

Maldegem schakelt

Meerjarenplan 2026-2031
Gemeente & OCMW



Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	2
Wat is een meerjarenplan?	4
Missie & Visie	7
Strategische nota	8
Beleidsverklaring	9
Beleidsdoelstelling M-A4: We creëren een bruisende gemeente met ruimte voor beleving, cultuur en ontspanning voor elke doelgroep	11
Financiële nota	12
Financieel doelstellingenplan (M1)	12
Staat van het financieel evenwicht (M2)	13
Overzicht van de kredieten (M3)	17
Toelichting	18
Overzicht ontvangsten en uitgaven - functioneel (T1)	19
Overzicht van ontvangsten en uitgaven naar economische aard (T2)	20
Overzicht van de evolutie van de financiële schulden (T3)	23
Overzicht investeringen	26
Financiële risico's	27
IGS en andere verbonden entiteiten	29
Grondslagen en assumpties	30
Plaats waar de documentatie beschikbaar is	33
Documentatie	34
Omgevingsanalyse	34
ODAA - Overzicht alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties	35
Samenstelling beleidsdomeinen	36

Overzicht uitgavsten en ontvangsten per beleidsveld	40
Overzicht retributies	42

Wat is een meerjarenplan?

Wat is een meerjarenplan?

Een meerjarenplan bevat de planning van het beleid en de financiën voor zes jaar. Het bestaat uit een strategische nota, een financiële nota en een toelichting.

Meer informatie over de beleids- en beheerscyclus is terug te vinden op de [website](#) van het Agentschap Binnenlands Bestuur.

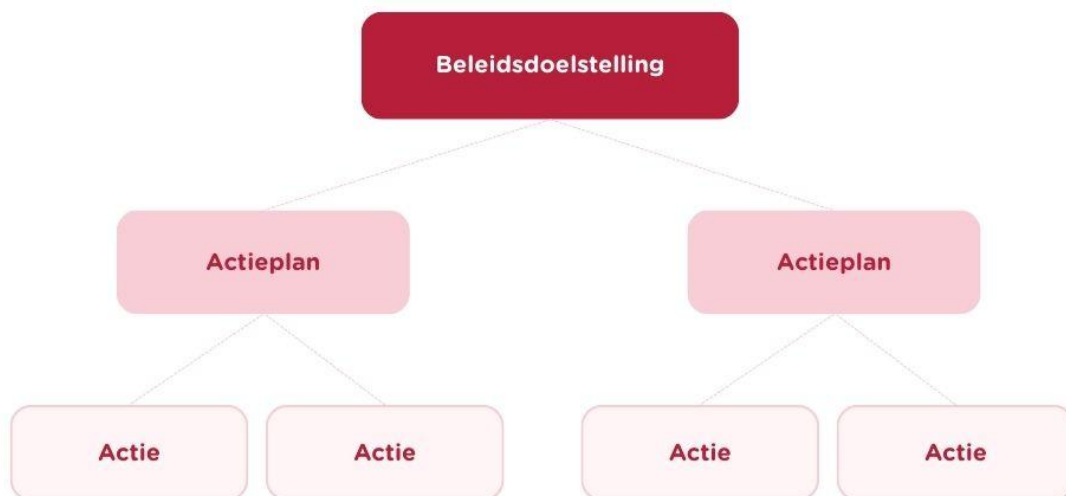
De beleids- en beheerscyclus

De beleids- en beheerscyclus (BBC) is de verzamelnaam voor de regels, processen en instrumenten die de Vlaamse, lokale en provinciale besturen gebruiken om hun beleid en beheer inhoudelijk en financieel te plannen, uit te voeren, op te volgen, te evalueren en te rapporteren.

Het BBC-systeem bevat een beleids- en beheersmatige cyclus en een financiële cyclus die daarop is afgestemd.

We onderscheiden binnen die cycli drie opeenvolgende fasen: de planning, de (monitoring van de) uitvoering en de evaluatie. Het uitgangspunt is dat het cyclische, zichzelf versterkende proces, leidt tot periodieke bijsturing en verbetering van het inhoudelijke en financiële beleid en beheer.

- De **planningsfase** omvat de voorbereiding en de bepaling van het beleid. In deze fase beslist het bestuur wat er de volgende periode zal gebeuren. In BBC drukt het lokale bestuur het geplande beleid uit in beleidsdoelstellingen en in actieplannen of acties om die doelen te realiseren. Voor elke actie budgetteert het bestuur de uitgaven en de ontvangsten.
- Tijdens de fase van de **uitvoering** registreert het bestuur wat er effectief gebeurt. Het bestuur gaat na of de geplande acties zijn uitgevoerd, of het gevoerde beleid ook effectief tot resultaten leidt (aan de hand van indicatoren) en wat de inkomsten en uitgaven zijn (monitoring).
- In de **evaluatiefase** ten slotte, beoordeelt het bestuur het uitgevoerde beleid. Het lokaal bestuur beschrijft of de vooropgestelde acties zijn uitgevoerd, in welke mate de doelstellingen zijn bereikt en wat de effectieve ontvangsten en uitgaven zijn. In het kader van de beheerscyclus evalueert het bestuur daarbij ook of dat op de meest zuinige en efficiënte wijze gebeurt.



Structuur van een meerjarenplan

Het meerjarenplan bestaat uit drie grote onderdelen: de strategische nota, de financiële nota en een toelichting.

- De **strategische nota** beschrijft het beleid dat het lokaal bestuur de komende zes jaar wil voeren en dus welke doelstellingen het bestuur wil halen. In de strategische nota vind je een overzicht met de beschrijving van alle beleidsdoelstellingen. Deze worden samengevat in een beleidsverklaring waarin het bestuur een beschrijving geeft van het geplande beleid, samen met enkele financiële kerncijfers. Daarnaast vind je in de strategische nota ook de omschrijving van de prioritaire acties en de bijbehorende verwachte ontvangsten en uitgaven voor elk jaar.
- De **financiële nota** is de financiële vertaalslag van het beleid dat we de komende zes jaar willen voeren. Hierin staan de verwachte uitgaven en ontvangsten voor de komende zes jaar, de staat van het financieel evenwicht en het overzicht van de kredieten.
- In de **toelichting** vind je alle informatie over het meerjarenplan die relevant is voor de raadsleden om met kennis van zaken een beslissing te kunnen nemen, o.a. de beschrijving van de financiële risico's, overzicht van personeelsinzet, overzicht van de intergemeentelijke samenwerkingsverbanden... Alle andere informatie m.b.t. het meerjarenplan staat in de 'documentati'e. Hier vind je ook de omgevingsanalyse.

Beleidsevaluatie en -rapportage

De raad van bestuur van het AGB dient **minimaal drie keer per jaar een rapportering** te krijgen over de mate waarin de (prioritaire) acties, actieplannen en beleidsdoelstellingen werden gerealiseerd en welke financiële middelen daarvoor werden ingezet.

- **Jaarrekening** (voor 30 juni):
 - De jaarrekening van een lokaal bestuur bevat de evaluatie van het beleid en de financiën voor het afgelopen jaar. Deze bestaat uit een beleidsevaluatie, een financiële nota en een toelichting
- **Opvolgingsrapportering** (minstens voor het eind van het 3de kwartaal):
 - De opvolgingsrapportering vergelijkt het uitgevoerde beleid en de financiële gevolgen ervan met de planning voor het lopende jaar. Ze geeft de raadsleden een stand van zaken van de uitvoering van de prioritaire acties of actieplannen.
- **Aanpassing meerjarenplan**
 - Elk bestuur moet zijn meerjarenplan minstens 1 keer per jaar aanpassen om de kredieten voor het volgende boekjaar vast te stellen. Ook de wijziging van de kredieten voor het lopende boekjaar vergt een aanpassing van het meerjarenplan.

Missie & Visie

Missie

Maldegem plaatst haar inwoners centraal. Met enthousiasme bouwen we samen aan een veilige, warme en toekomstbestendige gemeente. In samenwerking met verenigingen, scholen, ondernemers, adviesraden en tal van partners versterken we onze gemeenschap. We bieden kwaliteitsvolle dienstverlening, investeren in een duurzaam en verzorgd openbaar domein en creëren ruimte voor een rijk aanbod aan vrije tijd in een groene, leefbare omgeving.

Visie

Maldegem wil verder uitgroeien tot een verbonden, toekomstgerichte en veerkrachtige gemeente. Met bruisende dorpen, waar innovatie en duurzaamheid hand in hand gaan en waar iedereen – jong en oud – actief deelneemt. We werken digitaal waar het kan, fysiek waar nodig, zodat dienstverlening en betrokkenheid altijd toegankelijk en mensgericht blijven.

Strategische nota

Strategische nota

De strategische nota van het meerjarenplan bevat drie onderdelen:

- Een beleidsverklaring met financiële kerncijfers
- Een overzicht van alle beleidsdoelstellingen
- Een beschrijving van de prioritaire acties

ODAA

Een overzicht van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties (ODAA), met bijhorende ramingen van ontvangsten en uitgaven is terug te vinden in de 'documentatie' van dit beleidsrapport.

Beleidsverklaring

Beleidsverklaring 2026-2031: Maldegem schakelt

Dit meerjarenplan is ons kompas voor de komende zes jaar. Het maakt duidelijk waar we op inzetten, welke keuzes we bewust maken en hoe we samen bouwen aan een wendbaar, zorgzaam, robuust en bruisend Maldegem. Onze gemeente blijft vooruitgaan: met innovatieve dienstverlening, een leefomgeving waar het aangenaam vertoeven is en een bestuur dat luistert, verbindt en versterkt. We schakelen met gezonde financiën en duidelijke uitgangspunten. We focussen op onze kerntaken, werken efficiënt en investeren ambitieus in de toekomst. Zo bouwen we aan een sterk Maldegem dat klaar is voor morgen.

Uitdagingen voor lokale besturen

Lokale besturen staan onder zware druk. Federale en Vlaamse hervormingen leiden tot dalende inkomsten, terwijl opeenvolgende indexeringen de loonkosten fors doen stijgen. Tegelijk verdwijnen diverse financiële stimuli voor onder meer hernieuwbare energie, ouderenzorg en ontwikkelingssamenwerking. Het OCMW ervaart extra uitdagingen door de beperking van werkloosheid in de tijd. Daarbovenop stijgen de personeels- en werkingskosten bij intercommunales, waardoor zij hogere dotaties vragen aan lokale besturen om hun werking te garanderen. De uitdagingen zijn groot, maar Maldegem kiest voor oplossingen met visie, ambitie en volharding.

Uitgangspunten

Dit meerjarenplan is gebouwd op duidelijke principes. Als bestuur nemen we onze verantwoordelijkheid: we voeren onze kerntaken kwalitatief en met hart en ziel uit. Tegelijk zetten we de middelen zo efficiënt mogelijk in. We kiezen resoluut voor een gezond financieel beleid gekoppeld aan een ambitieuze investeringsagenda die de gemeente vooruit duwt. Om deze ambitie waar te maken, is een bijsturing van de fiscale inkomsten onvermijdelijk. We raken bewust niet aan de aanvullende personenbelasting. We passen wel de opcentiemen op de onroerende voorheffing aan van € 1.039 naar € 1.150. Deze beslissing is geen vrijblijvende keuze, maar een noodzakelijke en weloverwogen stap om de financiële druk waarmee lokale besturen vandaag geconfronteerd worden, het hoofd te bieden.

Investeren in de toekomst

De komende jaren blijven we ambitieus investeren in de toekomst.

Maldegem heeft heel wat troeven en die zetten we met plezier in de kijker. Sportliefhebbers vinden hun gading bij MEOS, waar een breed aanbod klaarstaat voor jong en oud. En wie van topsport houdt, kan zich laten begeistern door de Parkcross, hét sportevenement dat Maldegem al jaren stevig op de kaart zet.

Ook cultuur krijgt een nieuwe plaats in ons verhaal. We bouwen een plek waar ontmoeting en cultuurbeleving samenkomen: een grote theaterzaal, een ruime foyer en een gezellig cultuurcafé. Hier kan elke Maldegemnaar genieten van voorstellingen, vrienden ontmoeten en zich laten verrassen door het culturele aanbod van onze gemeente.

Zo zorgen we ervoor dat iedereen in Maldegem kan genieten van sport en cultuur.

Kerncijfers

Toelichting

In dit onderdeel worden enkele kerncijfers uit het schema M2 (financiële toestand) weergegeven.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo	514.013	522.937	502.822	576.129	615.413	861.176
a. Ontvangsten	1.310.422	1.324.719	1.308.447	1.391.896	1.636.565	1.903.351
b. Uitgaven	796.409	801.782	805.624	815.767	1.021.152	1.042.176
II. Investeringsaldo	-133.100	-300.000	-680.000	-2.730.000	-7.368.000	-1.230.000
a. Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	133.100	300.000	680.000	2.730.000	7.368.000	1.230.000
III. Saldo exploitatie en investeringen	380.913	222.937	-177.178	-2.153.871	-6.752.587	-368.824
IV. Financieringssaldo	-362.562	-258.562	179.939	2.157.272	6.755.939	372.339
a. Ontvangsten	120.000	230.000	680.000	2.680.000	7.368.000	1.230.000
b. Uitgaven	482.562	488.562	500.062	522.728	612.062	857.662
V. Budgettair resultaat boekjaar	18.351	-35.624	2.761	3.401	3.351	3.514
VI. Gecumuleerde budgettair resultaat vorig boek	69.505	87.856	52.232	54.993	58.393	61.745
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	87.856	52.232	54.993	58.393	61.745	65.259

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo	514.013	522.937	502.822	576.129	615.413	861.176
II. Netto periodieke leningsuitgaven	482.562	488.562	500.062	522.728	612.062	857.662
III. Autofinancieringsmarge	31.451	34.376	2.761	53.401	3.351	3.514

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Financiële schuld	5.827.540	5.568.979	5.748.917	7.906.189	14.662.127	15.034.466
Personeelsuitaven	-	-	-	-	-	-

Beleidsdoelstelling M-A4: We creëren een bruisende gemeente met ruimte voor beleving, cultuur en ontspanning voor elke doelgroep

Omschrijving

Maldegem is een plek waar iedereen plezier kan beleven, ontspannen en zich uitleven. Sport, spel en cultuur brengen mensen samen en zorgen voor verbondenheid. Daarom investeren we de komende jaren volop in initiatieven die ontmoeting en beweging stimuleren. Deze beleidsdoelstelling bevat vier acties, namelijk:

- Inzetten op sportpromotionele activiteiten
- Investeren in sport- en jeugdinfrastructuur
- Aanbieden van een kwalitatief en toegankelijk cultuuraanbod
- Bouwen van een nieuw cultureel centrum

De kosten voor de bouw van een nieuw cultureel centrum worden gedragen door het autonoom gemeentebedrijf (AGB).

Deze acties worden opgevolgd en gerapporteerd onder prioritaire beleidsdoelstelling M-04 van het meerjarenplan van de gemeente en het OCMW.

Totaal van beleidsdoelstelling M-A4:

	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028	Budget 2029	Budget 2030	Budget 2031
Ontvangsten	156.375	156.175	156.175	156.175	256.175	331.175
Uitgaven	225.100	473.800	853.800	2.903.800	7.703.104	1.575.150
Totaal	-68.725	-317.625	-697.625	-2.747.625	-7.446.929	-1.243.975

Financiële nota

De financiële nota van het meerjarenplan bestaat uit:

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

Financieel doelstellingenplan (M1)

Schema M1: Het financiële doelstellingenplan

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

- het totaal van de verwachte ontvangsten en uitgaven van alle beleidsdoelstellingen
- het totaal van de verwachte ontvangsten en uitgaven voor de verrichtingen zonder beleidsdoelstellingen (gelijkblijvend beleid).

	M1: Financieel doelstellingenplan		2026-2031	
	Journaalvolnummers: Budg. 9866			
	Autonoom gemeentebedrijf (0870.672.097)		Algemeen directeur: Britt Schouppe	
	Marktstraat 7, 9990 Maldegem		Financieel directeur: Isabelle Dombret	

Beleidsdoelstelling: M-A4:Bruisend Maldegem

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	225.100	473.800	853.800	2.903.800	7.703.104	1.575.150
Ontvangst	156.375	156.175	156.175	156.175	256.175	331.175

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	1.186.971	1.116.544	1.131.886	1.164.695	1.298.110	1.554.687
Ontvangst	1.274.047	1.398.544	1.832.272	3.915.721	8.748.390	2.802.176

Algemeen Totaal

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	1.412.071	1.590.344	1.985.686	4.068.495	9.001.214	3.129.837
Ontvangst	1.430.422	1.554.719	1.988.447	4.071.896	9.004.565	3.133.351

Staat van het financieel evenwicht (M2)

Schema M2: Het financieel evenwicht

De BBC methodologie streeft een dubbel evenwichtscriterium na:

- Toestandsevenwicht: het **beschikbaar budgettair resultaat** moet elk jaar groter of gelijk zijn aan 0.
- Structureel evenwicht: de **autofinancieringsmarge** moet enkel in het laatste jaar van het meerjarenplan groter of gelijk zijn aan nul. Maar voor een AGB geldt dit laatste criterium niet.

In het onderdeel 'grondslagen en assumpties' worden onderstaande cijfers verder toegelicht, alsook de raming van het gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar in 2025.



M2: Staat van het financieel evenwicht

2026-2031

Journalvolnummers: Budg. 9866
Autonoom gemeentebedrijf (0870.672.097)
Marktstraat 7, 9990 Maldegem

Algemeen directeur: Britt Schoupe
Financieel directeur: Isabelle Dombret

Budgettair resultaat	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo	514.013	522.937	502.822	576.129	615.413	861.176
a. Ontvangsten	1.310.422	1.324.719	1.308.447	1.391.896	1.636.565	1.903.351
b. Uitgaven	796.409	801.782	805.624	815.767	1.021.152	1.042.176
II. Investeringsaldo	-133.100	-300.000	-680.000	-2.730.000	-7.368.000	-1.230.000
a. Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	133.100	300.000	680.000	2.730.000	7.368.000	1.230.000
III. Saldo exploitatie en investeringen	380.913	222.937	-177.178	-2.153.871	-6.752.587	-368.824
IV. Financieringsaldo	-362.562	-258.562	179.939	2.157.272	6.755.939	372.339
a. Ontvangsten	120.000	230.000	680.000	2.680.000	7.368.000	1.230.000
b. Uitgaven	482.562	488.562	500.062	522.728	612.062	857.662
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	18.351	-35.624	2.761	3.401	3.351	3.514
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	69.505	87.856	52.232	54.993	58.393	61.745
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	456.127	87.856	52.232	54.993	58.393	61.745
b. Ramingen niet verwerkt in meerjarenplan voor vorig boekjaar (zie toelichting)	-386.622					
1. Ramingen inzake exploitatie	-120.419					
2. Ramingen inzake investeringen	-216.202					
3. Ramingen inzake financiering	-50.000					
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	87.856	52.232	54.993	58.393	61.745	65.259
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	87.856	52.232	54.993	58.393	61.745	65.259

Autofinancieringsmarge	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo	514.013	522.937	502.822	576.129	615.413	861.176
II. Netto periodieke aflossingen	482.562	488.562	500.062	522.728	612.062	857.662
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	482.562	488.562	500.062	522.728	612.062	857.662
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0	0	0	0
III. Autofinancieringsmarge	31.451	34.376	2.761	53.401	3.351	3.514

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% weerspiegelt de veronderstelling dat alle leningen gemiddeld op 12 jaar worden terugbetaald.

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Autofinancieringsmarge	31.451	34.376	2.761	53.401	3.351	3.514
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-12.647	22.358	54.543	62.815	-20.434	-315.309
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	482.562	488.562	500.062	522.728	612.062	857.662
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	495.208	466.203	445.518	459.913	632.495	1.172.970
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	18.804	56.734	57.304	116.216	-17.082	-311.794

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

Geconsolideerd financieel evenwicht	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Gemeente en OCMW	1.039.995	241.047	167.333	140.392	45.902	32.770
- Autonoom gemeentebedrijf	87.856	52.232	54.993	58.393	61.745	65.259
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	1.127.851	293.279	222.326	198.785	107.647	98.029
II. Autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	2.277.428	1.878.553	2.420.392	2.508.536	988.850	1.197.927
- Autonoom gemeentebedrijf	31.451	34.376	2.761	53.401	3.351	3.514
Totale Autofinancieringsmarge	2.308.879	1.912.929	2.423.153	2.561.936	992.201	1.201.441
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	2.756.833	2.415.652	2.827.637	2.800.066	1.937.966	939.054
- Autonoom gemeentebedrijf	18.804	56.734	57.304	116.216	-17.082	-311.794
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	2.775.638	2.472.386	2.884.941	2.916.281	1.920.884	627.259

Overzicht van de kredieten (M3)

Schema M3: Overzicht van de kredieten

Dit schema geeft per budgettaire entiteit de kredieten weer voor de uitgaven en de ontvangsten. Het is op dit niveau dat de kredietbewaking van belang is. Indien één van die cijfers zou moeten wijzigen, dan is een aanpassing van het meerjarenplan nodig. De kredieten van 2026 worden zoals in onderstaande tabel vastgesteld. In dit schema moet er maar 1 jaar gerapporteerd worden. Vanaf de eerstvolgende meerjarenplanaanpassing dienen er hier telkens 2 jaren gerapporteerd te worden.

M3: Overzicht van de kredieten			2026
	Journaalvolgnummers: Budg. 9866		
	Autonom gemeentebedrijf (0870.672.097)		Algemeen directeur: Britt Schouppe
	Marktstraat 7, 9990 Maldegem		Financieel directeur: Isabelle Dombret

	2026	
	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten Autonom gemeentebedrijf		
Exploitatie	796.409	1.310.422
Investerings	133.100	0
Financiering	482.562	120.000
Leningen en leasings	482.562	120.000

Toelichting

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

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

Overzicht ontvangsten en uitgaven - functioneel (T1)



T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2026-2031

Journalvolgnummers: Budg. 9866

Autonoom gemeentebedrijf (0870.672.097)

Marktstraat 7, 9990 Maldegem

Algemeen directeur: Britt Schouppe

Financieel directeur: Isabelle Dombret

Beleidsdomein	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Algemene financiering						
Uitgaven	534.599	531.559	543.059	565.725	655.059	900.659
Ontvangsten	120.000	230.000	680.000	2.680.000	7.368.000	1.230.000
Strategie & ondersteunende diensten						
Uitgaven	73.625	75.094	76.592	78.119	79.678	81.267
Ontvangsten	37.750	38.443	39.150	39.871	40.606	43.356
Mens						
Uitgaven	803.847	983.691	1.366.036	3.424.650	8.266.478	2.147.911
Ontvangsten	1.272.672	1.286.276	1.269.297	1.352.025	1.595.959	1.859.995
Ruimte						
Algemeen totaal						
Uitgaven	1.412.071	1.590.344	1.985.686	4.068.495	9.001.214	3.129.837
Ontvangsten	1.430.422	1.554.719	1.988.447	4.071.896	9.004.565	3.133.351

Overzicht van ontvangsten en uitgaven naar economische aard (T2)

Schema T2: Overzicht van ontvangsten en uitgaven naar economische aard

	T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard	2026-2031
Journaalvolgnummers: Budg. 9866 Autonoom gemeentebedrijf (0870.672.097) Marktstraat 7, 9990 Maldegem		Algemeen directeur: Britt Schouppe Financieel directeur: Isabelle Dombret

EXPLOITATIE	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Totaal exploitatie-uitgaven	796.409	801.782	805.624	815.767	1.021.152	1.042.176
A. Operationele uitgaven	744.372	758.785	762.627	772.770	978.155	999.178
1. Goederen en diensten	738.658	753.013	756.796	766.877	969.897	990.811
5. Andere operationele uitgaven	5.714	5.772	5.832	5.892	8.258	8.368
B. Financiële uitgaven	52.037	42.997	42.997	42.997	42.997	42.997
1. Rente	51.962	42.922	42.922	42.922	42.922	42.922
- aan financiële instellingen	51.962	42.922	42.922	42.922	42.922	42.922
2. Andere financiële uitgaven	75	75	75	75	75	75

EXPLOITATIE	2026	2027	2028	2029	2030	2031
II. Totaal exploitatieontvangsten	1.310.422	1.324.719	1.308.447	1.391.896	1.636.565	1.903.351
A. Operationele ontvangsten	1.310.421	1.324.718	1.308.446	1.391.895	1.636.564	1.903.350
1. Ontvangsten uit de werking	1.306.321	1.320.618	1.304.346	1.387.795	1.632.464	1.899.250
a. Ontvangsten uit retributies	399.257	406.074	413.026	420.118	527.352	609.730
b. Andere ontvangsten uit de werking	907.064	914.545	891.319	967.677	1.105.112	1.289.520
5. Andere operationele ontvangsten	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
B. Financiële ontvangsten	1	1	1	1	1	1

INVESTERINGEN	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Totaal investeringsuitgaven	133.100	300.000	680.000	2.730.000	7.368.000	1.230.000
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	133.100	100.000	530.000	2.530.000	7.110.000	1.030.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	133.100	100.000	530.000	2.530.000	7.110.000	1.030.000
a. Terreinen en gebouwen	126.000	100.000	530.000	2.530.000	7.110.000	1.030.000
c. Roerende goederen	7.100	0	0	0	0	0
C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa	0	200.000	150.000	200.000	258.000	200.000

FINANCIERING	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Totaal financieringsuitgaven	482.562	488.562	500.062	522.728	612.062	857.662
A. Vereffening van financiële schulden	482.562	488.562	500.062	522.728	612.062	857.662
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	482.562	488.562	500.062	522.728	612.062	857.662

FINANCIERING	2026	2027	2028	2029	2030	2031
II. Totaal financieringsontvangsten	120.000	230.000	680.000	2.680.000	7.368.000	1.230.000
A. Aangaan van financiële schulden	120.000	230.000	680.000	2.680.000	7.368.000	1.230.000
2. Opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	120.000	230.000	680.000	2.680.000	7.368.000	1.230.000

BUDGETTAIR RESULTAAT VAN HET BOEKJAAR	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo	514.013	522.937	502.822	576.129	615.413	861.176
II. Investeringsaldo	-133.100	-300.000	-680.000	-2.730.000	-7.368.000	-1.230.000
III. Saldo van exploitatie en investeringen	380.913	222.937	-177.178	-2.153.871	-6.752.587	-368.824
IV. Financieringssaldo	-362.562	-258.562	179.939	2.157.272	6.755.939	372.339
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	18.351	-35.624	2.761	3.401	3.351	3.514

Overzicht van de evolutie van de financiële schulden (T3)

Schema T3: Evolutie van de financiële schulden

De financiële schulden in het schema T3 geven een overzicht van alle financiële schulden ten laste van het AGB. De evolutie geeft een zicht op:

- Nieuwe leningen
- Periodieke aflossingen en vervroegde aflossingen



T3: Evolutie van de financiële schulden

2026-2031

Journalvolnummers: Budg. 9866

Autonoom gemeentebestuur (0870.672.097)

Marktstraat 7, 9990 Maldegem

Algemeen directeur: Britt Schouppe

Financieel directeur: Isabelle Dombret

Geraamde financiële schulden	2026	2027	2028	2029	2030	2031
A. Financiële schulden op 1 januari	6.190.102	5.827.540	5.568.979	5.748.917	7.906.189	14.662.128
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	2.875.758	2.838.889	2.802.020	2.765.151	2.728.283	2.691.414
3. Schulden aan kredietinstellingen	1.658.286	1.381.905	1.105.524	829.143	552.762	276.381
4. Andere leningen	1.656.058	1.606.746	1.661.434	2.154.623	4.625.144	11.694.332
B. Nieuwe leningen en leasings	120.000	230.000	680.000	2.680.000	7.368.000	1.230.000
4. Andere leningen	120.000	230.000	680.000	2.680.000	7.368.000	1.230.000
C. Aflossingen	482.562	488.562	500.062	522.728	612.062	857.662
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	36.869	36.869	36.869	36.869	36.869	36.869
3. Schulden aan kredietinstellingen	276.381	276.381	276.381	276.381	276.381	276.381
4. Andere leningen	169.312	175.312	186.812	209.478	298.812	544.412
D. Financiële schulden op 31 december (A+B-C)	5.827.540	5.568.979	5.748.917	7.906.189	14.662.128	15.034.466
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	2.838.889	2.802.020	2.765.151	2.728.283	2.691.414	2.654.545
3. Schulden aan kredietinstellingen	1.381.905	1.105.524	829.143	552.762	276.381	0
4. Andere leningen	1.606.746	1.661.434	2.154.623	4.625.144	11.694.332	12.379.921

De leasingschuld betreft de erfpacht die de gemeente aan het AGB Maldegem heeft gegeven voor het zwembad. Deze loopt van 2005 tot en met 2103. Er is een jaarlijkse aflossing of erfpacht vergoeding van 36.868,69 euro.

De andere leningen betreffen de jaarlijkse toegestane leningen van de gemeente aan het AGB Maldegem ter financiering van de investeringen. Deze nemen sterk toe vanaf 2029 door de financiering die nodig is voor de bouw van het nieuw cultureel centrum.

De schulden aan kredietinstellingen betreffen de lening voor de bouw van de sporthal MEOS. Deze lening wordt volledig afgelost in 2031.

Overzicht investeringen

Investerings per jaar

			2026	2027	2028	2029	2030	2031	MJP 2026-2031
actie	actie omschrijving	Investerings (netto)	133.100	300.000	680.000	2.730.000	7.368.000	1.230.000	12.441.100
M-04 We creëren een bruisende gemeente met ruimte voor beleving, cultuur en			21.100	270.000	650.000	2.700.000	7.338.000	1.200.000	12.179.100
M-A4-01-02	Investeren in sport- en jeugdinfrastructuur	Uitrusting Sporthal MEOS	21.100	-	-	-	-	-	21.100
M-A4-01-02	Investeren in sport- en jeugdinfrastructuur	Kunstofgravelvelden	-	70.000	-	-	-	-	70.000
M-A4-05-01	Bouwen van een nieuw cultureel centrum	Nieuwbouw Den Hoogen Pad		200.000	650.000	2.700.000	7.338.000	1.200.000	12.088.000
GBB Gelijkblijvend Beleid			112.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	262.000
GBB-INF	Gelijkblijvend Beleid	Aanpassingswerken gebouwen	70.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	220.000
GBB-INF	Gelijkblijvend Beleid	Duurzame investeringen	42.000						42.000

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. Onderstaand overzicht brengt bepaalde risico's in kaart.

1. 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 juristen van de dienst strategie. De mogelijke (negatieve) financiële impact wordt tijdig en ernstig ingeschat. Indien nodig kan het gemeentebestuur financiële reserves aanleggen als er onzekerheid is over de goede afloop van een hangend geschil van een belangrijke omvang. Het bestuur laat zich voor zoveel als nodig bijstaan door juridische experts.

Er zijn momenteel geen lopende geschillen.

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.

2. 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 gezaghebbend persoon of tracht op een slukse wijze te achterhalen 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 en worden er simulaties uitgestuurd om het bewustzijn bij de medewerkers aan te wakkeren.

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.

- Dienst ICT en de DPO sensibiliseren de medewerkers op gebied van phishing en hacking.

3. Risico: projectplanning in functie van beschikbare budgetten en liquide middelen

Het blijft een uitdaging voor de vele gemeentebesturen om de realisatie van het vooropgestelde investeringsprogramma te bewerkstelligen. Realisatiegraden lager dan 60% zijn geen uitzondering ook niet bij de gemeente Maldegem. Dit vormt een uitdaging voor een optimale projectplanning, en kan eveneens leiden tot onrealistische budgettering en inefficiënte financiering. De BBC beoogt de financiering te sturen vanuit liquiditeitsnoden en niet langer vanuit de budgetten. Dit vereist binnen het bestuur een degelijk projectmanagement, wat niet alleen een duidelijke en tijdsgebonden planning inhoudt, maar ook een realistisch en haalbaar investeringsprogramma. Een goede afweging of de vooropgestelde doelstellingen realistisch en haalbaar zijn, blijft noodzakelijk. Hoeveel het AGB 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 projectplannings tool.
- Projectfiches worden gebruikt, die gevalideerd dienen te worden indien er een belangrijke financiële en/of operationele impact is.
- Periodieke rapportering verzekert opvolging van de vooruitgang bij budgetten en projecten.

- Het beleid houdt de vinger aan de pols door middel van jaarlijkse meerjarenplanbesprekingen, specifiek gericht op het opvolgen en vastleggen van de investeringen

4. Risico: beleid rond structureel onvermogene debiteuren

Steeds meer besturen krijgen te maken met wanbetalers.

Het AGB Maldegem heeft een strikt debiteuren beheer in het kader van organisatiebeheersing. Diverse beheersmaatregelen in elke fase van de invordering werden uitgetekend en ingevoerd. Afspraken over het aantal aanmaningen, een laatste aangetekende herinnering, het tijdstip waarop een deurwaarder wordt ingeschakeld zijn maar een paar belangrijke stappen die werden uitgewerkt. De invorderingsregels worden opgenomen in een retributiereglement. Er worden aanmaningskosten aangerekend voor de aangetekende zendingen.

De kennis van medewerkers van de financiële dienst 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 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".

Sinds 2024 is er een nieuw debiteurenpakket waardoor er nog kwalitatiever kan gewerkt worden.

IGS en andere verbonden entiteiten

Verbonden entiteiten

Gemeente Maldegem De gemeente betaalt prijssubsidies aan het AGB op basis van een reglement waarin de prijssubsidiefactor wordt vastgelegd. Dit betekent bij een prijssubsidie factor van 3 bijvoorbeeld, dat als een zwemmer een toegangsticket betaalt van 2 euro, de gemeente een prijssubsidie van $2 \text{ euro} \times 3 = 6 \text{ euro}$ betaalt aan het AGB.

Daarnaast staat de gemeente ook borg voor de bankleningen.

Grondslagen en assumpties

Grondslagen en assumpties

Dit deel bevat een beschrijving van de grondslagen en assumpties die gehanteerd werden bij de opmaak van het meerjarenplan.

Het Autonoom Gemeentebedrijf Maldegem werd in 2004 opgericht met als maatschappelijk doel het beheer en de exploitatie van de infrastructuur met sportieve, culturele, educatieve en/of toeristische bestemming en van de infrastructuur voor ontspanning, voor jeugd-, sociale, wetenschappelijke of verzorgende activiteiten van de gemeente Maldegem. Het AGB Maldegem heeft verder als doel het realiseren van sportieve, culturele, recreatieve, jeugd-, verzorgende, educatieve, wetenschappelijke en/of sociale projecten in opdracht van de gemeente Maldegem. Het AGB heeft zelf geen personeel. De gemeentelijke sportdienst stelt gratis personeel ter beschikking.

Momenteel is het AGB Maldegem verantwoordelijk voor:

- Het beheer van de sporthal MEOS;
- Het zwembad
- Sint-Anna;
- De organisatie van de Parkcross;

Vanaf 2026 wordt de opdracht gegeven aan het AGB om een nieuw cultureel centrum te bouwen. De kredieten hiervoor zijn opgenomen in het meerjarenplan. Zie hiervoor het overzicht van de investeringen. De exploitatie van het nieuw cultureel centrum zal ook door het AGB gebeuren.

Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar

Bij de opmaak van het meerjarenplan 2026-2031 is het belangrijk om de raadsleden een correcte voorstelling te geven van de geplande investeringen en van de budgettaire uitgangspositie waarvan die planning vertrekt. Die budgettaire uitgangspositie komt in het schema van het financieel evenwicht (schema M2) tot uiting in het bedrag dat het bestuur inschrijft als het verwachte gecumuleerd budgettair resultaat op 31 december 2025.

In principe volgt dat geraamde resultaat rechtstreeks uit de ramingen die het AGB heeft ingeschreven in de laatste door de raad goedgekeurde aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025.

Op het moment van de opmaak van het meerjarenplan 2026-2031 beschikken de besturen echter over actuelere cijfers (bv. over de uitvoering van de investeringsplanning), die toelaten om het verwachte gecumuleerd budgettair resultaat op 31 december 2025 accurater te ramen. Om de administratieve lasten te beperken en besturen niet te verplichten op dat ogenblik ook nog een aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025 te doen, is het toegestaan om bij de opmaak van het meerjarenplan 2026-2031 het gecumuleerd budgettair resultaat van 2025 op een onderbouwde manier bij te sturen ten opzichte van het bedrag dat daarvoor is ingeschreven in de laatste aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025 dat door de raad van bestuur van het AGB is vastgesteld.

De raming van het gecumuleerd budgettaire resultaat bij de opmaak van dit meerjarenplan werd als volgt berekend:

Gecumuleerd resultaat 2024	496.350
Budgettaire resultaat 2025 volgens laatste Meerjarenplanaanpak	-40.223
Geraamd gecumuleerd resultaat	456.127
Ramingen niet verwerkt in meerjarenplan voor vorig boekjaar	-386.622
1. Ramingen inzake exploitatie	-120.419
Werkingskosten	-11.198
Ontvangsten	-109.221
2. Ramingen inzake investeringen	-216.202
Overdracht investeringen 2024	-354.392
Aanpassingen investeringen 2025	138.189
3. Ramingen inzake financiering	-50.000
Uitgaven	
ontvangsten	-50.000
Gecumuleerd budgettaire resultaat 2025	69.505

Deze bijstelling is gebaseerd op:

- Investeringsaldo (-216.202 euro): Er werd rekening gehouden met de overdracht van investeringskredieten van 2024 naar 2025. Daarnaast werd er op basis van een bespreking met de diensten geraamd wat er nog dit jaar zou gerealiseerd worden.
- Exploitatiesaldo (-120.419 euro): Er werd gekeken naar de huidige uitgaven en ontvangsten en de verwachtingen ter zake. Er werd ook rekening gehouden met de vele uitgevoerde kredietverschuivingen. De prijssubsidies werden in oktober verlaagd op basis van de raming van het boekhoudkundig resultaat.
- Financieringsaldo (-50.000 euro): De toegestane lening voor 2025 wordt verlaagd op basis van de uitgevoerde investeringen 2024-2025 en de reeds betaalde lening van 2024.

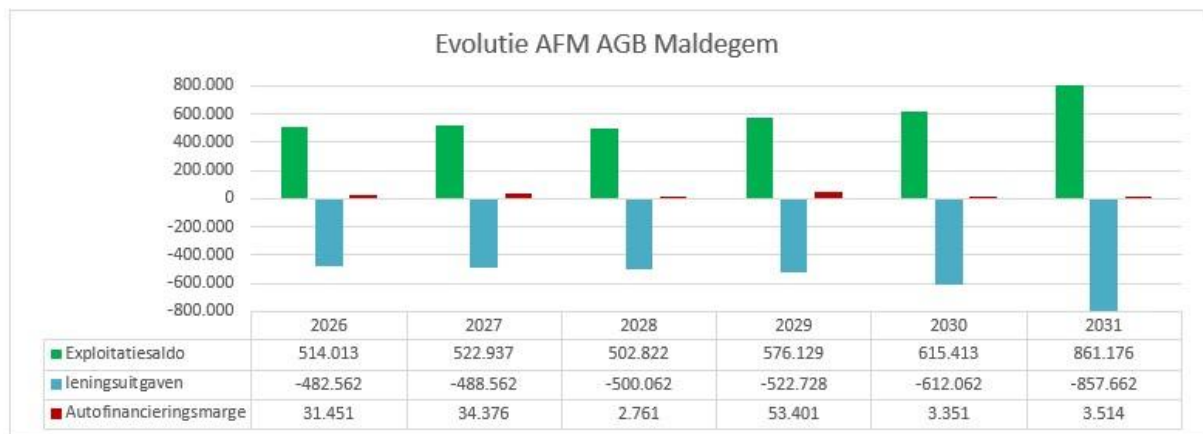
Op basis van deze elementen werd het gecumuleerd budgettaire resultaat voor 2025 geactualiseerd naar 69.505 euro, tegenover de eerder voorziene 456.127 euro.

In de jaarrekening 2025 zal meer toelichting gegeven worden inzake de verschillen tussen het budget en de realisatie.

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

Autofinancieringsmarge

De autofinancieringsmarge is elk jaar positief.



Exploitatie-uitgaven

- De werkingskosten bevatten alle kosten nodig voor de werking van de diensten. De budgetverantwoordelijken hebben elk krediet aangeleverd en gemotiveerd. Voor sommige kosten werd er over de jaren heen een index t.b.v. 2% toegepast, zoals onder meer voor ICT lopende contracten.
- De energiekosten werden opgenomen voor 2026 op basis van de ramingen van het Vlaams Energiebedrijf (VEB), maar verlaagd met een inschatting van de impact van de maatregelen die genomen worden om het energieverbruik te doen dalen: via duurzame investeringen in het zwembad en zonnepanelen.

Ontvangsten uit exploitatie

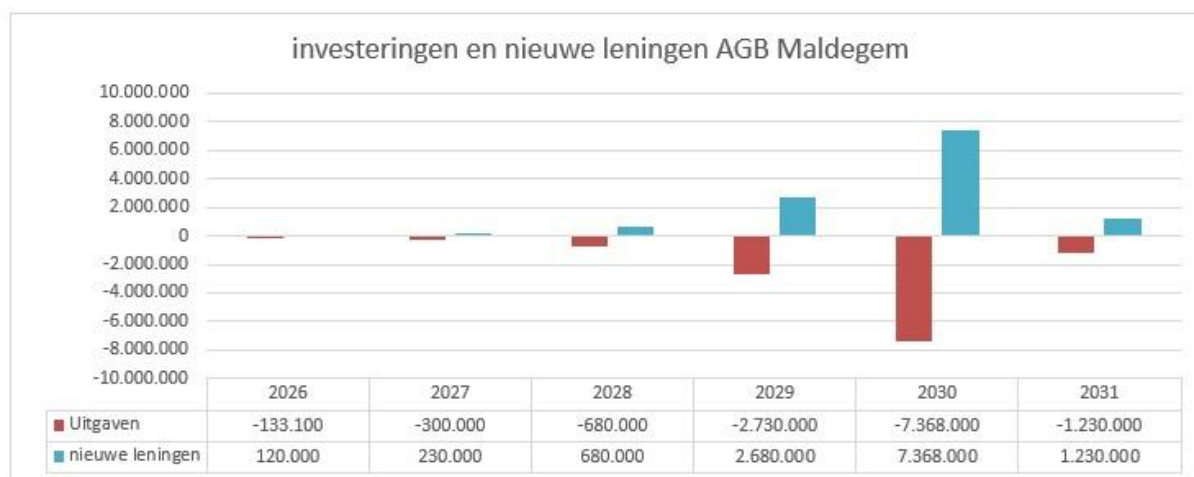
- De exploitatie-ontvangsten bestaan uit de volgende categorieën:
 - ontvangsten uit retributies: deze werden geraamd op basis van historische cijfers waarbij de tarieven jaarlijks werden geïndexeerd.
 - ontvangsten uit prijssubsidies: de prijssubsidies werden berekend op basis van de geraamde werkingskosten, ontvangsten uit retributies en leningslasten. Het doel is om een positief boekhoudkundig resultaat te hebben, maar ook om een positief gecumuleerd budgettair resultaat te hebben.
 - Hierdoor worden de prijssubsidiefactoren voor 2026 vastgelegd op:
 - zwembad Sint-Anna 3,5
 - sporthal MEOS 4
 - Parkcross 15 euro per bezoeker
 - ter beschikkingstelling cafetaria MEOS 7

Investeringsen

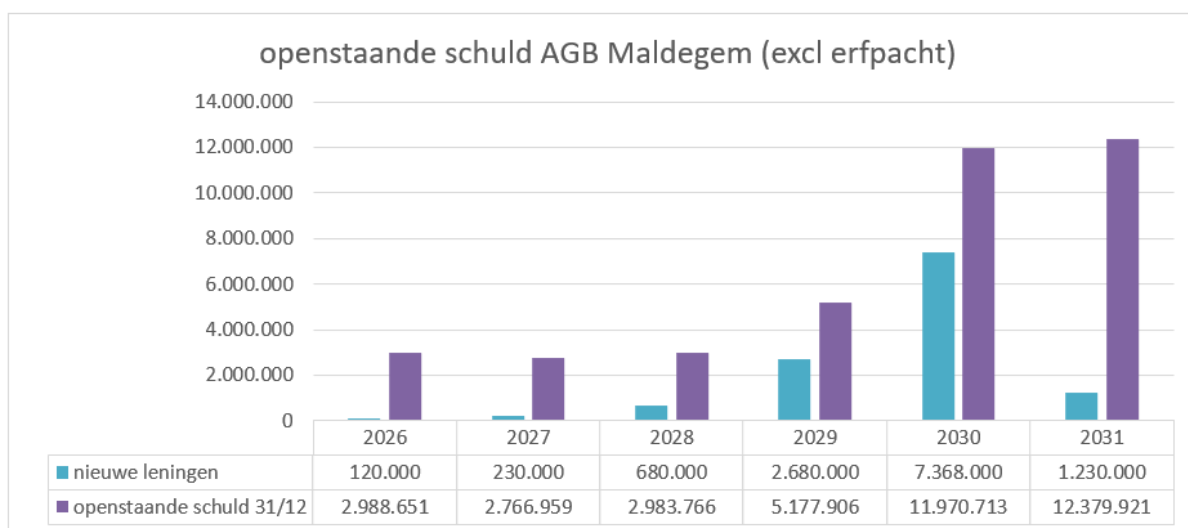
De investeringsprojecten kunnen teruggevonden worden in het onderdeel 'overzicht van de investeringen'.

Schulden

De investeringen worden gefinancierd door toegestane leningen gekregen van de gemeente Maldegem. De aflossingstermijn wordt afgestemd op de afschrijvingsduur van de investeringen.



De evolutie van de schuld, zonder rekening te houden met de erfpacht, ziet er als volgt uit:



In 2031 zijn er geen bankleningen meer in het AGB, en zijn er alleen nog openstaande leningen ten aanzien van de gemeente. Als men de totale schuld van het lokaal bestuur Maldegem bekijkt, dan mag men deze intra-company leningen (toegestane renteloze leningen) niet meenemen om de totale schuld te analyseren.

Plaats waar de documentatie beschikbaar is

Toelichting

[Welkom bij het beleidsportaal van Maldegem.](http://www.maldegem.be/beleid-budget) Ofwel **Beleid en budget** - Maldegem www.maldegem.be/beleid-budget

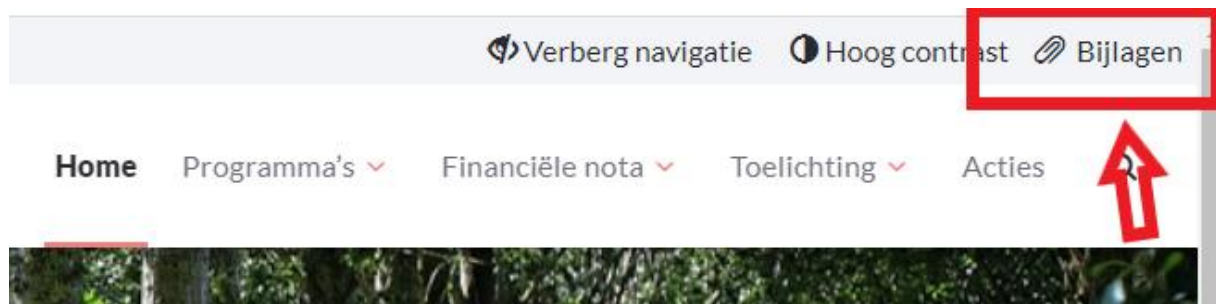
Documentatie

Omgevingsanalyse

Document Omgevingsanalyse

De omgevingsanalyse geeft een beeld van de noden en behoeften van de interne en externe belanghebbenden, van de sterktes en de zwaktes van de omgeving en van de bedreigingen en opportuniteiten voor Maldegem. Het doel van dit rapport is om het beleid te ondersteunen, mee voor te bereiden en debatten te voeden.

De omgevingsanalyse is terug te vinden in de bijlagen (rechterbovenhoek) van dit document of via de website van Maldegem via [Beleid en budget - Maldegem](#)



ODAA - Overzicht alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties

Overzicht van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties

Overzicht van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties die opgenomen zijn in het meerjarenplan, met de bijbehorende ramingen van uitgaven en ontvangsten.

Beleidsdoelstelling/Actieplan/Actie	Uitgaven				Ontvangsten			
	Exploitatie	Investerings	Financiering	Totale uitgaven	Exploitatie	Investerings	Financiering	Totale ontvangsten
Totaal uitgaven en ontvangsten MJP 2026-2031	1.555.654	12.179.100	-	13.734.754	1.212.250	-	-	1.212.250
M-A4 Bruisend Maldegem	1.555.654	12.179.100	-	13.734.754	1.212.250	-	-	1.212.250
M-A4-01 Investeren in sport en spel	1.223.000	91.100	-	1.314.100	937.250	-	-	937.250
M-A4-01-01 Inzetten op sportpromotionele activiteiten	1.223.000	-	-	1.223.000	937.250	-	-	937.250
M-A4-01-02 Investeren in sport- en jeugdinfrastructuur	-	91.100	-	91.100	-	-	-	-
M-A4-04 Aanbieden van een dynamisch cultureel gamma	332.654	-	-	332.654	275.000	-	-	275.000
M-A4-04-03 Aanbieden van een kwalitatief en toegankelijk cultuuraanbod	332.654	-	-	332.654	275.000	-	-	275.000
M-A4-05 Bouw van een cultuurhuis	-	12.088.000	-	12.088.000	-	-	-	-
M-A4-05-01 Bouwen van een nieuw cultureel centrum	-	12.088.000	-	12.088.000	-	-	-	-

Samenstelling beleidsdomeinen

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 Strategie & ondersteunende diensten

BV0100 Politieke organen

BV0110 Secretariaat

BV0111 Fiscale en financiële diensten

BV0112 Personeelsdienst en vorming

BV0113 Archief

BV0114 Organisatiebeheersing

BV0115 Welzijn op het werk

BV0119 Overige algemene diensten

BV0171 Gemeentelijk/stedelijk wijkoverleg

BV0190 Overig algemeen bestuur

BV0400 Politiediensten

BV0410 Brandweer

BV0420 Dienst 100

BV0480 Bestuurlijke preventie (incl. GAS)

BV0490 Overige elementen van openbare orde en veiligheid

BV0640 Elektriciteitsvoorziening

BV0650 Gasvoorziening

BV0790 Erediensten

BV0800 Gewoon basisonderwijs

Beleidsdomein: 02 Mens

BV0101 Officieel ceremonieel
BV0130 Administratieve dienstverlening
BV0150 Internationale relaties
BV0160 Hulp aan het buitenland
BV0520 Toerisme - Onthaal en promotie
BV0521 Toerisme - Sectorondersteuning
BV0522 Toerisme - Infrastructuur
BV0550 Tewerkstelling en activering
BV0703 Openbare bibliotheken
BV0705 Gemeenschapscentrum
BV0709 Overige culturele instellingen
BV0710 Feesten en plechtigheden
BV0711 Openluchtrecreatie
BV0712 Festivals
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
BV0820 Deeltijds kunstonderwijs
BV0870 Sociale voordelen
BV0889 Ondersteunende diensten voor het algemeen onderwijsbeleid
BV0900 Sociale bijstand
BV0901 Voorschotten
BV0902 Integratie van personen met vreemde herkomst
BV0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers
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
BV0943 Gezinshulp
BV0944 Preventieve gezinsondersteuning
BV0945 Kinderopvang
BV0947 Klusjesdienst
BV0948 Poetsdienst
BV0951 Dienstencentra
BV0952 Assistentiewoningen
BV0953 Woon- en zorgcentra
BV0954 Dagzorgcentra
BV0959 Overige verrichtingen betreffende ouderen
BV0984 Ontsmetting en openbare reiniging
BV0985 Gezondheidspromotie en ziektepreventie

Beleidsdomein: 03 Ruimte

BV0200 Wegen
BV0210 Openbaar vervoer
BV0220 Parkeren
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
BV0349 Overige bescherming van biodiversiteit, landschappen en bodem
BV0350 Klimaat en energie
BV0390 Overige milieubescherming
BV0470 Dierenbescherming
BV0500 Handel en middenstand
BV0510 Nijverheid
BV0600 Ruimtelijke planning
BV0610 Gebiedsontwikkeling
BV0620 Grondbeleid voor wonen
BV0629 Overig woonbeleid
BV0670 Straatverlichting
BV0680 Groene ruimte
BV0990 Begraafplaatsen

Overzicht uitgavsten en ontvangsten per beleidsveld

Uitgaven en ontvangsten per beleidsveld

Beleidsveld: BV0030: Financiële aangelegenheden

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatie						
Uitgave	75	75	75	75	75	75
Saldo	-75	-75	-75	-75	-75	-75

Beleidsveld: BV0040: Transacties in verband met de openbare schuld

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatie						
Uitgave	51.962	42.922	42.922	42.922	42.922	42.922
Saldo	-51.962	-42.922	-42.922	-42.922	-42.922	-42.922
Financiering						
Uitgave	482.562	488.562	500.062	522.728	612.062	857.662
Ontvangst	120.000	230.000	680.000	2.680.000	7.368.000	1.230.000
Saldo	-362.562	-258.562	179.939	2.157.272	6.755.939	372.339

Beleidsveld: BV0110: Secretariaat

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatie						
Uitgave	2.302	2.348	2.395	2.443	2.492	2.542
Saldo	-2.302	-2.348	-2.395	-2.443	-2.492	-2.542

Beleidsveld: BV0111: Fiscale en financiële diensten

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatie						
Uitgave	61.479	62.705	63.955	65.230	66.531	67.857
Ontvangst	34.750	35.443	36.150	36.871	37.606	38.356
Saldo	-26.729	-27.262	-27.805	-28.359	-28.924	-29.501

Beleidsveld: BV0190: Overig algemeen bestuur

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatie						
Uitgave	9.844	10.041	10.241	10.446	10.655	10.868
Saldo	-9.844	-10.041	-10.241	-10.446	-10.655	-10.868

Beleidsveld: BV0640: Elektriciteitsvoorziening

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatie						
Ontvangst	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	5.000
Saldo	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	5.000

Beleidsveld: BV0705: Gemeenschapscentrum

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatie						
Uitgave	0	0	0	0	195.041	205.512
Ontvangst	0	0	0	0	340.000	551.250
Saldo	0	0	0	0	144.959	345.738
Investerings						
Uitgave	0	200.000	650.000	2.700.000	7.338.000	1.200.000
Saldo	0	-200.000	-650.000	-2.700.000	-7.338.000	-1.200.000

Beleidsveld: BV0741: Sportpromotie en -evenementen

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatie						
Uitgave	204.000	203.800	203.800	203.800	203.800	203.800
Ontvangst	201.375	201.175	201.175	201.175	201.175	201.175
Saldo	-2.625	-2.625	-2.625	-2.625	-2.625	-2.625

Beleidsveld: BV0742: Sportinfrastructuur

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatie						
Uitgave	466.747	479.891	482.236	490.850	499.636	508.599
Ontvangst	1.071.297	1.085.101	1.068.122	1.150.850	1.054.784	1.107.570
Saldo	604.550	605.210	585.886	660.000	555.147	598.971
Investerings						
Uitgave	133.100	100.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Saldo	-133.100	-100.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000

Overzicht retributies

Toelichting

Code ARK	Retributie	2026	2027	2028	2029	2030	2031
70060	Huur van lokale infrastructuur	192.566	196.418	200.346	204.353	208.440	212.609
70071	Sportactiviteiten - cross	32.435	32.435	32.435	32.435	32.435	32.435
70072	Toegangsgelden zwembad en tennisterreinen	148.256	151.221	154.245	157.330	160.477	163.687
70080	Culturele activiteiten	0	0	0	0	100.000	175.000
70091	Andere retributies: drankverkoop cross	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000