	-	-	-
Omgeving	1.122	1.023	99	-	-	-
Parkcross	375	-	-	-	-	375
Recyclagepark	293	-	33	72	158	30
Sport	484	30	111	155	172	77
Sporthal MEOS	878	22	-	141	-	759
subsidies OCWW	1.944	1.944				
Taxi's	758			758		
Terug te vorderen steun OCMW	106.964	17.667	5.226	23.150	45.363	15.558
verhuur zalen/ concessies	368	128	207	33	-	-
Rioleringen (advies, BOT)	11.264	-	1.497	2.136	7.631	-
<b>Totaal</b>	<b>144.574</b>	<b>26.532</b>	<b>8.767</b>	<b>27.170</b>	<b>62.293</b>	<b>19.812</b>

19,5% van de facturen zijn vervallen. Meer dan 73% daarvan is te wijten aan terug te vorderen steun. Sommige van die terug te vorderen bedragen worden in kleinere stukken afbetaald en soms over lange periodes.

### Vervallen fiscale vorderingen

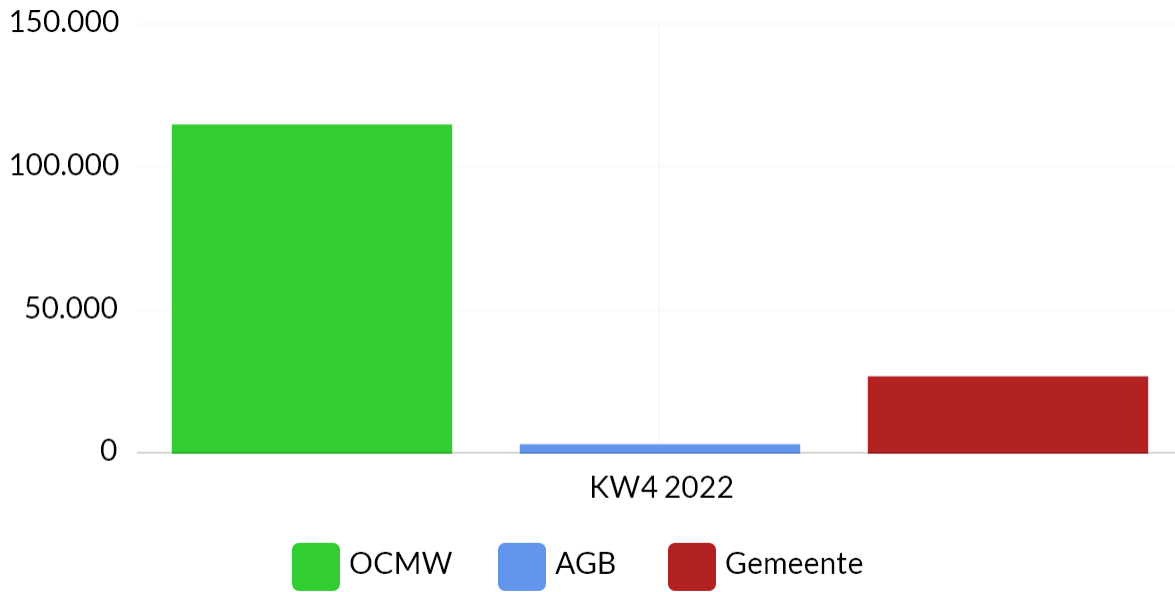


Vervallen niet-fiscale vorderingen



Jaar	KW1	KW2	KW3	KW4
2021	290.045	247.936	241.911	114.474
2022	130.773	181.327	126.531	144.574

### Vervallen vorderingen per entiteit

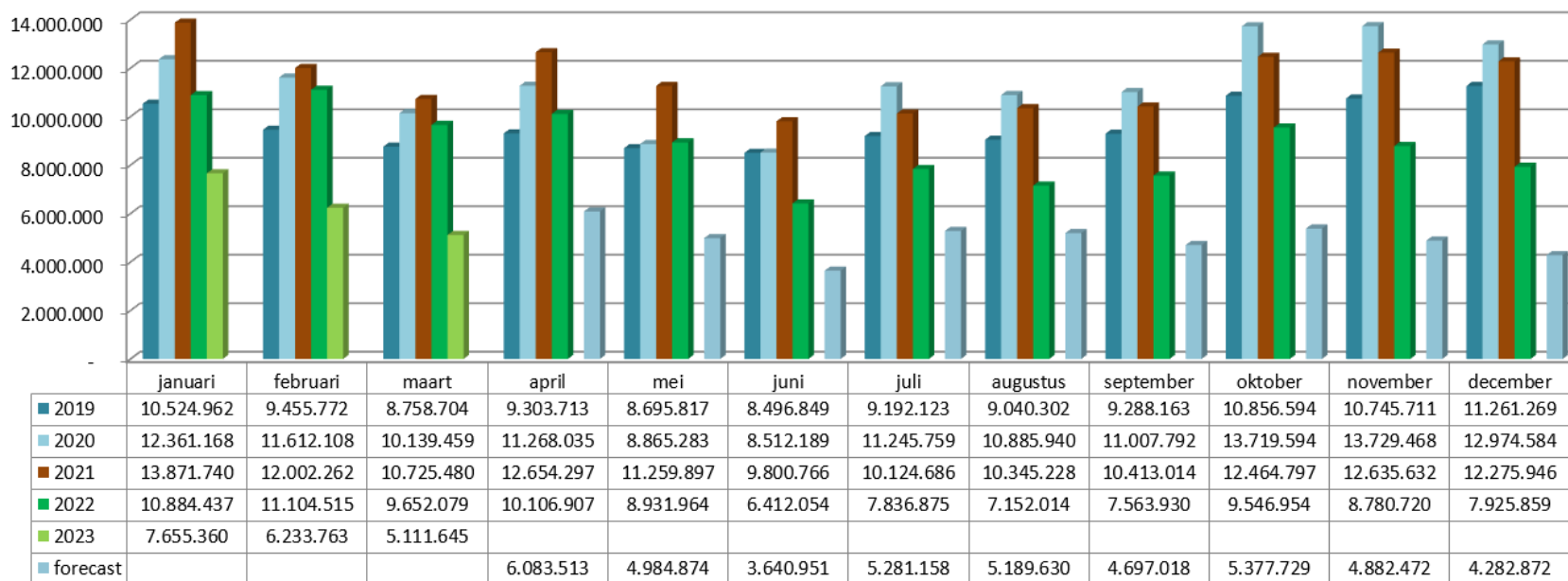


Entiteit	KW4 2022
OCMW	114.894
AGB	2.988
Gemeente	26.692

## Thesaurietoestand en liquiditeitsprognoses

Onderstaande tabel geeft de stand van de rekeningen terug van de drie entiteiten: AGB, Gemeente en OCMW Maldegem voor meerdere jaren, alsook een prognose voor de komende maanden.

Er wordt verwacht dat er dit jaar geen liquiditeitsproblemen zullen zijn. Er worden geen nieuwe leningen opgenomen.



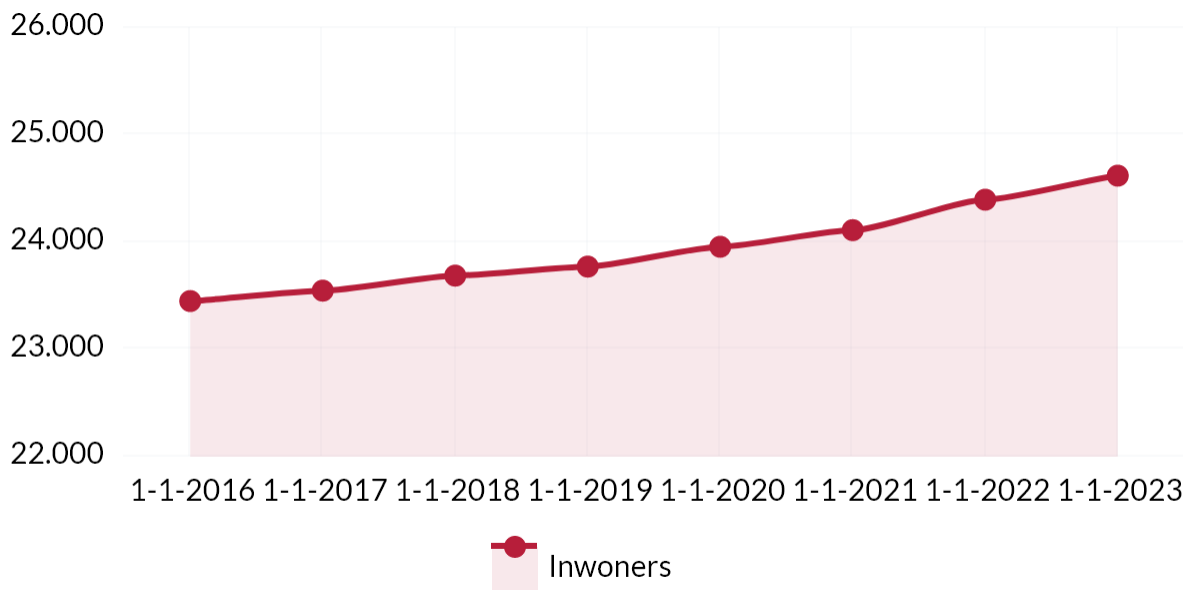
De kastoestand is positief. Er zullen geen bankleningen moeten opgenomen worden dit jaar.

## Rapport dagelijkse werking

### Burger en Welzijn

#### Burger & onthaal

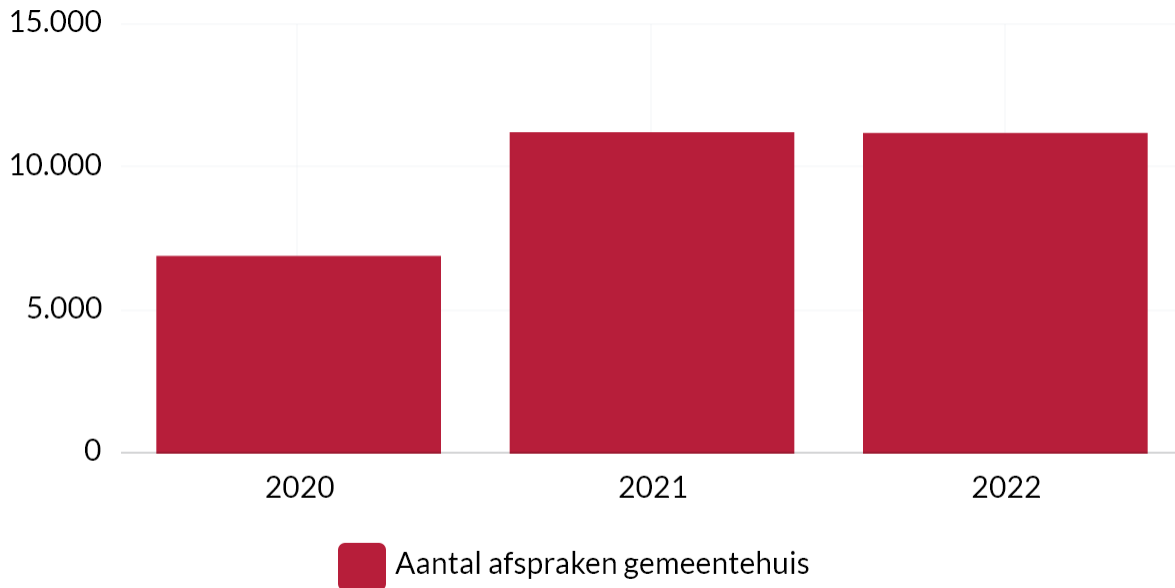
#### Aantal inwoners



Bron: Remmicom

inwoners	1-1-2016	1-1-2017	1-1-2018	1-1-2019	1-1-2020	1-1-2021	1-1-2022	1-1-2023
Inwoners	23.452	23.550	23.689	23.774	23.958	24.114	24.398	24.623

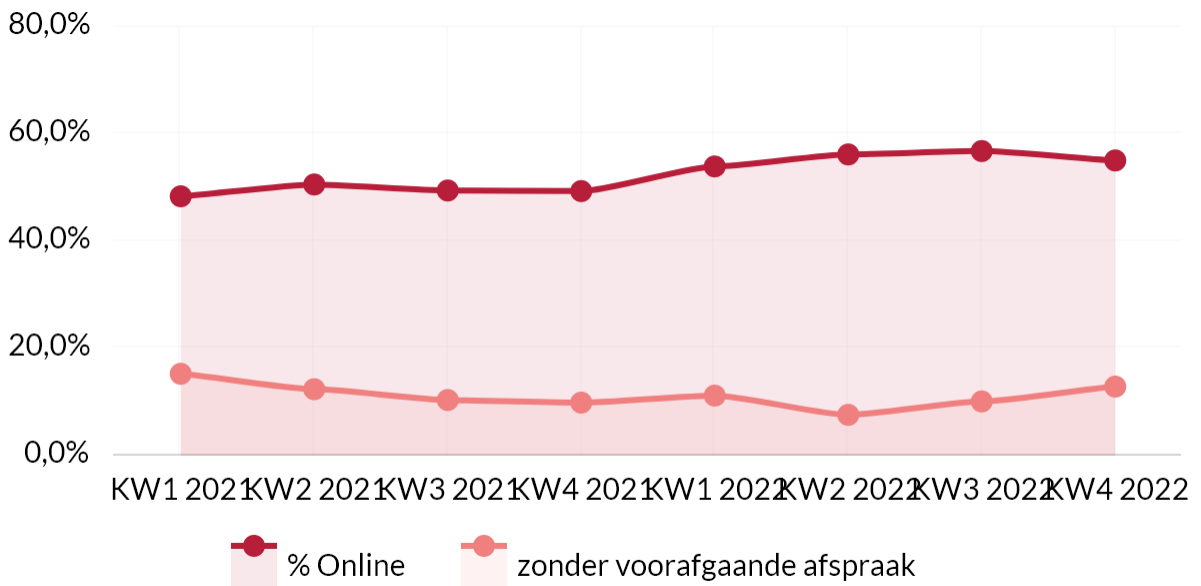
#### Afspraken gemeentehuis



Bron: Timeblockr

Aantal afspraken gemeentehuis	2020	2021	2022
Aantal afspraken gemeentehuis	6.890	11.215	11.189

### Werken op afspraak - gemeentehuis

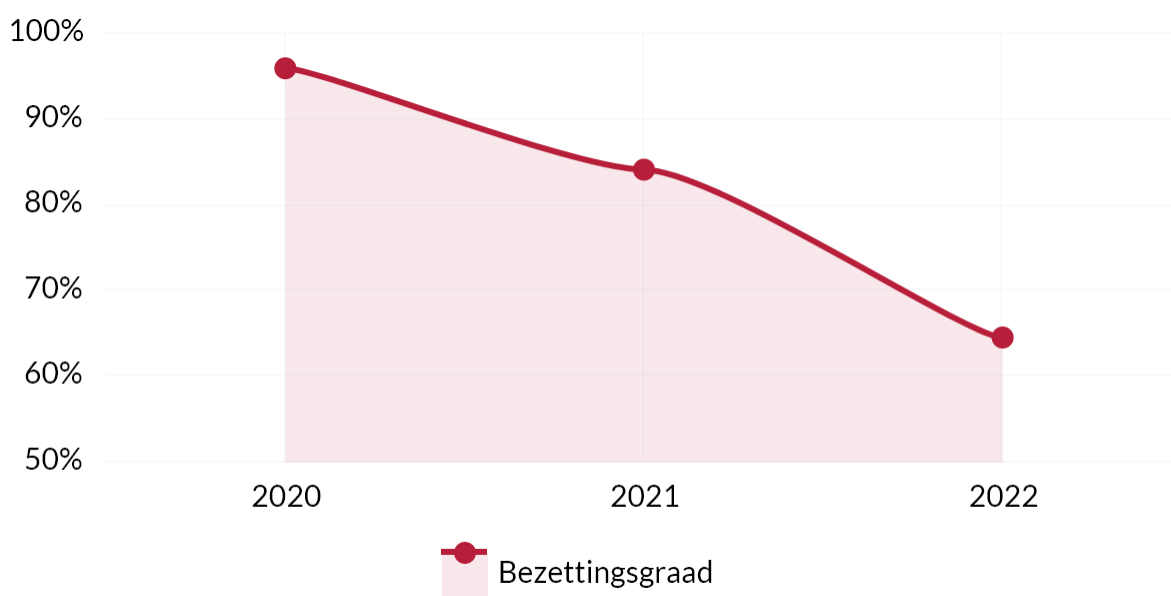


Bron: Timeblockr

Werken op afspraak - gemeentehuis	KW1 2021	KW2 2021	KW3 2021	KW4 2021	KW1 2022	KW2 2022	KW3 2022	KW4 2022
% Online	48,4 %	50,6 %	49,5 %	49,4 %	54,0 %	56,2 %	56,9 %	55,1 %
zonder voorafgaande afspraak	15,3 %	12,4 %	10,4 %	9,9 %	11,2 %	7,6 %	10,1 %	12,9 %

## Beleid & administratie OCMW

### Bezettingsgraad LOI

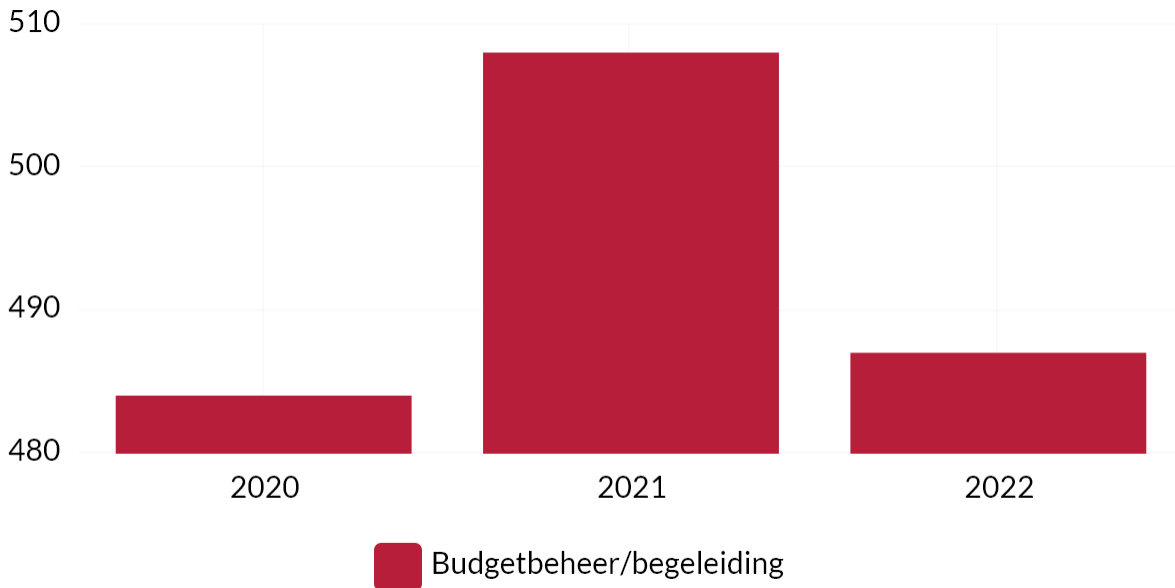


Bron: Cevi NH

Bezetting LOI	2020	2021	2022
Bezettingsgraad	96 %	84 %	65 %

### Budgetbeheer/begeleiding

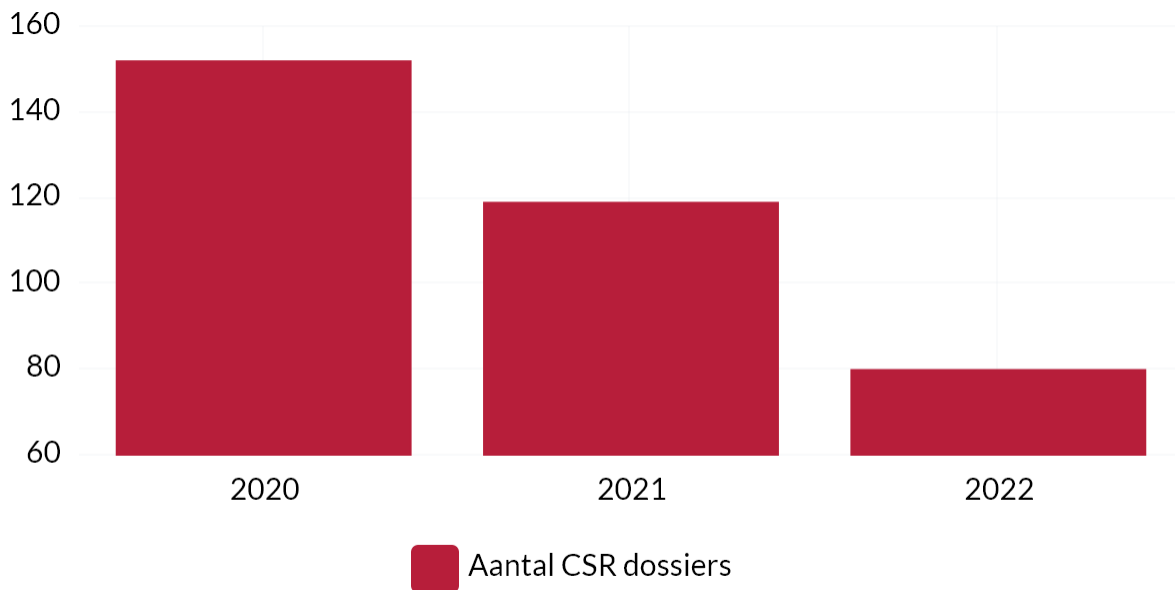




Bron: Cevi NH

Budgetbeheer/begeleiding	2020	2021	2022
Budgetbeheer/begeleiding	484	508	487

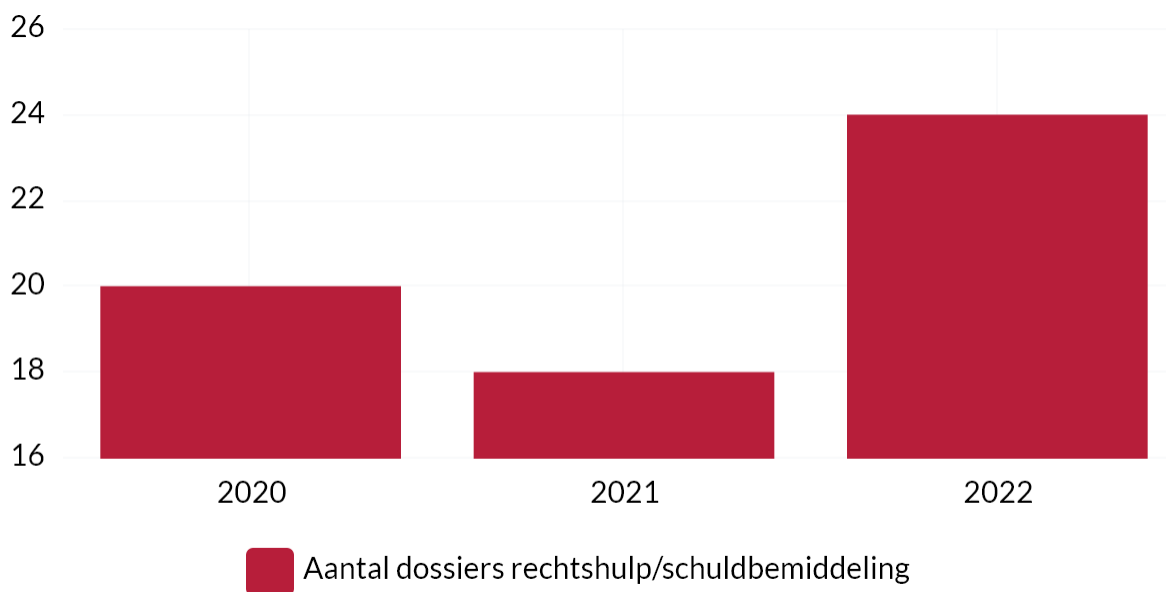
### CSR dossiers



Bron: Welzijnsband

Aantal CSR dossiers	2020	2021	2022
Aantal CSR dossiers	152	119	80

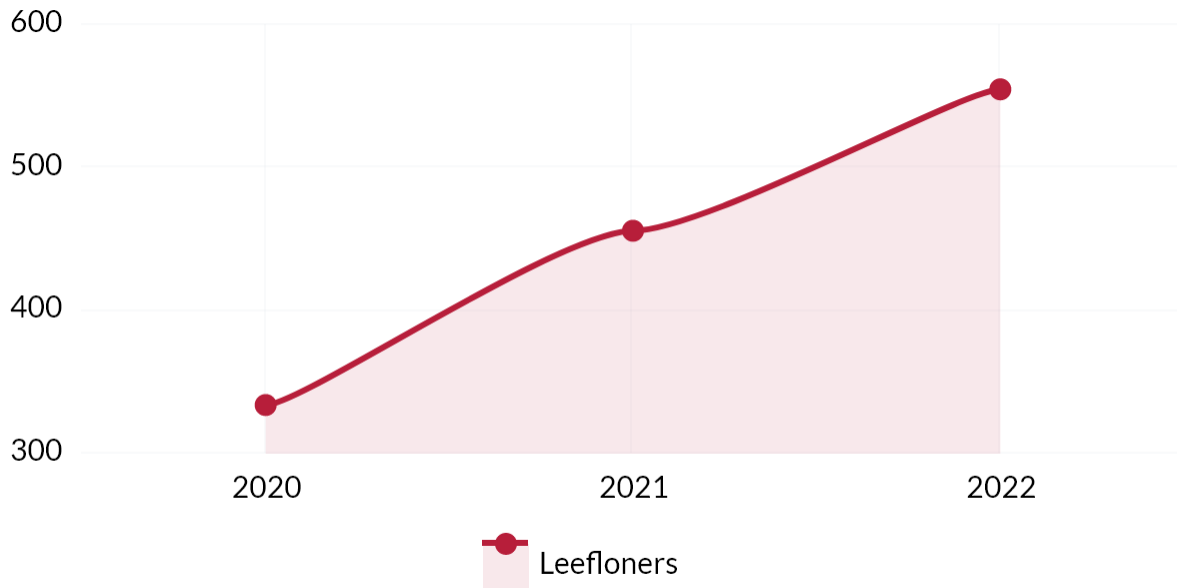
### Dossiers rechtshulp/schuldbemiddeling



Bron: Welzijnsband

Aantal dossiers rechtshulp/schuldbemiddeling	2020	2021	2022
Aantal dossiers rechtshulp/schuldbemiddeling	20	18	24

### Leefloners

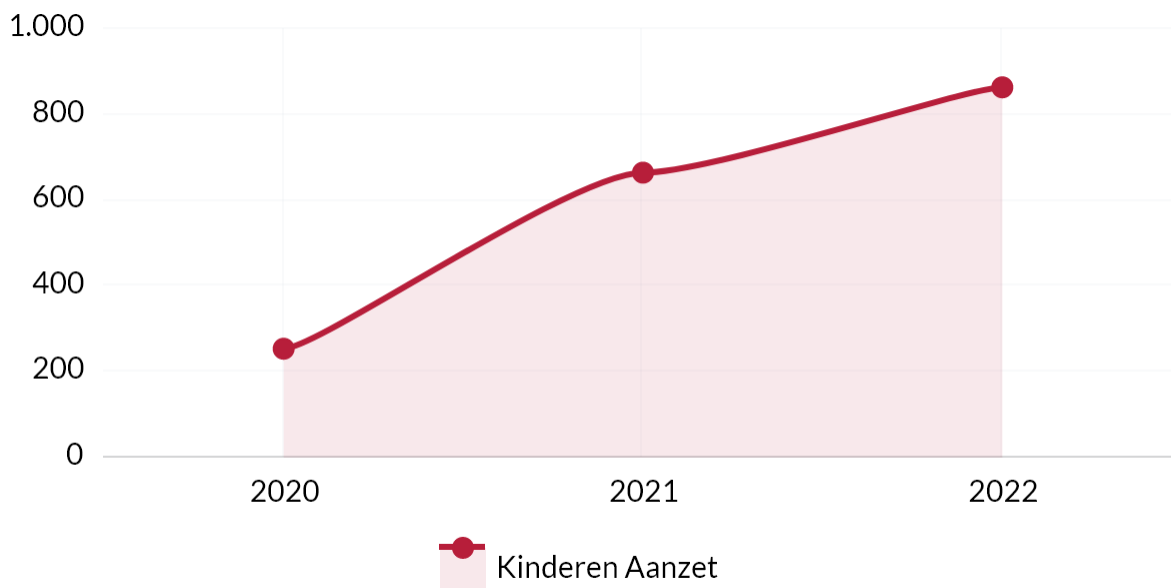


Bron: Cevi NH

Leefloners	2020	2021	2022
Leefloners	334	456	555

Sociale dienst

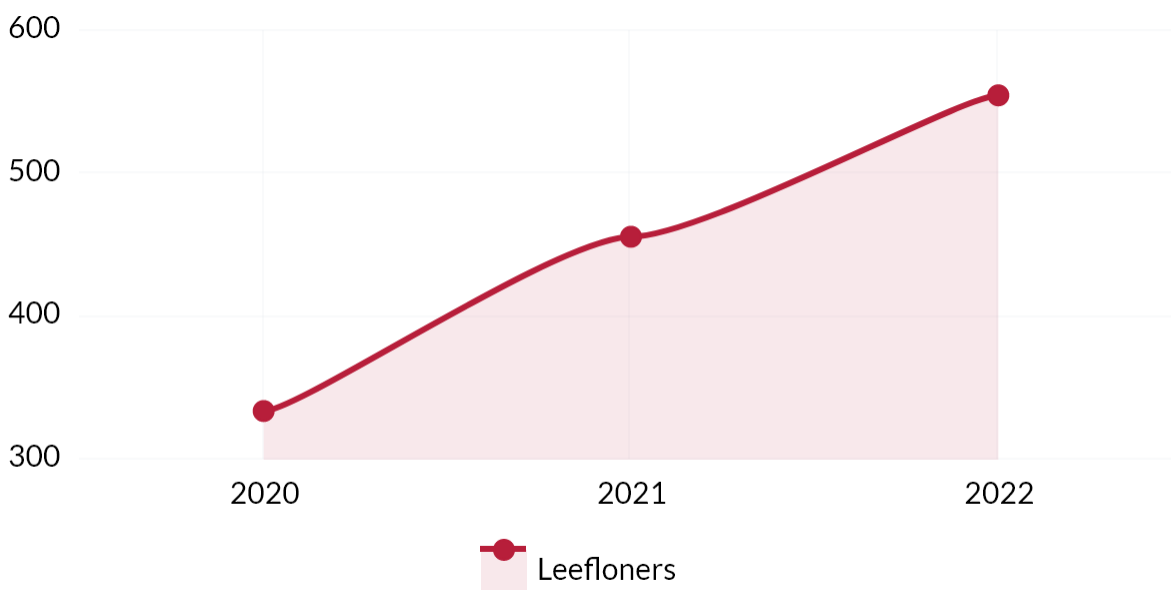
[Kinderen Aanzet](#)



Bron: Cevi NH

Kinderen Aanzet	2020	2021	2022
Kinderen Aanzet	254	665	864

### Leefloners



Bron: Cevi NH

Leefloners	2020	2021	2022
Leefloners	334	456	555

### Enmalige steunen



Aantal eenmalige steunen	KW3 2021	KW4 2021	KW1 2022	KW2 2022	KW3 2022	KW4 2022
Aantal eenmalige steunen	188	214	89	88	89	109

Sociaal huis, Activering & Tewerkstelling

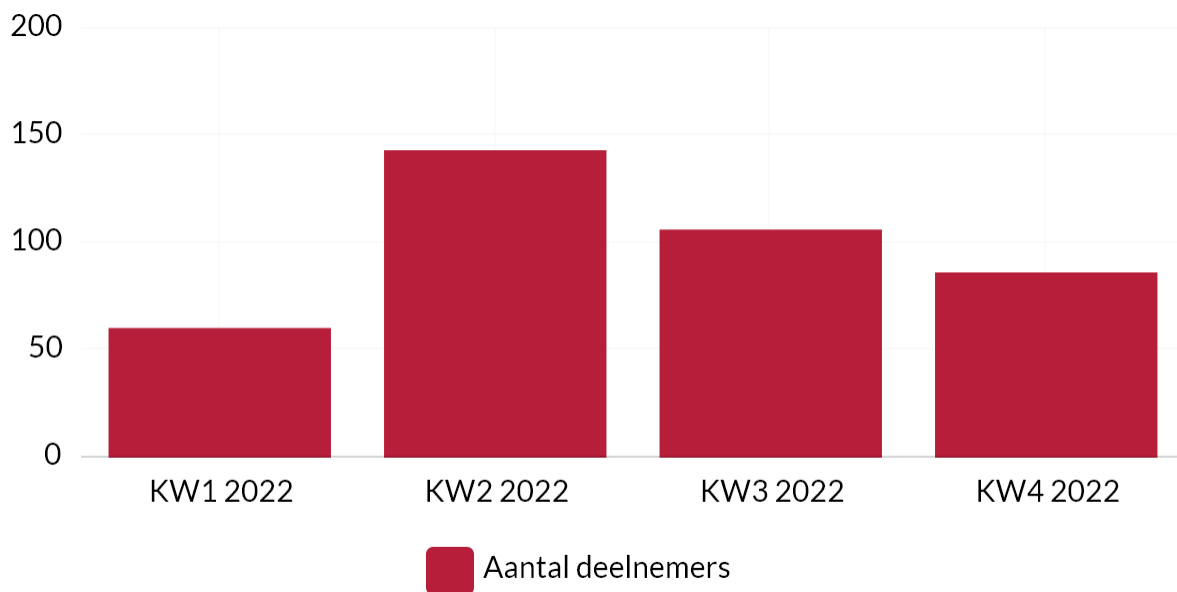
### Praattafels voor kinderen



Bron: Sociale dienst

Aantal deelnemers	KW1 2022	KW2 2022	KW3 2022	KW4 2022
Aantal deelnemers	34	26	19	40

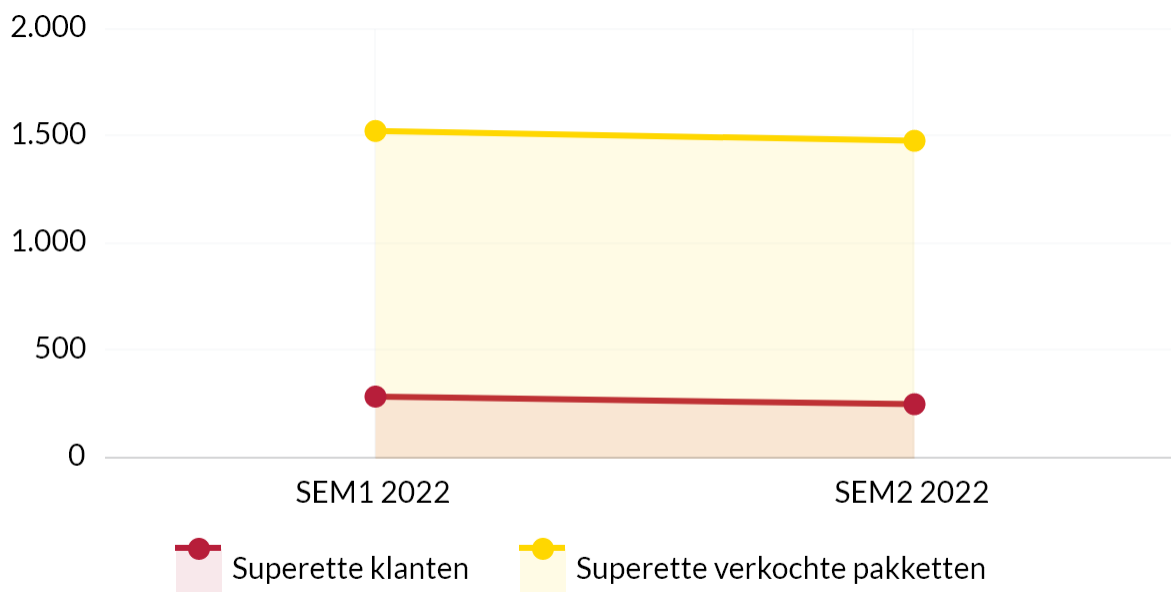
### Praattafels voor volwassenen



Bron: Sociale Dienst

Aantal deelnemers	KW1 2022	KW2 2022	KW3 2022	KW4 2022
Aantal deelnemers	60	143	106	86

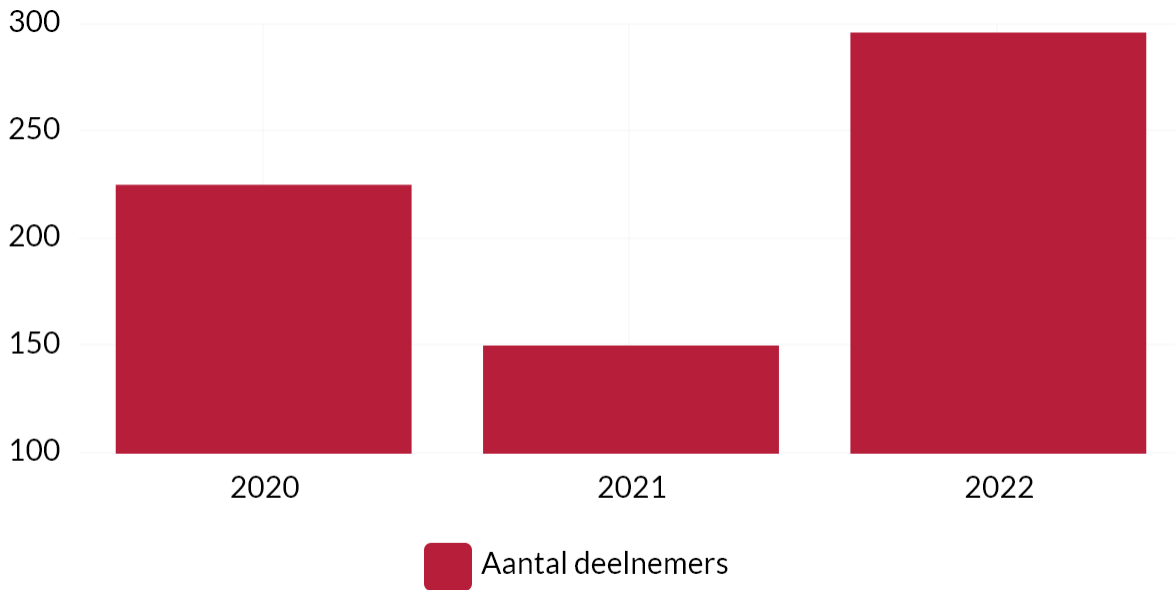
### Sociale superette



Bron: Sociale Dienst

Cijfers sociale superette	SEM1 2022	SEM2 2022
Superette klanten	290	254
Superette verkochte pakketten	1.529	1.483

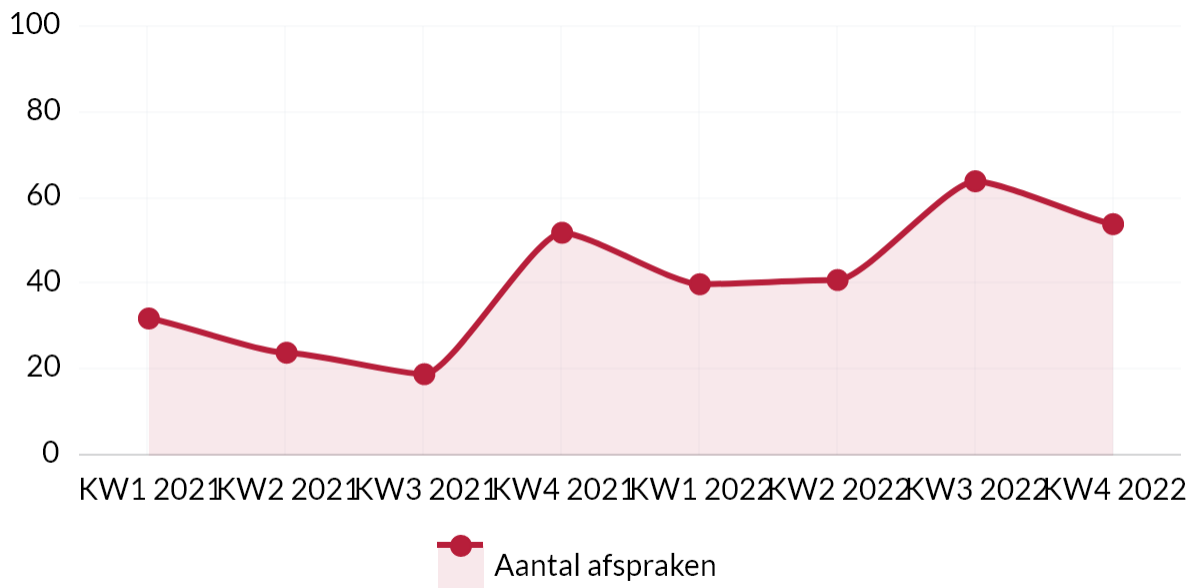
### Huiswerkklas: aantal deelnemers per jaar



Bron: Sociale Dienst

Aantal deelnemers	2020	2021	2022
Aantal deelnemers	225	150	296

### Werken op afspraak - woonloket

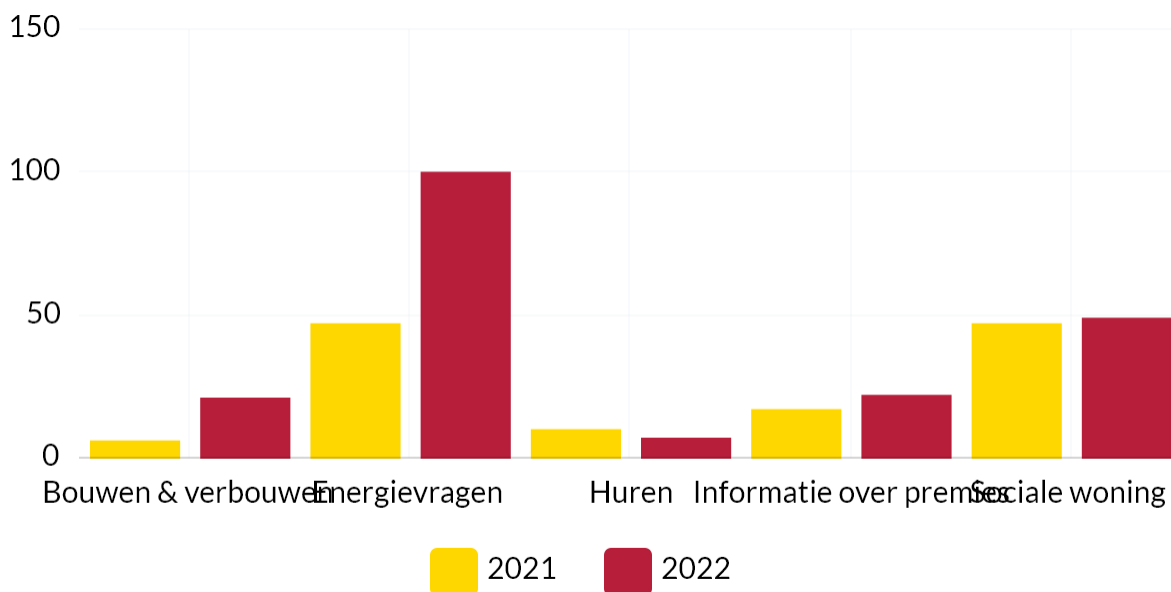




Bron: Timeblockr

Woonloket - werken op afspraak	KW1 2021	KW2 2021	KW3 2021	KW4 2021	KW1 2022	KW2 2022	KW3 2022	KW4 2022
Aantal afspraken	32	24	19	52	40	41	64	54

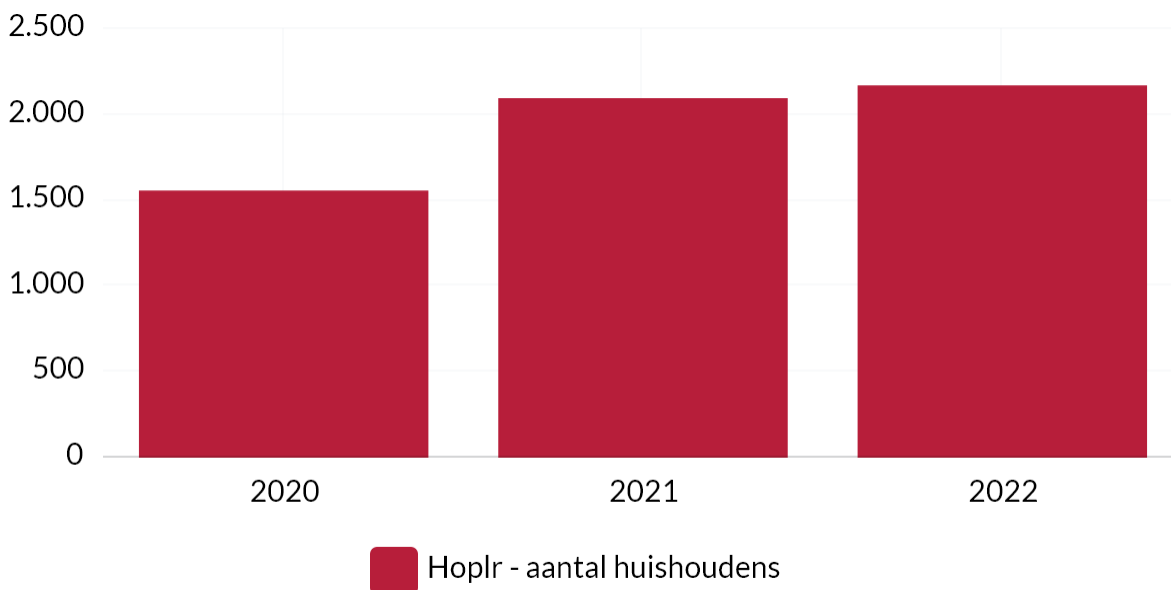
### Woonloket - vragen burger



Bron: Timeblockr

jaar	Bouwen & verbouwen	Energievragen	Huren	Informatie over premies	Sociale woning
2021	6	47	10	17	47
2022	21	100	7	22	49

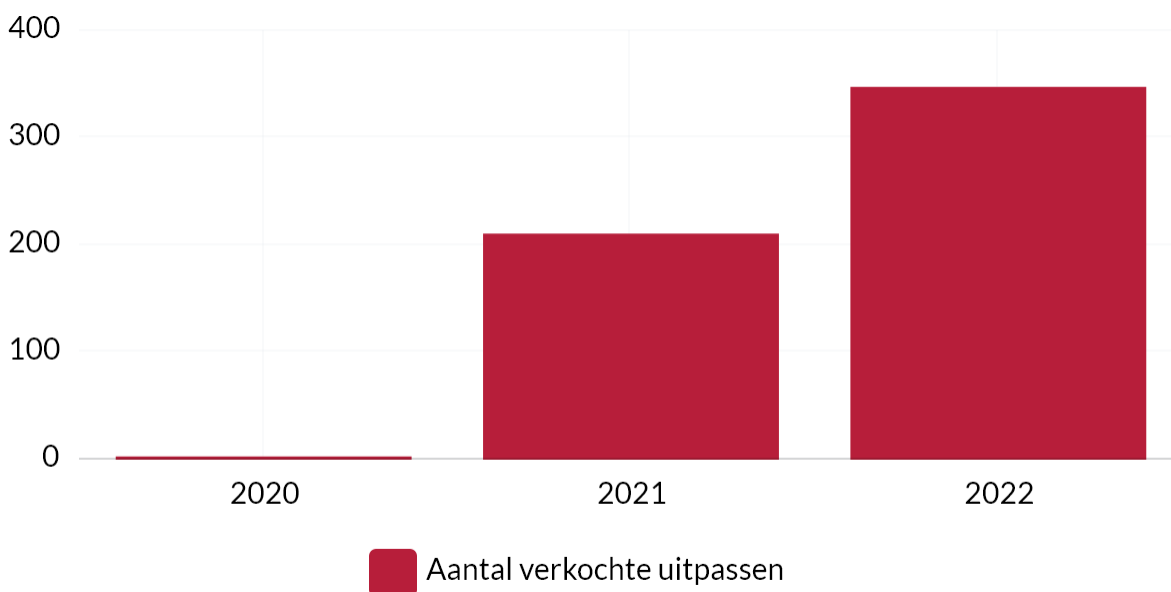
### Hoplr - aantal huishoudens



Bron: Sociale Dienst

Hoplr - aantal huishoudens (cumul)	2020	2021	2022
Hoplr - aantal huishoudens	1.552	2.091	2.166

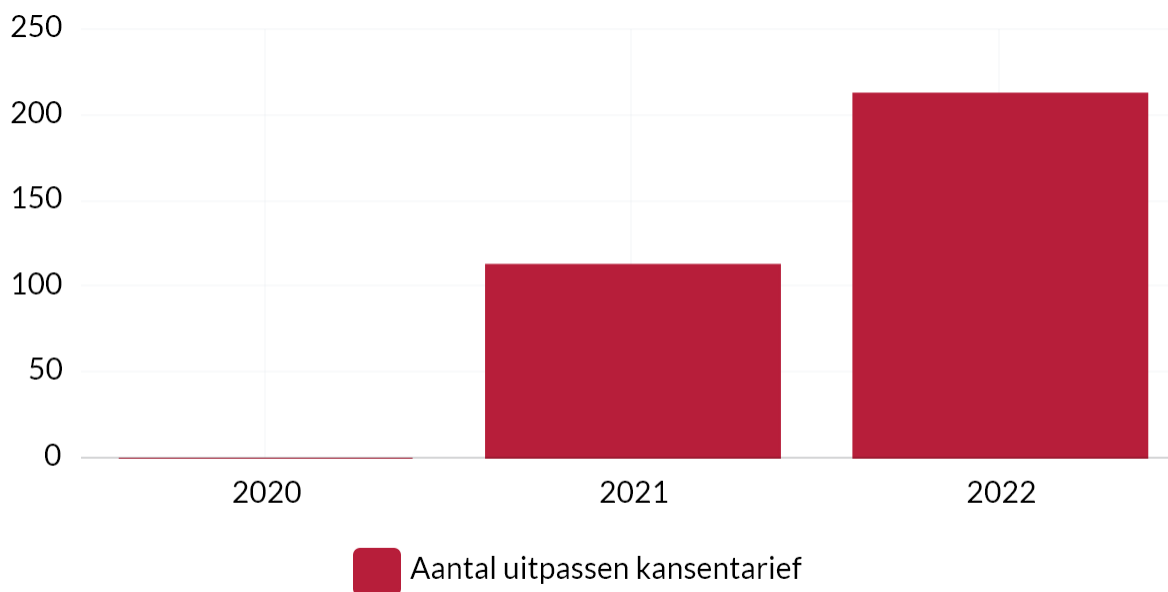
### Aantal uitpassen



Bron: Publiq

Aantal uitpassen	2020	2021	2022
Aantal verkochte uitpassen	2	210	347

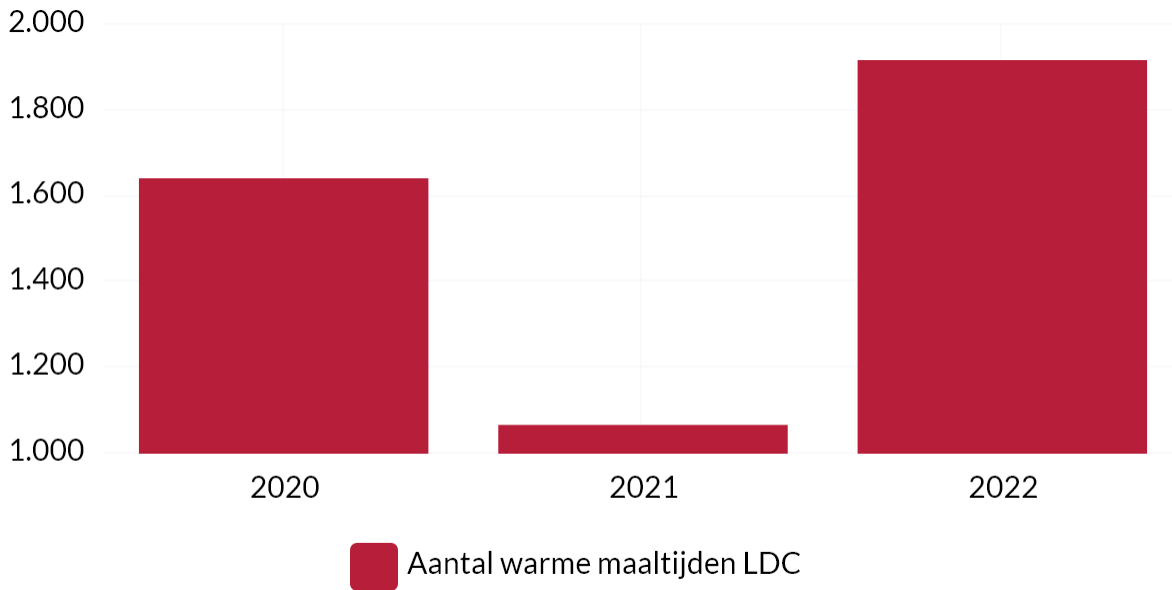
### Aantal uitpassen kansentarief



Bron: Publiq

Aantal uitpassen Kansentarief	2020	2021	2022
Aantal uitpassen kansentarief	0	113	213

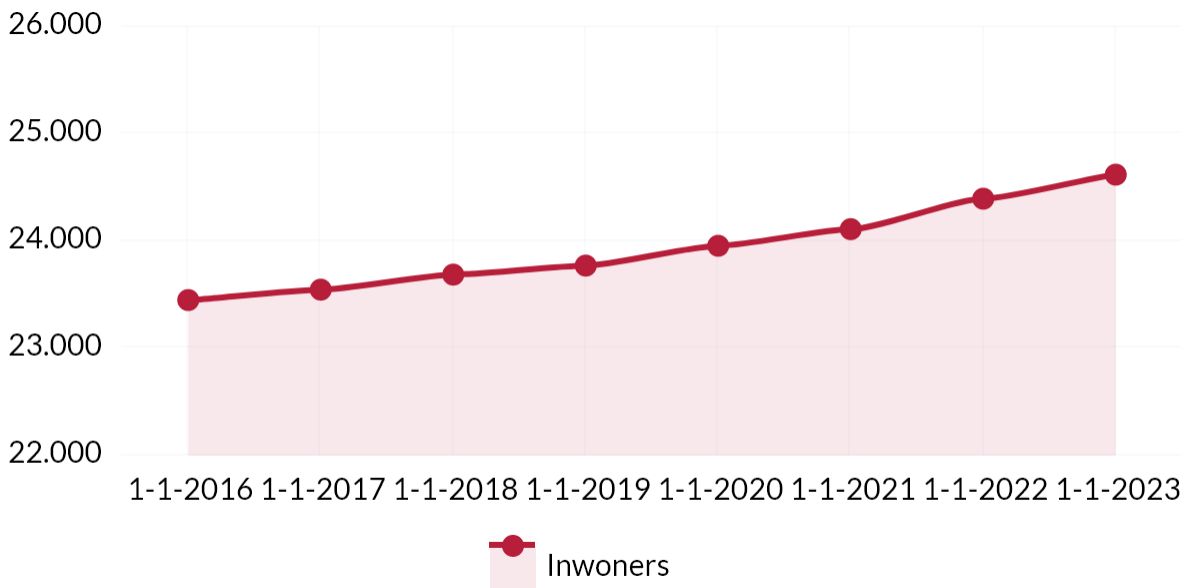
### Aantal warme maaltijden LDC



Bron: LDC

Aantal warme maaltijden LDC	2020	2021	2022
Aantal warme maaltijden LDC	1.640	1.065	1.916

### Aantal inwoners



Bron: Remmicom

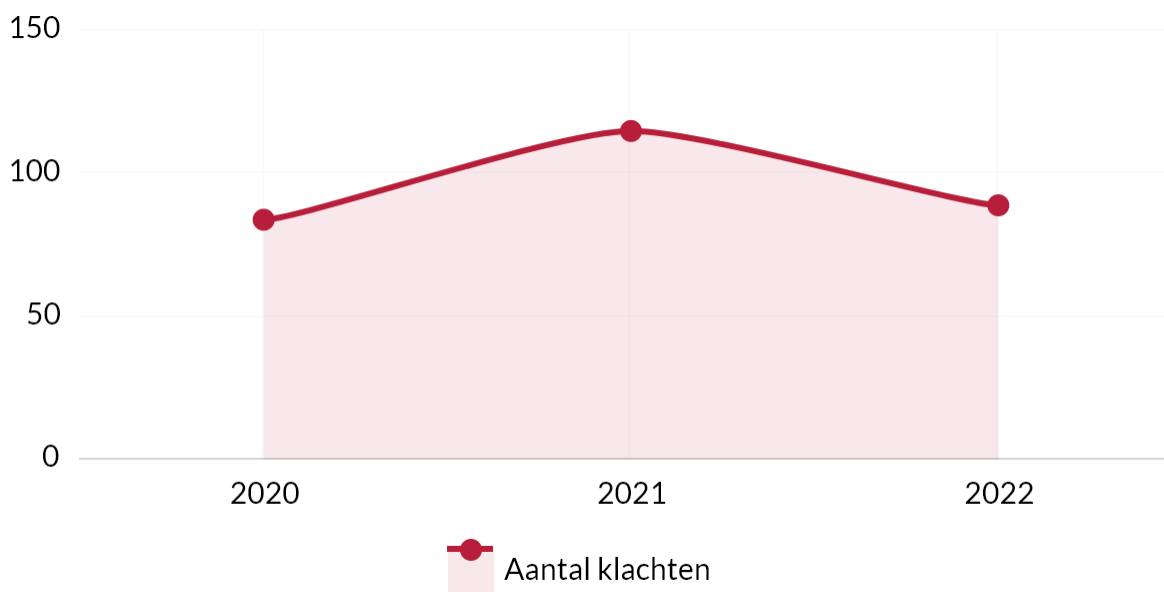
inwoners	1-1-2016	1-1-2017	1-1-2018	1-1-2019	1-1-2020	1-1-2021	1-1-2022	1-1-2023
Inwoners	23.452	23.550	23.689	23.774	23.958	24.114	24.398	24.623

## Interne organisatie

### Beleid

#### Aantal klachten

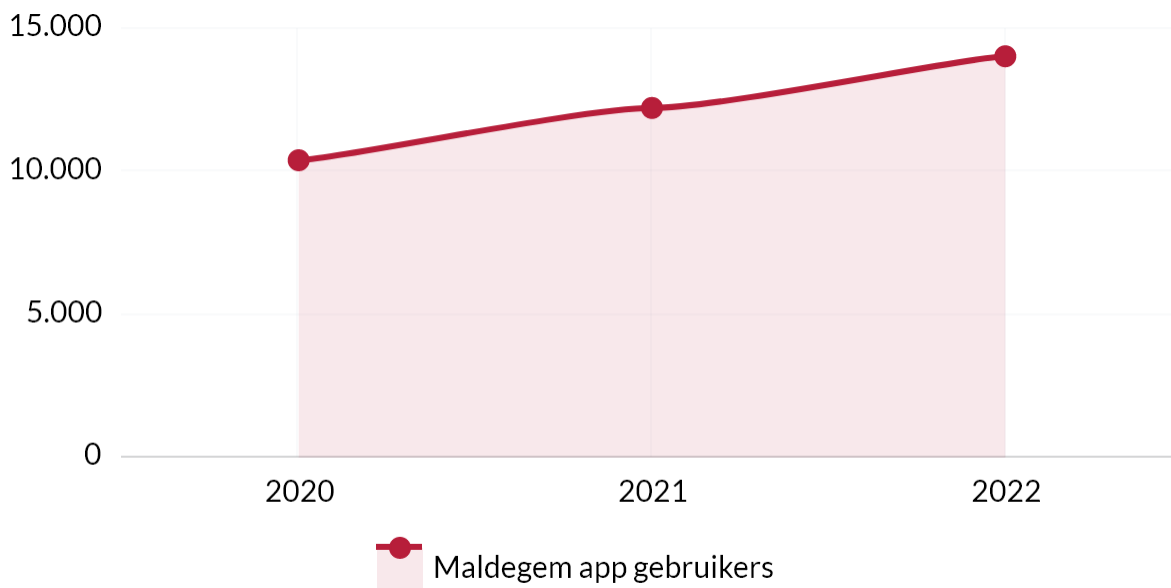
Totaal aantal klachten 2020: 84 / Totaal aantal klachten 2021: 115 / Totaal aantal klachten 2022: 89



Bron: Klachtenambtenaar

Aantal klachten	2020	2021	2022
Aantal klachten	84	115	89

#### Maldegem app gebruikers



Bron: Communicatiedienst

Maldegem app gebruikers	2020	2021	2022
Maldegem app gebruikers	10.409	12.235	14.046

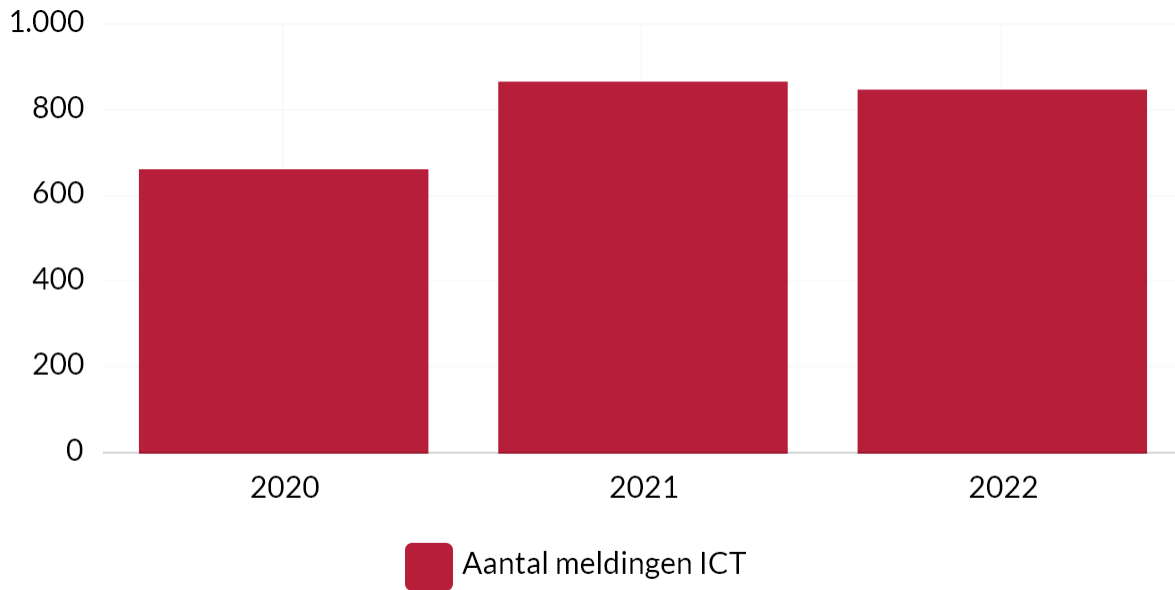
### Aantal geregistreerde gebruikers mijn.maldegem.be

Bron: CitizenLab

Aantal nieuwe geregistreerde gebruikers	kwartaal	Waarde
Aantal geregistreerde gebruikers	Kwartaal 1 2022	0
Aantal geregistreerde gebruikers	Kwartaal 2 2022	230
Aantal geregistreerde gebruikers	Kwartaal 3 2022	168
Aantal geregistreerde gebruikers	Kwartaal 4 2022	527
Aantal geregistreerde gebruikers	Kwartaal 1 2023	151

## ICT

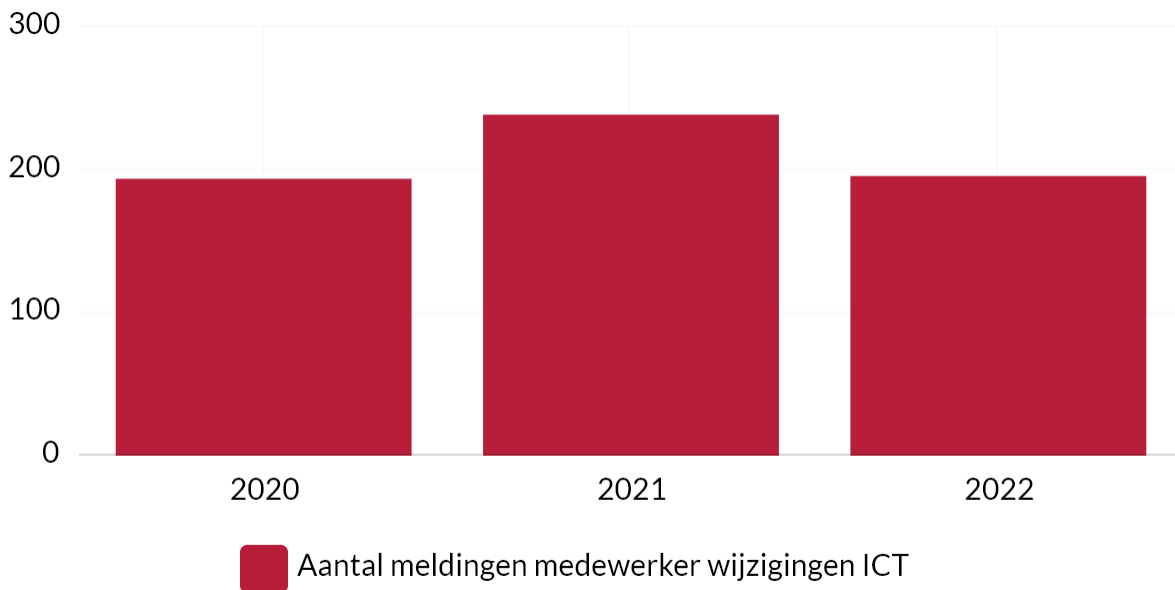
### Aantal meldingen ICT



Bron: Team ICT

Aantal meldingen ICT	2020	2021	2022
Aantal meldingen ICT	661	866	847

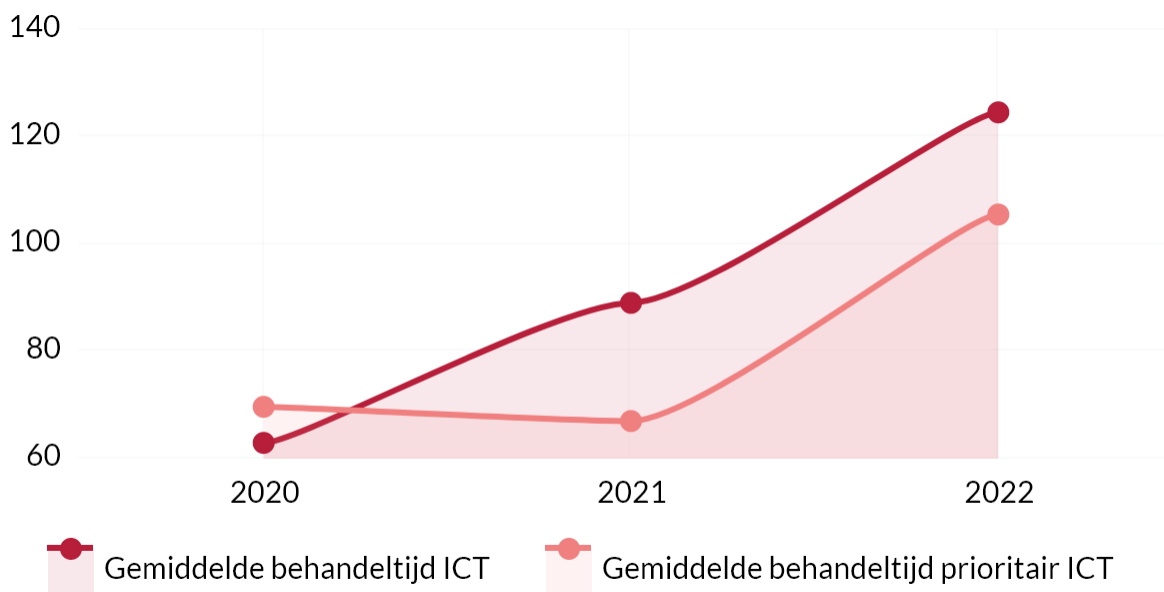
### Aantal meldingen medewerker wijzigingen ICT



Bron: Team ICT

Aantal meldingen medewerker wijzigingen ICT	2020	2021	2022
Aantal meldingen medewerker wijzigingen ICT	193	238	195

### Gemiddelde behandeltijd ICT



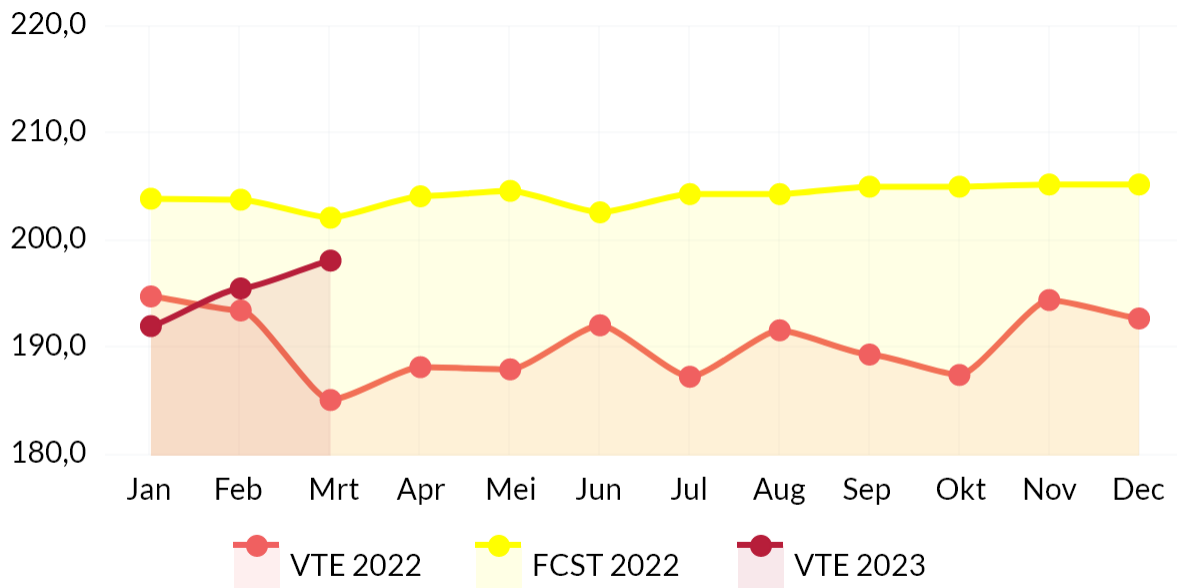
Bron: Team ICT

Gemiddelde behandeltijd	2020	2021	2022
Gemiddelde behandeltijd ICT	63	89	125
Gemiddelde behandeltijd prioritair ICT	70	67	106

## Personeel

### Bruto uitbetaalde VTE

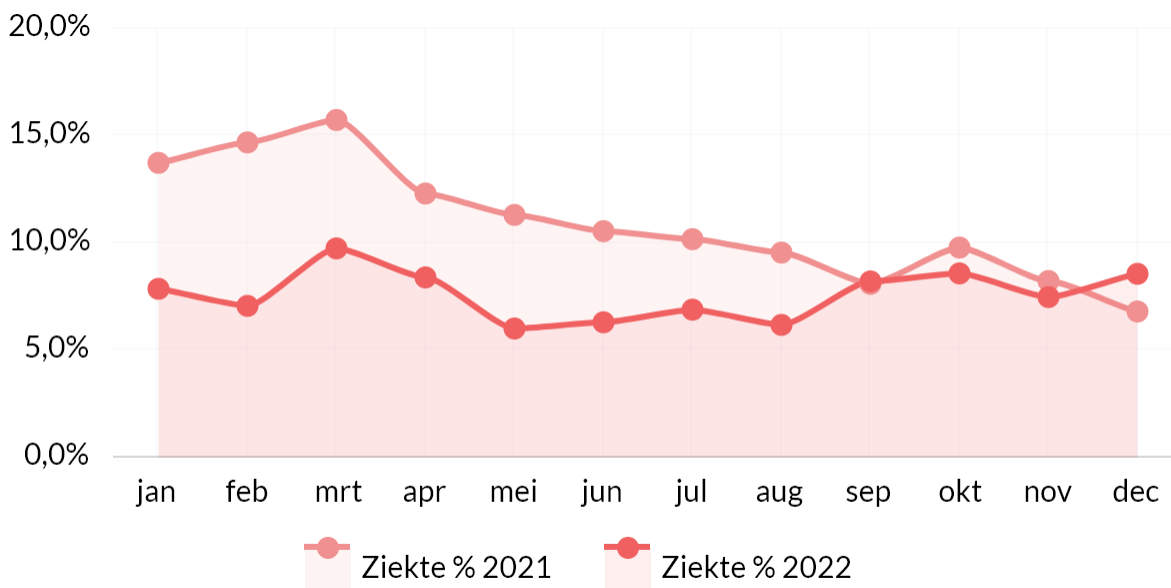




aantal VTE	Jan	Feb	Mrt	Apr	Mei	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec
VTE 2022	194,9	193,6	185,2	188,3	188,1	192,2	187,4	191,7	189,4	187,5	194,5	192,8
FCST 2022	204,0	203,9	202,2	204,2	204,7	202,7	204,4	204,4	205,1	205,1	205,3	205,3
VTE 2023	192,1	195,6	198,2	-	-	-	-	-	-	-	-	-

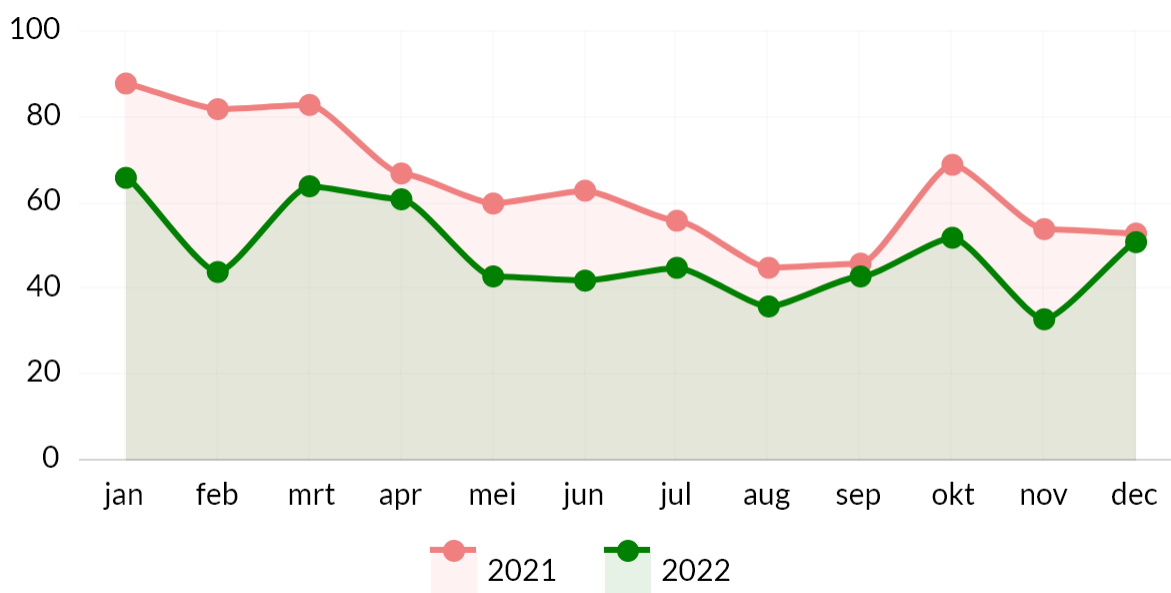
### Ziekte %

Percentage ziekte uren ten opzichte van totaal aantal uren



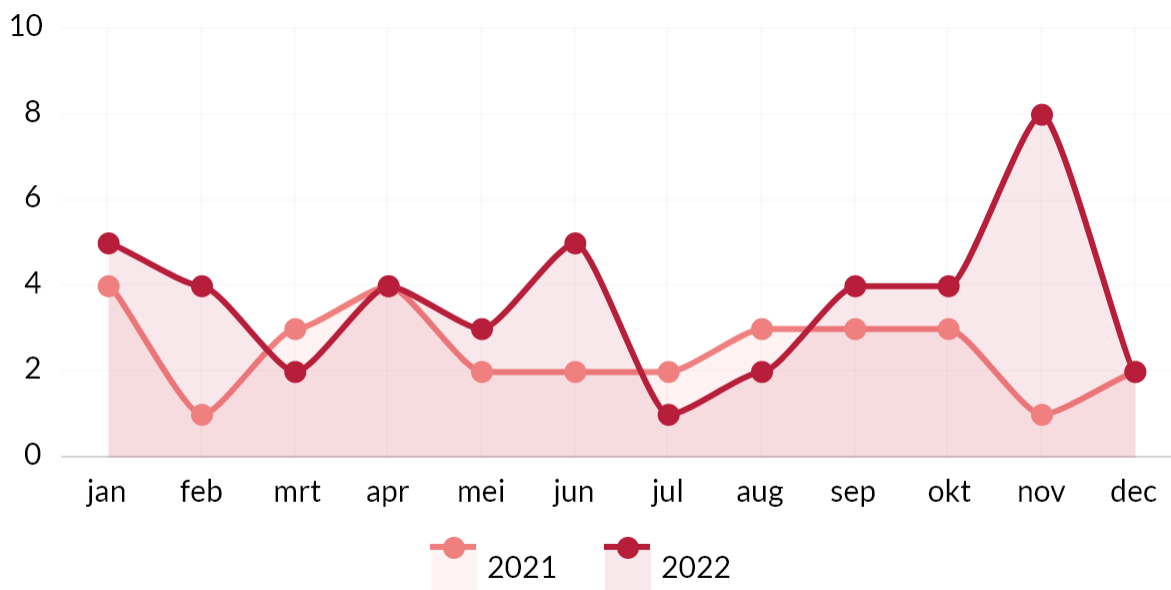
Ziekte %	jan	feb	mrt	apr	mei	jun	jul	aug	sep	okt	nov	dec
Ziekte % 2021	13,8 %	14,7 %	15,8 %	12,3 %	11,3 %	10,6 %	10,2 %	9,6 %	8,1 %	9,8 %	8,2 %	6,8 %
Ziekte % 2022	7,9 %	7,1 %	9,8 %	8,4 %	6,0 %	6,3 %	6,9 %	6,2 %	8,2 %	8,6 %	7,5 %	8,6 %

### Ziekte (in koppen)



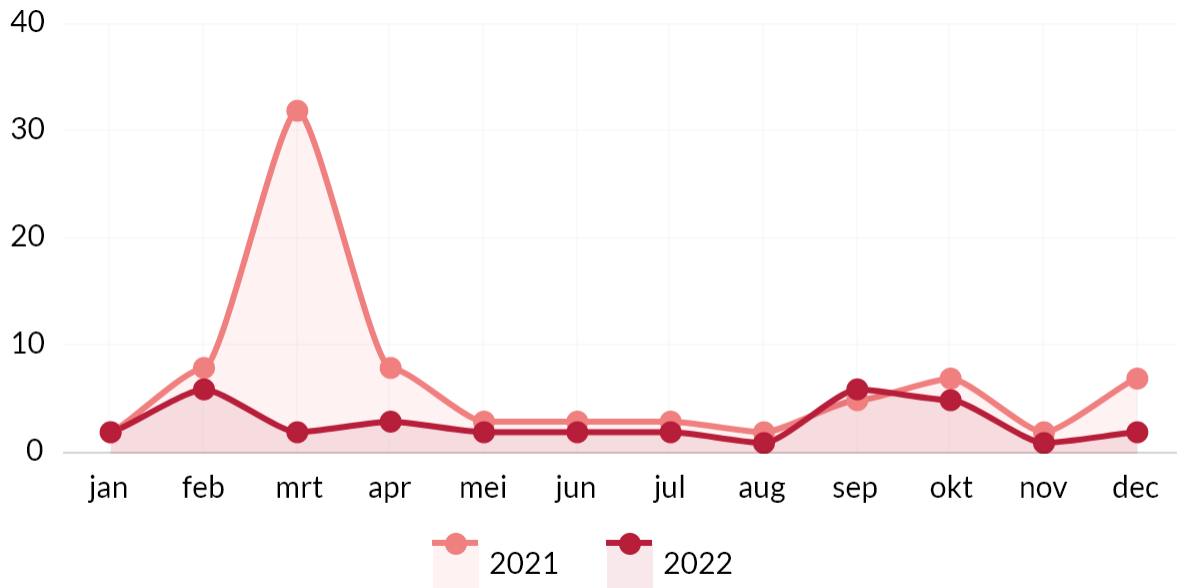
Aantal zieken	jan	feb	mrt	apr	mei	jun	jul	aug	sep	okt	nov	dec
2021	88	82	83	67	60	63	56	45	46	69	54	53
2022	66	44	64	61	43	42	45	36	43	52	33	51

### Instroom per maand (koppen)



Jaar	jan	feb	mrt	apr	mei	jun	jul	aug	sep	okt	nov	dec
2021	4	1	3	4	2	2	2	3	3	3	1	2
2022	5	4	2	4	3	5	1	2	4	4	8	2

### Uitstroom (koppen)

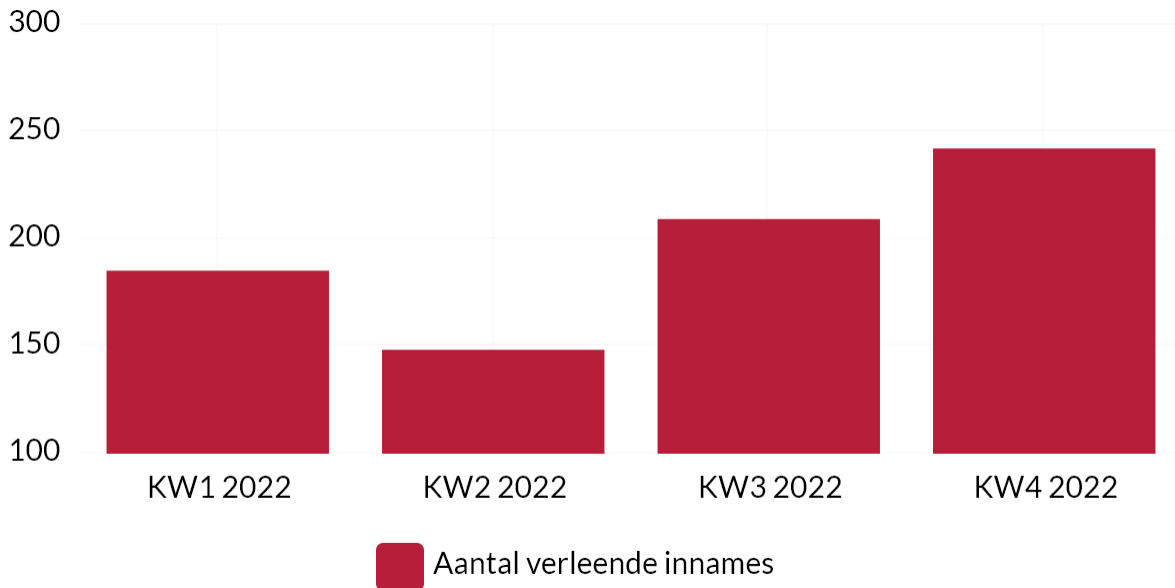


## Ruimte

### Uitvoering

#### Innames openbaar domein

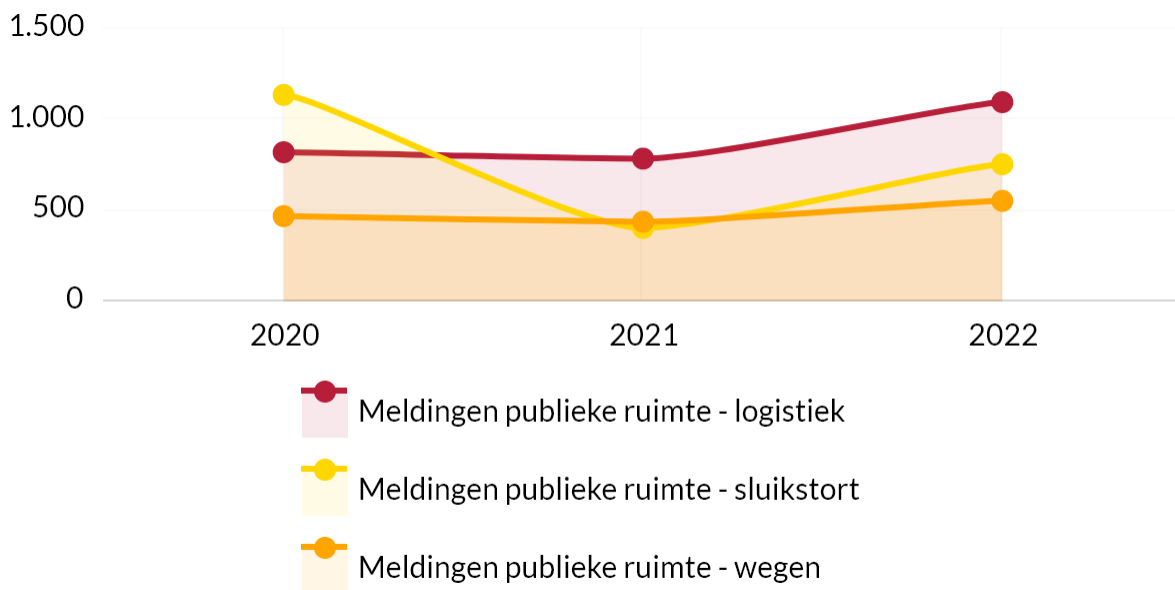
Data beschikbaar vanaf KW3 2021



Bron: Spotbooking

Aantal verleende innames	KW1 2022	KW2 2022	KW3 2022	KW4 2022
Aantal verleende innames	185	148	209	242

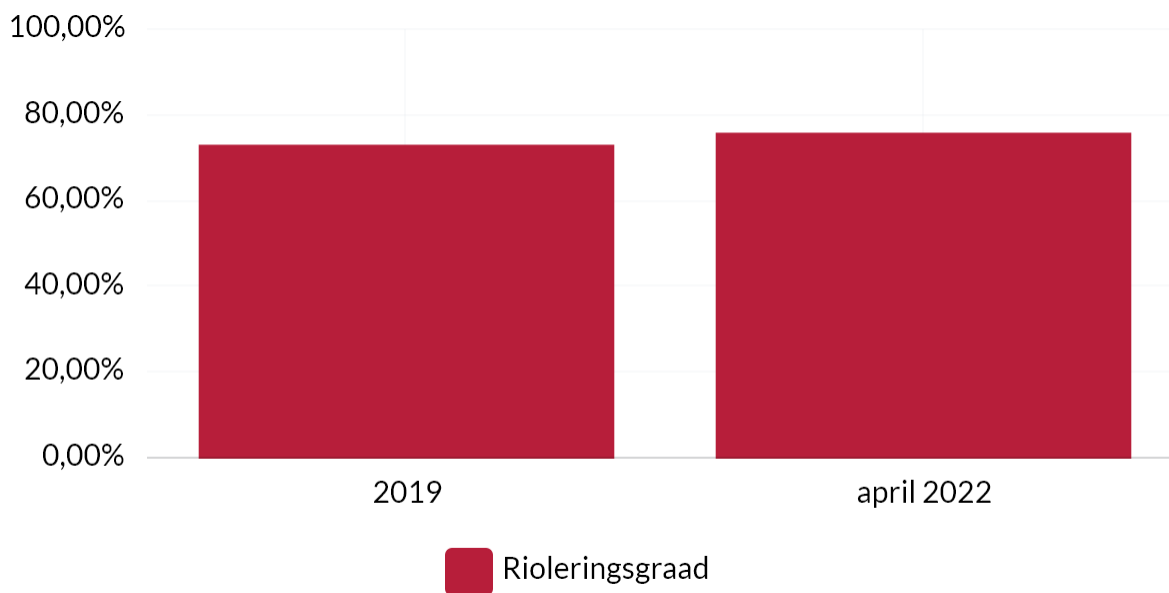
### Meldingen publieke ruimte



Bron: 3P

Meldingen	2020	2021	2022
Meldingen publieke ruimte - logistiek	822	786	1.097
Meldingen publieke ruimte - sluikestort	1.137	405	755
Meldingen publieke ruimte - wegen	470	439	554

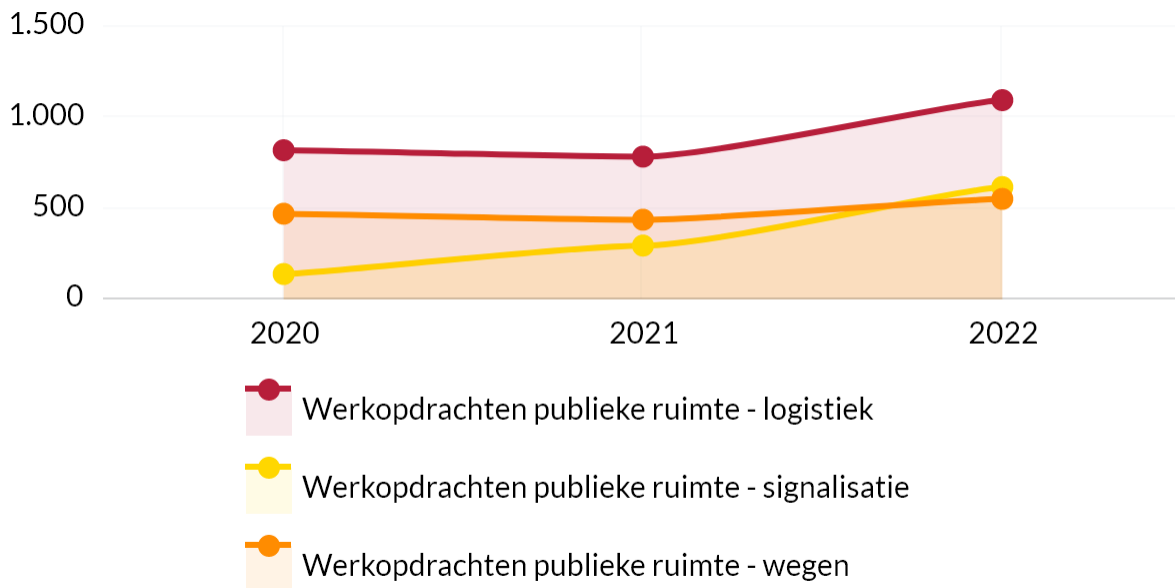
## Rioleringsgraad



Bron: VMM

Rioleringsgraad	2019	april 2022
Rioleringsgraad	73,00 %	75,83 %

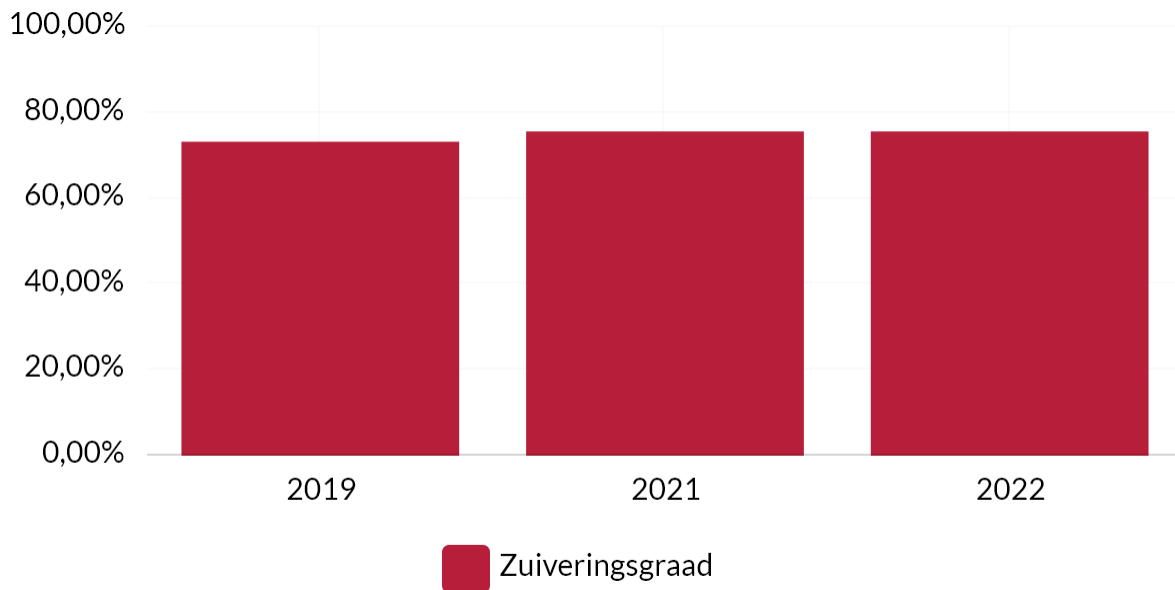
## Werkopdrachten publieke ruimte



Bron: 3P

werkopdrachten	2020	2021	2022
Werkopdrachten publieke ruimte - logistiek	822	786	1.097
Werkopdrachten publieke ruimte - signalisatie	140	297	619
Werkopdrachten publieke ruimte - wegen	472	439	554

## Zuiveringsgraad



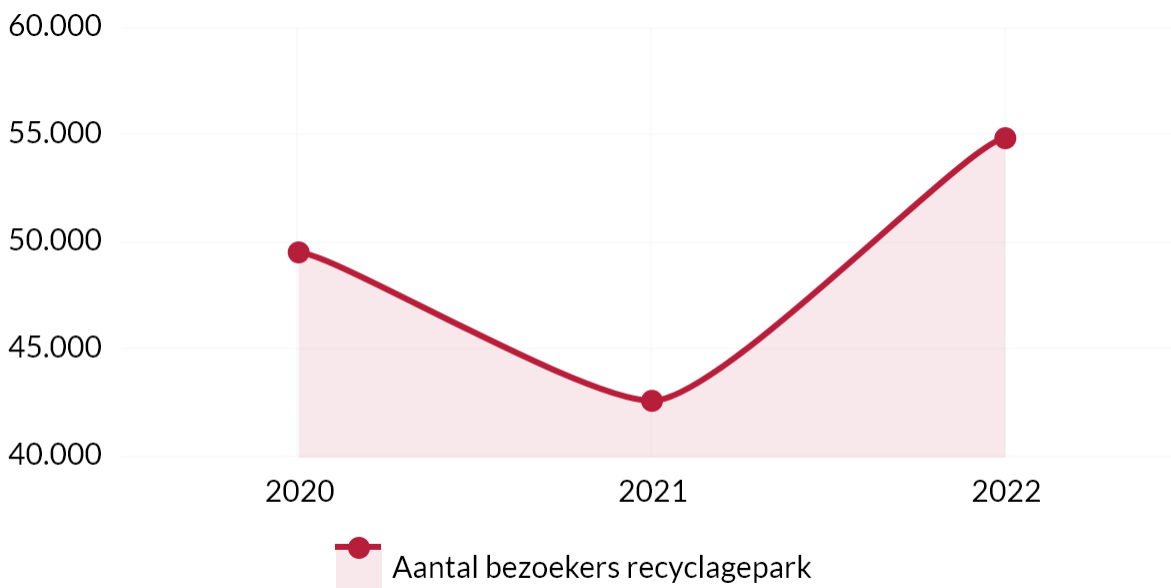
Bron: VMM

Zuiveringsgraad	2019	2021	2022
Zuiveringsgraad	73,00 %	75,40 %	75,42 %

## Omgeving & Klimaat

### [Bezoekers recyclagepark](#)

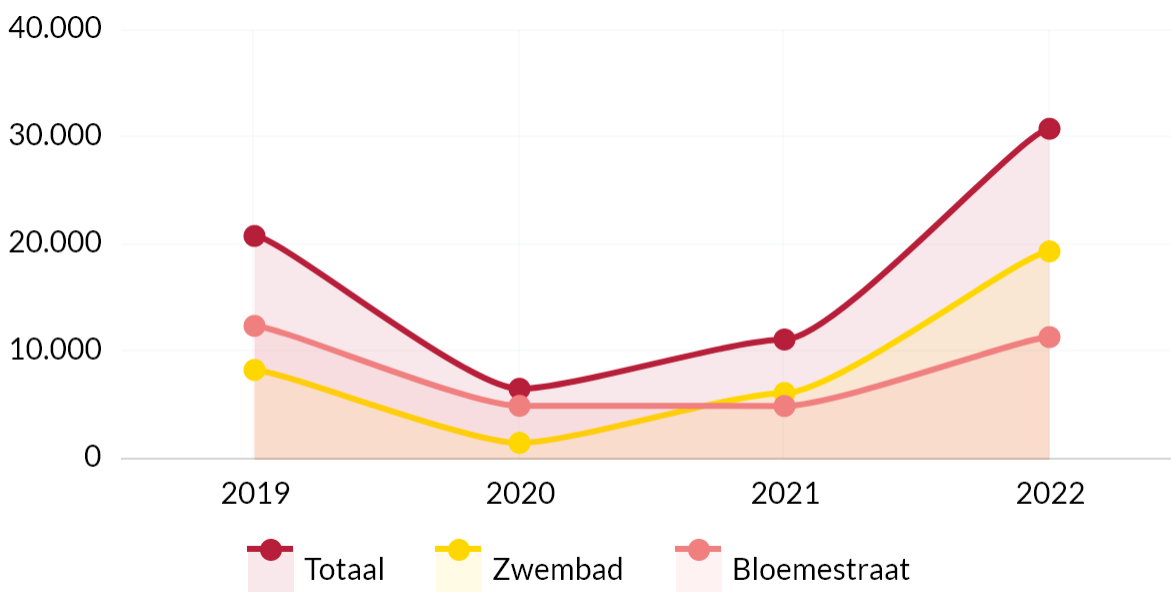




Bron: Milieudienst

Aantal bezoekers recyclagepark	2020	2021	2022
Aantal bezoekers recyclagepark	49.584	42.650	54.909

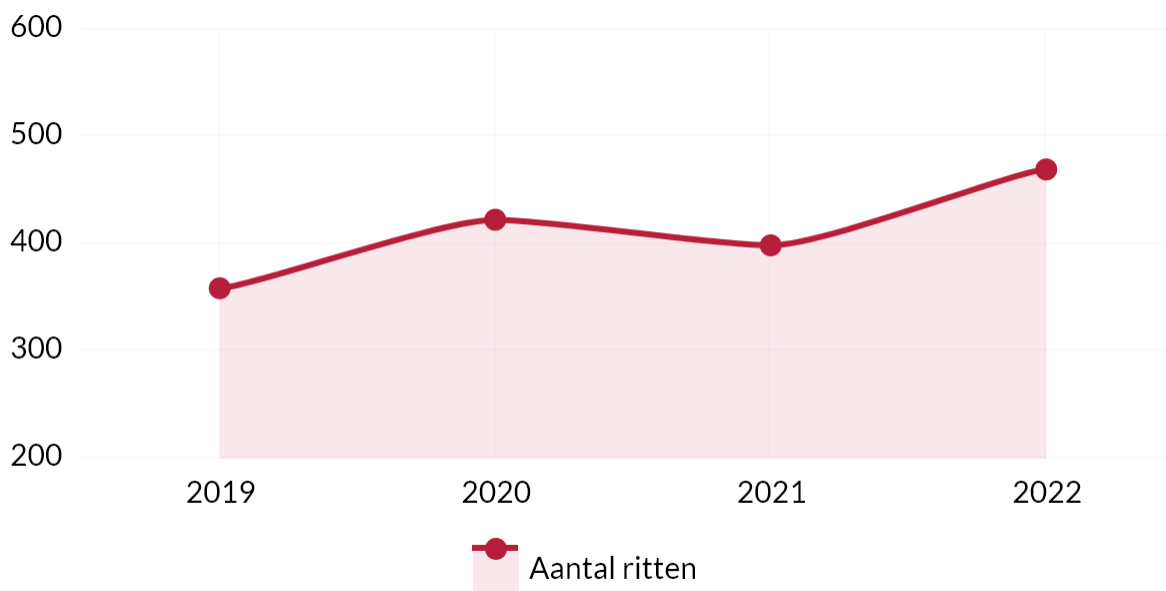
### Cambio: aantal kilometers



Bron: Cambio

Aantal kilometers	2019	2020	2021	2022
Totaal	20.876 km	6.609 km	11.224 km	30.874 km
Zwembad	8.382 km	1.575 km	6.215 km	19.436 km
Bloemestraat	12.494 km	5.034 km	5.010 km	11.438 km

### Cambio: aantal ritten



Bron: Cambio

Aantal ritten	2019	2020	2021	2022
Aantal ritten	359	423	399	470

### Cambio: bezettingsgraad

Gemiddeld gebruik van een wagen op basis van 24u/dag (streefdoel = 33%)

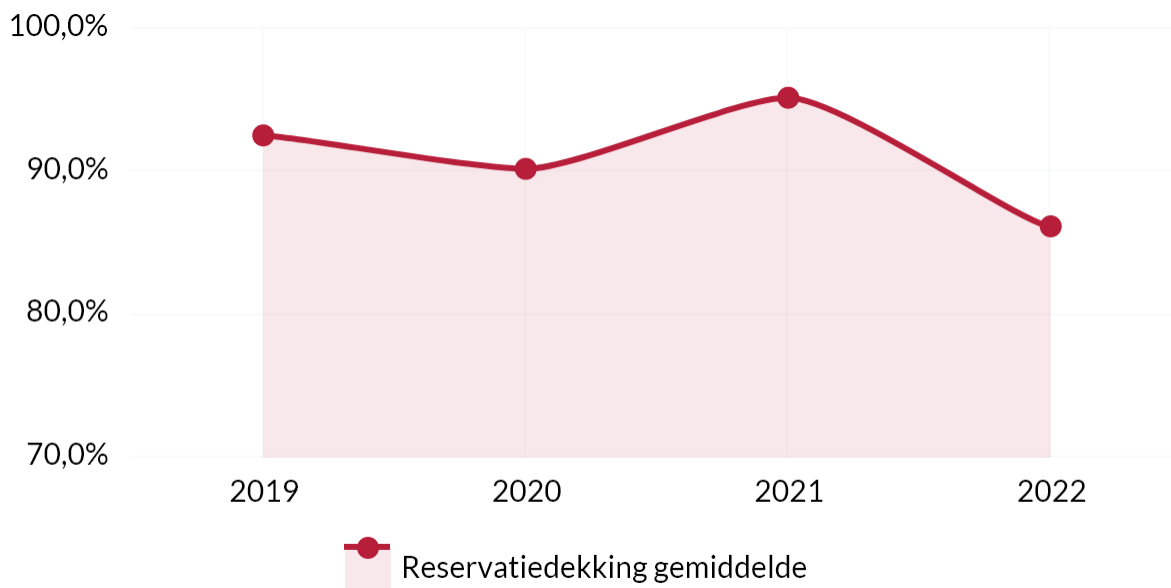


Bron: Cambio

bezettingsgraad	2019	2020	2021	2022
Bezettingsgraad gemiddelde	20,0 %	4,4 %	7,1 %	16,2 %

### Cambio: reservatiedekking

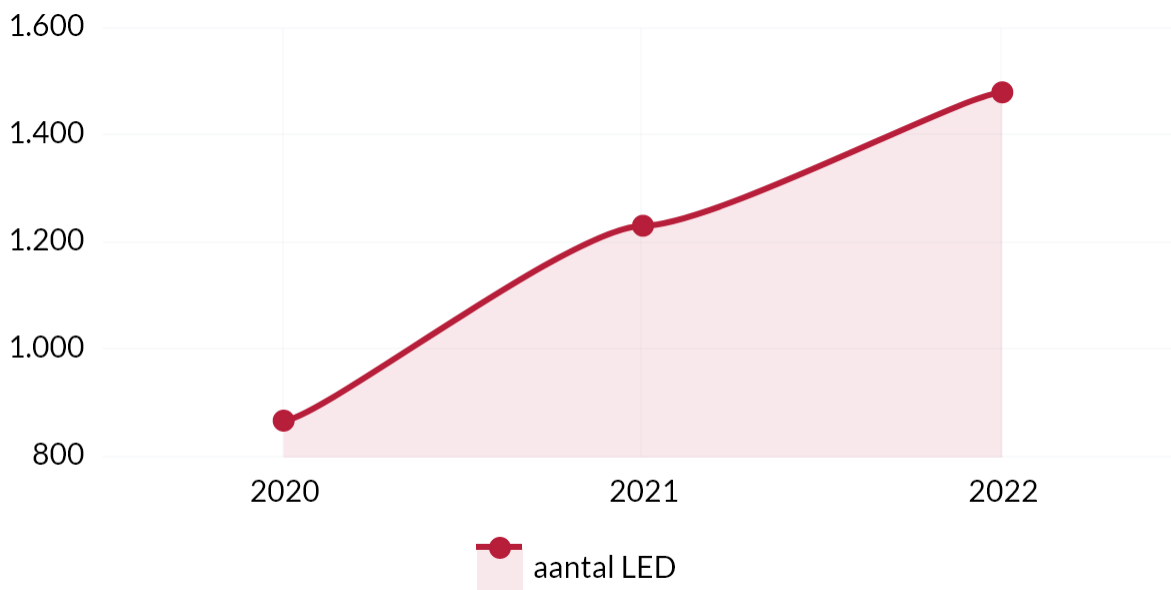
Aantal wensen die eindigen in effectieve reservatie (ideaal = 90%)



Bron: Cambio

reservatiedekking	2019	2020	2021	2022
Reservatiedekking gemiddelde	92,6 %	90,2 %	95,2 %	86,2 %

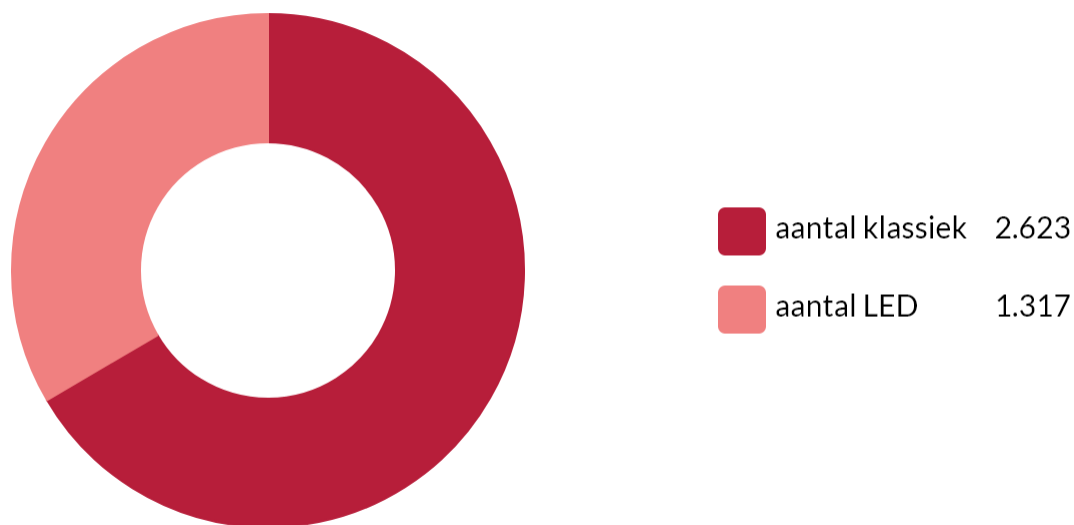
### Evolutie verledingsgraad



Bron: Fluvius

aantal LED	2020	2021	2022
aantal LED	869	1.233	1.482

## Verlichtingsarmaturen

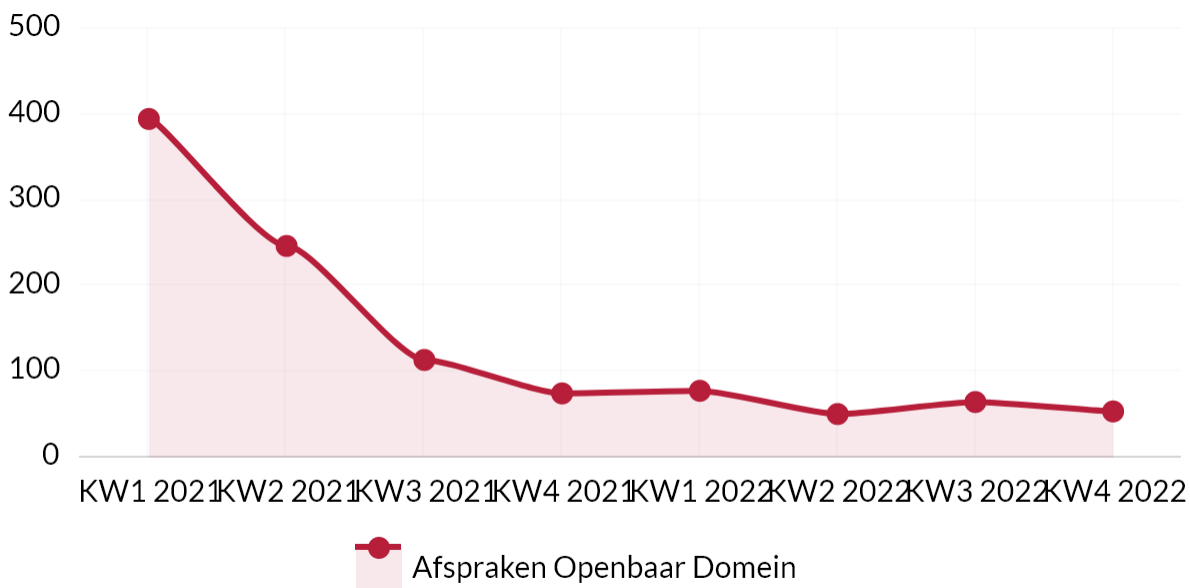


2022

Bron: Fluvius

jaar	Verlichtingsarmaturen	Waarde
2022	totaal verlichtingsarmaturen	3940
2022	aantal LED	1317
2022	aantal klassiek	2623

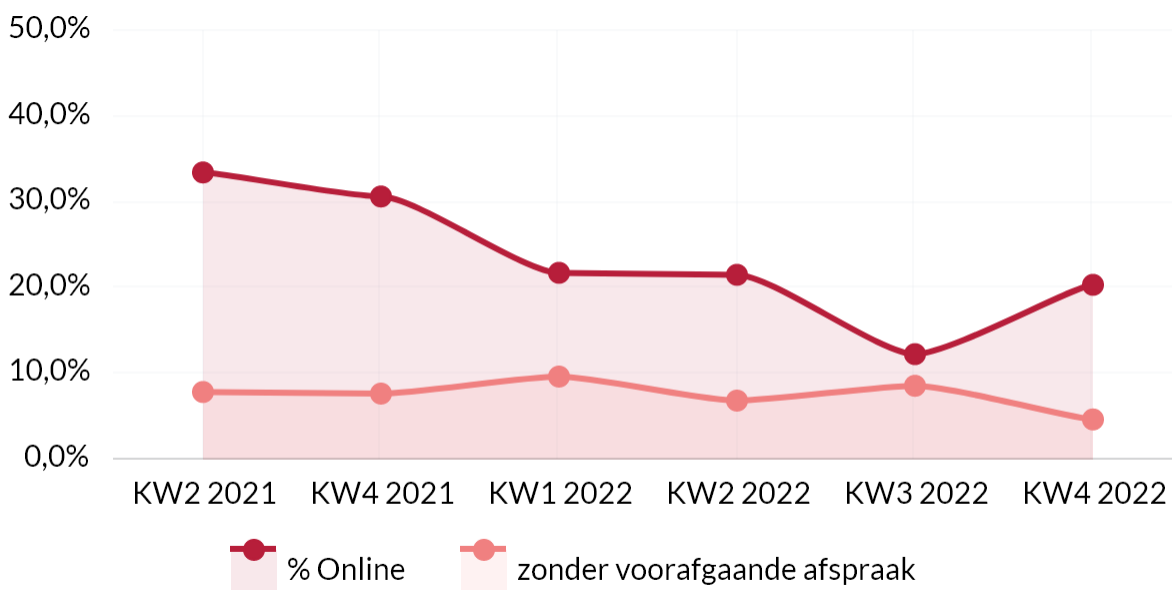
## Afspraken Openbaar Domein



Bron: Timeblockr

Afspraken Openbaar Domein	KW1 2021	KW2 2021	KW3 2021	KW4 2021	KW1 2022	KW2 2022	KW3 2022	KW4 2022
Afspraken Openbaar Domein	395	247	114	75	78	51	65	54

### Werken op afspraak - openbaar domein



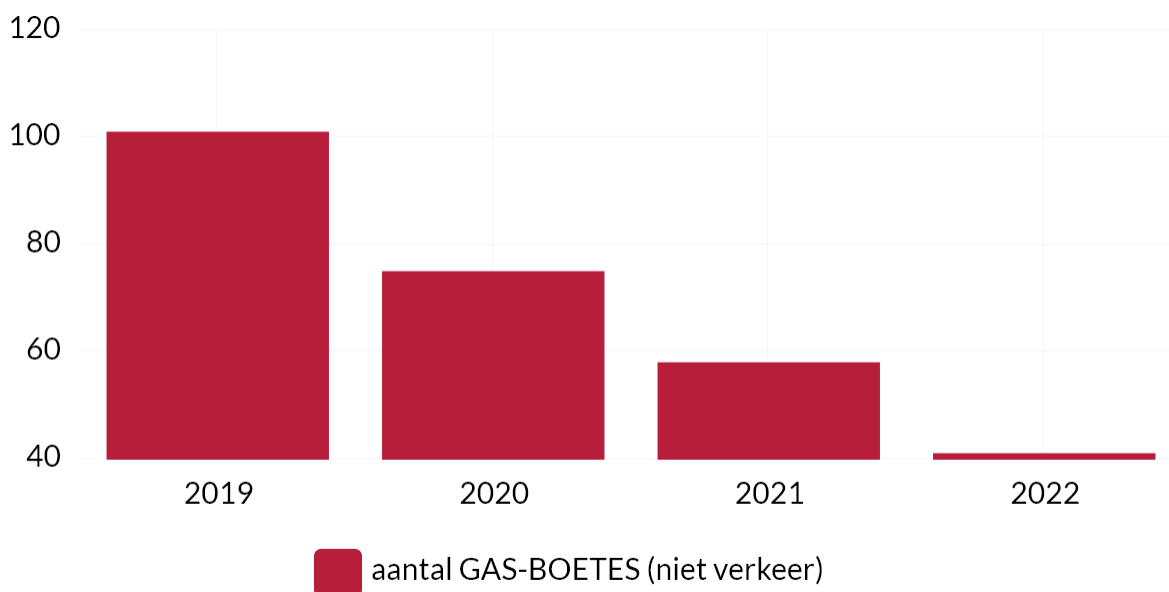
Bron: Timeblockr

Werken op afspraak - openbaar domein	KW2 2021	KW4 2021	KW1 2022	KW2 2022	KW3 2022	KW4 2022
% Online	33,5 %	30,7 %	21,8 %	21,6 %	12,3 %	20,4 %
zonder voorafgaande afspraak	7,9 %	7,7 %	9,7 %	6,9 %	8,6 %	4,7 %

## Mobiliteit & veiligheid

### GAS-BOETES (niet verkeer)

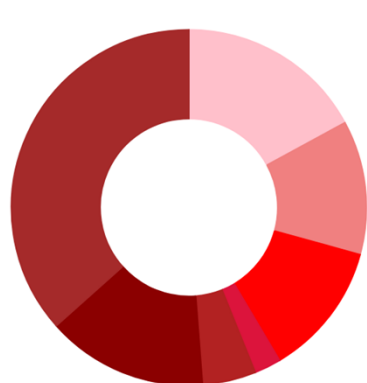
Cijfers betreffen het aantal door de sanctionerend ambtenaar afgehandelde GAS-PV's (niet-verkeer= GAS 1, 2,3) in het betreffende jaar. Niet noodzakelijk overtredingen begaan in het betreffende jaar, en niet noodzakelijk met geldboete tot gevolg (kunnen nl. ook zonder gevolg of met bemiddeling ed. afgehandeld zijn).



Bron: Dienst veiligheid

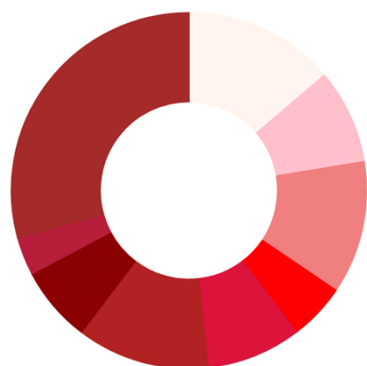
aantal GAS-BOETES (niet verkeer)	2019	2020	2021	2022
aantal GAS-BOETES (niet verkeer)	101	75	58	41

### GAS-BOETES (niet-verkeer) soorten overtredingen



(winkel)diefstal	0
afsluiting dieren	7
dag- of nachtlawaai (niet veroo...	5
geluid veroorzaakt door dieren	5
Glas of ander afval achterlaten...	1
loslopende dieren	2
sluikstort	6
wildplassen	0
zwerfvuil/ sluikestort	15

2022



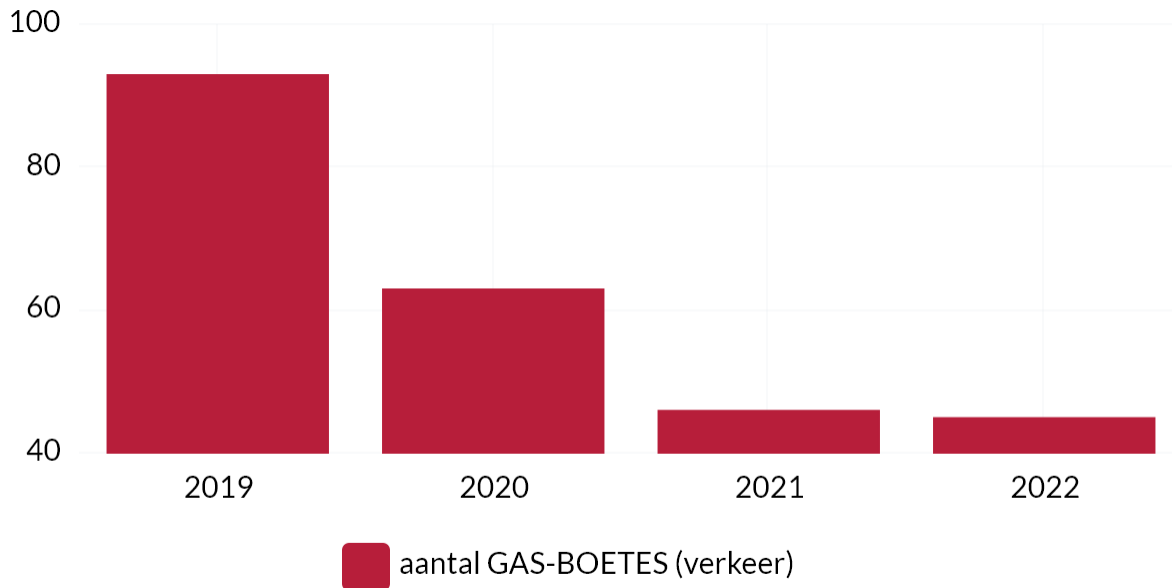
(winkel)diefstal	8
afsluiting dieren	5
dag- of nachtlawaai (niet veroo...	7
geluid veroorzaakt door dieren	3
Glas of ander afval achterlaten...	5
loslopende dieren	7
sluikstort	4
wildplassen	2
zwerfvuil/ sluikestort	17

2021

Bron: Dienst veiligheid

### GAS-BOETES (verkeer)

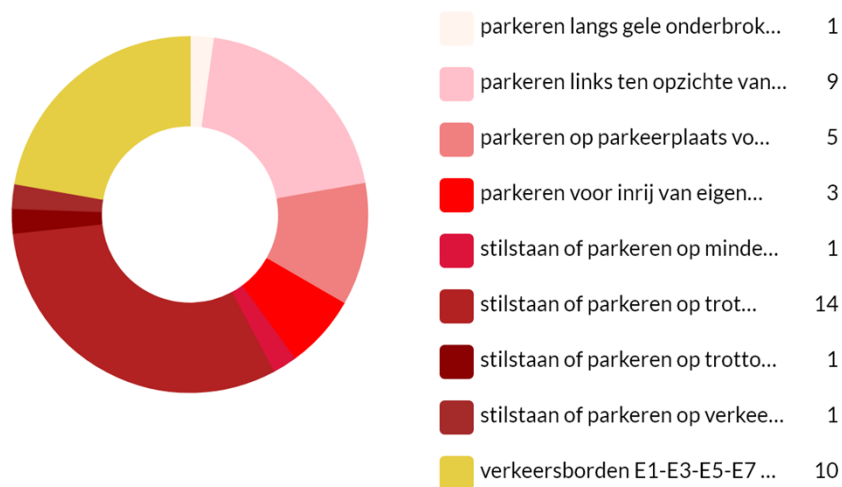




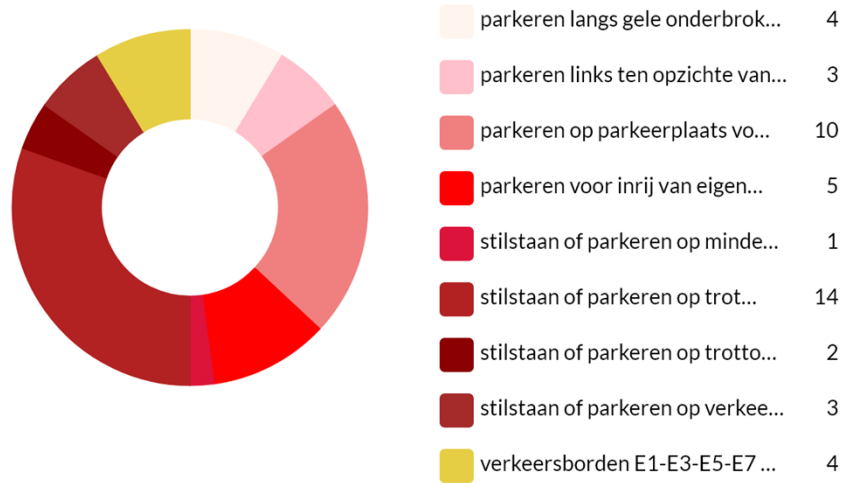
Bron: Dienst veiligheid

aantal GAS-BOETES (verkeer)	2019	2020	2021	2022
aantal GAS-BOETES (verkeer)	93	63	46	45

### GAS-BOETES (verkeer) soorten overtredingen



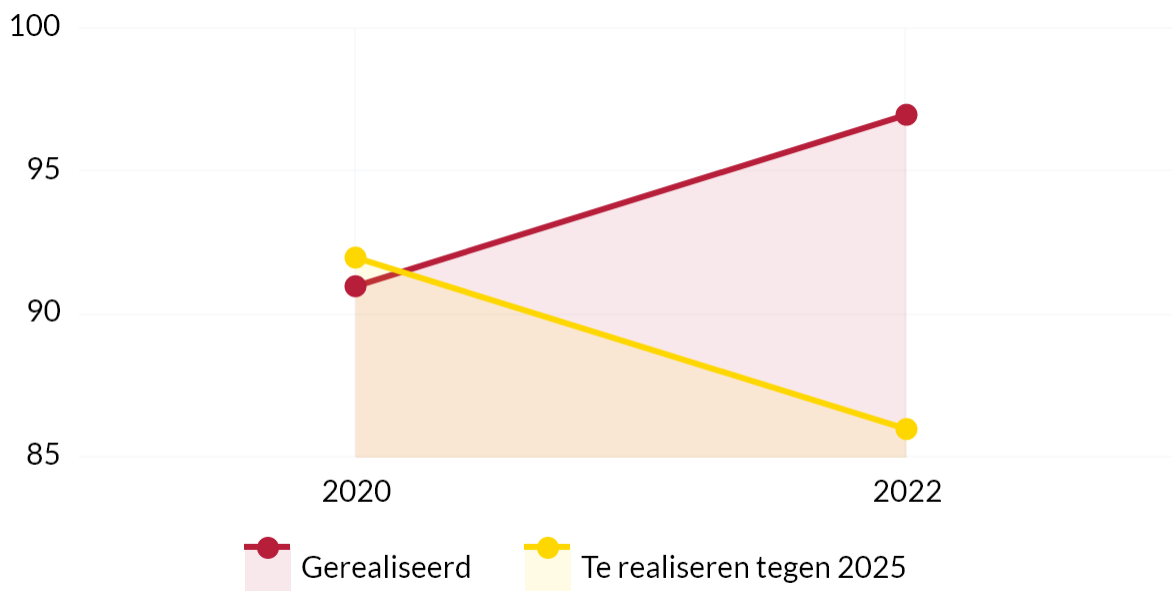
2022



2021

Bron: Dienst veiligheid

Status behalen bindend sociaal objectief (BSO)



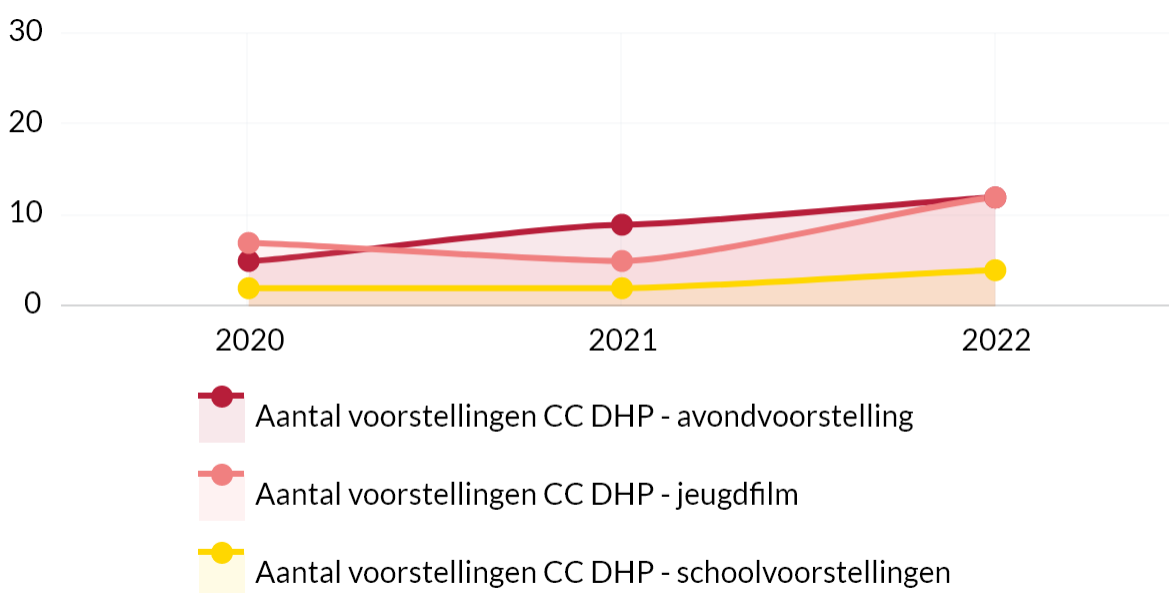
Bron: VLOK

Status behalen bindend objectief	2020	2022
Gerealiseerd	91	97
Te realiseren tegen 2025	92	86

## Vrije Tijd

### Cultuur

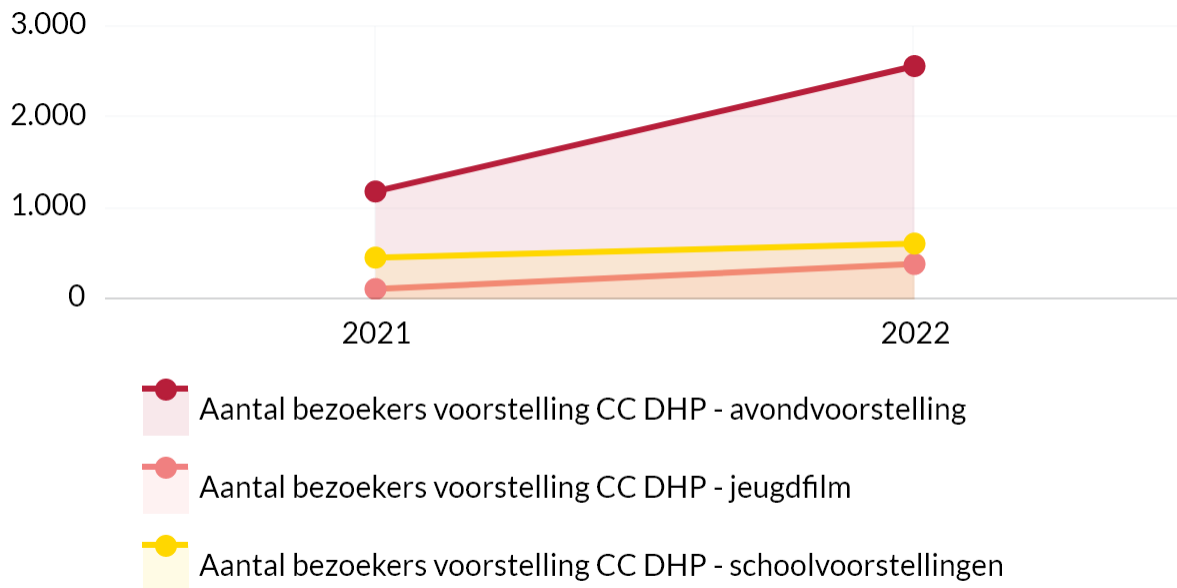
#### Aantal voorstellingen CC DHP



Bron: Cultuurdienst

Aantal voorstellingen CC DHP	2020	2021	2022
Aantal voorstellingen CC DHP - avondvoorstelling	5	9	12
Aantal voorstellingen CC DHP - jeugdfilm	7	5	12
Aantal voorstellingen CC DHP - schoolvoorstellingen	2	2	4

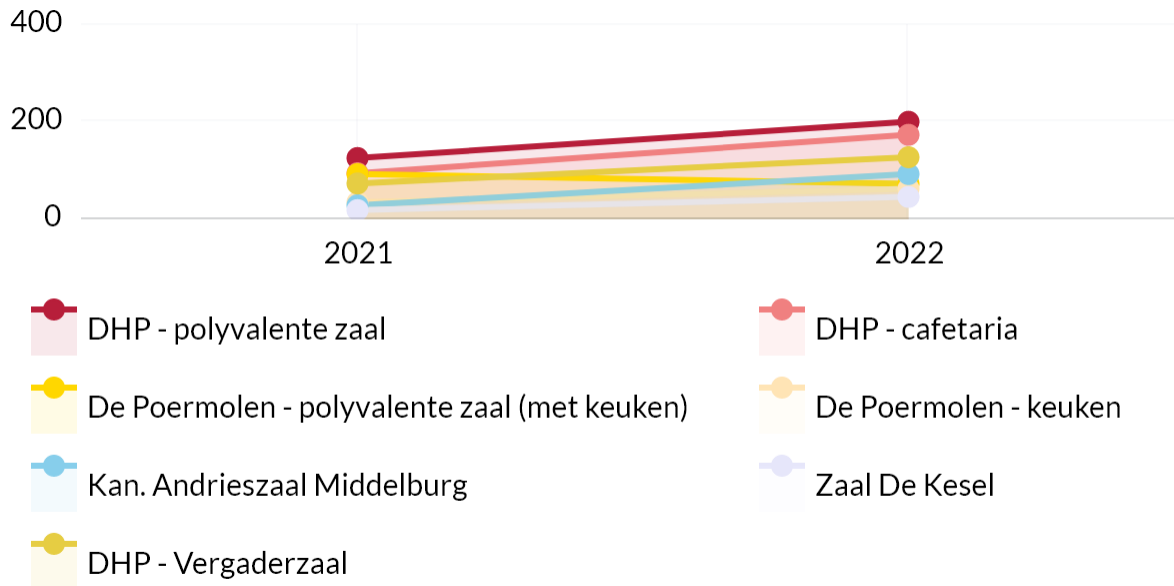
#### Bezoekers voorstelling CC DHP



Bron: Cultuurdienst

Aantal bezoekers voorstelling CC DHP	2021	2022
Aantal bezoekers voorstelling CC DHP - avondvoorstelling	1.190	2.570
Aantal bezoekers voorstelling CC DHP - jeugdfilm	114	390
Aantal bezoekers voorstelling CC DHP - schoolvoorstellingen	460	615

### Zaalverhuur zalen van het gemeenschapscentrum



Bron: cultuurdienst

aantal verhuringen	2021	2022
DHP - polyvalente zaal	126	201
DHP - cafetaria	95	174
De Poermolen - polyvalente zaal (met keuken)	93	73
De Poermolen - keuken	35	63
Kan. Andrieszaal Middelburg	29	93
Zaal De Kesel	19	46
DHP - Vergaderzaal	74	128

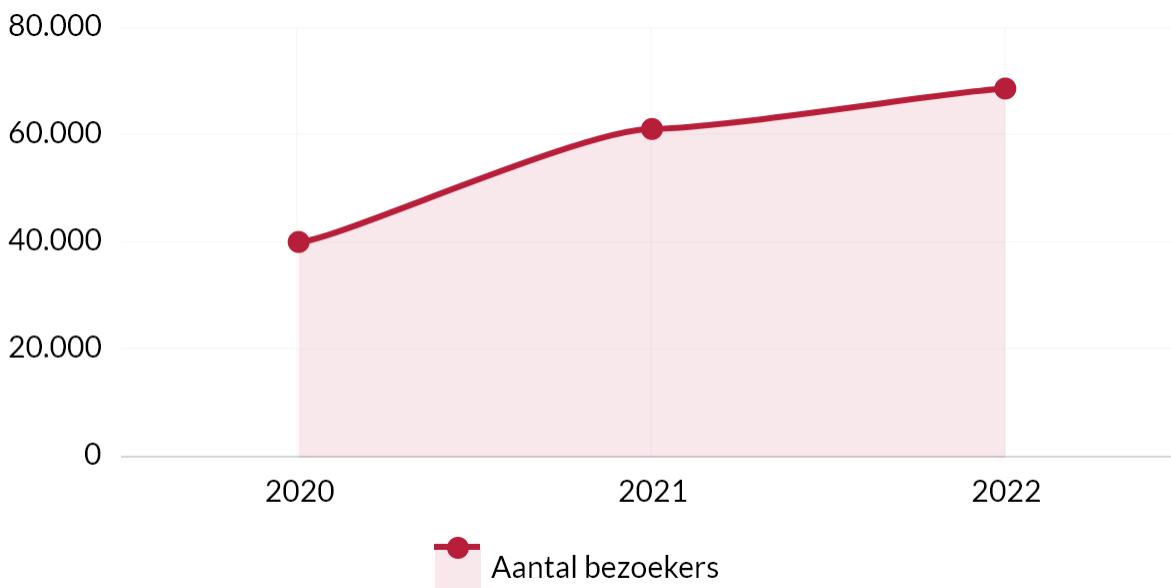
## Sport

### Aantal bezoekers zwembad

Totaal bezoekers 2020: 40.244

Totaal bezoekers 2021: 61.338

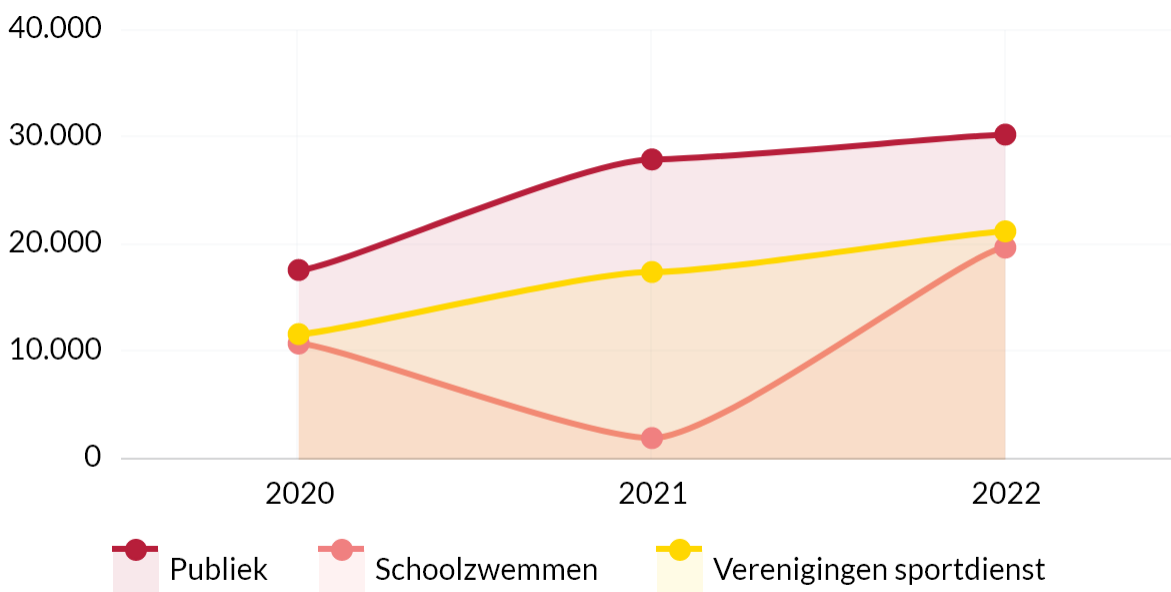
Totaal bezoekers 2022: 68.913



Bron: Recreatex

Aantal bezoekers	2020	2021	2022
Aantal bezoekers	40.244	61.338	68.913

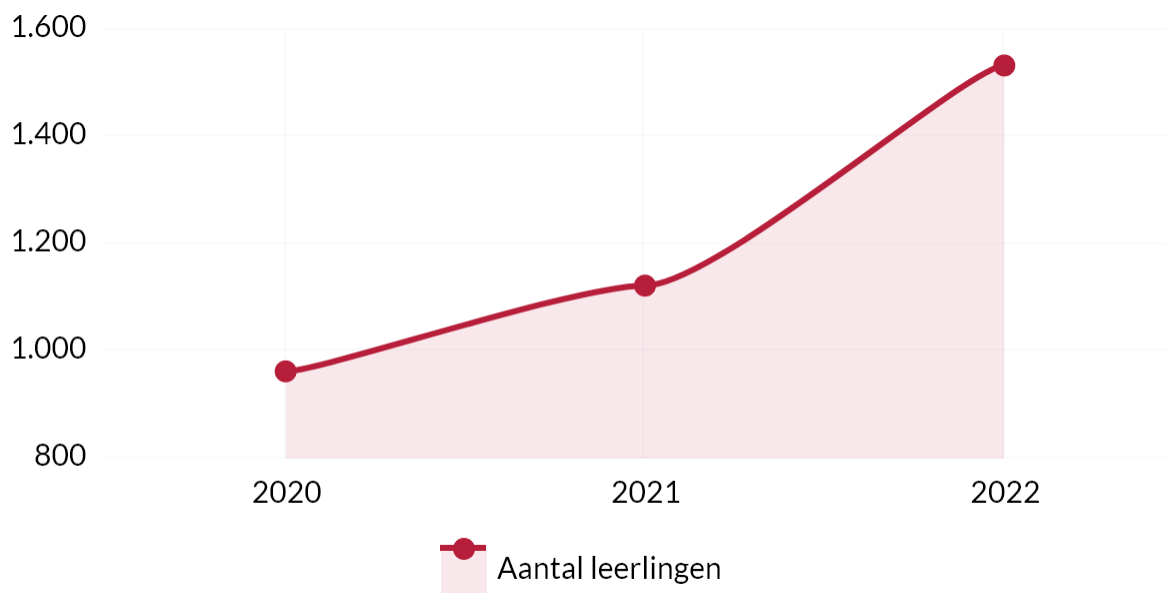
### Aantal bezoekers zwembad per categorie



Bron: Recreatex

Categorie bezoekers	2020	2021	2022
Publiek	17.692	28.027	30.335
Schoolzwemmen	10.840	2.021	19.793
Verenigingen sportdienst	11.712	17.509	21.307

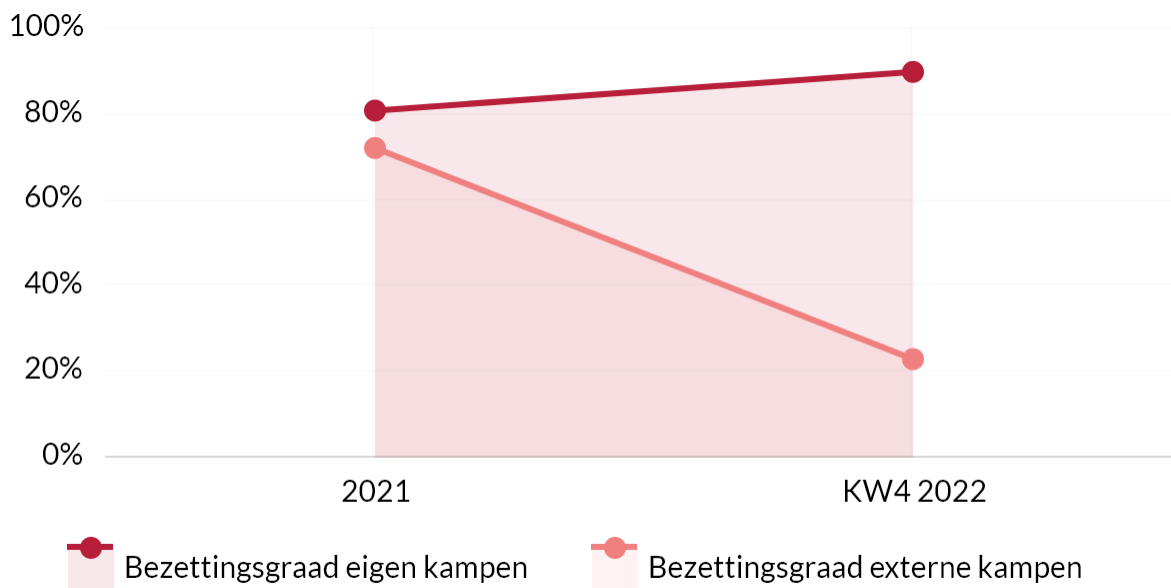
### Aantal leerlingen schoolsportdagen



Bron: Sportdienst

Aantal leerlingen	2020	2021	2022
Aantal leerlingen	963	1.123	1.534

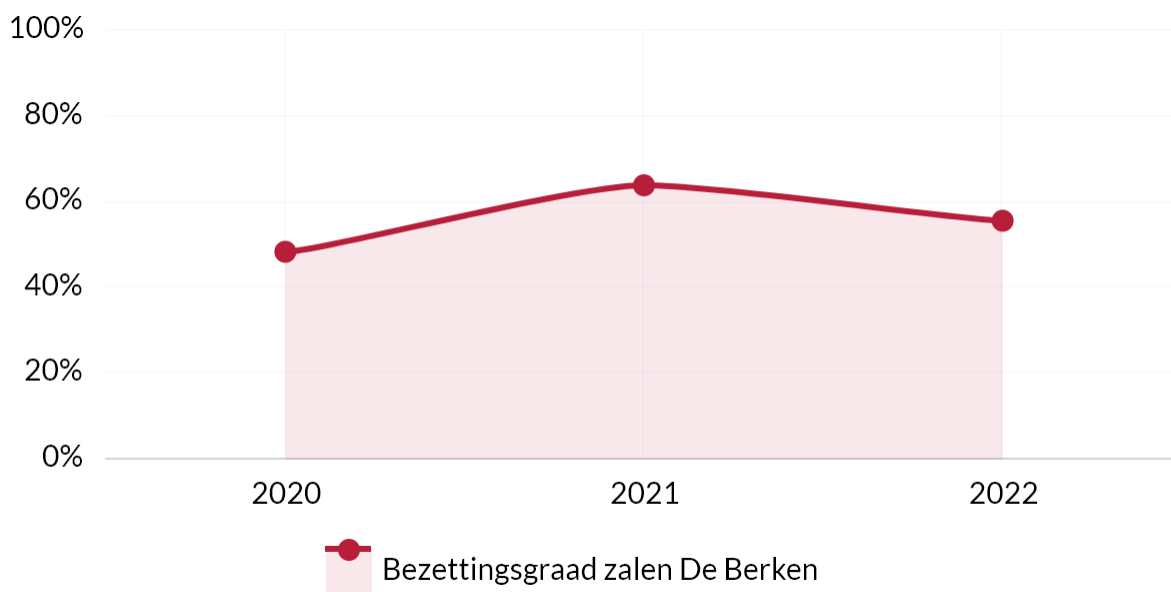
### Bezettingsgraad sportkampen



Bron: Sportdienst

Bezettingsgraad kampen	2021	KW4 2022
Bezettingsgraad eigen kampen	81 %	90 %
Bezettingsgraad externe kampen	72 %	23 %

### Bezettingsgraad zalen De Berken

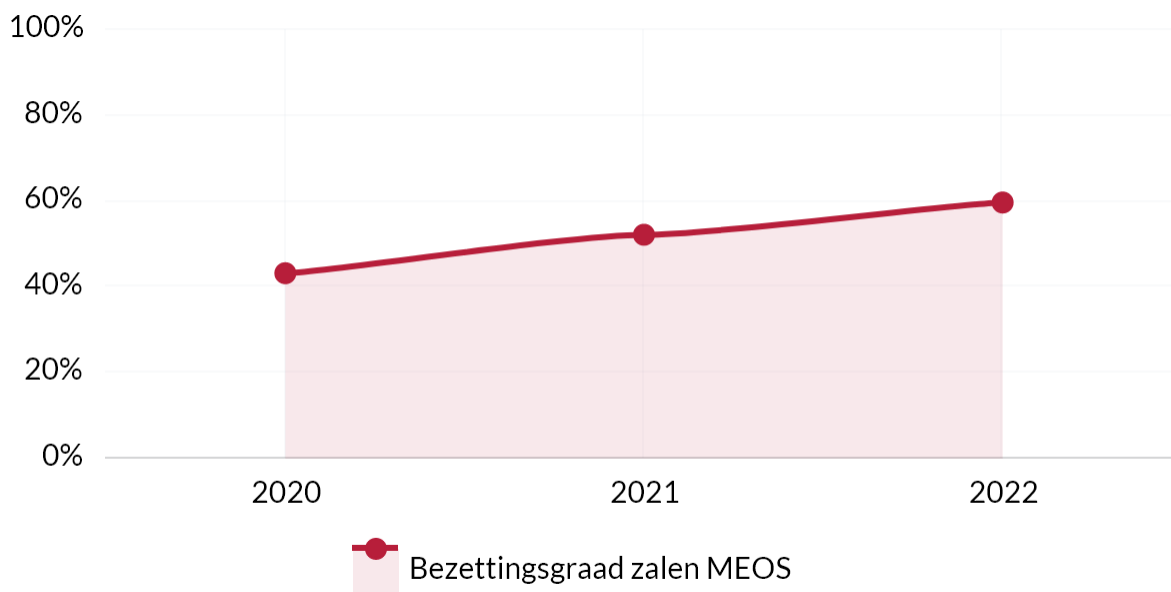




Bron: Sportdienst

Bezettingsgraad zalen De Berken	2020	2021	2022
Bezettingsgraad zalen De Berken	49 %	64 %	56 %

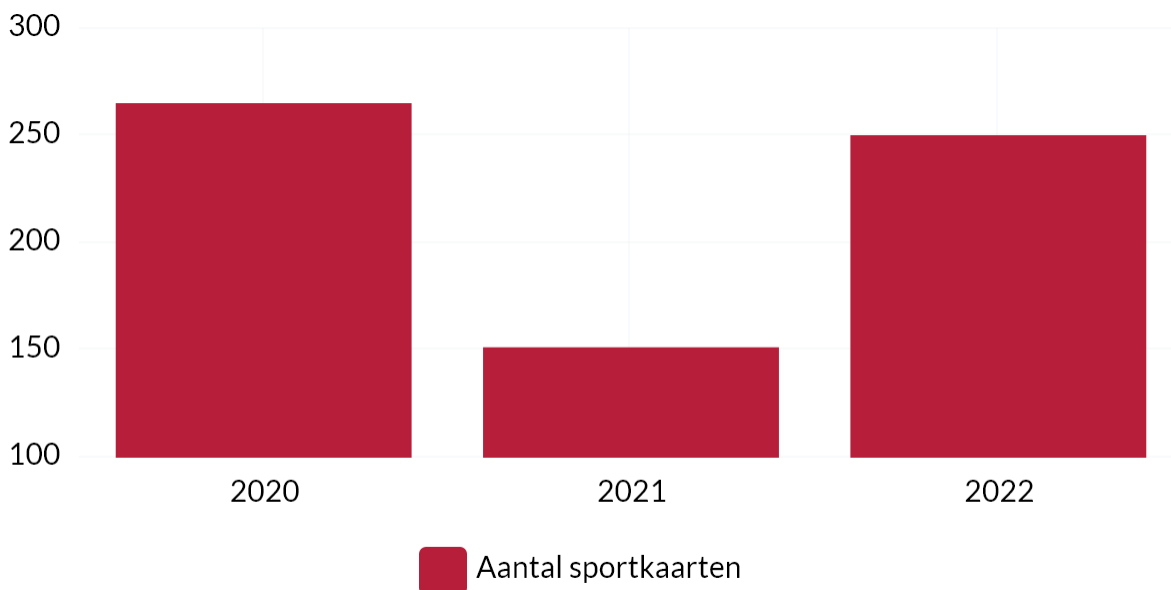
### Bezettingsgraad zalen MEOS



Bron: Sportdienst

Bezettingsgraad zalen MEOS	2020	2021	2022
Bezettingsgraad zalen MEOS	43 %	52 %	60 %

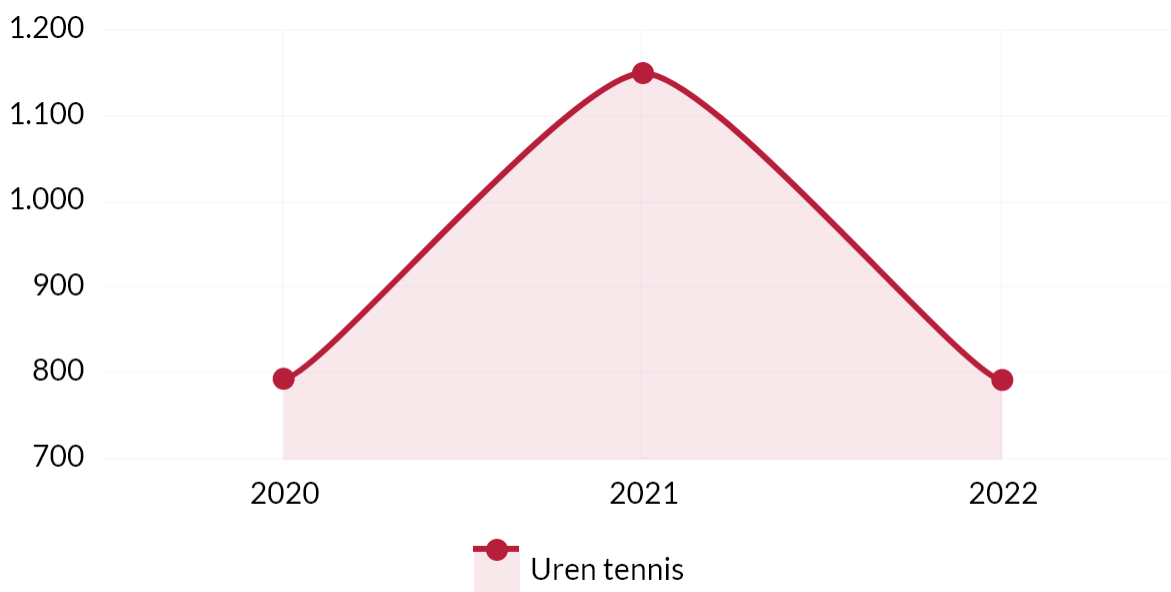
### Sportkaarten



Bron: Recreatex

Aantal sportkaarten	2020	2021	2022
Aantal sportkaarten	265	151	250

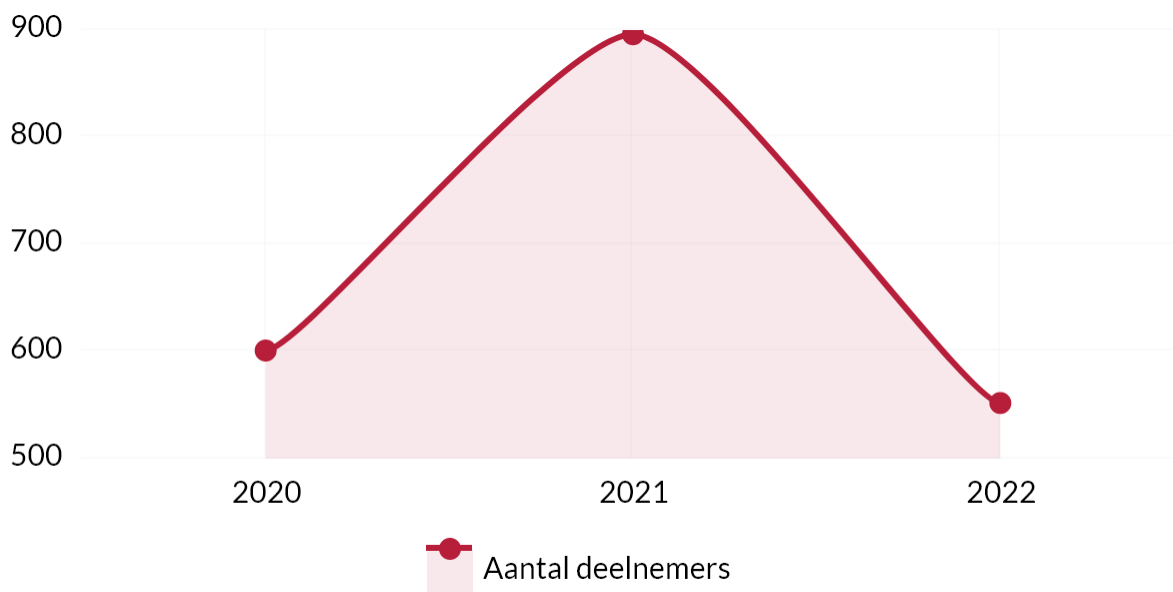
### Tennis aantal uren



Bron: Recreatex

Uren tennis	2020	2021	2022
Uren tennis	795 uur	1.151 uur	793 uur

### Aantal deelnemers eigen lesreeks kinderen (incl. zwemlessen)

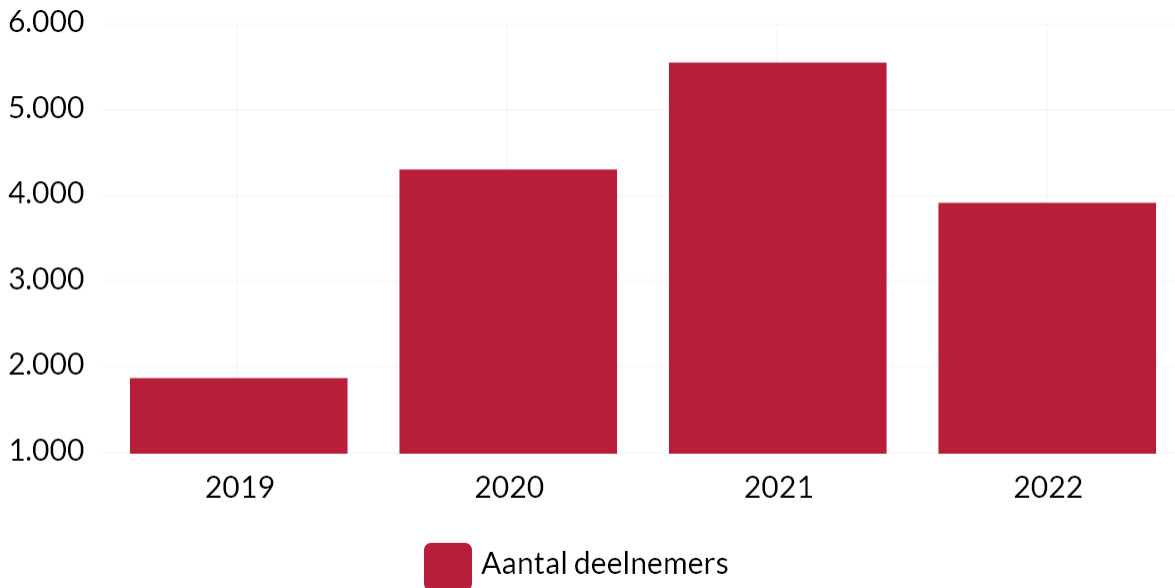


Bron: Sportdienst

Aantal deelnemers	2020	2021	2022
Aantal deelnemers	601	896	552

## Jeugd

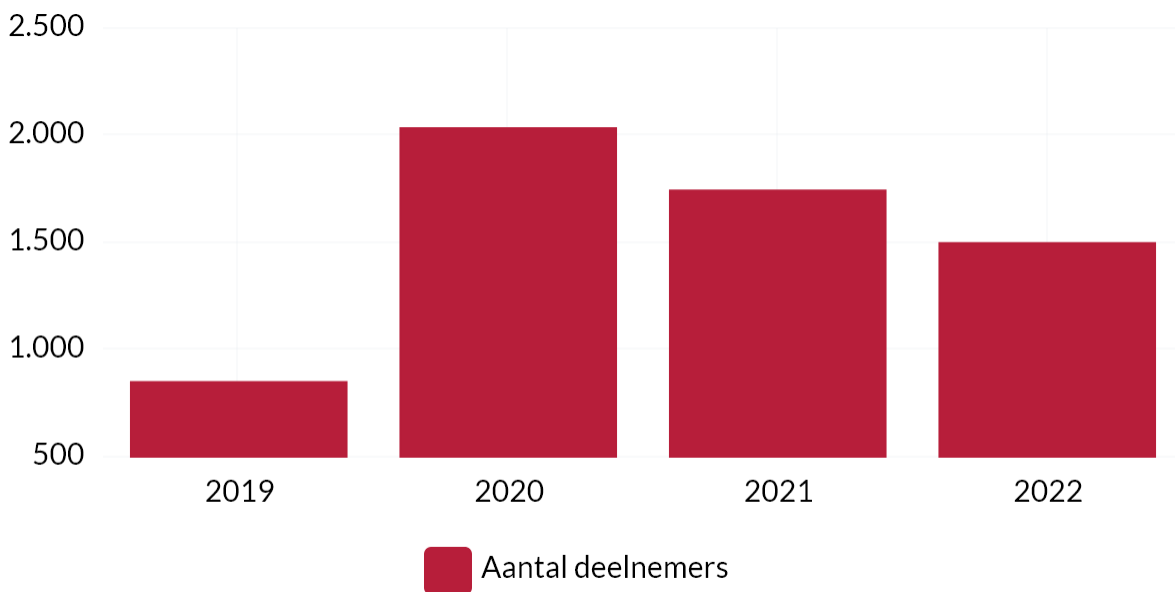
### Aantal deelnemers speelpleinwerking Adegem



Bron: Recreatex

Aantal deelnemers	2019	2020	2021	2022
Aantal deelnemers	1.872	4.303	5.548	3.917

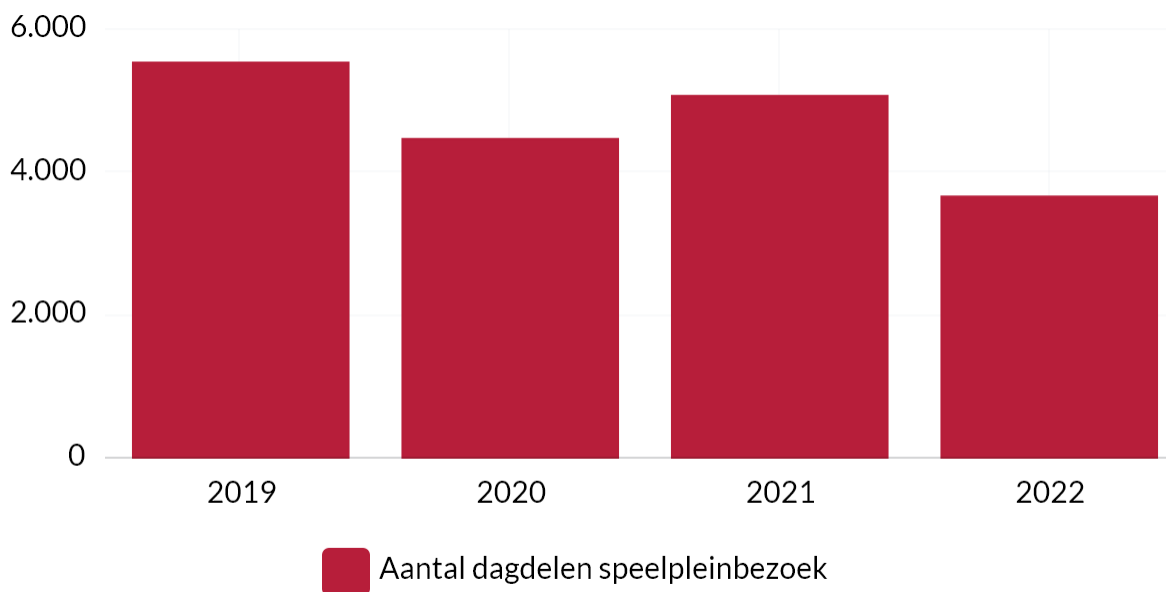
### Aantal deelnemers speelpleinwerking Kleit



Bron: Recreatex

Aantal deelnemers	2019	2020	2021	2022
Aantal deelnemers	852	2.037	1.747	1.501

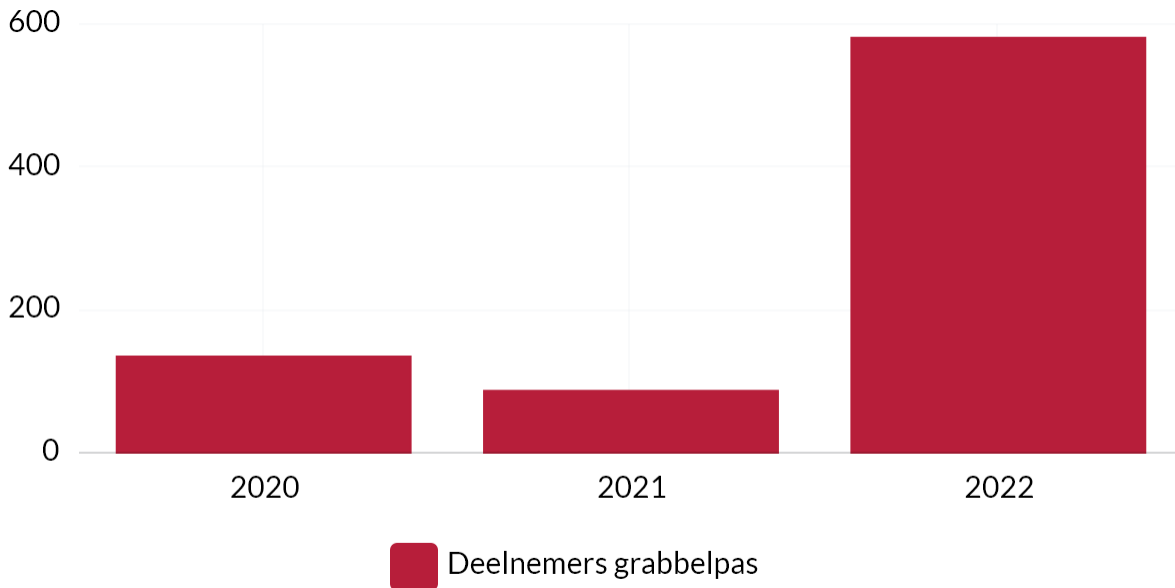
### Aantal deelnemers speelpleinwerking vzw Oranje



Bron: vzw Oranje

Aantal dagdelen speelpleinbezoek	2019	2020	2021	2022
Aantal dagdelen speelpleinbezoek	5.546	4.476	5.077	3.671

### Deelnemers grabbelpas



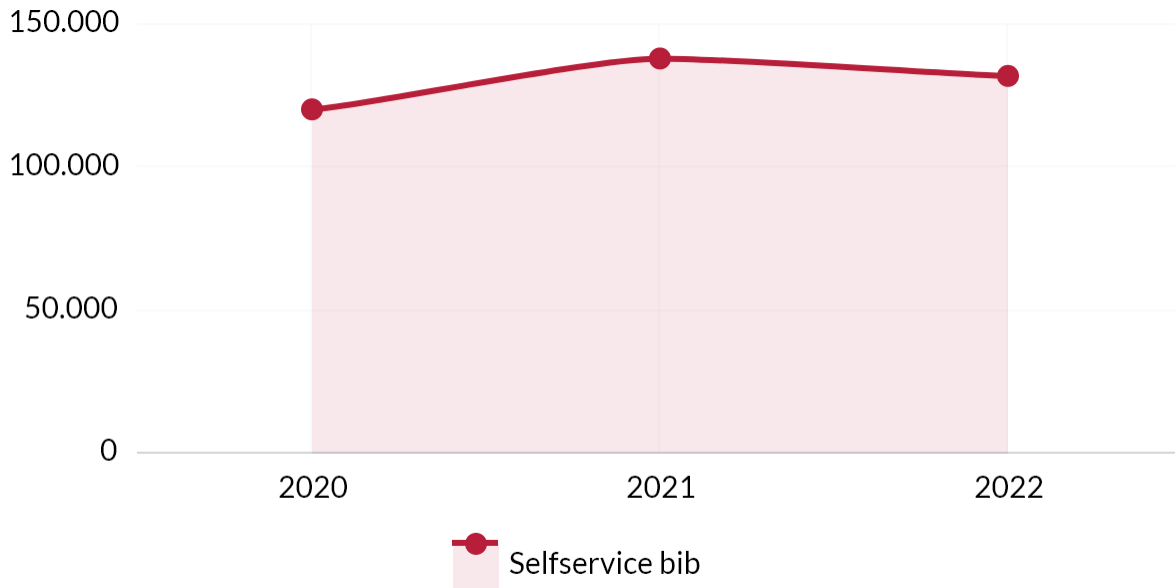
Bron: Recreatex

Deelnemers grabbelpas	2020	2021	2022
Deelnemers grabbelpas	136	88	582

## BIB

### Selfservice bib

Zelfservice + internet : U+V

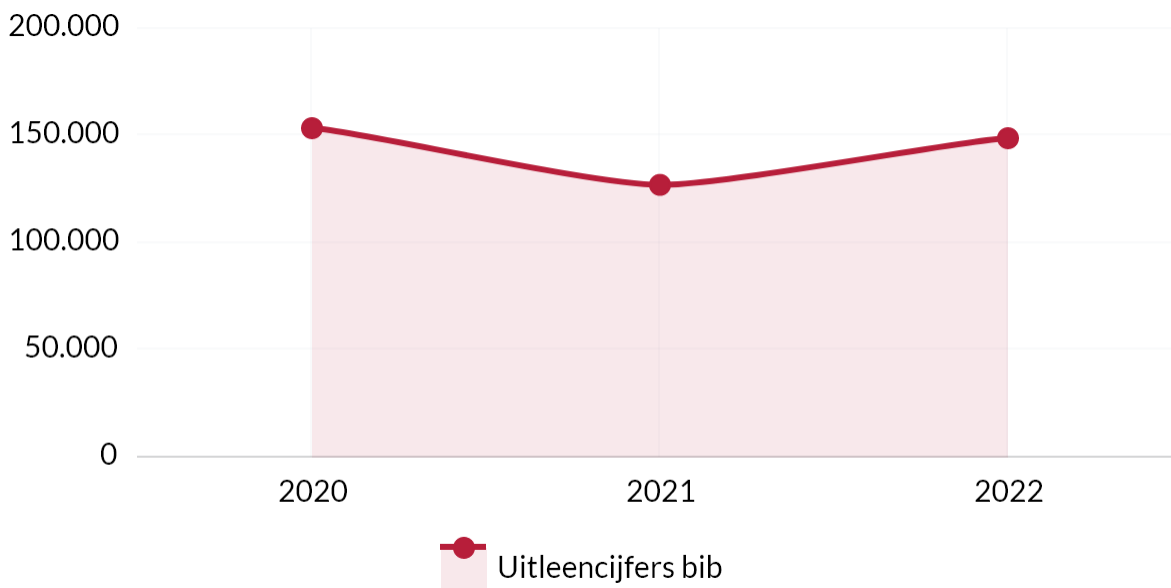


Bron: Bibliotheek

Selfservice bib	2020	2021	2022
Selfservice bib	120.523	138.327	132.203

### Uitleencijfer bib

U+V balie+ SIP



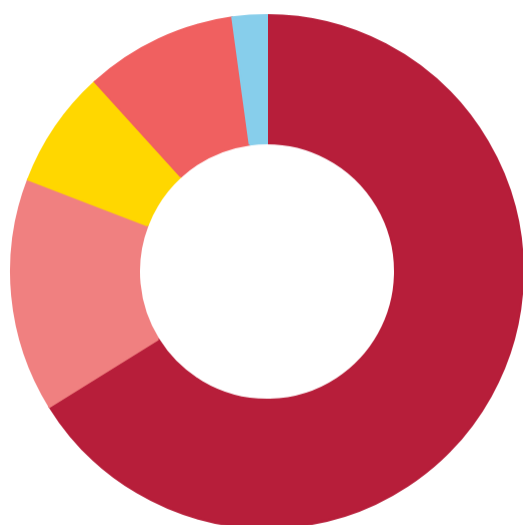
Bron: Bibliotheek

Uitleencijfers bib	2020	2021	2022
Uitleencijfers bib	153.733	127.301	149.107

## KUMA

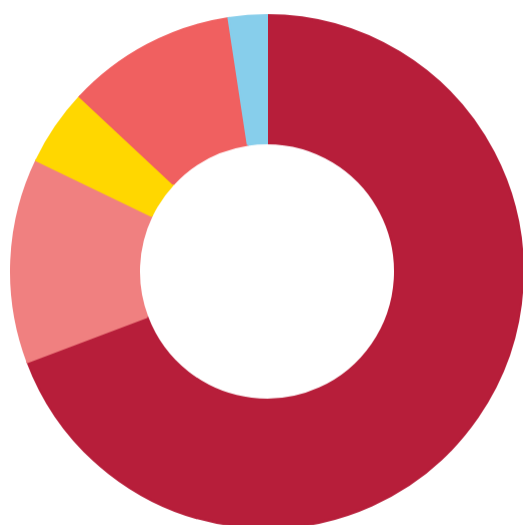
### Aantal leerlingen kunstonderwijs





1ste & 2de graad (6 - 12 jaar)	428
3de graad (12 - 18 jaar)	95
3de graad (18+ jaar)	48
4de graad	62
specialisatie	14

2021-2022



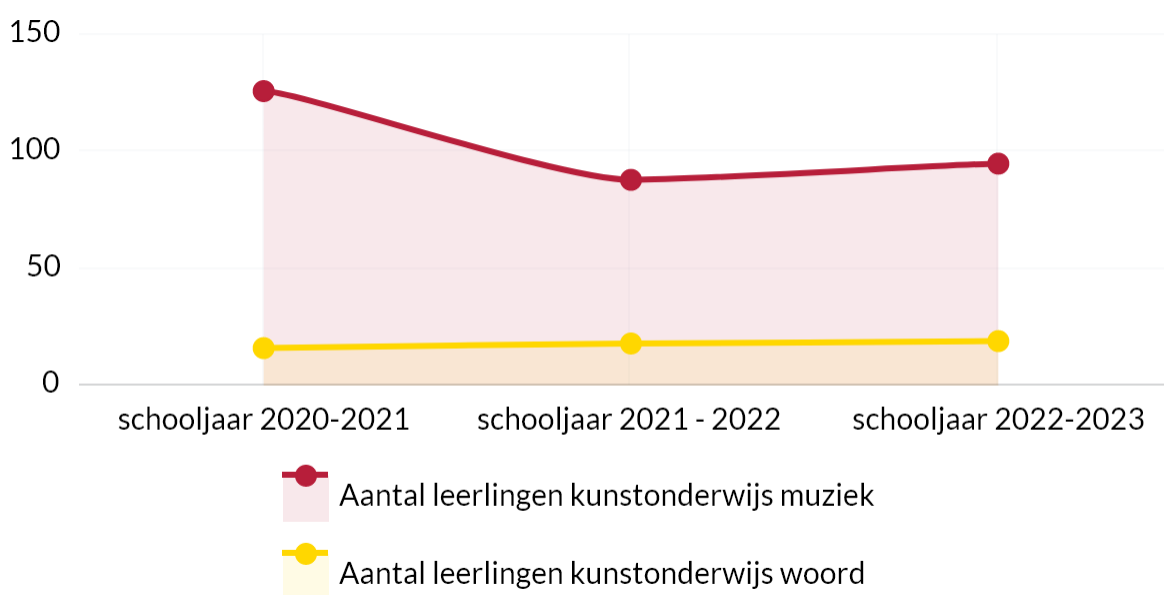
1ste & 2de graad (6 - 12 jaar)	403
3de graad (12 - 18 jaar)	75
3de graad (18+ jaar)	28
4de graad	62
specialisatie	14

2020-2021

Bron: KUMA

Aantal leerlingen kunstonderwijs	2021-2022	2020-2021
1ste & 2de graad (6 - 12 jaar)	428	403
3de graad (12 - 18 jaar)	95	75
3de graad (18+ jaar)	48	28
4de graad	62	62
specialisatie	14	14

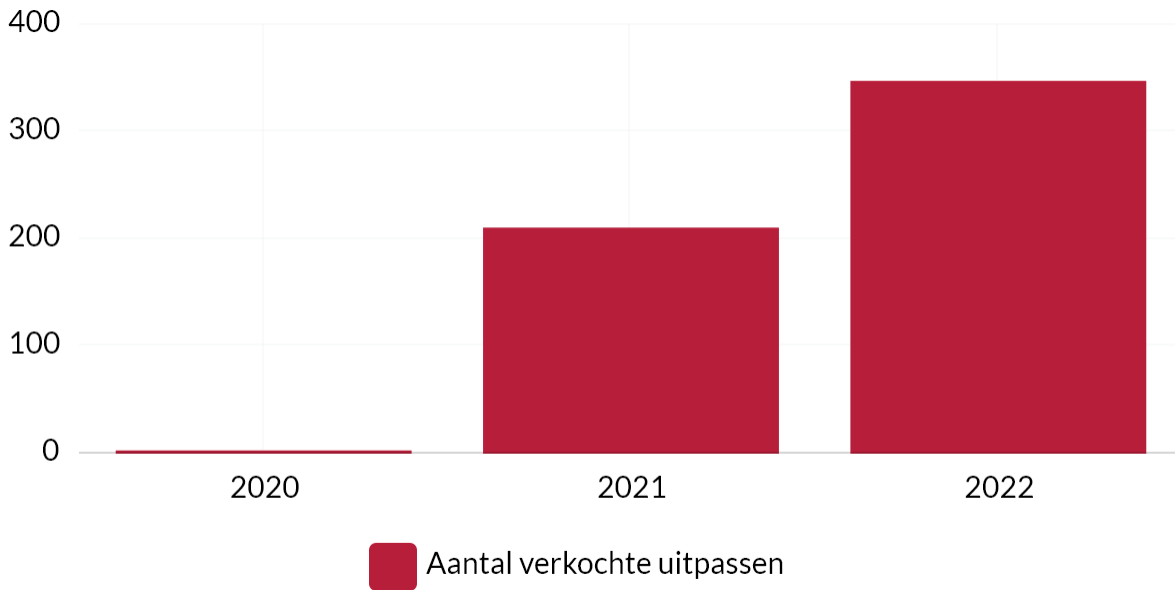
### Aantal leerlingen kunstonderwijs muziek&woord



Bron: KUMA

Aantal leerlingen	schooljaar 2020-2021	schooljaar 2021 - 2022	schooljaar 2022-2023
Aantal leerlingen kunstonderwijs muziek	126	88	95
Aantal leerlingen kunstonderwijs woord	16	18	19

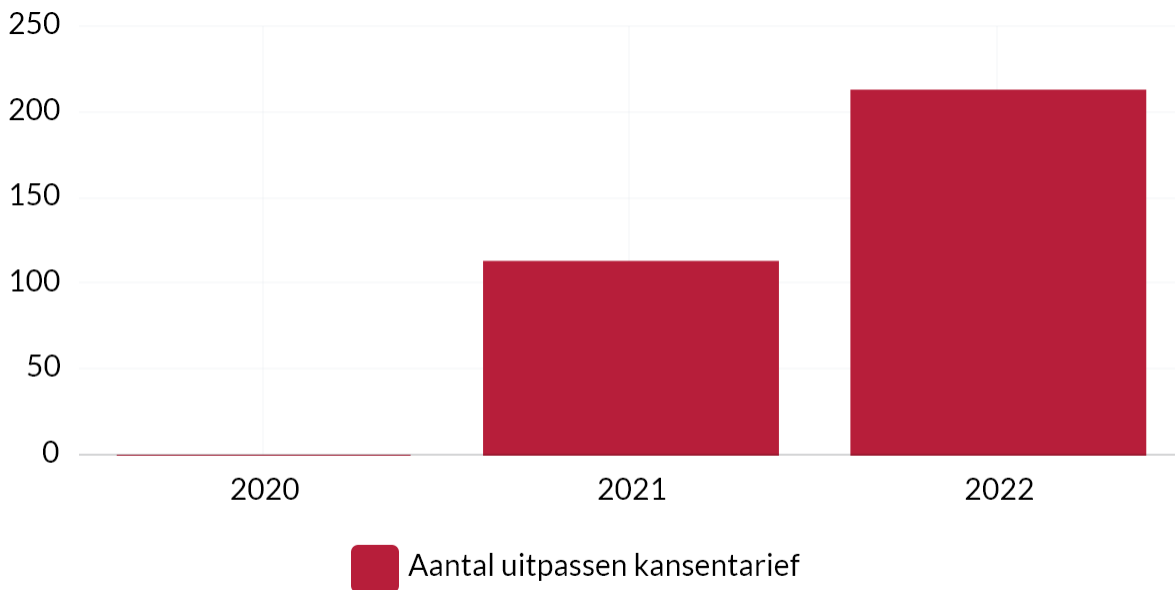
### Aantal uitpassen



Bron: Publiq

Aantal uitpassen	2020	2021	2022
Aantal verkochte uitpassen	2	210	347

### Aantal uitpassen kansentarief





*Bron: Publiq*

<b>Aantal uitpassen Kansentarief</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Aantal uitpassen kansentarief	0	113	213

