

# Meerjarenplanaanpassing 4 2020-2025 AGB



## Inhoudsopgave

Meerjarenplanaanpassing 4 2020-2025 AGB.....	1
Inhoudsopgave.....	3
Inhoudstafel.....	4
Voorwoord .....	5
Strategische nota.....	6
Strategische Beleidsdoelstelling: 2025-6: Zorgzaam en levendig Maldegem .....	7
Beleidsdoelstelling: 2025-6-1 Het percentage aantal Maldegemners dat graag in onze gemeente woont stabiel houden.....	7
Financiële nota .....	11
Financieel doelstellingenplan (M1) .....	11
Staat van het financieel evenwicht (M2) .....	13
Overzicht van de kredieten (M3) .....	15
Toelichting .....	16
Overzicht ontvangsten en uitgaven - functioneel (T1).....	16
Overzicht van ontvangen en uitgaven naar economische aard (T2) .....	17
Investeringsprojecten (T3) .....	18
Overzicht van de evolutie van de financiële schulden (T4).....	20
Wijzigingen financiële risico's .....	21
Grondslagen en assumpties .....	24
Wijzigingen t.o.v. vorig meerjarenplan .....	26
Documentatie .....	28
ODAA - Overzicht alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties.....	28
Overzicht beleidsdomeinen en beleidsvelden .....	30
Overzicht investeringen.....	32
M2 schema wijzigingen .....	34

# Inhoudstafel

## Onderdelen van het meerjarenplan

Het meerjarenplan bestaat uit de strategische nota en de financiële nota. Bij het meerjarenplan hoort ook een toelichting die dat document verduidelijkt. Ze bevat alle begeleidende en aanvullende informatie die niet in het meerjarenplan zelf is opgenomen, maar die wel relevant is om de beslissing van de raadsleden erover te onderbouwen.

1. Strategische nota: het inhoudelijk overzicht van alle strategische doelstellingen, beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties met bijhorende cijfers met motivering van de wijzigingen.

2. Financiële nota

- Financieel doelstellingenplan (M1)
- Staat financieel evenwicht (M2)
- Overzicht kredieten (M3)

3. Toelichting

- Overzicht ontvangsten en uitgaven – functioneel (T1)
- Overzicht ontvangsten en uitgaven – economisch (T2)
- Investeringsprojecten (T3)
- Evolutie financiële schulden (T4)
- Wijzigingen financiële risico's
- Beschrijving grondslagen en assumpties
- Wijzigingen t.o.v. vorig meerjarenplan

4. Documentatie bij het meerjarenplan 2020-2025

- Omgevingsanalyse
- Totaaloverzicht beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties (+ ramingen)
- Overzicht beleidsdomeinen en beleidsvelden
- Overzicht verbonden entiteiten
- Overzicht investeringen
- Variant van het M2 schema



# Voorwoord

## Voorwoord

Beste lezer,

Hierbij stellen we de vierde meerjarenplanaanpassing 2020-2025 van het autonoom gemeentebedrijf Maldegem voor. Het AGB Maldegem draagt bij tot het realiseren van de visie van het lokaal bestuur Maldegem. Via deze aanpassing van het meerjarenplan wenst het bestuur u te informeren over de geplande projecten en lijnen voor de komende periode.

De cijfers van de jaarrekening 2022 werden geïntegreerd in deze meerjarenplanaanpassing.

Wij wensen u een aangename lectuur.

Maldegem, 4 december 2023

Danny Vannevel, Voorzitter

## Strategische nota

### Strategische nota

De strategische nota beschrijft de beleidsdoelstellingen voor het intern en extern te voeren beleid. Deze nota focust op de prioritaire acties en de beleidsdoelstellingen waartoe ze bijdragen. Deze nota geeft de gewijzigde strategische nota weer. In de documentatie bij het meerjarenplan kan een variante vorm teruggevonden worden waarbij het origineel meerjarenplan wordt vergeleken met de meerjarenplanaanpassing nr. 3 2020-2025.

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

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

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

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

Een overzicht van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties, met bijhorende ramingen van ontvangsten en uitgaven is terug te vinden in de documentatie van dit rapport.

In het AGB Maldegem zijn de prioritaire acties beperkt, en komen alleen voor onder de strategische doelstelling 6 'Zorgzaam en levendig Maldegem'.

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

We zijn zorgzaam en levendig. We zetten in op een levendig Maldegem met gezonde inwoners en een toegankelijk lokaal bestuur voor elke doelgroep. Het AGB Maldegem draagt bij door in te zetten op een goed uitgebouwde sportinfrastructuur.

### Totaal van strategische beleidsdoelstelling 2025-6

	2020	2021	2022	Krediet 2023	Krediet 2024	Krediet 2025
<b>E Exploitatie</b>						
Ontvangsten	132.053,29	0,00	74.775,96	121.540,54	129.435,00	129.435,00
Uitgaven	-156.634,81	0,00	-102.009,63	-180.051,24	-187.450,00	-187.450,00
<b>Totaal Exploitatie</b>	<b>-24.581,52</b>	<b>0,00</b>	<b>-27.233,67</b>	<b>-58.510,70</b>	<b>-58.015,00</b>	<b>-58.015,00</b>
<b>I Investing</b>						
Uitgaven	-41.460,28	-28.766,70	-31.352,46	-40.342,76	-866.147,88	-4.310.000,00
<b>Totaal Investing</b>	<b>-41.460,28</b>	<b>-28.766,70</b>	<b>-31.352,46</b>	<b>-40.342,76</b>	<b>-866.147,88</b>	<b>-4.310.000,00</b>
<b>Totaal</b>	<b>-66.041,80</b>	<b>-28.766,70</b>	<b>-58.586,13</b>	<b>-98.853,46</b>	<b>-924.162,88</b>	<b>-4.368.015,00</b>

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

#### Omschrijving

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

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

	2020	2021	2022	Krediet 2023	Krediet 2024	Krediet 2025
<b>E Exploitatie</b>						
Ontvangsten	132.053,29	0,00	74.775,96	121.540,54	129.435,00	129.435,00
Uitgaven	-156.634,81	0,00	-102.009,63	-180.051,24	-187.450,00	-187.450,00
<b>Totaal Exploitatie</b>	<b>-24.581,52</b>	<b>0,00</b>	<b>-27.233,67</b>	<b>-58.510,70</b>	<b>-58.015,00</b>	<b>-58.015,00</b>
<b>I Investing</b>						
Uitgaven	-34.345,28	-28.766,70	-31.352,46	-40.342,76	-866.147,88	-4.310.000,00
<b>Totaal Investing</b>	<b>-34.345,28</b>	<b>-28.766,70</b>	<b>-31.352,46</b>	<b>-40.342,76</b>	<b>-866.147,88</b>	<b>-4.310.000,00</b>
<b>Totaal</b>	<b>-58.926,80</b>	<b>-28.766,70</b>	<b>-58.586,13</b>	<b>-98.853,46</b>	<b>-924.162,88</b>	<b>-4.368.015,00</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

31-12-2026

###### Budget MJPA 4 2020-2025

	2020	2021	2022	Krediet 2023	Krediet 2024	Krediet 2025
<b>Investing</b>						
Uitgaven	-24.590,00	-8.750,00	-31.352,46	-40.342,76	-556.147,88	0,00
<b>Totaal Investing</b>	<b>-24.590,00</b>	<b>-8.750,00</b>	<b>-31.352,46</b>	<b>-40.342,76</b>	<b>-556.147,88</b>	<b>0,00</b>
<b>Totaal</b>	<b>-24.590,00</b>	<b>-8.750,00</b>	<b>-31.352,46</b>	<b>-40.342,76</b>	<b>-556.147,88</b>	<b>0,00</b>

###### Schepen

Peter Van Hecke

## Prioritair actieplan

### Actieplan: 2025-6-1-8: Verhogen aantrekkelijkheid Maldegem

We verhogen de aantrekkelijkheid van Maldegem.

#### Prioritaire acties

##### A-6-1-8-02 Cultuurcentrum in Maldegem centrum (geschrapt vanaf 2022).

###### Omschrijving (toelichting)

Deze actie is geschrapt vanaf 2022. In 2021 werden erelonen betaald aan het theateradviesbureau.

###### Startdatum



01-01-2020

**Einddatum**

31-12-2021

**Budget MJPA 4 2020-2025**

	2020	2021	2022	Krediet 2023	Krediet 2024	Krediet 2025
<b>Investering</b>						
Uitgaven	0,00	-20.016,70	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totaal Investering</b>	<b>0,00</b>	<b>-20.016,70</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>-20.016,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Schepen**

Koenraad De Ceuninck

**Prioritair actieplan**

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

**Prioritaire acties**

**A-6-1-9-03 We bouwen een gemeenschapscentrum op maat van de leefkern Adegem**

**Omschrijving (toelichting)**

De dorpskern en de site rond Den Hoogen Pad zijn in volle ontwikkeling en vraagt een algehele visie rond de ruimtelijke ontwikkeling van het centrum in Adegem. Het gemeenschapscentrum Den Hoogen Pad is toe aan een vernieuwing. Het lokaal bestuur Maldegem wil een optimale beleving garanderen door alle pijnpunten van het huidige gebouw (o.a. ventilatie en technieken) weg te werken én te opteren voor een hedendaagse en aantrekkelijke nieuwbouw, die voldoet aan de meest optimale duurzaamheidsvereisten, moderne technieken binnen de cultuursector en de noden van de lokale verenigingen. We willen met deze nieuwbouw voldoen aan de verwachtingen van ons lokaal verenigingsleven. De keuze voor Adegem als ideale locatie, blijft ongewijzigd. Adegem bruist en leeft. CC Den Hoogen Pad heeft zijn relevantie al langer bewezen in deze deekern. Op de huidige site is nog plaats voor een nieuwbouw. Hierdoor kunnen verenigingen blijven gebruik maken van het oude gebouw, tot de nieuwbouw klaar is.

**Startdatum**

01-01-2022

**Einddatum**

31-12-2026

**Budget MJPA 4 2020-2025**

	2020	2021	2022	Krediet 2023	Krediet 2024	Krediet 2025
<b>Investering</b>						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	-310.000,00	-4.310.000,00
<b>Totaal Investering</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-310.000,00</b>	<b>-4.310.000,00</b>
<b>Totaal</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-310.000,00</b>	<b>-4.310.000,00</b>

## Schepen

Danny Vannevel

### Totaal van niet-prioritaire acties in actieplan 2025-6-1-2

	2020	2021	2022	Krediet 2023	Krediet 2024	Krediet 2025
<b>I Investering</b>						
Uitgaven	-9.755,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totaal Investering</b>	<b>-9.755,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Totaal</b>	<b>-9.755,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

	2020	2021	2022	Krediet 2023	Krediet 2024	Krediet 2025
<b>E Exploitatie</b>						
Ontvangsten	132.053,29	0,00	74.775,96	121.540,54	129.435,00	129.435,00
Uitgaven	-156.634,81	0,00	-102.009,63	-180.051,24	-187.450,00	-187.450,00
<b>Totaal Exploitatie</b>	<b>-24.581,52</b>	<b>0,00</b>	<b>-27.233,67</b>	<b>-58.510,70</b>	<b>-58.015,00</b>	<b>-58.015,00</b>
<b>Totaal</b>	<b>-24.581,52</b>	<b>0,00</b>	<b>-27.233,67</b>	<b>-58.510,70</b>	<b>-58.015,00</b>	<b>-58.015,00</b>

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

2025-6-2: De Maldegemnaar is gezond

	2020	2021	2022	Krediet 2023	Krediet 2024	Krediet 2025
<b>I Investering</b>						
Uitgaven	-7.115,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totaal Investering</b>	<b>-7.115,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Totaal</b>	<b>-7.115,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

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

## M1: Financieel doelstellingenplan

2020-2025

Journalvolgnommern: Budg. 8289  
 Autonoom gemeentebedrijf (0870.672.097)  
 Marktstraat 7, 9990 Maldegem

Algemeen directeur: Britt Schouppe  
 Financieel directeur: Isabelle Dombret

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	156.635	0	102.010	180.051	187.450	187.450
Ontvangst	132.053	0	74.776	121.541	129.435	129.435
Saldo	-24.582	0	-27.234	-58.511	-58.015	-58.015
<b>Investering</b>						
Uitgave	34.345	28.767	31.352	40.343	866.148	4.310.000
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-34.345	-28.767	-31.352	-40.343	-866.148	-4.310.000
<b>Financiering</b>						

### Prioritaire beleidsdoelstelling: 2025-6-2: De Maldegemmer is gezond.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
<b>Investering</b>						
Uitgave	7.115	0	0	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-7.115	0	0	0	0	0
<b>Financiering</b>						

### Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	605.846	670.484	702.751	605.909	647.198	602.376
Ontvangst	1.023.098	1.031.595	963.736	1.200.973	1.044.213	1.172.904
Saldo	417.252	361.110	260.985	595.064	397.014	570.528
<b>Investering</b>						
Uitgave	13.378	11.761	2.078	46096	408100	52100
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-13.378	-11.761	-2.078	-46096	-408100	-52100
<b>Financiering</b>						
Uitgave	505.208	430.122	393.127	364.495	338.495	465.895
Ontvangst	91.895	165.383	50.000	80.000	1.274.000	4.362.000
Saldo	-413.313	-264.739	-343.127	-284.495	935.505	3.896.105

## Totaal

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	762.480	670.484	804.761	785.960	834.648	789.826
Ontvangst	1.155.151	1.031.595	1.038.512	1.322.513	1.173.648	1.302.339
Saldo	392.671	361.110	233.751	536.553	338.999	512.513
<b>Investering</b>						
Uitgave	54.838	63.574	66.032	86.438	1.274.248	4.362.100
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-54.838	-63.574	-66.032	-86.438	-1.274.248	-4.362.100
<b>Financiering</b>						
Uitgave	505.208	430.122	393.127	364.495	338.495	465.895
Ontvangst	91.895	165.383	50.000	80.000	1.274.000	4.362.000
Saldo	-413.313	-264.739	-343.127	-284.495	935.505	3.896.105



## Staat van het financieel evenwicht (M2)

### Schema M2: de staat van het financieel evenwicht

De BBC methodologie streeft een dubbel evenwichtscriterium na, maar voor een AGB geldt alleen de eerste:

- Toestandsevenwicht: het **resultaat op kasbasis** moet elk jaar groter of gelijk zijn aan 0.
- Structureel evenwicht: de autofinancieringsmarge moet enkel in het laatste jaar van het meerjarenplan groter of gelijk zijn aan nul.

De vergelijking met vorig meerjarenplan kan terugvonden worden in de bijhorende documentatie bundel.

## M2: Staat van het financieel evenwicht

2020-2026

Journalvolgnommern: Budg. 8289

Autonoom gemeentebedrijf (0870.672.097)

Marktstraat 7, 9990 Maldegem

Algemeen directeur: Britt Schouppe

Financieel directeur: Isabelle Dombret

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>392.671</b>	<b>361.110</b>	<b>233.751</b>	<b>536.553</b>	<b>338.999</b>	<b>512.513</b>	<b>648.813</b>
a. Ontvangsten	1.155.151	1.031.595	1.038.512	1.322.513	1.173.648	1.302.339	1.416.645
b. Uitgaven	762.480	670.484	804.761	785.960	834.648	789.826	767.832
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>-54.838</b>	<b>-63.574</b>	<b>-66.032</b>	<b>-86.438</b>	<b>-1.274.248</b>	<b>-4.362.100</b>	<b>-4.112.100</b>
a. Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	54.838	63.574	66.032	86.438	1.274.248	4.362.100	4.112.100
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>337.833</b>	<b>297.536</b>	<b>167.719</b>	<b>450.115</b>	<b>-935.249</b>	<b>-3.849.587</b>	<b>-3.463.287</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	<b>-413.313</b>	<b>-264.739</b>	<b>-343.127</b>	<b>-284.495</b>	<b>935.505</b>	<b>3.896.105</b>	<b>3.471.625</b>
a. Ontvangsten	91.895	165.383	50.000	80.000	1.274.000	4.362.000	4.112.000
b. Uitgaven	505.208	430.122	393.127	364.495	338.495	465.895	640.375
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>-75.480</b>	<b>32.797</b>	<b>-175.408</b>	<b>165.620</b>	<b>257</b>	<b>46.518</b>	<b>8.338</b>
<b>VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig</b>	<b>316.974</b>	<b>241.494</b>	<b>274.291</b>	<b>98.883</b>	<b>264.504</b>	<b>264.760</b>	<b>311.279</b>
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	316.974	241.494	274.291	98.883	264.504	264.760	311.279
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>241.494</b>	<b>274.291</b>	<b>98.883</b>	<b>264.504</b>	<b>264.760</b>	<b>311.279</b>	<b>319.617</b>
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>241.494</b>	<b>274.291</b>	<b>98.883</b>	<b>264.504</b>	<b>264.760</b>	<b>311.279</b>	<b>319.617</b>

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>392.671</b>	<b>361.110</b>	<b>233.751</b>	<b>536.553</b>	<b>338.999</b>	<b>512.513</b>	<b>648.813</b>
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b>	<b>505.208</b>	<b>430.122</b>	<b>393.127</b>	<b>364.495</b>	<b>338.495</b>	<b>465.895</b>	<b>640.375</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	505.208	430.122	393.127	364.495	338.495	465.895	640.375
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0	0	0	0	0
<b>IV. Autofinancieringsmarge</b>	<b>-112.537</b>	<b>-69.012</b>	<b>-159.376</b>	<b>172.058</b>	<b>504</b>	<b>46.618</b>	<b>8.438</b>

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>I. Autofinancieringsmarge</b>	<b>-112.537</b>	<b>-69.012</b>	<b>-159.376</b>	<b>172.058</b>	<b>504</b>	<b>46.618</b>	<b>8.438</b>
<b>II. Correctie op de periodieke aflossingen</b>	<b>-41.685</b>	<b>-83.706</b>	<b>-99.522</b>	<b>-100.704</b>	<b>-103.945</b>	<b>-51.385</b>	<b>-188.593</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	505.208	430.122	393.127	364.495	338.495	465.895	640.375
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	546.893	513.828	492.649	465.199	442.439	517.280	828.968
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>-154.222</b>	<b>-152.718</b>	<b>-258.898</b>	<b>71.354</b>	<b>-103.440</b>	<b>-4.767</b>	<b>-180.155</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. De gecorrigeerde autofinancieringsmarge is negatief. Dit komt omdat er nieuwe toegestane leningen worden opgenomen in de jaren 2024-2026 in het AGB Maldegem en doordat in de leningen ook de terugbetaling van de erfpacht van het zwembad zit. Deze wordt op 99 jaar terugbetaald.

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

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>I. Beschikbaar budgettair resultaat</b>							
- Gemeente en OCMW	14.160.483	12.545.474	9.555.775	1.908.558	1.704.571	1.877.898	2.266.165
- Autonoom gemeentebedrijf	241.494	274.291	98.883	264.504	264.760	311.279	319.617
<b>Totaal beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>14.401.977</b>	<b>12.819.765</b>	<b>9.654.658</b>	<b>2.173.062</b>	<b>1.969.331</b>	<b>2.189.177</b>	<b>2.585.782</b>
<b>II. Autofinancieringsmarge</b>							
- Gemeente en OCMW	4.773.402	2.289.163	4.147.237	5.937.524	31.635	195.253	-825.264
- Autonoom gemeentebedrijf	-112.537	-69.012	-159.376	172.058	504	46.618	8.438
<b>Totale Autofinancieringsmarge</b>	<b>4.660.865</b>	<b>2.220.151</b>	<b>3.987.862</b>	<b>6.109.582</b>	<b>32.139</b>	<b>241.872</b>	<b>-816.826</b>
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>							
- Gemeente en OCMW	5.413.796	2.980.375	4.895.922	6.586.022	977.695	1.091.769	-404.696
- Autonoom gemeentebedrijf	-154.222	-152.718	-258.898	71.354	-103.440	-4.767	-180.155
<b>Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>5.259.574</b>	<b>2.827.657</b>	<b>4.637.024</b>	<b>6.657.376</b>	<b>874.255</b>	<b>1.087.002</b>	<b>-584.852</b>

## Overzicht van de kredieten (M3)

### Schema M3: Overzicht van de kredieten

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

		2023		2024	
		Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
<b>- Autonomo gemeentebedrijf</b>					
Exploitatie	785.960	1.322.513	834.648	1.173.648	
Investerings	86.438	0	1.274.248	0	
Financiering	364.495	80.000	338.495	1.274.000	
Leningen en leasings	364.495	80.000	338.495	1.274.000	

## Toelichting

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

De toelichting bestaat uit:

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

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

#### Schema T1: Overzicht van ontvangsten en uitgaven naar functionele aard



## T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2020-2025

Jaarnaalvolgnummers: Budg. 8289

Autonoom gemeentebedrijf (0870.672.097)

Marktstraat 7, 9990 Maldegem

Algemeen directeur: Britt Schouppe

Financieel directeur: Isabelle Dombret

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Algemene financiering</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	244.419	179.338	88.177	79.800	70.316	61.077
Ontvangsten	393.199	102.426	0	0	0	0
Saldo	148.780	-76.912	-88.177	-79.800	-70.316	-61.077
Financiering						
Uitgaven	505.208	430.122	393.127	364.495	338.495	465.895
Ontvangsten	91.895	165.383	50.000	80.000	1.274.000	4.362.000
Saldo	-413.313	-264.739	-343.127	-284.495	935.505	3.896.105
<b>Interne werking en veiligheid</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	52.035	47.768	59.424	73.625	93.002	94.651
Ontvangsten	25.798	24.963	25.442	29.421	43.730	44.665
Saldo	-26.237	-22.805	-33.982	-44.205	-49.272	-49.986
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	1.250	10.000	10.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-1.250	-10.000	-10.000
<b>Publiek Ruimte</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	6.208	5.000	5.000	5.000
Saldo	0	0	6.208	5.000	5.000	5.000
<b>Vrije Tijd en Vorming</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	466.026	443.379	657.159	632.535	671.330	634.098
Ontvangsten	736.154	904.206	1.006.861	1.288.092	1.124.917	1.252.674
Saldo	270.128	460.827	349.702	655.558	453.587	618.576
Investerings						
Uitgaven	54.838	63.574	66.032	85.188	1.264.248	4.352.100
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-54.838	-63.574	-66.032	-85.188	-1.264.248	-4.352.100

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

### Schema T2: Overzicht van ontvangsten en uitgaven naar economische aard

## T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2020-2026

Journalvolnummers: Budg. 8289

Autonoom gemeentebedrijf (0870.672.097)

Marktstraat 7, 9990 Maldegem

Algemeen directeur: Britt Schouppe


Financieel directeur: Isabelle Dombret

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>I. Exploitatie-uitgaven</b>							
<b>A. Operationele uitgaven</b>	<b>517.112</b>	<b>491.146</b>	<b>716.583</b>	<b>706.802</b>	<b>764.333</b>	<b>728.748</b>	<b>715.795</b>
1. Goederen en diensten	515.513	490.166	713.959	703.711	761.833	726.248	713.295
5. Andere operationele uitgaven	1.599	981	2.625	3.091	2.500	2.500	2.500
<b>B. Financiële uitgaven</b>	<b>107.449</b>	<b>97.215</b>	<b>88.177</b>	<b>79.158</b>	<b>70.316</b>	<b>61.077</b>	<b>52.037</b>
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	106.500	97.188	88.123	79.083	70.241	61.002	51.962
- aan financiële instellingen	106.500	97.188	88.123	79.083	70.241	61.002	51.962
2. Andere financiële uitgaven	949	26	54	75	75	75	75
<b>C. Rechthebbenden uit het overschot van het</b>	<b>137.919</b>	<b>82.124</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. Exploitatieontvangsten</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	<b>1.155.151</b>	<b>1.031.585</b>	<b>1.038.511</b>	<b>1.322.513</b>	<b>1.173.648</b>	<b>1.302.339</b>	<b>1.416.645</b>
1. Ontvangsten uit de werking	751.962	923.815	1.018.943	1.318.013	1.169.648	1.298.339	1.412.645
3. Werkingssubsidies	403.189	107.760	4.339	4.500	4.000	4.000	4.000
a. Algemene werkingssubsidies	393.199	102.426	0	0	0	0	0
- Andere algemene werkingssubsidies	393.199	102.426	0	0	0	0	0
- van de gemeente	393.199	102.426	0	0	0	0	0
b. Specifieke werkingssubsidies	9.990	5.334	4.339	4.500	4.000	4.000	4.000
- van andere entiteiten	9.990	5.334	4.339	4.500	4.000	4.000	4.000
5. Andere operationele ontvangsten	0	11	15.230	0	0	0	0
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	<b>0</b>	<b>9</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Exploitatiesaldo</b>	<b>392.671</b>	<b>361.110</b>	<b>233.751</b>	<b>536.553</b>	<b>338.999</b>	<b>512.513</b>	<b>648.813</b>
<b>I. Investeringsuitgaven</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
<b>A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.250</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	1.250	0	0	0
<b>B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa</b>	<b>52.773</b>	<b>34.808</b>	<b>55.920</b>	<b>44.845</b>	<b>919.364</b>	<b>4.052.100</b>	<b>4.012.100</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	52.773	34.808	55.920	44.845	919.364	4.052.100	4.012.100
a. Terreinen en gebouwen	37.968	23.818	55.920	44.845	919.364	4.052.100	4.012.100
c. Roerende goederen	14.805	10.990	0	0	0	0	0
<b>C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa</b>	<b>2.065</b>	<b>28.767</b>	<b>10.112</b>	<b>40.343</b>	<b>354.884</b>	<b>310.000</b>	<b>100.000</b>
<b>III. Investeringsaldo</b>	<b>-54.838</b>	<b>-63.574</b>	<b>-66.032</b>	<b>-86.438</b>	<b>-1.274.248</b>	<b>-4.362.100</b>	<b>-4.112.100</b>
<b>Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>337.833</b>	<b>297.536</b>	<b>167.719</b>	<b>450.115</b>	<b>-935.249</b>	<b>-3.849.587</b>	<b>-3.463.287</b>
<b>I. Financieringsuitgaven</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
<b>A. Vereffening van financiële schulden</b>	<b>505.208</b>	<b>430.122</b>	<b>393.127</b>	<b>364.495</b>	<b>338.495</b>	<b>465.895</b>	<b>640.375</b>
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	505.208	430.122	393.127	364.495	338.495	465.895	640.375
<b>II. Financieringsontvangsten</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
<b>A. Aangaan van financiële schulden</b>	<b>91.895</b>	<b>165.383</b>	<b>50.000</b>	<b>80.000</b>	<b>1.274.000</b>	<b>4.362.000</b>	<b>4.112.000</b>
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	91.895	165.383	50.000	80.000	1.274.000	4.362.000	4.112.000
<b>III. Financieringsaldo</b>	<b>-413.313</b>	<b>-264.739</b>	<b>-343.127</b>	<b>-284.495</b>	<b>935.505</b>	<b>3.896.105</b>	<b>3.471.625</b>
	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
<b>Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>-75.480</b>	<b>32.797</b>	<b>-175.408</b>	<b>165.620</b>	<b>257</b>	<b>46.518</b>	<b>8.338</b>

## Investeringsprojecten (T3)

### Schema T3: Investeringsprojecten

Dit schema geeft een overzicht van alle prioritaire investeringsprojecten.

	<b>T3: Investeringsproject</b>	<i>2020-2025</i>
	Journaalvolgnummers: Budg. 8289 Autonoom gemeentebedrijf (0870.672.097) Marktstraat 7, 9990 Maldegem	Algemeen directeur: Britt Schouppe Financieel directeur: Isabelle Dombret

**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
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	27.950	0	0	0	27.950
<b>B. Investeren in materiële vaste activa</b>	0	27.950	0	0	0	27.950
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	27.950	0	0	0	27.950
a. Terreinen en gebouwen	0	27.950	0	0	0	27.950

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	24.590	0	3.360	0	0	0	0
<b>B. Investeren in materiële vaste activa</b>	24.590	0	3.360	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	24.590	0	3.360	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	24.590	0	3.360	0	0	0	0

**PRIO PR-0030: Aanpassing cafetaria sporthal MEOS**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	28.797	0	225.756	0	254.553
<b>B. Investeren in materiële vaste activa</b>	0	0	0	214.264	0	214.264
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	214.264	0	214.264
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	214.264	0	214.264
<b>C. Investeren in immateriële vaste activa</b>	0	28.797	0	11.492	0	40.288

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	8.750	10.112	9.935	9.672	216.084	0
<b>B. Investeren in materiële vaste activa</b>	0	0	0	0	0	214.264	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	214.264	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	214.264	0
<b>C. Investeren in immateriële vaste activa</b>	0	8.750	10.112	9.935	9.672	1.820	0

**PRIO PR-0056: Aanpassingswerken technische installaties zwembad  
A-6-1-2-01: Optimaliseren en verder uitbouwen van de sportinfrastructuur.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	39.380	0	339.300	0	378.680
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	17.880	0	297.000	0	314.880
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	17.880	0	297.000	0	314.880
a. Terreinen en gebouwen	0	17.880	0	297.000	0	314.880
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	0	21.500	0	42.300	0	63.800

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	17.880	21.500	-764	340.064	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	17.880	0	0	297.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	17.880	0	0	297.000	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	17.880	0	0	297.000	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	0	0	0	21.500	-764	43.064	0

**PRIO PR-0129: Vernieuwen theatertechnieken CC Den Hoogen Pad  
A-6-1-9-03: We bouwen een gemeenschapscentrum op maat van de leefkern Adegem**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	0	377.000	0	377.000
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	0	357.000	0	357.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	357.000	0	357.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	357.000	0	357.000
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	0	0	0	20.000	0	20.000

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	0	0	0	10.000	10.000
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	0	0	0	0	0	10.000	10.000

**PRIO PR-0149: Nieuwbouw gemeenschapscentrum Den Hoogen Pad  
A-6-1-9-03: We bouwen een gemeenschapscentrum op maat van de leefkern Adegem**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	0	8.343.000	0	8.343.000
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	0	7.643.000	0	7.643.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	7.643.000	0	7.643.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	7.643.000	0	7.643.000
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	0	0	0	700.000	0	700.000

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	0	0	0	300.000	4.300.000
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	0	0	0	0	4.000.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	4.000.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0	4.000.000
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	0	0	0	0	0	300.000	300.000

**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

Financiële schulden op 31 december		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A. Financiële schulden op lange termijn</b>		<b>5.992.731</b>	<b>5.764.987</b>	<b>5.450.492</b>	<b>5.191.997</b>	<b>6.000.103</b>	<b>9.721.728</b>	<b>13.056.286</b>
1. Financiële schulden op 1 januari		6.361.589	5.992.731	5.764.987	5.450.492	5.191.997	6.000.103	9.721.728
2. Nieuwe leningen		91.895	165.383	50.000	80.000	1.274.000	4.362.000	4.112.000
4. Overboekingen		-460.753	-393.127	-364.495	-338.495	-465.895	-640.375	-777.442
<b>B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen</b>		<b>430.122</b>	<b>393.127</b>	<b>364.495</b>	<b>338.495</b>	<b>465.895</b>	<b>640.375</b>	<b>777.442</b>
1. Financiële schulden op 1 januari		474.577	430.122	393.127	364.495	338.495	465.895	640.375
2. Aflossingen		-505.208	-430.122	-393.127	-364.495	-338.495	-465.895	-640.375
3. Overboekingen		460.753	393.127	364.495	338.495	465.895	640.375	777.442
<b>Totaal financiële schulden</b>		<b>6.422.853</b>	<b>6.158.114</b>	<b>5.814.987</b>	<b>5.530.492</b>	<b>6.465.997</b>	<b>10.362.103</b>	<b>13.833.728</b>

## Wijzigingen 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: betwistingen en rechtszaken

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

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

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

#### Lopende belangrijke geschillen:

- Er was een ondergronds lek in de douches van de sporthal MEOS. Er werd hiervoor een schadedossier ingediend. De verantwoordelijkheid werd nog niet vastgesteld. Er werden in 2019 reeds herstellingen uitgevoerd zodat het lek niet nog meer schade zou veroorzaken. Er werd een tijdelijke oplossing voorzien. De procedure is nog steeds lopende. De verzekering zal tussenkomen in het herstel van 2 kleedkamers.

#### 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 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

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

Een oud zeer in heel veel lokale besturen is de lage graad van de realisatie van het vooropgestelde investeringsprogramma. Uitvoeringsgraden lager dan 60% zijn geen uitzondering ook niet bij de AGB 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 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 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.

#### 4. Risico: beleid rond structureel onvermogen debiteuren

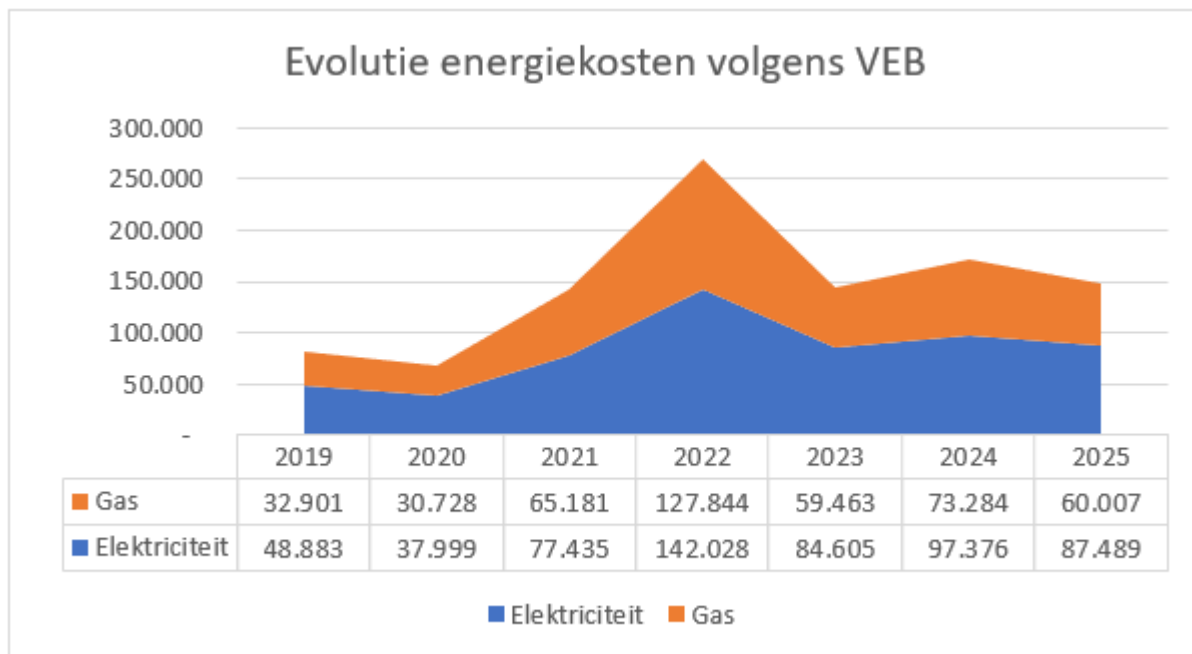
Steeds meer besturen krijgen te maken met wanbetalers.

Het AGB Maldegem heeft 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 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".

#### 5. Risico: Stijgende energieprijzen

De energieprijzen zijn sterk gestegen in 2022. In 2023 zijn de prijzen gedaald, maar in vergelijking met 2019 is dit nog steeds een grote stijging. wat een grote jaarlijkse financiële impact veroorzaakt. De energieleverancier vlaams energiebedrijf maakt ramingen op. Deze van oktober 2023 zijn opgenomen in onderstaande tabel.



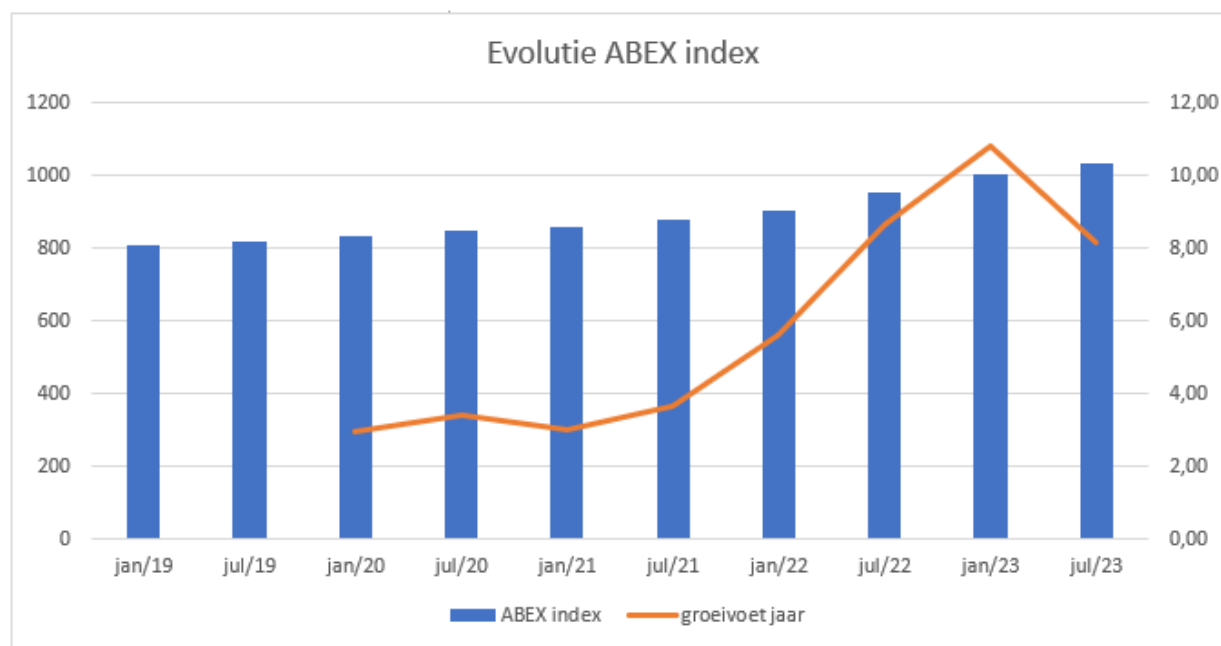
Er wordt sterk ingezet om het patrimonium energiezuiniger te maken de komende jaren: verleding verlichting, zonnepanelen waar het kan,...

## 6. 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 toeleveringen. 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.

In onderstaande tabel de evolutie van de ABEX index.



## Grondslagen en assumpties

### Grondslagen en assumpties

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

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

### **Exploitatie uitgaven**

De exploitatie uitgaven bestaan uit:

- De werkingskosten bevatten alle kosten nodig voor de werking. De budgetverantwoordelijken hebben elk krediet aangeleverd en gemotiveerd. Voor sommige kosten werd er over de jaren heen een index toegepast op basis van vooruitzichten van het planbureau, zoals voor ICT lopende contracten.
- Voor het rammen van de energiekosten werd er rekening gehouden met de ramingen van VEB (Vlaams energie bedrijf). In 2024 werden deze ramingen wel verminderd doordat het zwembad zal gesloten worden voor grondige renovatiewerken. In 2025 wordt ervan uitgegaan dat er een daling is in het verbruik door de volle impact van uitgevoerde duurzame investeringen (zonnepanelen, vernieuwing van een deel van de technieken,...).
- De financiële kosten bevatten de intresten volgens de budgettaire vooruitzichten van de bestaande leningen.

### **Ontvangsten uit exploitatie**

De exploitatie ontvangsten bestaan uit de volgende categorieën:

- ontvangsten uit retributies: de tarieven worden jaarlijks geïndexeerd
- ontvangsten uit prijssubsidies: de prijssubsidies worden berekend op basis van de geraamde werkingskosten, ontvangsten uit retributies, leningslasten. Het doel is om een positief boekhoudkundig resultaat te hebben, maar ook om een positief gecumuleerd budgettair resultaat te hebben.
- Hierdoor worden de prijssubsidiefactors voor 2024 vastgelegd op:
  - zwembad 4,5
  - sporthal 5
  - Cross 15 euro per bezoeker
  - ter beschikkingstelling cafetaria MEOS 8

### **Investeringsprojecten**

Investeringsprojecten gelinkt aan prioritaire acties kunnen teruggevonden worden in het T3 schema. Het AGB wenst voor 10 miljoen euro te investeren in de periode 2020-2026, en zal 11 miljoen toegestane leningen ontvangen van de gemeente Maldegem.

De niet gebruikte investeringskredieten van het jaar kunnen overgedragen worden naar volgend boekjaar.

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

**Per activiteit** ziet het resultaat 2020-2025 er zo uit (excl leningslasten en prijssubsidies en algemene diensten):

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Sporthal</b>	<b>-19.121</b>	<b>-37.010</b>	<b>25.112</b>	<b>3.971</b>	<b>-197.404</b>	<b>22.636</b>
Investeringsen	-27.607	-20.511	-13.472	-47.448	-243.184	-42.100
Exploitatie	8.485	-16.499	38.584	51.419	45.780	64.736
Uitgaven	-98.568	-133.657	-145.934	-126.545	-131.827	-121.071
Ontvangsten	107.053	117.158	184.518	177.964	177.606	185.807

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>cross</b>	<b>-24.582</b>	<b>-</b>	<b>-27.234</b>	<b>-58.511</b>	<b>-58.015</b>	<b>-58.015</b>
Uitgaven	-156.635	-	-102.010	-180.051	-187.450	-187.450
Ontvangsten	132.053	-	74.776	121.541	129.435	129.435

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Zwembad</b>	<b>-152.692</b>	<b>-170.166</b>	<b>-288.632</b>	<b>-200.774</b>	<b>-951.483</b>	<b>-174.615</b>
Investeringsen	-17.381	-	-48.557	-37.740	-721.064	-10.000
Exploitatie	-135.311	-170.166	-240.075	-163.034	-230.419	-164.615
Uitgaven	-198.158	-291.250	-382.597	-310.353	-339.346	-317.855
Ontvangsten	62.847	121.084	142.522	147.319	108.927	153.241

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Cafeteria</b>	<b>5.378</b>	<b>12.953</b>	<b>33.098</b>	<b>7.362</b>	<b>900</b>	<b>-</b>
Investeringsen	-9.851	-	-	-	-	-
Exploitatie	15.229	12.953	33.098	7.362	900	-
Uitgaven	-10.238	-10.318	-21.389	-10.774	-6.628	-4.628
Ontvangsten	25.467	23.271	54.487	18.136	7.528	4.628

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Tennisterreinen Dewaele</b>	<b>2.807</b>	<b>-23.686</b>	<b>-4.643</b>	<b>1.200</b>	<b>350</b>	<b>3.350</b>
Investeringsen		-23.046	-4.003	-	-	-
Exploitatie		-640	-640	1.200	350	3.350
Uitgaven	-1.017	-7.286	-4.362	-3.900	-5.150	-2.150
Ontvangsten	3.824	6.646	3.722	5.100	5.500	5.500

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Cultuur</b>	<b>-</b>	<b>-20.017</b>			<b>-310.000</b>	<b>-4.310.000</b>
Uitgaven		-20.017			-310.000	-4.310.000
Ontvangsten						

## Wijzigingen t.o.v. vorig meerjarenplan

### Vergelijking met het vorig MJP 2020-2025

#### Het financiële evenwicht

De vereiste voor het financieel evenwicht van het meerjarenplan en de aanpassingen 2020-2026 is de volgende:

**- geraamde beschikbaar budgettaire resultaat voor alle jaren is groter dan of gelijk aan nul**

Het financieel evenwicht moet bovendien aangetoond worden door de verwerking van de resultaten van de jaarrekening van 2022.

De belangrijkste wijzigingen met het vorig meerjarenplan zijn:

- Jaarrekening 2022
- Gewijzigde energiekosten
- Extra toegestane leningen van de gemeente ter financiering van de investeringen
- Wijzigingen in de investeringsprojecten (realisatietermijn en bedragen):
  - Nieuwbouw Den Hoogen Pad start ontwerp 2024, uitvoering 2025-2026
  - Aanpassing cafetaria MEOS in 2024
  - Renovatiewerken voor het zwembad in 2024
  - Geen ondergronds parking

## Documentatie

### Omgevingsanalyse

De omgevingsanalyse is enkel terug te vinden in de bijlagen (rechterbovenhoek) op <https://maldegem.begrotingsapp.be/>

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

## ODAA

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

Prioritaire actie	UITGAVEN						ONTVANGSTEN					
	JR 2020	JR 2021	JR 2022	2023	2024	2025	JR 2020	JR 2021	JR 2022	2023	2024	2025
<b>Beleidsdoelstelling/actieplan/actie</b>												
<b>Totaal</b>	-198.095	-51.813	-165.964	-252.544	-1.461.698	-4.549.550	132.053	-	74.776	121.541	129.435	129.435
<b>2025-1 Efficiënt en vooruitstrevend Maldegem</b>	-	-	-	-20.000	-353.100	-12.100	-	-	-	-	-	-
2025-1-2 Doordacht omgaan met eigen patrimonium	-	-	-	-20.000	-353.100	-12.100	-	-	-	-	-	-
2025-1-2-1 Doordacht patrimoniumbeleid.	-	-	-	-20.000	-353.100	-12.100	-	-	-	-	-	-
A-1-2-1-02 Doelgerichte renovaties uitvoeren.	-	-	-	-20.000	-353.100	-12.100	-	-	-	-	-	-
<b>2025-3 Natuur en duurzaamheid in Maldegem</b>	-	-23.046	-32.602	-12.150	-55.000	-40.000	-	-	-	-	-	-
2025-3-1 Behalen doelstellingen lokaal energie en klimaat pact	-	-23.046	-32.602	-12.150	-55.000	-40.000	-	-	-	-	-	-
2025-3-1-3 Jaarlijks minstens 3% energiebesparing op eigen infrastructuur	-	-23.046	-32.602	-12.150	-55.000	-40.000	-	-	-	-	-	-
A-3-1-3-01 Optimalisaties gebouwen i.k.v. energiezuinige maatregelen.	-	-23.046	-32.602	-12.150	-55.000	-40.000	-	-	-	-	-	-
<b>2025-6 Zorgzaam en levendig Maldegem</b>	-198.095	-28.767	-133.362	-220.394	-1.053.598	-4.497.450	132.053	-	74.776	121.541	129.435	129.435
2025-6-1 Het percentage aantal Maldegemmers dat graag in onze gemeente woont stabiel houden. (93% in 2020)	-190.980	-28.767	-133.362	-220.394	-1.053.598	-4.497.450	132.053	-	74.776	121.541	129.435	129.435
2025-6-1-2 Optimaliseren sportinfrastructuur.	-34.345	-8.750	-31.352	-40.343	-556.148	-	-	-	-	-	-	-
A-6-1-2-01 Optimaliseren en verder uitbouwen van de sportinfrastructuur.	-24.590	-8.750	-31.352	-40.343	-556.148	-	-	-	-	-	-	-
A-6-1-2-03 Zwembad aantrekkelijker maken door integratie in het park	-9.755	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>2025-6-1-7 Maldegem organiseert en faciliteert evenementen.</b>	-156.635	-	-102.010	-180.051	-187.450	-187.450	132.053	-	74.776	121.541	129.435	129.435
A-6-1-7-01 Maldegem organiseert evenementen.	-156.635	-	-102.010	-180.051	-187.450	-187.450	132.053	-	74.776	121.541	129.435	129.435
<b>2025-6-1-8 Verhogen aantrekkelijkheid Maldegem.</b>	-	-20.017	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A-6-1-8-02 Cultuurcentrum in Maldegem centrum	-	-20.017	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>2025-6-1-9 Ontwikkeling van een moderne</b>	-	-	-	-	-310.000	-4.310.000	-	-	-	-	-	-
A-6-1-9-03 We bouwen een gemeenschapscentrum op maat van de leefkern Adegem	-	-	-	-	-310.000	-4.310.000	-	-	-	-	-	-
<b>2025-6-2 De Maldegemmer is gezond.</b>	-7.115	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2025-6-2-2 Sporten aantrekkelijker maken voor Maldegemmers	-7.115	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A-6-2-2-01 Aanpassen zwembad voor senioren	-7.115	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## Overzicht beleidsdomeinen en 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

## **Overzicht investeringen**



## Detail investeringen

actie	Inv. Project	omschrijving	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Totaal 2020-2026
<b>TOTAAL UITGAVEN</b>			<b>54.838</b>	<b>63.574</b>	<b>66.032</b>	<b>86.438</b>	<b>1.274.248</b>	<b>4.362.100</b>	<b>4.112.100</b>	<b>10.019.330</b>
<b>2025-1-2: Doordacht omgaan met eigen patrimonium</b>			-	-	-	20.000	353.100	12.100	12.100	397.300
AGB	A-1-2-1-02	IP-AGBH doelgerichte renovaties	-	-	-	15.146	12.100	12.100	12.100	51.446
AGB	A-1-2-1-02	PR-0160 zwembad: Dakwerk, plafonds, vloerbehandeling	-	-	-	-	341.000	-	-	341.000
AGB	A-1-2-1-02	IP-AGBH aanpassingswerken zwembad	-	-	-	4.854	-	-	-	4.854
<b>2025-3-1: CO2 Lokaal energie klimaat pact</b>			-	23.046	32.602	12.150	55.000	40.000	-	162.798
AGB	A-3-1-3-01	PR-0159 plaasten zonnepanelen zwembad	-	23.046	-	5.000	30.000	-	-	58.046
AGB	A-3-1-3-01	PR-0144 Led verlichting zwembad	-	-	28.598	7.150	-	-	-	35.748
AGB	A-3-1-3-01	IP-AGBH Led verlichting tennisterreinen	-	-	4.003	-	-	-	-	4.003
AGB	A-3-1-3-01	PR-0158 zonnepanelen lagere daken MEOS	-	-	-	-	15.000	30.000	-	45.000
AGB	A-3-1-3-01	IP-GGBH AGB optimalisatie GB: stookketels, dak vernieuwen, isoleren,...	-	-	-	-	10.000	10.000	-	20.000
<b>2025-6-1: Maldegem is levendig</b>			<b>34.346</b>	<b>28.767</b>	<b>31.352</b>	<b>40.343</b>	<b>866.148</b>	<b>4.310.000</b>	<b>4.100.000</b>	<b>9.410.955</b>
AGB	A-6-1-2-01	IP-G162 winddoeken tennis	-	-	3.360	-	-	-	-	3.360
AGB	A-6-1-2-01	PR-0030 Aanpassing cafetaria sporthal MEOS	32.281	-	-	-	214.264	-	-	246.545
AGB	A-6-1-2-01	PR-0030 Erelonen Aanpassing cafetaria sporthal MEOS	-	8.750	10.112	19.607	1.820	-	-	40.288
AGB	A-6-1-2-01	PR-0056 Zwembad aanpassingwerken	-	-	17.880	-	297.000	-	-	314.880
AGB	A-6-1-2-01	PR-0056 Erelonen Zwembad aanpassingwerken	2.065	-	-	20.736	43.064	-	-	65.865
AGB	A-6-1-8-02	PR-0005 CC - realisatie: aanstellen theater advies	-	20.017	-	-	-	-	-	20.017
AGB	A-6-1-9-03	PR-0149 verbouwing Den Hoogen Pad - erelonen	-	-	-	-	300.000	300.000	100.000	700.000
AGB	A-6-1-9-03	PR-0149 verbouwing Den Hoogen Pad	-	-	-	-	-	4.000.000	3.643.000	7.643.000
AGB	A-6-1-9-03	PR-0129 advies theatertechnieken	-	-	-	-	10.000	10.000	-	20.000
AGB	A-6-1-9-03	PR-0129 theatertechnieken	-	-	-	-	-	-	357.000	357.000
<b>2025-6-2: De Maldegemnaar is gezond.</b>			<b>7.115</b>	-	-	-	-	-	-	<b>7.115</b>
AGB	A-6-2-2-01	IP_ASPO Aanpassen zwembad voor senioren	7.115	-	-	-	-	-	-	7.115
<b>Algemene financiering</b>			-	-	-	1.250	-	-	-	1.250
AGB	GBB-FIN	PR-AFIN aandelen TMVS - CREAT	-	-	-	1.250	-	-	-	1.250
<b>Gelijkblijvend beleid</b>			<b>13.377</b>	<b>11.761</b>	<b>2.078</b>	<b>12.696</b>	-	-	-	<b>39.912</b>
AGB	GBB-GBH	IP-AGBH aanpassingswerken sanitair	3.017	772	-	12.696	-	-	-	16.484
AGB	GBB-GBH	IP-AGBH schrobzuigmachine	-	10.990	-	-	-	-	-	10.990
AGB	GBB-GBH	IP-AGBH aanpassen trap	10.361	-	2.078	-	-	-	-	12.439

## M2 schema wijzigingen

### M2W schema

	<b>M2W: Staat van het financieel evenwicht: wijzigingsvariant</b>		2020-2025
	Referentie dossier: MJP_HERZIENING_3_BEGINKREDIET_2023 Journaalvolgnommern: Budg. 8289 / Ref Budg. 7848 Autonoom gemeentebedrijf (0870.672.097) Marktstraat 7, 9990 Maldegem		Algemeen directeur: Britt Schouppe Financieel directeur: Isabelle Dombret

Budgettair resultaat	2020			2021		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>392.671</b>	<b>0</b>	<b>392.671</b>	<b>361.110</b>	<b>0</b>	<b>361.110</b>
a. Ontvangsten	1.155.151	0	1.155.151	1.031.595	0	1.031.595
b. Uitgaven	762.480	0	762.480	670.484	0	670.484
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>-54.838</b>	<b>0</b>	<b>-54.838</b>	<b>-63.574</b>	<b>0</b>	<b>-63.574</b>
a. Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	54.838	0	54.838	63.574	0	63.574
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>337.833</b>	<b>0</b>	<b>337.833</b>	<b>297.536</b>	<b>0</b>	<b>297.536</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	<b>-413.313</b>	<b>0</b>	<b>-413.313</b>	<b>-264.739</b>	<b>0</b>	<b>-264.739</b>
a. Ontvangsten	91.895	0	91.895	165.383	0	165.383
b. Uitgaven	505.208	0	505.208	430.122	0	430.122
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>-75.480</b>	<b>0</b>	<b>-75.480</b>	<b>32.797</b>	<b>0</b>	<b>32.797</b>
<b>VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar</b>	<b>316.974</b>	<b>0</b>	<b>316.974</b>	<b>241.494</b>	<b>0</b>	<b>241.494</b>
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	316.974	0	316.974	241.494	0	241.494
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>241.494</b>	<b>0</b>	<b>241.494</b>	<b>274.291</b>	<b>0</b>	<b>274.291</b>
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>241.494</b>	<b>0</b>	<b>241.494</b>	<b>274.291</b>	<b>0</b>	<b>274.291</b>

Budgettair resultaat	2022			2023		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>217.648</b>	<b>16.103</b>	<b>233.751</b>	<b>419.757</b>	<b>116.796</b>	<b>536.553</b>
a. Ontvangsten	1.125.386	-86.874	1.038.512	1.293.728	28.785	1.322.513
b. Uitgaven	907.738	-102.978	804.761	873.971	-88.011	785.960
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>-102.418</b>	<b>36.386</b>	<b>-66.032</b>	<b>-890.981</b>	<b>804.543</b>	<b>-86.438</b>
a. Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	102.418	-36.386	66.032	890.981	-804.543	86.438
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>115.230</b>	<b>52.489</b>	<b>167.719</b>	<b>-471.224</b>	<b>921.339</b>	<b>450.115</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	<b>-343.127</b>	<b>-0</b>	<b>-343.127</b>	<b>535.505</b>	<b>-820.000</b>	<b>-284.495</b>
a. Ontvangsten	50.000	0	50.000	900.000	-820.000	80.000
b. Uitgaven	393.127	0	393.127	364.495	0	364.495
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>-227.897</b>	<b>52.489</b>	<b>-175.408</b>	<b>64.281</b>	<b>101.339</b>	<b>165.620</b>
<b>VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar</b>	<b>274.291</b>	<b>0</b>	<b>274.291</b>	<b>46.395</b>	<b>52.489</b>	<b>98.883</b>
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	274.291	0	274.291	46.395	52.489	98.883
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>46.395</b>	<b>52.489</b>	<b>98.883</b>	<b>110.675</b>	<b>153.828</b>	<b>264.504</b>
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>46.395</b>	<b>52.489</b>	<b>98.883</b>	<b>110.675</b>	<b>153.828</b>	<b>264.504</b>

Budgettair resultaat	2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>358.825</b>	<b>-19.826</b>	<b>338.999</b>	<b>433.191</b>	<b>79.322</b>	<b>512.513</b>
a. Ontvangsten	1.211.466	-37.819	1.173.648	1.289.060	13.279	1.302.339
b. Uitgaven	852.641	-17.993	834.648	855.868	-66.042	789.826
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>-2.020.000</b>	<b>745.752</b>	<b>-1.274.248</b>	<b>-1.000.000</b>	<b>-3.362.100</b>	<b>-4.362.100</b>
a. Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	2.020.000	-745.752	1.274.248	1.000.000	3.362.100	4.362.100
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>-1.661.175</b>	<b>725.926</b>	<b>-935.249</b>	<b>-566.809</b>	<b>-3.282.778</b>	<b>-3.849.587</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	<b>1.659.505</b>	<b>-724.000</b>	<b>935.505</b>	<b>572.172</b>	<b>3.323.933</b>	<b>3.896.105</b>
a. Ontvangsten	2.020.000	-746.000	1.274.000	1.000.000	3.362.000	4.362.000
b. Uitgaven	360.495	-22.000	338.495	427.828	38.067	465.895
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>-1.669</b>	<b>1.926</b>	<b>257</b>	<b>5.363</b>	<b>41.155</b>	<b>46.518</b>
<b>VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar</b>	<b>110.675</b>	<b>153.828</b>	<b>264.504</b>	<b>109.006</b>	<b>155.754</b>	<b>264.760</b>
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	110.675	153.828	264.504	109.006	155.754	264.760
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>109.006</b>	<b>155.754</b>	<b>264.760</b>	<b>114.369</b>	<b>196.909</b>	<b>311.279</b>
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>109.006</b>	<b>155.754</b>	<b>264.760</b>	<b>114.369</b>	<b>196.909</b>	<b>311.279</b>

Autofinancieringsmarge	2020			2021		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>392.671</b>	<b>0</b>	<b>392.671</b>	<b>361.110</b>	<b>0</b>	<b>361.110</b>
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b>	<b>505.208</b>	<b>0</b>	<b>505.208</b>	<b>430.122</b>	<b>0</b>	<b>430.122</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	505.208	0	505.208	430.122	0	430.122
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0	0	0	0
<b>IV. Autofinancieringsmarge</b>	<b>-112.537</b>	<b>0</b>	<b>-112.537</b>	<b>-69.012</b>	<b>0</b>	<b>-69.012</b>

Autofinancieringsmarge	2022			2023		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>217.648</b>	<b>16.103</b>	<b>233.751</b>	<b>419.757</b>	<b>116.796</b>	<b>536.553</b>
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b>	<b>393.127</b>	<b>0</b>	<b>393.127</b>	<b>364.495</b>	<b>0</b>	<b>364.495</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	393.127	0	393.127	364.495	0	364.495
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0	0	0	0
<b>IV. Autofinancieringsmarge</b>	<b>-175.479</b>	<b>16.103</b>	<b>-159.376</b>	<b>55.262</b>	<b>116.796</b>	<b>172.058</b>

Autofinancieringsmarge	2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>358.825</b>	<b>-19.826</b>	<b>338.999</b>	<b>433.191</b>	<b>79.322</b>	<b>512.513</b>
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b>	<b>360.495</b>	<b>-22.000</b>	<b>338.495</b>	<b>427.828</b>	<b>38.067</b>	<b>465.895</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	360.495	-22.000	338.495	427.828	38.067	465.895
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0	0	0	0
<b>IV. Autofinancieringsmarge</b>	<b>-1.669</b>	<b>2.174</b>	<b>504</b>	<b>5.363</b>	<b>41.255</b>	<b>46.618</b>