

# MEERJARENPLAN 2026-2031

GEMEENTEBESTUUR BREDENE  
CENTRUMPLEIN 1  
8450 BREDENE  
059 33 91 91

NIS-CODE 35002

OCMW BREDENE  
DUINENSTRAAT 106  
8450 BREDENE  
059 33 97 70

ALGEMEEN DIRECTEUR:  
EEREBOUT JAN

FINANCIEEL DIRECTEUR:  
DEVRIENDT FABIENNE



# Inhoud

---

## Strategische nota

|                        |    |
|------------------------|----|
| Beleidsverklaring      | 5  |
| Financiële kerncijfers | 10 |
| Strategische nota      | 12 |

## Financiële nota

|                                    |    |
|------------------------------------|----|
| Financieel doelstellingenplan (M1) | 28 |
| Staat financieel evenwicht (M2)    | 31 |
| Overzicht kredieten (M3)           | 33 |

## Toelichting

|                                                         |    |
|---------------------------------------------------------|----|
| Overzicht ontvangsten en uitgaven – functioneel (T1)    | 35 |
| Overzicht ontvangsten en uitgaven – economisch (T2)     | 37 |
| Evolutie financiële schulden (T3)                       | 41 |
| Overzicht geplande investeringen                        | 42 |
| Financiële risico's                                     | 52 |
| Overzicht van de personeelsinzet                        | 70 |
| Overzicht van de IGS en de andere verbonden entiteiten  | 73 |
| Beschrijving grondslagen en assumpties                  | 79 |
| Verwijzing naar plaats waar documentatie beschikbaar is | 97 |



# STRATEGISCHE NOTA

- Beleidsverklaring

### Samen-werken aan de Bredense toekomst

Het voorliggende meerjarenplan is opgemaakt in een zeer bijzondere situatie en moeilijke omstandigheden. De gemeente Bredene staat, samen met andere gemeentebesturen, sterk onder druk:

- Er is de financiële druk vanuit de markt: stijgende personeelsuitgaven en werkingskosten, die niet altijd gedekt kunnen worden door een equivalent aan inkomsten.
- Er is de druk van hogere overheden die taken en financiële lasten overdragen op lokale overheden, zonder compensatie. Subsidiëring vermindert bijvoorbeeld, terwijl o.a. pensioenfacturen doorgeschoven worden. De verhoogde responsabiliseringsbijdrage, de taxshift en de taxcut zullen de werkingsmiddelen van de gemeenten in de nabije toekomst ernstig hypothekeren.
- Er is de druk vanuit internationale instabiliteit; er zijn grote onzekerheden op langere termijn.

Voor veel gemeenten is het een zeer moeilijke evenwichtsoefening om de uitdagingen van de toekomst (mobiliteitsvraagstuk, wegenis, klimaat, armoede, vereenzaming, enz.) aan te pakken, zonder daarbij de portemonnee van de burger aan te spreken. Toch kiest het gemeentebestuur Bredene ervoor om geen oplossingen aan de inkomstenkant te zoeken. Enkele belastingen worden hervormd, maar de Bredenaar zal geen extra belastingen moeten betalen, wel wordt een bijkomende inspanning van, de toeristische sector gevraagd.

*De komende legislatuur wil het gemeentebestuur de toekomst voorbereiden door de gemeente als organisatie te versterken en de verwezenlijkingen van vorige decennia te consolideren.*

### We bevestigen de gevestigde waarde

Bredene wordt gekenmerkt door een sterk **sociaal beleid**. De werking van het OCMW heeft een zeer goede reputatie en het **woonzorgcentrum Jacky Maes** is toonaangevend. Het is de

bedoeling om in de komende legislatuur de kwaliteitsvolle exploitatie te consolideren en financieel haalbaar te houden.

Het sociaal beleid wordt zelfs nog versterkt:

- Definitieve doorstart van een beleid rond kinderarmoede met het **Huis van het Kind**
- De effectieve installatie van een **Meldpunt Senioren in Nood**.

De nieuwe uitgaven voor het **vrijetijdscomplex op Grasduinen** (LAGO-zwembad met padel, fitness, indoorspeelplein, ...) worden in het meerjarenplan ingeschreven. We voorzien ook de nodige groenaanleg, zitbanken en verbeteren de toegang voor fietsers en voetgangers. Het gaat om een grote en langdurige investering, die we nauwgezet zullen opvolgen om ervoor te zorgen dat de financiële impact beheersbaar blijft en dat de meerwaarde voor Bredene zo groot mogelijk wordt.

Verder worden een aantal investeringslijnen uit het verleden verder gezet.

- Het **Masterplan Sas** wordt volledig afgewerkt in de oude kern.
- We verhogen de investeringen in betere voetpaden; we rollen daarbij een **voetpadenplan** uit en voorzien er ook heel wat extra middelen voor.
- Die planmatige manier van werken wordt ook toegepast op **zitbanken** en **vuilnisbakken**. Deze worden in kaart gebracht, gekoppeld aan een modernisering, waarbij we ook voor een aantal vuilnisbakken selectiviteit invoeren.
- Er komt een **toilettenplan**. Op het Duinenplein wordt een comfortabel toilet gebouwd en er is een kleine investering mogelijk in een bijkomend publiek toilet.
- Wat betreft de uitvoering van het Klimaatplan proberen we met beperkte middelen maximaal verschil te maken. De realisatie van het **Parkbos** staat hierbij centraal. De **verledding** wordt volledig afgewerkt.
- We zetten het bestaande afvalbeleid verder. We behouden nachtophaling gedurende het hele jaar en we investeren **per jaar in 1 afvalstraat met camerabewaking**.
- Er wordt extra geïnvesteerd in dierenwelzijn, met name het **zwierkattenbeleid**.
- Er is extra ruimte voorzien voor bijkomende **gemeenschapscentra** in een PPS formule, waardoor de financiële impact voor de gemeente minimaal is.

## We zetten een paar nieuwe beleidslijnen uit

Om te beginnen verhogen we zeer sterk de inzet op een **gezin, kind en jeugd**. We vermelden reeds de doorstart van het Huis van het Kind. Maar daar blijft het niet bij.

- Er wordt fors geïnvesteerd in de vernieuwing van **speelpleinen**.
- We hernemen de werking van een goede **Kindergemeenteraad**.
- We zetten in op deftige en volwaardige **jeugdinfrastructuur**. Ook hier wordt extra investeringsruimte voorzien.
- We professionaliseren de werking van de **Buitenschoolse Kinderopvang** in het kader van het BOA-decreet.
- We verhogen onze inzet op **Jeugdwelzijnswerk** in samenwerking met een externe partner.
- De **sportvloer van het sportcentrum** wordt vernieuwd.

Ook op andere beleidsterreinen komen er nieuwe initiatieven:

- We versterken het beleid inzake **lokale economie**. We nemen de ondersteuning van ondernemend Bredene ernstig met een ondernemingsloket, netwerkevents en daadwerkelijke incentives. We betrekken de lokale economie zoveel mogelijk bij de bredere beleidsvoering.
- In het oog springt het **Contactpunt Bredene**. Dit contactpunt heeft de bedoeling om de relatie met de burger te versterken. Om te beginnen met een geprofessionaliseerd onthaal, maar minstens evenzeer met een meer systematische aanpak van alle meldingen, vragen, suggesties, voorstellen die via het eengemaakte contactpunt binnen komen.
- We zetten een **vrijwilligersbeleid** op poten. Vrijwilligers verdienen waardering; ze zijn een steeds belangrijkere schakel in het lokale overheidsgebeuren.
- We realiseren een **toegankelijkheidsbeleid** waarbij we niet alleen rechtstreeks investeren in verhoogde toegankelijkheid, maar we zetten ook stappen richting handelaars, organisatoren, ondernemers.
- We verhogen de inzet op preventief **gezondheidsbeleid** en we pakken het **huisartsentekort** aan met een vernieuwde aanpak van financiële en logistieke ondersteuning.

## Een sterkere organisatie voor de toekomst

Voor het overige worden de inspanningen vooral gekenmerkt door het versterken van het organisatiemodel: **een efficiënter organogram en een gezond financieel beleid**. Uit noodzaak worden de personeelsuitgaven beperkt en tegelijk gaan we op zoek om de werking nog verder te professionaliseren. We kiezen daarbij verder voor de **digitale snelweg** en investeren in een vernieuwing van het serverpark, uitbreiding van software

We raken niet aan kerntaken; de burger boet niet in aan dienstverlening. Het vrijetijdsaanbod blijft gevrijwaard. En ook het evenementenaanbod blijft op peil. Op zich is dat ook een verdienste: in de huidige omstandigheden kunnen we met wat aanpassingen en optimalisaties alle activiteitencentra van de gemeente overeind houden.

Met een versterkte organisatie kunnen we tegelijk een aantal andere ambities uit het Bestuursakkoord waarmaken. Beleid voeren is niet altijd een kwestie van bijkomende middelen. We denken hierbij aan:

- Inzet op inspraak en participatie.
- Betere ondersteuning van het verenigingsleven.
- Het voeren van een integriteitsbeleid.
- ...

En ten slotte investeren we ook in planning en studie. Ook dat is de toekomst voorbereiden.

- Er wordt geïnvesteerd in een planningsproces voor de kernvernieuwing op Bredene Dorp. Dat moet uitmonden in een **nieuw Masterplan Dorp, waar we op het einde van de legislatuur de eerste investering moeten kunnen uitvoeren**.
- Er komt een nieuw **mobiliteitsplan**.
- En de ruimtelijke toekomst van Bredene wordt vastgelegd in een **Beleidsplan Ruimte**.
- Wat betreft het **oud-zwembad** wordt er de komende legislatuur nog niet geïnvesteerd in nieuwe functies. In 2026 maken we een studie over de mogelijke bestemmingen en in 2027 kan eventueel geïnvesteerd worden in een eerst, zij het tijdelijke en beperkte, bestemming.

# STRATEGISCHE NOTA

- Financiële kerncijfers

## Financiële kerncijfers MJP 2026-2031

| Kerncijfer                                         | 2026       | 2027       | 2028       | 2029       | 2030       | 2031       |
|----------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Autofinancieringsmarge                             | 371.146    | -112.395   | -186.416   | 351.151    | 334.197    | 176.417    |
| Beschikbaar budgettair resultaat                   | 10.668.212 | 4.553.294  | 2.593.913  | 603.499    | 1.232.231  | 3.247.583  |
| Investeringsuitgaven voor materiële vaste activa   | 7.374.095  | 7.563.595  | 3.665.000  | 3.745.600  | 1.727.500  | 714.100    |
| Investeringsuitgaven voor immateriële vaste activa | 327.500    | 305.000    | 130.000    | 60.000     | 0          | 0          |
| Toegestane investeringssubsidies                   | 1.600.400  | 525.000    | 329.700    | 887.700    | 329.700    | 293.700    |
| Werkingsloelage aan politiezone                    | 4.863.148  | 4.989.727  | 5.109.345  | 5.237.079  | 5.368.006  | 5.502.206  |
| Investeringsubsidies aan politiezone               | 110.000    | 110.000    | 110.000    | 110.000    | 110.000    | 110.000    |
| Werkingsloelage aan hulpverleningszone             | 891.279    | 909.105    | 927.287    | 945.833    | 964.749    | 984.044    |
| Investeringsubsidies aan hulpverleningszone        | 1.004.400  | 279.000    | 83.700     | 641.700    | 83.700     | 83.700     |
| Werkingsloelage AGB                                | 914.000    | 928.280    | 942.846    | 957.703    | 972.857    | 988.314    |
| Investeringsubsidies AGB                           | 200.000    | 100.000    | 100.000    | 100.000    | 100.000    | 100.000    |
| Personeelsuitgaven – mandatarissen                 | 895.812    | 921.207    | 941.761    | 926.515    | 983.447    | 1.004.599  |
| Personeelsuitgaven – medewerkers, jobstudenten     | 26.301.975 | 26.702.361 | 27.674.894 | 28.219.294 | 29.231.932 | 30.482.425 |
| Aanvullende personenbelasting - aanslagvoet        | 7%         | 7%         | 7%         | 7%         | 7%         | 7%         |
| Aanvullende personenbelasting - ontvangsten        | 6.931.156  | 7.097.143  | 7.310.757  | 7.532.347  | 7.445.539  | 7.640.811  |
| Opcentiemen onroerende voorheffing – aanslagvoet   | 1.295      | 1.295      | 1.295      | 1.295      | 1.295      | 1.295      |
| Opcentiemen onroerende voorheffing - ontvangsten   | 11.486.474 | 11.801.769 | 12.242.504 | 12.671.266 | 13.114.760 | 13.573.777 |
| Ontvangsten uit de algemene werkingssubsidies      | 8.245.917  | 8.669.764  | 8.887.286  | 9.239.012  | 9.708.775  | 9.927.015  |
| Ontvangsten uit de en specifieke werkingssubsidies | 4.604.660  | 4.421.290  | 4.427.439  | 4.453.826  | 4.480.398  | 4.503.401  |

|                                             |            |
|---------------------------------------------|------------|
| Inwonersaantal op 01/01/2025                | 18.184     |
| Financiële schuld op 01/01/2026             | 29.752.572 |
| Financiële schuld op 31/12/2026             | 30.940.469 |
| Financiële schuld per inwoner op 01/01/2026 | 1.636,20   |

# STRATEGISCHE NOTA

- Strategische nota

# SN: Strategische Nota



2026-2031

Journaalvolgnummers: Budg. 132599

Gemeente (0207.435.092)  
Centrumplein 1, 8450 Bredene  
Algemeen directeur: Jan Eerebout

OCMW (0212.243.621)  
Duinenstraat 106, 8450 Bredene  
Financieel directeur: Fabienne Devriendt

## Overzicht beleidsdoelstellingen

**3G.1.: Samen maken we van Bredene een echte gemeenschap \***

**3G.3.: Politieke en administratieve processen worden transparanter en performanter \***

**3G.4.: Bredene blijft een gemeente waar ruimte is voor groen en natuur \***

**3G.5.: We bouwen weldoordacht verder aan een vrijetijdsbeleid, met oog voor zowel noden als aanwezig aanbod**

**3G.7.: Kansen geven aan alle kinderen en jongeren \***

**3G.8.: Bredene verkleint zijn impact op het klimaat**

**3G.9.: We zoeken bewuste synergie zodat investeringen zowel Bredenaars als toeristen ten goede komen \***

**3G.10.: Het economisch weefsel van Bredene wordt versterkt \***

**3G.11.: Een warme gemeente waar niemand achter blijft \***

**3G.12.: We halen digitale drempels weg, zodat we op termijn onze werking nog verder kunnen digitaliseren \***

**3G.15.: De openbare ruimte weerspiegelt een mobiliteitsbeleid dat vertrekt vanuit de STOMP-principes \***

**HD.2G.1.: Welzijn vergroten door armoede terug te dringen [vervolg MJP 2020-2025]**

Kwalitatieve omschrijving: Het welzijn van onze inwoners wordt vergroot door armoede terug te dringen en uitsluiting tegen te gaan.

[vervolg MJP 2020-2025]

**HD.2G.2.: Bredene duurzaam beheren [vervolg MJP 2020-2025] \***

Kwalitatieve omschrijving: Bredene wordt op een duurzame en oordeelkundige manier beheerd, zodat de gemeente ook voor toekomstige generaties aantrekkelijk blijft.

[vervolg MJP 2020-2025]

**HD.2G.3.: Bredene is ondernemersvriendelijk [vervolg MJP 2020-2025] \***

Kwalitatieve omschrijving: Bredene is een ondernemersvriendelijke gemeente, met een aantal sterke economische centra (prioritaire focus op kernwinkelgebied toeristische zone).

[vervolg MJP 2020-2025]

#### HD.2G.4.: Bredene is een aangename, open en zorgzame gemeente [vervolg MJP 2020-2025]

Kwalitatieve omschrijving: Bredene is een aangename, open en zorgzame gemeente, die levenskwaliteit van inwoners hoog in het vaandel draagt.

[vervolg MJP 2020-2025]

#### HD.2G.5.: Bredene is een dynamische gemeente met een sterk vrijetijdsaanbod [vervolg MJP 2020-2025]

Kwalitatieve omschrijving: Bredene is een dynamische gemeente, waar bewoners en bezoekers kunnen genieten van een sterk en toegankelijk vrijetijdsaanbod.

[vervolg MJP 2020-2025]

#### HD.2G.6.: Blijven investeren in het openbaar domein [vervolg MJP 2020-2025] \*

Kwalitatieve omschrijving: Het openbaar domein wordt goed onderhouden en is functioneel en veilig in gebruik.

[vervolg MJP 2020-2025]

#### HD.2G.7.: Dienstverlening uitbreiden, kwalitatief verbeteren of efficiënter maken [vervolg MJP 2020-2025]

Kwalitatieve omschrijving: Het lokaal bestuur investeert in projecten die de aangeboden dienstverlening uitbreiden, kwalitatief verbeteren of efficiënter maken.

[vervolg MJP 2020-2025]

\*: Prioritaire beleidsdoelstelling

### Prioritaire beleidsdoelstelling: 3G.1.: Samen maken we van Bredene een echte gemeenschap

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

#### *Prioritair actieplan: 3G01.01.: Een warme, zorgzame gemeenschap bouwen*

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

|             | 2026 | 2027 | 2028 | 2029    | 2030 | 2031 |
|-------------|------|------|------|---------|------|------|
| Uitgaven    | 0    | 0    | 0    | 530.000 | 0    | 0    |
| Ontvangsten | 0    | 0    | 0    | 0       | 0    | 0    |

#### Prioritaire actie: BA.26.2\_3: Gemeenschapscentra Sas en Maria-Duyne

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

|             | 2026 | 2027 | 2028 | 2029    | 2030 | 2031 |
|-------------|------|------|------|---------|------|------|
| Uitgaven    | 0    | 0    | 0    | 530.000 | 0    | 0    |
| Ontvangsten | 0    | 0    | 0    | 0       | 0    | 0    |

### Prioritaire beleidsdoelstelling: 3G.3.: Politieke en administratieve processen worden transparanter en performanter

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

#### *Prioritair actieplan: 3G03.01.: Stroomlijnen administratieve contacten tussen samenleving en bestuur*

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

|             | 2026   | 2027   | 2028   | 2029    | 2030   | 2031   |
|-------------|--------|--------|--------|---------|--------|--------|
| Uitgaven    | 78.325 | 97.180 | 98.524 | 105.164 | 91.771 | 93.833 |
| Ontvangsten | 0      | 0      | 0      | 0       | 0      | 0      |

## Prioritaire actie: BA.26.7: Contactpunt Bredene

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

|             | 2026   | 2027   | 2028   | 2029    | 2030   | 2031   |
|-------------|--------|--------|--------|---------|--------|--------|
| Uitgaven    | 78.325 | 97.180 | 98.524 | 105.164 | 91.771 | 93.833 |
| Ontvangsten | 0      | 0      | 0      | 0       | 0      | 0      |

## Prioritaire beleidsdoelstelling: 3G.4.: Bredene blijft een gemeente waar ruimte is voor groen en natuur

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

### **Prioritair actieplan: 3G04.01.: Netheid openbaar domein blijven bewaken en verbeteren**

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

|             | 2026   | 2027    | 2028   | 2029   | 2030   | 2031   |
|-------------|--------|---------|--------|--------|--------|--------|
| Uitgaven    | 20.000 | 120.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 10.000 |
| Ontvangsten | 0      | 0       | 0      | 0      | 0      | 0      |

## Prioritaire actie: BA.26.15: Uitbouw aanbod hondenloopweides

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

|             | 2026 | 2027    | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 |
|-------------|------|---------|------|------|------|------|
| Uitgaven    | 0    | 100.000 | 0    | 0    | 0    | 0    |
| Ontvangsten | 0    | 0       | 0    | 0    | 0    | 0    |

## Prioritaire actie: BA.26.53: Gescheiden afvalrecipiënten openbaar domein

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

|             | 2026   | 2027   | 2028   | 2029   | 2030   | 2031   |
|-------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Uitgaven    | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 10.000 |
| Ontvangsten | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |

### **Prioritair actieplan: 3G04.02.: Groen-blauwe netwerken versterken bij verdere ruimtelijke ontwikkelingen**

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

|             | 2026   | 2027      | 2028    | 2029   | 2030 | 2031 |
|-------------|--------|-----------|---------|--------|------|------|
| Uitgaven    | 55.000 | 2.115.000 | 110.000 | 80.000 | 0    | 0    |
| Ontvangsten | 0      | 0         | 0       | 0      | 0    | 0    |

## Prioritaire actie: 3G04.02.01: Oeverherinrichting Noord-Ede + complex Blauwe Sluis + aansluitende wegeniswerken

Wegeniswerken oeverherinrichting Noord-Ede + infrastructuur complex Blauwe Sluis + Sluizenstraat en Plassendalesteenweg (i.s.m. VMM)

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

|             | 2026 | 2027      | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 |
|-------------|------|-----------|------|------|------|------|
| Uitgaven    | 0    | 1.490.000 | 0    | 0    | 0    | 0    |
| Ontvangsten | 0    | 0         | 0    | 0    | 0    | 0    |

### Prioritaire actie: 3G04.02.03: Uitbouw bosareaal Bredene

Wegeniswerken oeverherinrichting Noord-Ede + infrastructuur complex Blauwe Sluis + Sluizenstraat en Plassendalesteenweg (i.s.m. VMM)

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

|             | 2026 | 2027    | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 |
|-------------|------|---------|------|------|------|------|
| Uitgaven    | 0    | 450.000 | 0    | 0    | 0    | 0    |
| Ontvangsten | 0    | 0       | 0    | 0    | 0    | 0    |

### Prioritaire actie: 3G04.02.04: Uitwerken nieuwe ruimtelijke uitvoeringsplannen (detail in overzicht investeringen)

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

|             | 2026   | 2027    | 2028   | 2029   | 2030 | 2031 |
|-------------|--------|---------|--------|--------|------|------|
| Uitgaven    | 55.000 | 155.000 | 90.000 | 60.000 | 0    | 0    |
| Ontvangsten | 0      | 0       | 0      | 0      | 0    | 0    |

### Prioritaire beleidsdoelstelling: 3G.7.: Kansen geven aan alle kinderen en jongeren

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

#### ***Prioritair actieplan: 3G07.01.: Kinderen en jongeren nauwer betrekken bij het lokaal beslissingsproces***

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

|             | 2026  | 2027  | 2028  | 2029  | 2030  | 2031  |
|-------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Uitgaven    | 1.250 | 1.250 | 1.250 | 1.250 | 1.250 | 1.250 |
| Ontvangsten | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     |

### Prioritaire actie: BA.26.22: Heroprichten kindergemeenteraad

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

|             | 2026  | 2027  | 2028  | 2029  | 2030  | 2031  |
|-------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Uitgaven    | 1.250 | 1.250 | 1.250 | 1.250 | 1.250 | 1.250 |
| Ontvangsten | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     |

#### ***Prioritair actieplan: 3G07.02.: Het (voornamelijk eigen) aanbod voor kinderen en jongeren wordt uitgebreid***

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

|             | 2026    | 2027    | 2028    | 2029    | 2030    | 2031    |
|-------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Uitgaven    | 442.695 | 465.298 | 469.546 | 603.382 | 607.824 | 465.985 |
| Ontvangsten | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |

### Prioritaire actie: 3G07.02.01: Nieuwbouw jeugdhuis

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

|             | 2026 | 2027   | 2028   | 2029    | 2030    | 2031 |
|-------------|------|--------|--------|---------|---------|------|
| Uitgaven    | 0    | 25.000 | 25.000 | 150.000 | 150.000 | 0    |
| Ontvangsten | 0    | 0      | 0      | 0       | 0       | 0    |

## Prioritaire actie: BOA.26.1: We verruimen het kwalitatief aanbod waarin kinderen centraal staan [BOA-decreet]

We verruimen het kwalitatief aanbod waarin kinderen centraal staan [BOA-decreet]:

- We focussen op kleuteropvang en breiden tijdens de vakantieperiodes uit
- We focussen op talenten en interesses van de kinderen. We verruimen het aanbod o.a. door opstart kindermuziekacademie en kinderkunstatelier
- We werken samen zonder concurrentie
- We stemmen het aanbod op elkaar af en breiden de vervoersdienst voor de gebruikers van de BKO verder uit (nu enkel op woensdagnamiddag)
- We streven naar een inclusief aanbod waarbij de kinderen ongeacht hun mogelijkheden of beperkingen kunnen deelnemen aan activiteiten, we zetten de samenwerking met 't Zonnetje verder

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

|             | 2026    | 2027    | 2028    | 2029    | 2030    | 2031    |
|-------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Uitgaven    | 137.350 | 127.350 | 127.350 | 128.350 | 128.350 | 128.350 |
| Ontvangsten | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |

## Prioritair actieplan: 3G07.03.: De middelen worden meer gestroomlijnd ingezet in functie van kinderen en jongeren (vnl. regierol)

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

|             | 2026    | 2027    | 2028    | 2029    | 2030    | 2031   |
|-------------|---------|---------|---------|---------|---------|--------|
| Uitgaven    | 500.232 | 141.374 | 396.518 | 106.666 | 356.816 | 70.969 |
| Ontvangsten | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0      |

## Prioritaire actie: BA.26.25: Bredense Dag van het Kind

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

|             | 2026  | 2027  | 2028  | 2029  | 2030  | 2031  |
|-------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Uitgaven    | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| Ontvangsten | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     |

## Prioritaire actie: BA.26.26: Faciliteren van jeugdfuiven

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

|             | 2026  | 2027  | 2028  | 2029  | 2030  | 2031  |
|-------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Uitgaven    | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| Ontvangsten | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     |

## Prioritaire actie: BA.26.51: Samenwerking Fietsbib

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

|             | 2026  | 2027  | 2028  | 2029  | 2030  | 2031  |
|-------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Uitgaven    | 4.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| Ontvangsten | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     |

## Prioritaire actie: BA.26.54: Infrastructuursubsidie jeugdverenigingen

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

|             | 2026   | 2027   | 2028   | 2029   | 2030   | 2031 |
|-------------|--------|--------|--------|--------|--------|------|
| Uitgaven    | 36.000 | 36.000 | 36.000 | 36.000 | 36.000 | 0    |
| Ontvangsten | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0    |

### Prioritaire actie: BOA.26.3: We werken verder drempels weg qua opvang en activiteiten aanbod [BOA-decreet]

We werken verder drempels weg qua opvang en activiteiten aanbod [BOA-decreet]:

- We zorgen voor toegankelijke en betaalbare opvang
- We zorgen voor bekendheid en heldere communicatie over het ganse activiteiten aanbod
- We starten een digitaal platform voor inschrijvingen en communicatie (ouderportaal Tjek)
- We zorgen voor een duidelijk inschrijvingsbeleid
- We informeren ouders en versterken partners hierin
- We werken samen met brugfiguren, sociaal huis, Huis van het Kind, ... en maken ondersteuningsmogelijkheden beter bekend
- We zetten in op e-inclusie, ondersteuning voor mensen die niet digitaal mee zijn
- We werken outreachend. Met de Pretkamjonet gaan we naar de lokale wijken.
- We verhogen het gebruik van de UITPAS

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

|             | 2026   | 2027   | 2028   | 2029   | 2030   | 2031   |
|-------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Uitgaven    | 39.557 | 39.699 | 39.843 | 39.991 | 40.141 | 40.294 |
| Ontvangsten | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |

### Prioritaire actie: BOA.26.6: We stimuleren intense samenwerking over diensten en sectoren heen [BOA-decreet]

We stimuleren intense samenwerking over diensten en sectoren heen [BOA-decreet]:

- We zetten een lokaal samenwerkingsverband op en stimuleren onderlinge samenwerking
- We laten kinderen en ouders kennis maken met verschillende activiteiten en organisatoren en werken hiervoor samen met externe partners
- We ijveren voor een gespreid aanbod van activiteiten over het ganse grondgebied en werken hiervoor samen met externe partners
- We zetten in op de Nederlandse taal en breiden de samenwerking met de bibliotheek en andere externe partners verder uit (zomerlezen, boekenkastjes, ...)
- We maken subsidiereglementen op voor verenigingen (jeugd, sport, cultuur,...) en leggen de focus hierbij op de traditionele 7 B's van toegankelijkheid

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

|             | 2026   | 2027   | 2028   | 2029   | 2030   | 2031   |
|-------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Uitgaven    | 12.675 | 12.675 | 12.675 | 12.675 | 12.675 | 12.675 |
| Ontvangsten | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |

### Prioritaire beleidsdoelstelling: 3G.9.: We zoeken bewuste synergie zodat investeringen zowel Bredenaars als toeristen ten goede komen

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

#### ***Prioritair actieplan: 3G09.01.: Investerings in toeristische infrastructuur of sterk toeristisch georiënteerde zones***

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

|             | 2026    | 2027    | 2028      | 2029      | 2030 | 2031 |
|-------------|---------|---------|-----------|-----------|------|------|
| Uitgaven    | 110.000 | 150.000 | 1.310.000 | 1.235.000 | 0    | 0    |
| Ontvangsten | 0       | 0       | 0         | 0         | 0    | 0    |

### Prioritaire actie: 3G09.01.01: Heraanleg straten oude villawijk

Heraanleg riolering en wegenis Joos de ter Beerst-, Verbonden-, Kust-, Bloemen-, Kroon-, Noord-, Strand-, Duinhelm-, Zegelaan, in samenwerking met Farys.

Actie maakt deel uit van een ruimere ambitie om deze legislatuur een Masterplan Duinen op te stellen en (deels) uit te voeren.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

|             | 2026 | 2027 | 2028      | 2029      | 2030 | 2031 |
|-------------|------|------|-----------|-----------|------|------|
| Uitgaven    | 0    | 0    | 1.235.000 | 1.235.000 | 0    | 0    |
| Ontvangsten | 0    | 0    | 0         | 0         | 0    | 0    |

### Prioritaire actie: 3G09.01.02: Grondig verbouwen strandpost 6

Heraanleg riolering en wegenis Joos de ter Beerst-, Verbonden-, Kust-, Bloemen-, Kroon-, Noord-, Strand-, Duinhelm-, Zegelaan, in samenwerking met Farys.

Actie maakt deel uit van een ruimere ambitie om deze legislatuur een Masterplan Duinen op te stellen en (deels) uit te voeren.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

|             | 2026    | 2027    | 2028   | 2029 | 2030 | 2031 |
|-------------|---------|---------|--------|------|------|------|
| Uitgaven    | 110.000 | 150.000 | 75.000 | 0    | 0    | 0    |
| Ontvangsten | 0       | 0       | 0      | 0    | 0    | 0    |

## Prioritaire beleidsdoelstelling: 3G.10.: Het economisch weefsel van Bredene wordt versterkt

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

### ***Prioritair actieplan: 3G10.01.: Actief ondersteunen van Bredense economische actoren***

Actief ondersteunen van Bredense economische actoren: Hiermee wordt voor alle duidelijkheid niet bedoeld op directe overheidssteun voor bedrijven, maar wel op een eerder algemene ondersteuning van het lokaal economisch weefsel en aanwezige economische actoren. Dit betekent bijvoorbeeld een actieve promotie van lokale bedrijven en handelszaken door campagnes, lokale markten en evenementen, of een actieve promotie van de lokale producten en diensten.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

|             | 2026   | 2027   | 2028   | 2029   | 2030   | 2031   |
|-------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Uitgaven    | 55.000 | 37.000 | 35.000 | 20.000 | 30.000 | 30.000 |
| Ontvangsten | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |

### Prioritaire actie: BA.26.35: Actieve promotie van lokale bedrijven en handelszaken

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

|             | 2026   | 2027   | 2028   | 2029   | 2030   | 2031   |
|-------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Uitgaven    | 20.000 | 12.000 | 20.000 | 10.000 | 20.000 | 20.000 |
| Ontvangsten | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |

### Prioritaire actie: BA.26.37: Netwerkevenementen voor ondernemers

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

|             | 2026   | 2027   | 2028   | 2029   | 2030   | 2031   |
|-------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Uitgaven    | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| Ontvangsten | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |

**Prioritair actieplan: 3G10.02.: Toeristische impulsinvesteringen**

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

|             | 2026 | 2027   | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 |
|-------------|------|--------|------|------|------|------|
| Uitgaven    | 0    | 30.000 | 0    | 0    | 0    | 0    |
| Ontvangsten | 0    | 0      | 0    | 0    | 0    | 0    |

**Prioritaire actie: BA.26.59: Gedeeltelijke herinrichting Park 't Paelsteenveld**

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

|             | 2026 | 2027   | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 |
|-------------|------|--------|------|------|------|------|
| Uitgaven    | 0    | 30.000 | 0    | 0    | 0    | 0    |
| Ontvangsten | 0    | 0      | 0    | 0    | 0    | 0    |

**Prioritaire beleidsdoelstelling: 3G.11.: Een warme gemeente waar niemand achter blijft**

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

**Prioritair actieplan: 3G11.01.: Extra aandacht voor de specifieke noden van senioren**

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

|             | 2026 | 2027   | 2028   | 2029   | 2030   | 2031   |
|-------------|------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Uitgaven    | 0    | 26.872 | 54.820 | 64.131 | 65.420 | 67.066 |
| Ontvangsten | 0    | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |

**Prioritaire actie: BA.26.38: Meldpunt "Senioren in Nood"**

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

|             | 2026 | 2027   | 2028   | 2029   | 2030   | 2031   |
|-------------|------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Uitgaven    | 0    | 26.872 | 54.820 | 64.131 | 65.420 | 67.066 |
| Ontvangsten | 0    | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |

**Prioritair actieplan: 3G11.02.: Een warm sociaal beleid in de ruime zin van het woord**

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

|             | 2026   | 2027   | 2028   | 2029   | 2030   | 2031   |
|-------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Uitgaven    | 42.660 | 57.744 | 58.820 | 68.131 | 69.420 | 71.066 |
| Ontvangsten | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |

**Prioritaire actie: BA.26.39: Versterken van de werking van het Huis van het Kind**

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

|             | 2026   | 2027   | 2028   | 2029   | 2030   | 2031   |
|-------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Uitgaven    | 38.660 | 53.744 | 54.820 | 64.131 | 65.420 | 67.066 |
| Ontvangsten | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |

**Prioritair actieplan: 3G11.03.: Een toegankelijke gemeente**

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

|             | 2026 | 2027    | 2028    | 2029   | 2030   | 2031 |
|-------------|------|---------|---------|--------|--------|------|
| Uitgaven    | 0    | 130.000 | 200.000 | 80.000 | 80.000 | 0    |
| Ontvangsten | 0    | 5.000   | 5.000   | 5.000  | 5.000  | 0    |

### Prioritaire actie: BA.26.14: Uitbouw toegankelijke openbare toiletten

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

|             | 2026 | 2027   | 2028    | 2029 | 2030 | 2031 |
|-------------|------|--------|---------|------|------|------|
| Uitgaven    | 0    | 50.000 | 120.000 | 0    | 0    | 0    |
| Ontvangsten | 0    | 0      | 0       | 0    | 0    | 0    |

### Prioritaire actie: BA.26.42: Optrekken toegankelijkheid (semi-)publiek domein (algemeen)

Optrekken toegankelijkheid (semi-)publiek domein (algemeen): een algemeen engagement om de publieke ruimte en de semi-publieke ruimte (zoals bv. horecazaken of evenementen) beter toegankelijk te maken. Deze actie is een algemene actie; bepaalde specifieke andere toegankelijkheidsinitiatieven zijn daarnaast opgenomen onder hun eigen strategische code.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

|             | 2026 | 2027   | 2028   | 2029   | 2030   | 2031 |
|-------------|------|--------|--------|--------|--------|------|
| Uitgaven    | 0    | 80.000 | 80.000 | 80.000 | 80.000 | 0    |
| Ontvangsten | 0    | 5.000  | 5.000  | 5.000  | 5.000  | 0    |

### Prioritaire beleidsdoelstelling: 3G.12.: We halen digitale drempels weg, zodat we op termijn onze werking nog verder kunnen digitaliseren

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

#### ***Prioritair actieplan: 3G12.01.: De digitale toekomst voorbereiden***

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

|             | 2026   | 2027   | 2028   | 2029   | 2030   | 2031   |
|-------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Uitgaven    | 10.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 15.000 |
| Ontvangsten | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |

### Prioritaire actie: BA.26.43B: Jaarlijkse Digitale Week

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

|             | 2026   | 2027   | 2028   | 2029   | 2030   | 2031   |
|-------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Uitgaven    | 10.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 15.000 |
| Ontvangsten | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |

### Prioritaire beleidsdoelstelling: 3G.15.: De openbare ruimte weerspiegelt een mobiliteitsbeleid dat vertrekt vanuit de STOMP-principes

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

#### ***Prioritair actieplan: 3G15.01.: Uitbouw infrastructuur actieve weggebruikers***

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

|             | 2026    | 2027    | 2028    | 2029    | 2030    | 2031   |
|-------------|---------|---------|---------|---------|---------|--------|
| Uitgaven    | 515.000 | 550.000 | 765.000 | 450.000 | 365.000 | 75.000 |
| Ontvangsten | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0      |

### Prioritaire actie: BA.26.33: Strategische investeringen voetpaden (o.a. Masterplan Voetpaden)

Impulsinvesteringen fietspaden: Naast de jaarlijkse normale investeringen in het fietspadennetwerk voorzien we gerichte grote investeringen die op micro- of meso-niveau meteen een groot verschil moeten kunnen maken, dit bijvoorbeeld in functie van de uitvoering van een masterplan of andere gelijkaardige ruimere studie.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

|             | 2026    | 2027    | 2028    | 2029    | 2030    | 2031 |
|-------------|---------|---------|---------|---------|---------|------|
| Uitgaven    | 500.000 | 500.000 | 500.000 | 400.000 | 300.000 | 0    |
| Ontvangsten | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0    |

### Prioritaire actie: BA.26.46: Impulsinvesteringen fietspaden

Impulsinvesteringen fietspaden: Naast de jaarlijkse normale investeringen in het fietspadennetwerk voorzien we gerichte grote investeringen die op micro- of meso-niveau meteen een groot verschil moeten kunnen maken, dit bijvoorbeeld in functie van de uitvoering van een masterplan of andere gelijkaardige ruimere studie.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

|             | 2026   | 2027   | 2028    | 2029   | 2030   | 2031   |
|-------------|--------|--------|---------|--------|--------|--------|
| Uitgaven    | 15.000 | 50.000 | 265.000 | 50.000 | 65.000 | 75.000 |
| Ontvangsten | 0      | 0      | 0       | 0      | 0      | 0      |

### **Prioritair actieplan: 3G15.02.: Stroomlijnen multimodale verkeersstromen**

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

|             | 2026   | 2027    | 2028 | 2029  | 2030 | 2031  |
|-------------|--------|---------|------|-------|------|-------|
| Uitgaven    | 86.600 | 256.600 | 0    | 6.600 | 0    | 6.600 |
| Ontvangsten | 22.500 | 125.000 | 0    | 0     | 0    | 0     |

### Prioritaire actie: 3G15.02.02: Realisatie nieuw Hoppinpunt "Spinoladijk"

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

|             | 2026   | 2027    | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 |
|-------------|--------|---------|------|------|------|------|
| Uitgaven    | 50.000 | 200.000 | 0    | 0    | 0    | 0    |
| Ontvangsten | 0      | 125.000 | 0    | 0    | 0    | 0    |

### **Prioritaire beleidsdoelstelling: HD.2G.2.: Bredene duurzaam beheren [vervolg MJP 2020-2025]**

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

### **Prioritair actieplan: 2G02.01.: Verkleinen van de ecologische voetafdruk van Bredene**

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

|             | 2026    | 2027    | 2028    | 2029    | 2030    | 2031    |
|-------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Uitgaven    | 884.050 | 615.150 | 147.778 | 147.909 | 148.042 | 168.178 |
| Ontvangsten | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |

### Prioritaire actie: 2G02.01.01: Investerings in rationeel energiegebruik gebouwen en openbaar domein

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Prioritaire actie: 2G02.01.09: Aanleg afvalstraten ter bevordering van selectieve materiaalinzameling per wijk

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

|             | 2026   | 2027   | 2028   | 2029   | 2030   | 2031  |
|-------------|--------|--------|--------|--------|--------|-------|
| Uitgaven    | 75.300 | 76.400 | 76.528 | 76.659 | 76.792 | 6.928 |
| Ontvangsten | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0     |

Prioritaire actie: 2G02.01.11: Verder uitvoeren Lokaal Energie- en Klimaatpact (LEKP)

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

|             | 2026    | 2027    | 2028   | 2029   | 2030   | 2031    |
|-------------|---------|---------|--------|--------|--------|---------|
| Uitgaven    | 808.750 | 538.750 | 71.250 | 71.250 | 71.250 | 161.250 |
| Ontvangsten | 0       | 0       | 0      | 0      | 0      | 0       |

**Prioritair actieplan: 2G02.02.: Investeren in efficiënt, evenwichtig en toekomstgericht ruimtegebruik**

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

|             | 2026    | 2027    | 2028    | 2029    | 2030 | 2031 |
|-------------|---------|---------|---------|---------|------|------|
| Uitgaven    | 435.000 | 290.000 | 225.000 | 200.000 | 0    | 0    |
| Ontvangsten | 0       | 0       | 0       | 0       | 0    | 0    |

Prioritaire actie: 2G02.02.12: Studie + inrichten dorpskernvernieuwing Bredene Dorp

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

|             | 2026    | 2027    | 2028    | 2029    | 2030 | 2031 |
|-------------|---------|---------|---------|---------|------|------|
| Uitgaven    | 275.000 | 250.000 | 225.000 | 200.000 | 0    | 0    |
| Ontvangsten | 0       | 0       | 0       | 0       | 0    | 0    |

Prioritaire actie: 2G02.02.13: Gemeentelijk beleidsplan ruimte

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

|             | 2026    | 2027   | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 |
|-------------|---------|--------|------|------|------|------|
| Uitgaven    | 160.000 | 40.000 | 0    | 0    | 0    | 0    |
| Ontvangsten | 0       | 0      | 0    | 0    | 0    | 0    |

**Prioritaire beleidsdoelstelling: HD.2G.3.: Bredene is ondernemersvriendelijk [vervolg MJP 2020-2025]**

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

**Prioritair actieplan: 2G03.03.: Een aantrekkelijke toeristische en MICE-bestemming**

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

|             | 2026      | 2027      | 2028    | 2029    | 2030    | 2031    |
|-------------|-----------|-----------|---------|---------|---------|---------|
| Uitgaven    | 1.805.219 | 1.867.615 | 653.864 | 652.789 | 652.466 | 651.844 |
| Ontvangsten | 0         | 0         | 0       | 0       | 0       | 0       |

Prioritaire actie: 2G03.03.03: Aanleg toegangsweg naar recreatiedomein "Grasduinen" vanuit de Koningin Astridlaan

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

|             | 2026    | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 |
|-------------|---------|------|------|------|------|------|
| Uitgaven    | 440.000 | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    |
| Ontvangsten | 0       | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    |

### Prioritaire actie: 2G03.03.06: Nieuwe strandpost 2: studieopdracht + nieuwbouw

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

|             | 2026   | 2027    | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 |
|-------------|--------|---------|------|------|------|------|
| Uitgaven    | 65.000 | 600.000 | 0    | 0    | 0    | 0    |
| Ontvangsten | 0      | 0       | 0    | 0    | 0    | 0    |

### Prioritaire actie: 2G03.03.08: Wegeniswerken K. Astridlaan

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

|             | 2026    | 2027    | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 |
|-------------|---------|---------|------|------|------|------|
| Uitgaven    | 613.000 | 613.000 | 0    | 0    | 0    | 0    |
| Ontvangsten | 0       | 0       | 0    | 0    | 0    | 0    |

## Prioritaire beleidsdoelstelling: HD.2G.5.: Bredene is een dynamische gemeente met een sterk vrijetijdsaanbod [vervolg MJP 2020-2025]

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

### ***Prioritair actieplan: 2G05.01.: Blijven investeren in vrijetijdsinfrastructuur***

De vrijetijdsinfrastructuur van de lokale openbare besturen wordt degelijk onderhouden en evolueert mee met de maatschappelijke ontwikkelingen

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

|             | 2026      | 2027      | 2028      | 2029      | 2030      | 2031      |
|-------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Uitgaven    | 1.579.425 | 2.009.672 | 2.011.541 | 2.057.578 | 2.104.668 | 2.152.837 |
| Ontvangsten | 895.000   | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |

### Prioritaire actie: 2G05.01.01: Oprichting nieuw zwembad

Deze actie omvat zowel de jaarlijkse werkingsvergoeding, de gemeentelijke componenten die voortvloeien uit het bestek (met uitzondering van toegangsweg en parking), de normale uit dit project voortvloeiende kosten en de eenmalige investeringssubsidie die werd afgesproken met S&R naar aanleiding van de onvoorziene en felle prijsstijgingen na indienen van de offerte als gevolg van een combinatie van de energiecrisis, materialencrisis en de oorlog in Oekraïne die de globale markteconomie grondig hebben ontwricht.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

|             | 2026      | 2027      | 2028      | 2029      | 2030      | 2031      |
|-------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Uitgaven    | 1.529.425 | 1.909.672 | 2.011.541 | 2.057.578 | 2.104.668 | 2.152.837 |
| Ontvangsten | 895.000   | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |

## Prioritaire beleidsdoelstelling: HD.2G.6.: Blijven investeren in het openbaar domein [vervolg MJP 2020-2025]

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

### ***Prioritair actieplan: 2G06.01.: Verder uitvoeren van het Masterplan Sas***

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

|             | 2026    | 2027    | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 |
|-------------|---------|---------|------|------|------|------|
| Uitgaven    | 835.000 | 845.000 | 0    | 0    | 0    | 0    |
| Ontvangsten | 0       | 0       | 0    | 0    | 0    | 0    |

### Prioritaire actie: 2G06.01.02: Uitvoeren deel III van het Masterplan Sas

Uitvoeren deel III van het Masterplan Sas (bestrating/riolering Vaartstraat / Veldstraat / gedeelte H. Zwanepoelstraat / Steenovenstraat / Nijverheidsstraat)

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

|             | 2026    | 2027    | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 |
|-------------|---------|---------|------|------|------|------|
| Uitgaven    | 835.000 | 835.000 | 0    | 0    | 0    | 0    |
| Ontvangsten | 0       | 0       | 0    | 0    | 0    | 0    |

### ***Prioritair actieplan: 2G06.02.: Uitbouwen en onderhouden verkeersnetwerk (met prioriteit voor zwakke weggebruikers)***

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

|             | 2026    | 2027    | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 |
|-------------|---------|---------|------|------|------|------|
| Uitgaven    | 312.500 | 375.000 | 0    | 0    | 0    | 0    |
| Ontvangsten | 89.924  | 0       | 0    | 0    | 0    | 0    |

### Prioritaire actie: 2G06.02.11: Parking en voetpaden Noord-Edestraat en omgevingswerken i.s.m. VMSW

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

|             | 2026    | 2027    | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 |
|-------------|---------|---------|------|------|------|------|
| Uitgaven    | 200.000 | 375.000 | 0    | 0    | 0    | 0    |
| Ontvangsten | 0       | 0       | 0    | 0    | 0    | 0    |

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:  
[www.bredene.be](http://www.bredene.be)

# FINANCIËLE NOTA

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

## Beleidsdoelstelling: 3G.1.:Samen maken we van Bredene een echte gemeenschap

|         | 2026 | 2027 | 2028 | 2029    | 2030 | 2031 |
|---------|------|------|------|---------|------|------|
| Uitgave | 0    | 0    | 0    | 530.000 | 0    | 0    |

## Beleidsdoelstelling: 3G.3.:Politieke en administratieve processen worden transparanter en performanter

|         | 2026   | 2027   | 2028   | 2029    | 2030   | 2031   |
|---------|--------|--------|--------|---------|--------|--------|
| Uitgave | 78.325 | 97.180 | 98.524 | 105.164 | 91.771 | 93.833 |

## Beleidsdoelstelling: 3G.4.:Bredene blijft een gemeente waar ruimte is voor groen en natuur

|         | 2026   | 2027      | 2028    | 2029    | 2030   | 2031   |
|---------|--------|-----------|---------|---------|--------|--------|
| Uitgave | 75.000 | 2.235.000 | 130.000 | 100.000 | 20.000 | 10.000 |

## Beleidsdoelstelling: 3G.5.:We bouwen weldoordacht verder aan een vrijetijdsbeleid, met oog voor zowel noden als aanwezig aanbod

|         | 2026    | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 |
|---------|---------|------|------|------|------|------|
| Uitgave | 220.000 | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    |

## Beleidsdoelstelling: 3G.7.:Kansen geven aan alle kinderen en jongeren

|         | 2026    | 2027    | 2028    | 2029    | 2030    | 2031    |
|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Uitgave | 944.177 | 607.922 | 867.314 | 711.298 | 965.890 | 538.204 |

## Beleidsdoelstelling: 3G.8.:Bredene verkleint zijn impact op het klimaat

|         | 2026    | 2027   | 2028    | 2029    | 2030   | 2031  |
|---------|---------|--------|---------|---------|--------|-------|
| Uitgave | 405.000 | 97.000 | 124.000 | 357.000 | 64.000 | 7.000 |

## Beleidsdoelstelling: 3G.9.:We zoeken bewuste synergie zodat investeringen zowel Bredenaars als toeristen ten goede komen

|         | 2026    | 2027    | 2028      | 2029      | 2030 | 2031 |
|---------|---------|---------|-----------|-----------|------|------|
| Uitgave | 110.000 | 150.000 | 1.310.000 | 1.235.000 | 0    | 0    |

**Beleidsdoelstelling: 3G.10.:Het economisch weefsel van Bredene wordt versterkt**

|         | 2026   | 2027   | 2028   | 2029   | 2030   | 2031   |
|---------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Uitgave | 55.000 | 67.000 | 35.000 | 20.000 | 30.000 | 30.000 |

**Beleidsdoelstelling: 3G.11.:Een warme gemeente waar niemand achter blijft**

|           | 2026   | 2027    | 2028    | 2029    | 2030    | 2031    |
|-----------|--------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Uitgave   | 42.660 | 214.616 | 313.640 | 212.262 | 214.840 | 138.132 |
| Ontvangst | 0      | 5.000   | 5.000   | 5.000   | 5.000   | 0       |

**Beleidsdoelstelling: 3G.12.:We halen digitale drempels weg, zodat we op termijn onze werking nog verder kunnen digitaliseren**

|         | 2026   | 2027   | 2028   | 2029   | 2030   | 2031   |
|---------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Uitgave | 10.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 15.000 |

**Beleidsdoelstelling: 3G.15.:De openbare ruimte weerspiegelt een mobiliteitsbeleid dat vertrekt vanuit de STOMP-principes**

|           | 2026    | 2027    | 2028    | 2029    | 2030    | 2031   |
|-----------|---------|---------|---------|---------|---------|--------|
| Uitgave   | 601.600 | 806.600 | 765.000 | 456.600 | 365.000 | 81.600 |
| Ontvangst | 22.500  | 125.000 | 0       | 0       | 0       | 0      |

**Beleidsdoelstelling: HD.2G.1.:Welzijn vergroten door armoede terug te dringen [vervolg MJP 2020-2025]**

|           | 2026    | 2027    | 2028    | 2029    | 2030    | 2031    |
|-----------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Uitgave   | 462.180 | 477.775 | 497.745 | 503.053 | 510.779 | 523.229 |
| Ontvangst | 87.322  | 87.351  | 87.373  | 87.383  | 87.382  | 87.384  |

**Beleidsdoelstelling: HD.2G.2.:Bredene duurzaam beheren [vervolg MJP 2020-2025]**

|         | 2026      | 2027    | 2028    | 2029    | 2030    | 2031    |
|---------|-----------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Uitgave | 1.319.050 | 905.150 | 372.778 | 347.909 | 148.042 | 168.178 |

**Beleidsdoelstelling: HD.2G.3.:Bredene is ondernemersvriendelijk [vervolg MJP 2020-2025]**

|         | 2026      | 2027      | 2028    | 2029    | 2030    | 2031    |
|---------|-----------|-----------|---------|---------|---------|---------|
| Uitgave | 1.817.406 | 1.879.802 | 666.051 | 664.976 | 664.653 | 664.031 |

**Beleidsdoelstelling: HD.2G.4.:Bredene is een aangename, open en zorgzame gemeente [vervolg MJP 2020-2025]**

|           | 2026   | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 |
|-----------|--------|------|------|------|------|------|
| Uitgave   | 60.000 | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    |
| Ontvangst | 15.000 | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    |

**Beleidsdoelstelling: HD.2G.5.:Bredene is een dynamische gemeente met een sterk vrijetijdsaanbod [vervolg MJP 2020-2025]**

|           | 2026      | 2027      | 2028      | 2029      | 2030      | 2031      |
|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Uitgave   | 1.579.425 | 2.009.672 | 2.011.541 | 2.057.578 | 2.104.668 | 2.152.837 |
| Ontvangst | 895.000   | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |

**Beleidsdoelstelling: HD.2G.6.:Blijven investeren in het openbaar domein [vervolg MJP 2020-2025]**

|           | 2026      | 2027      | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 |
|-----------|-----------|-----------|------|------|------|------|
| Uitgave   | 1.147.500 | 1.220.000 | 0    | 0    | 0    | 0    |
| Ontvangst | 89.924    | 0         | 0    | 0    | 0    | 0    |

**Beleidsdoelstelling: HD.2G.7.:Dienstverlening uitbreiden, kwalitatief verbeteren of efficiënter maken [vervolg MJP 2020-2025]**

|         | 2026   | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 |
|---------|--------|------|------|------|------|------|
| Uitgave | 60.000 | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    |

**Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling**

|           | 2026       | 2027       | 2028       | 2029       | 2030       | 2031       |
|-----------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Uitgave   | 52.463.102 | 51.221.671 | 51.938.227 | 53.288.022 | 54.236.435 | 55.338.539 |
| Ontvangst | 55.862.352 | 55.839.145 | 57.098.066 | 58.526.065 | 59.972.428 | 61.688.551 |

**Algemeen Totaal**

|           | 2026       | 2027       | 2028       | 2029       | 2030       | 2031       |
|-----------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Uitgave   | 61.450.425 | 62.009.388 | 59.149.820 | 60.608.862 | 59.436.078 | 59.760.583 |
| Ontvangst | 56.972.098 | 56.056.496 | 57.190.439 | 58.618.448 | 60.064.810 | 61.775.935 |

| Budgettair resultaat                                       | 2026              | 2027              | 2028              | 2029              | 2030              | 2031             |
|------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| <b>I. Exploitatiesaldo</b>                                 | <b>2.247.451</b>  | <b>1.871.793</b>  | <b>1.815.104</b>  | <b>2.446.760</b>  | <b>2.362.417</b>  | <b>2.075.809</b> |
| a. Ontvangsten                                             | 52.291.783        | 53.275.392        | 54.610.560        | 56.055.613        | 57.501.975        | 58.718.100       |
| b. Uitgaven                                                | 50.044.332        | 51.403.599        | 52.795.456        | 53.608.853        | 55.139.558        | 56.642.291       |
| <b>II. Investeringsaldo</b>                                | <b>-8.141.468</b> | <b>-8.132.492</b> | <b>-4.064.960</b> | <b>-4.633.560</b> | <b>-1.997.460</b> | <b>-953.060</b>  |
| a. Ontvangsten                                             | 1.160.527         | 261.103           | 59.740            | 59.740            | 59.740            | 54.740           |
| b. Uitgaven                                                | 9.301.995         | 8.393.595         | 4.124.700         | 4.693.300         | 2.057.200         | 1.007.800        |
| <b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>             | <b>-5.894.017</b> | <b>-6.260.699</b> | <b>-2.249.856</b> | <b>-2.186.800</b> | <b>364.957</b>    | <b>1.122.749</b> |
| <b>IV. Financieringsaldo</b>                               | <b>1.415.690</b>  | <b>307.807</b>    | <b>290.475</b>    | <b>196.386</b>    | <b>263.775</b>    | <b>892.603</b>   |
| a. Ontvangsten                                             | 3.519.788         | 2.520.001         | 2.520.139         | 2.503.095         | 2.503.095         | 3.003.095        |
| b. Uitgaven                                                | 2.104.098         | 2.212.194         | 2.229.664         | 2.306.709         | 2.239.320         | 2.110.492        |
| <b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>            | <b>-4.478.327</b> | <b>-5.952.892</b> | <b>-1.959.381</b> | <b>-1.990.414</b> | <b>628.732</b>    | <b>2.015.352</b> |
| <b>VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar</b> | <b>17.732.682</b> | <b>13.254.355</b> | <b>7.301.463</b>  | <b>5.342.082</b>  | <b>3.351.668</b>  | <b>3.980.400</b> |
| a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar               | 17.732.682        | 13.254.355        | 7.301.463         | 5.342.082         | 3.351.668         | 3.980.400        |
| <b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>               | <b>13.254.355</b> | <b>7.301.463</b>  | <b>5.342.082</b>  | <b>3.351.668</b>  | <b>3.980.400</b>  | <b>5.995.752</b> |
| <b>VIII. Onbeschikbare gelden</b>                          | <b>2.586.142</b>  | <b>2.748.169</b>  | <b>2.748.169</b>  | <b>2.748.169</b>  | <b>2.748.169</b>  | <b>2.748.169</b> |
| <b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>                | <b>10.668.213</b> | <b>4.553.294</b>  | <b>2.593.913</b>  | <b>603.499</b>    | <b>1.232.231</b>  | <b>3.247.583</b> |

| Autofinancieringsmarge                              | 2026             | 2027             | 2028             | 2029             | 2030             | 2031             |
|-----------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>I. Exploitatiesaldo</b>                          | <b>2.247.451</b> | <b>1.871.793</b> | <b>1.815.104</b> | <b>2.446.760</b> | <b>2.362.417</b> | <b>2.075.809</b> |
| <b>II. Netto periodieke aflossingen</b>             | <b>1.876.305</b> | <b>1.984.188</b> | <b>2.001.520</b> | <b>2.095.609</b> | <b>2.028.220</b> | <b>1.899.392</b> |
| a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen | 2.104.098        | 2.212.194        | 2.229.664        | 2.306.709        | 2.239.320        | 2.110.492        |
| b. Periodieke terugvordering leningen               | 227.793          | 228.006          | 228.144          | 211.100          | 211.100          | 211.100          |
| <b>III. Autofinancieringsmarge</b>                  | <b>371.146</b>   | <b>-112.395</b>  | <b>-186.416</b>  | <b>351.151</b>   | <b>334.197</b>   | <b>176.417</b>   |

| Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge                       | 2026            | 2027            | 2028            | 2029            | 2030            | 2031            |
|------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>I. Autofinancieringsmarge</b>                           | <b>371.146</b>  | <b>-112.395</b> | <b>-186.416</b> | <b>351.151</b>  | <b>334.197</b>  | <b>176.417</b>  |
| <b>II. Correctie op de periodieke aflossingen</b>          | <b>-276.108</b> | <b>-263.044</b> | <b>-251.958</b> | <b>-179.899</b> | <b>-246.111</b> | <b>-379.153</b> |
| a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen        | 2.104.098       | 2.212.194       | 2.229.664       | 2.306.709       | 2.239.320       | 2.110.492       |
| b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden | 2.380.206       | 2.475.238       | 2.481.622       | 2.486.608       | 2.485.431       | 2.489.645       |
| <b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>           | <b>95.038</b>   | <b>-375.439</b> | <b>-438.374</b> | <b>171.252</b>  | <b>88.086</b>   | <b>-202.736</b> |

| Geconsolideerd financieel evenwicht                | 2026              | 2027             | 2028             | 2029           | 2030             | 2031             |
|----------------------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| <b>I. Beschikbaar budgettair resultaat</b>         |                   |                  |                  |                |                  |                  |
| - Gemeente en OCMW                                 | 10.668.213        | 4.553.294        | 2.593.913        | 603.499        | 1.232.231        | 3.247.583        |
| - Autonoom Gemeentebedrijf Bredene                 | 167.841           | 167.841          | 167.841          | 167.841        | 167.841          | 167.841          |
| <b>Totaal beschikbaar budgettair resultaat</b>     | <b>10.836.054</b> | <b>4.721.135</b> | <b>2.761.754</b> | <b>771.340</b> | <b>1.400.072</b> | <b>3.415.424</b> |
| <b>II. Autofinancieringsmarge</b>                  |                   |                  |                  |                |                  |                  |
| - Gemeente en OCMW                                 | 371.146           | -112.395         | -186.416         | 351.151        | 334.197          | 176.417          |
| - Autonoom Gemeentebedrijf Bredene                 | 10.000            | 15.000           | 15.000           | 20.000         | 20.000           | 20.000           |
| <b>Totale Autofinancieringsmarge</b>               | <b>381.146</b>    | <b>-97.395</b>   | <b>-171.416</b>  | <b>371.151</b> | <b>354.197</b>   | <b>196.417</b>   |
| <b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>   |                   |                  |                  |                |                  |                  |
| - Gemeente en OCMW                                 | 95.038            | -375.439         | -438.374         | 171.252        | 88.086           | -202.736         |
| - Autonoom Gemeentebedrijf Bredene                 | 91.609            | 114.217          | 126.536          | 149.573        | 173.965          | 196.458          |
| <b>Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b> | <b>186.648</b>    | <b>-261.221</b>  | <b>-311.837</b>  | <b>320.825</b> | <b>262.051</b>   | <b>-6.278</b>    |

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*Dossiers van andere entiteiten:*

*Autonoom Gemeentebedrijf Bredene: MJP\_ORIGINEEL\_BEGINKREDIET\_2026 2026: Budg. 8939*

## M3: Overzicht van de kredieten



Journalvolnummers: Budg. 132599

Gemeente (0207.435.092)

Centrumplein 1, 8450 Bredene

Algemeen directeur: Jan Eerebout

2026

OCMW (0212.243.621)

Duinenstraat 106, 8450 Bredene

Financieel directeur: Fabienne Devriendt

|                                         | 2026       |             |
|-----------------------------------------|------------|-------------|
|                                         | Uitgaven   | Ontvangsten |
| <b>Kredieten Gemeente</b>               |            |             |
| Exploitatie                             | 31.168.445 | 37.207.535  |
| Investerings                            | 8.685.995  | 1.105.787   |
| Financiering                            | 1.370.034  | 3.519.788   |
| Leningen en leasings                    | 1.370.034  | 3.291.995   |
| Toegestane leningen en betalingsuitstel | 0          | 227.793     |
| <b>Kredieten OCMW</b>                   |            |             |
| Exploitatie                             | 18.875.887 | 15.084.248  |
| Investerings                            | 616.000    | 54.740      |
| Financiering                            | 734.064    | 0           |
| Leningen en leasings                    | 734.064    | 0           |

# TOELICHTING

- Overzicht ontvangsten en uitgaven – functioneel (T1)
- Overzicht ontvangsten en uitgaven – economisch (T2)
- Evolutie financiële schulden (T3)
- Overzicht geplande investeringen
- Overzicht van de personeelsinzet
- Overzicht van de IGS en de andere verbonden entiteiten
- Financiële risico's
- Beschrijving grondslagen en assumpties
- Verwijzing naar plaats waar documentatie beschikbaar is

# T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2026-2031

Journalvolnummers: Budg. 132599

Gemeente (0207.435.092)

Centrumplein 1, 8450 Bredene

Algemeen directeur: Jan Eerebout

OCMW (0212.243.621)

Duinenstraat 106, 8450 Bredene

Financieel directeur: Fabienne Devriendt

| Beleidsdomein                                        | 2026       | 2027       | 2028       | 2029       | 2030       | 2031       |
|------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| <b>Algemene financiering</b>                         |            |            |            |            |            |            |
| Uitgaven                                             | 3.051.449  | 3.211.959  | 3.259.252  | 3.366.973  | 3.316.729  | 3.219.050  |
| Ontvangsten                                          | 35.991.344 | 35.919.636 | 36.952.021 | 38.160.063 | 39.153.658 | 40.704.777 |
| <b>Algemeen bestuur, organisatie en participatie</b> |            |            |            |            |            |            |
| Uitgaven                                             | 16.433.328 | 15.555.206 | 16.205.114 | 16.647.331 | 17.009.766 | 17.679.828 |
| Ontvangsten                                          | 1.290.671  | 1.288.792  | 1.295.857  | 1.271.194  | 1.281.360  | 1.299.615  |
| <b>Openbare infrastructuur en mobiliteit</b>         |            |            |            |            |            |            |
| Uitgaven                                             | 4.020.787  | 5.866.190  | 3.190.001  | 2.925.539  | 1.610.718  | 1.201.200  |
| Ontvangsten                                          | 980.847    | 983.468    | 780.122    | 793.905    | 953.790    | 829.227    |
| <b>Parken en begraafplaatsen</b>                     |            |            |            |            |            |            |
| Uitgaven                                             | 1.564.260  | 1.205.923  | 1.371.820  | 1.331.497  | 1.131.273  | 1.155.385  |
| Ontvangsten                                          | 61.532     | 62.533     | 62.574     | 62.588     | 62.590     | 62.592     |
| <b>Ecologie-, natuur- en milieubeheer</b>            |            |            |            |            |            |            |
| Uitgaven                                             | 3.518.399  | 3.668.191  | 2.827.753  | 2.743.586  | 2.800.882  | 2.809.795  |
| Ontvangsten                                          | 952.183    | 955.876    | 966.956    | 978.047    | 989.497    | 1.001.117  |
| <b>Veiligheid en preventie</b>                       |            |            |            |            |            |            |
| Uitgaven                                             | 7.265.940  | 6.574.818  | 6.596.774  | 7.185.754  | 6.782.622  | 6.941.521  |
| Ontvangsten                                          | 138.492    | 141.992    | 145.989    | 149.992    | 153.992    | 156.992    |
| <b>Economie en toerisme</b>                          |            |            |            |            |            |            |
| Uitgaven                                             | 1.925.722  | 1.957.113  | 1.999.373  | 2.005.239  | 2.036.377  | 2.053.710  |
| Ontvangsten                                          | 1.016.244  | 1.027.136  | 1.043.661  | 1.052.527  | 1.066.367  | 1.078.226  |
| <b>Ruimtelijke ordening</b>                          |            |            |            |            |            |            |
| Uitgaven                                             | 858.149    | 761.171    | 753.969    | 670.608    | 625.439    | 642.755    |
| Ontvangsten                                          | 110.756    | 113.832    | 116.826    | 119.830    | 122.833    | 125.831    |
| <b>Cultuur en bibliotheek</b>                        |            |            |            |            |            |            |

| Beleidsdomein                                                 | 2026       | 2027       | 2028       | 2029       | 2030       | 2031       |
|---------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Uitgaven                                                      | 1.939.075  | 1.866.884  | 1.870.557  | 2.459.541  | 1.929.051  | 1.954.575  |
| Ontvangsten                                                   | 262.896    | 265.105    | 265.515    | 266.220    | 266.743    | 267.462    |
| Huis van het kind, Jeugd(welzijn), Onderwijs,<br>Kinderopvang |            |            |            |            |            |            |
| Uitgaven                                                      | 3.006.828  | 2.691.184  | 2.860.755  | 2.746.910  | 3.023.514  | 2.630.465  |
| Ontvangsten                                                   | 1.286.254  | 1.222.596  | 1.225.809  | 1.233.094  | 1.237.071  | 1.240.867  |
| Sport                                                         |            |            |            |            |            |            |
| Uitgaven                                                      | 3.286.755  | 3.918.272  | 3.203.706  | 3.196.392  | 3.261.105  | 3.333.065  |
| Ontvangsten                                                   | 1.002.807  | 108.914    | 109.780    | 110.928    | 112.092    | 113.281    |
| Maatschappelijke dienstverlening                              |            |            |            |            |            |            |
| Uitgaven                                                      | 4.079.852  | 4.181.433  | 4.262.192  | 4.330.334  | 4.415.423  | 4.491.008  |
| Ontvangsten                                                   | 1.914.158  | 1.840.350  | 1.846.256  | 1.852.203  | 1.858.196  | 1.864.140  |
| Ouderenzorg                                                   |            |            |            |            |            |            |
| Uitgaven                                                      | 10.499.881 | 10.551.044 | 10.748.554 | 10.999.158 | 11.493.179 | 11.648.226 |
| Ontvangsten                                                   | 11.963.914 | 12.126.266 | 12.379.073 | 12.567.857 | 12.806.621 | 13.031.808 |
| Algemeen totaal                                               |            |            |            |            |            |            |
| Uitgaven                                                      | 61.450.425 | 62.009.388 | 59.149.820 | 60.608.862 | 59.436.078 | 59.760.583 |
| Ontvangsten                                                   | 56.972.098 | 56.056.496 | 57.190.439 | 58.618.448 | 60.064.810 | 61.775.935 |

## T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2026-2031

Jaarnaalvolnummers: Budg. 132599

Gemeente (0207.435.092)

Centrumplein 1, 8450 Bredene

Algemeen directeur: Jan Eerebout

OCMW (0212.243.621)

Duinenstraat 106, 8450 Bredene

Financieel directeur: Fabienne Devriendt

| EXPLOITATIE                                           | 2026              | 2027              | 2028              | 2029              | 2030              | 2031              |
|-------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>I. Totaal exploitatie-uitgaven</b>                 | <b>50.044.332</b> | <b>51.403.599</b> | <b>52.795.456</b> | <b>53.608.853</b> | <b>55.139.558</b> | <b>56.642.291</b> |
| <b>A. Operationele uitgaven</b>                       | <b>48.850.829</b> | <b>50.148.470</b> | <b>51.506.146</b> | <b>52.278.150</b> | <b>53.786.214</b> | <b>55.248.153</b> |
| 1. Goederen en diensten                               | 12.128.450        | 12.780.811        | 12.977.668        | 13.081.896        | 13.338.321        | 13.347.147        |
| 2. Bezoldigingen                                      | 27.197.787        | 27.623.568        | 28.618.655        | 29.145.809        | 30.215.379        | 31.487.024        |
| a. Politiek personeel                                 | 525.812           | 536.207           | 546.761           | 557.515           | 568.447           | 579.599           |
| b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel            | 5.220.795         | 5.490.629         | 6.205.613         | 6.168.436         | 6.647.482         | 7.293.583         |
| c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel       | 19.730.536        | 19.875.397        | 20.145.027        | 20.689.120        | 21.250.317        | 21.853.674        |
| f. Andere personeelskosten                            | 1.350.644         | 1.336.335         | 1.326.254         | 1.325.738         | 1.334.133         | 1.335.168         |
| g. Pensioenen                                         | 370.000           | 385.000           | 395.000           | 405.000           | 415.000           | 425.000           |
| 3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.        | 1.908.068         | 1.874.497         | 1.889.754         | 1.905.160         | 1.920.717         | 1.936.429         |
| 4. Toegestane werkingssubsidies                       | 7.407.771         | 7.662.757         | 7.815.171         | 7.941.758         | 8.108.067         | 8.273.553         |
| - aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)       | 914.000           | 928.000           | 942.000           | 956.000           | 970.000           | 984.000           |
| - aan welzijnsverenigingen                            | 55.000            | 55.000            | 55.000            | 55.000            | 55.000            | 55.000            |
| - aan de politiezone                                  | 4.867.439         | 4.989.018         | 5.113.636         | 5.241.370         | 5.372.297         | 5.502.206         |
| - aan de hulpverleningszone                           | 891.279           | 909.105           | 927.287           | 945.833           | 964.749           | 984.044           |
| - aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS) | 13.100            | 13.400            | 13.650            | 13.950            | 14.200            | 14.500            |
| - aan besturen van de erediens                        | 229.312           | 325.027           | 326.636           | 292.080           | 293.722           | 295.122           |
| - aan andere begunstigden                             | 437.641           | 443.207           | 436.962           | 437.525           | 438.099           | 438.681           |
| 5. Andere operationele uitgaven                       | 208.753           | 206.837           | 204.898           | 203.527           | 203.730           | 204.000           |
| <b>B. Financiële uitgaven</b>                         | <b>1.193.503</b>  | <b>1.255.129</b>  | <b>1.289.310</b>  | <b>1.330.703</b>  | <b>1.353.344</b>  | <b>1.394.138</b>  |
| 1. Rente                                              | 772.498           | 825.369           | 857.555           | 890.016           | 910.549           | 942.225           |
| - aan financiële instellingen                         | 751.475           | 796.750           | 821.103           | 845.732           | 866.432           | 898.108           |
| - aan andere entiteiten                               | 21.023            | 28.619            | 36.452            | 44.284            | 44.117            | 44.117            |
| 2. Andere financiële uitgaven                         | 421.005           | 429.760           | 431.755           | 440.687           | 442.795           | 451.913           |

| EXPLOITATIE                                     | 2026              | 2027              | 2028              | 2029              | 2030              | 2031              |
|-------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>II. Totaal exploitatieontvangsten</b>        | <b>52.291.783</b> | <b>53.275.392</b> | <b>54.610.560</b> | <b>56.055.613</b> | <b>57.501.975</b> | <b>58.718.100</b> |
| <b>A. Operationele ontvangsten</b>              | <b>51.914.101</b> | <b>52.918.130</b> | <b>54.263.731</b> | <b>55.705.833</b> | <b>57.002.701</b> | <b>58.348.790</b> |
| 1. Ontvangsten uit de werking                   | 14.279.414        | 14.534.147        | 14.835.196        | 15.033.059        | 15.299.308        | 15.561.409        |
| a. Ontvangsten uit retributies                  | 2.051.228         | 2.103.193         | 2.130.047         | 2.134.458         | 2.161.076         | 2.192.933         |
| b. Andere ontvangsten uit de werking            | 12.228.186        | 12.430.954        | 12.705.149        | 12.898.601        | 13.138.232        | 13.368.476        |
| 2. Fiscale ontvangsten en boetes                | 24.373.095        | 24.893.180        | 25.715.858        | 26.582.164        | 27.115.986        | 27.958.855        |
| a. Aanvullende belastingen                      | 18.676.520        | 19.163.320        | 19.823.188        | 20.478.240        | 20.837.570        | 21.498.597        |
| - Opcentiemen op de onroerende voorheffing      | 11.486.474        | 11.801.769        | 12.242.504        | 12.671.266        | 13.114.760        | 13.573.777        |
| - Aanvullende belasting op de personenbelasting | 6.931.156         | 7.097.143         | 7.310.757         | 7.532.347         | 7.443.539         | 7.640.811         |
| - Andere aanvullende belastingen                | 258.890           | 264.408           | 269.927           | 274.627           | 279.271           | 284.009           |
| b. Andere belastingen                           | 5.642.625         | 5.680.260         | 5.845.245         | 6.056.499         | 6.230.991         | 6.412.833         |
| c. Boetes                                       | 53.950            | 49.600            | 47.425            | 47.425            | 47.425            | 47.425            |
| 3. Werkingssubsidies                            | 12.850.577        | 13.091.054        | 13.314.725        | 13.692.838        | 14.189.173        | 14.430.416        |
| a. Algemene werkingssubsidies                   | 8.245.917         | 8.669.764         | 8.887.286         | 9.239.012         | 9.708.775         | 9.927.015         |
| - Gemeentefonds                                 | 6.709.289         | 6.866.363         | 7.096.686         | 7.334.826         | 7.581.278         | 7.837.243         |
| - Andere algemene werkingssubsidies             | 1.536.628         | 1.803.401         | 1.790.600         | 1.904.186         | 2.127.497         | 2.089.772         |
| - van de Vlaamse overheid                       | 1.533.628         | 1.800.401         | 1.787.600         | 1.901.186         | 2.124.497         | 2.086.772         |
| - van andere entiteiten                         | 3.000             | 3.000             | 3.000             | 3.000             | 3.000             | 3.000             |
| b. Specifieke werkingssubsidies                 | 4.604.660         | 4.421.290         | 4.427.439         | 4.453.826         | 4.480.398         | 4.503.401         |
| - van de federale overheid                      | 2.606.078         | 2.513.282         | 2.521.510         | 2.529.814         | 2.538.196         | 2.546.657         |
| - van de Vlaamse overheid                       | 1.685.495         | 1.589.921         | 1.577.842         | 1.585.925         | 1.594.115         | 1.598.657         |
| - van andere entiteiten                         | 313.087           | 318.087           | 328.087           | 338.087           | 348.087           | 358.087           |
| 4. Recuperatie individuele hulpverlening        | 125.200           | 125.200           | 125.200           | 125.200           | 125.200           | 125.200           |
| 5. Andere operationele ontvangsten              | 285.815           | 274.549           | 272.752           | 272.572           | 273.034           | 272.910           |
| <b>B. Financiële ontvangsten</b>                | <b>377.682</b>    | <b>357.262</b>    | <b>346.829</b>    | <b>349.780</b>    | <b>499.274</b>    | <b>369.310</b>    |

| INVESTERINGEN                                                    | 2026             | 2027             | 2028             | 2029             | 2030             | 2031             |
|------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>I. Totaal investeringsuitgaven</b>                            | <b>9.301.995</b> | <b>8.393.595</b> | <b>4.124.700</b> | <b>4.693.300</b> | <b>2.057.200</b> | <b>1.007.800</b> |
| <b>B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa</b>         | <b>7.374.095</b> | <b>7.563.595</b> | <b>3.665.000</b> | <b>3.745.600</b> | <b>1.727.500</b> | <b>714.100</b>   |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 7.374.095        | 7.563.595        | 3.665.000        | 3.745.600        | 1.727.500        | 714.100          |
| a. Terreinen en gebouwen                                         | 1.848.000        | 2.100.000        | 913.000          | 1.020.000        | 520.000          | 210.000          |
| b. Wegen en andere infrastructuur                                | 3.225.500        | 4.535.500        | 2.212.500        | 1.897.500        | 577.500          | 182.500          |
| c. Roerende goederen                                             | 2.008.600        | 636.100          | 489.500          | 778.100          | 580.000          | 321.600          |
| d. Leasing en soortgelijke rechten                               | 291.995          | 291.995          | 50.000           | 50.000           | 50.000           | 0                |

| INVESTERINGEN                                    | 2026             | 2027           | 2028           | 2029           | 2030           | 2031           |
|--------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>C. Investeren in immateriële vaste activa</b> | <b>327.500</b>   | <b>305.000</b> | <b>130.000</b> | <b>60.000</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>       | <b>1.600.400</b> | <b>525.000</b> | <b>329.700</b> | <b>887.700</b> | <b>329.700</b> | <b>293.700</b> |
| - aan autonome gemeentebedrijven (AGB)           | 1.600.400        | 525.000        | 329.700        | 887.700        | 329.700        | 293.700        |

| INVESTERINGEN                                                           | 2026             | 2027           | 2028          | 2029          | 2030          | 2031          |
|-------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>II. Totaal investeringsontvangsten</b>                               | <b>1.160.527</b> | <b>261.103</b> | <b>59.740</b> | <b>59.740</b> | <b>59.740</b> | <b>54.740</b> |
| <b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>                           | <b>76.363</b>    | <b>76.363</b>  | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| 2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten | 76.363           | 76.363         | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>                            | <b>7.000</b>     | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa        | 7.000            | 0              | 0             | 0             | 0             | 0             |
| c. Roerende goederen                                                    | 7.000            | 0              | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>                          | <b>1.077.164</b> | <b>184.740</b> | <b>59.740</b> | <b>59.740</b> | <b>59.740</b> | <b>54.740</b> |
| - van de Vlaamse overheid                                               | 1.077.164        | 184.740        | 59.740        | 59.740        | 59.740        | 54.740        |

| FINANCIERING                                                 | 2026             | 2027             | 2028             | 2029             | 2030             | 2031             |
|--------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>I. Totaal financieringsuitgaven</b>                       | <b>2.104.098</b> | <b>2.212.194</b> | <b>2.229.664</b> | <b>2.306.709</b> | <b>2.239.320</b> | <b>2.110.492</b> |
| <b>A. Vereffening van financiële schulden</b>                | <b>2.104.098</b> | <b>2.212.194</b> | <b>2.229.664</b> | <b>2.306.709</b> | <b>2.239.320</b> | <b>2.110.492</b> |
| 1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings | 2.104.098        | 2.212.194        | 2.229.664        | 2.306.709        | 2.239.320        | 2.110.492        |

| FINANCIERING                                                      | 2026             | 2027             | 2028             | 2029             | 2030             | 2031             |
|-------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>II. Totaal financieringsontvangsten</b>                        | <b>3.519.788</b> | <b>2.520.001</b> | <b>2.520.139</b> | <b>2.503.095</b> | <b>2.503.095</b> | <b>3.003.095</b> |
| <b>A. Aangaan van financiële schulden</b>                         | <b>3.291.995</b> | <b>2.291.995</b> | <b>2.291.995</b> | <b>2.291.995</b> | <b>2.291.995</b> | <b>2.791.995</b> |
| 1. Opname van leningen en leasings bij financiële instellingen    | 3.000.000        | 2.000.000        | 2.000.000        | 2.000.000        | 2.000.000        | 2.500.000        |
| 2. Opname van leningen en leasings bij andere entiteiten          | 291.995          | 291.995          | 291.995          | 291.995          | 291.995          | 291.995          |
| <b>C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel</b> | <b>227.793</b>   | <b>228.006</b>   | <b>228.144</b>   | <b>211.100</b>   | <b>211.100</b>   | <b>211.100</b>   |
| 1. Terugvordering van toegestane leningen                         | 227.793          | 228.006          | 228.144          | 211.100          | 211.100          | 211.100          |
| a. Periodieke terugvorderingen                                    | 227.793          | 228.006          | 228.144          | 211.100          | 211.100          | 211.100          |

| BUDGETTAIR RESULTAAT VAN HET BOEKJAAR              | 2026              | 2027              | 2028              | 2029              | 2030           | 2031             |
|----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|------------------|
| I. Exploitatiesaldo                                | 2.247.451         | 1.871.793         | 1.815.104         | 2.446.760         | 2.362.417      | 2.075.809        |
| II. Investeringsaldo                               | -8.141.468        | -8.132.492        | -4.064.960        | -4.633.560        | -1.997.460     | -953.060         |
| <b>III. Saldo van exploitatie en investeringen</b> | <b>-5.894.017</b> | <b>-6.260.699</b> | <b>-2.249.856</b> | <b>-2.186.800</b> | <b>364.957</b> | <b>1.122.749</b> |
| IV. Financieringsaldo                              | 1.415.690         | 307.807           | 290.475           | 196.386           | 263.775        | 892.603          |
| <b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>    | <b>-4.478.327</b> | <b>-5.952.892</b> | <b>-1.959.381</b> | <b>-1.990.414</b> | <b>628.732</b> | <b>2.015.352</b> |

## T3: Evolutie van de financiële schulden

2026-2031

Journalvolnummers: Budg. 132599

Gemeente (0207.435.092)

Centrumplein 1, 8450 Bredene

Algemeen directeur: Jan Eerebout

OCMW (0212.243.621)

Duinenstraat 106, 8450 Bredene

Financieel directeur: Fabienne Devriendt

| Geraamde financiële schulden                         | 2026              | 2027              | 2028              | 2029              | 2030              | 2031              |
|------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>A. Financiële schulden op 1 januari</b>           | <b>29.752.572</b> | <b>30.940.469</b> | <b>31.020.270</b> | <b>31.082.601</b> | <b>31.067.887</b> | <b>31.120.562</b> |
| 2. Leasingschulden en soortgelijke schulden          | 1.936.248         | 2.025.355         | 2.097.462         | 2.152.569         | 2.190.676         | 2.228.783         |
| 3. Schulden aan kredietinstellingen                  | 27.765.103        | 28.897.867        | 28.911.310        | 28.924.283        | 28.877.211        | 28.891.779        |
| 4. Andere leningen                                   | 51.221            | 17.247            | 11.498            | 5.749             | 0                 | 0                 |
| <b>B. Nieuwe leningen en leasing</b>                 | <b>3.291.995</b>  | <b>2.291.995</b>  | <b>2.291.995</b>  | <b>2.291.995</b>  | <b>2.291.995</b>  | <b>2.791.995</b>  |
| 2. Leasingschulden en soortgelijke schulden          | 291.995           | 291.995           | 291.995           | 291.995           | 291.995           | 291.995           |
| 3. Schulden aan kredietinstellingen                  | 3.000.000         | 2.000.000         | 2.000.000         | 2.000.000         | 2.000.000         | 2.500.000         |
| <b>C. Aflossingen</b>                                | <b>2.104.098</b>  | <b>2.212.194</b>  | <b>2.229.664</b>  | <b>2.306.709</b>  | <b>2.239.320</b>  | <b>2.110.492</b>  |
| 2. Leasingschulden en soortgelijke schulden          | 202.888           | 219.888           | 236.888           | 253.888           | 253.888           | 253.888           |
| 3. Schulden aan kredietinstellingen                  | 1.867.236         | 1.986.557         | 1.987.027         | 2.047.072         | 1.985.432         | 1.856.604         |
| 4. Andere leningen                                   | 33.974            | 5.749             | 5.749             | 5.749             | 0                 | 0                 |
| <b>D. Financiële schulden op 31 december (A+B-C)</b> | <b>30.940.469</b> | <b>31.020.270</b> | <b>31.082.601</b> | <b>31.067.887</b> | <b>31.120.562</b> | <b>31.802.065</b> |
| 2. Leasingschulden en soortgelijke schulden          | 2.025.355         | 2.097.462         | 2.152.569         | 2.190.676         | 2.228.783         | 2.266.890         |
| 3. Schulden aan kredietinstellingen                  | 28.897.867        | 28.911.310        | 28.924.283        | 28.877.211        | 28.891.779        | 29.535.175        |
| 4. Andere leningen                                   | 17.247            | 11.498            | 5.749             | 0                 | 0                 | 0                 |

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP\_ORIGINEEL\_BEGINKREDIET\_2026 2026: Budg. 132599

## TOELICHTING

### OVERZICHT GEPLANEDE INVESTERINGEN

INVESTERINGSUITGAVEN '**GEMEENTE**'

| MJP   | B-D OM | I.P.            | Actie      | BV      | AR      | Omschrijving                                                                                                                                                                                                                                      | TA-krediet<br>2026<br>MJP<br>'26-'31 | TA-krediet<br>2027<br>MJP<br>'26-'31 | TA-krediet<br>2028<br>MJP<br>'26-'31 | TA-krediet<br>2029<br>MJP<br>'26-'31 | TA-krediet<br>2030<br>MJP<br>'26-'31 | TA-krediet<br>2031<br>MJP<br>'26-'31 |
|-------|--------|-----------------|------------|---------|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 26/31 |        |                 |            | 01      |         | ALGEMEEN BESTUUR, ORGANISATIE EN PARTICIPATIE                                                                                                                                                                                                     |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |
| 26/31 | 01     | ---             | 2G.GBB     | 0115-00 | 2300000 | diverse investeringen preventie alle gebouwen /onroerende goederen - <i>jrl. programma</i> (branddetectiecentrales en blusmiddelen diverse gebouwen)                                                                                              | 55.000,00                            | 45.000,00                            | 5.000,00                             | 5.000,00                             | 2.500,00                             | 2.500,00                             |
| 26/31 | 01     | ---             | 2G.GBB     | 0119-01 | 2310000 | materiaal gemeentelijke werkhuizen - <i>jrl. programma</i>                                                                                                                                                                                        | 35.000,00                            | 35.000,00                            | 35.000,00                            | 35.000,00                            | 35.000,00                            | 35.000,00                            |
| 26/31 | 01     | ---             | 2G.GBB     | 0119-01 | 2300000 | noodplanning e.a. - <i>jrl. programma</i> (oa. noodverlichting,...)                                                                                                                                                                               | 2.000,00                             | 2.000,00                             | 2.000,00                             | 2.000,00                             | 2.000,00                             | 2.000,00                             |
| 26/31 | 01     | ---             | BA.26.66   | 0119-01 | 2430200 | (bestel)wagens technische dienst uitvoering met toebehoren (laadbak, zoutstrooier,...)<br>B.A. 66                                                                                                                                                 | 210.000,00                           |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |
| 26/31 | 01     | ---             | 2G.GBB     | 0119-99 | 2210007 | aanpassingswerken gebouwen 'algemeen' - <i>jrl. programma</i> (incl. aanpassingen ihkv informatieveiligheid)                                                                                                                                      | 50.000,00                            | 50.000,00                            | 50.000,00                            | 50.000,00                            | 50.000,00                            | 50.000,00                            |
| 26/31 | 01     | ---             | 2G.GBB     | 0119-99 | 2210107 | politiegebouw 'algemeen' - <i>jrl. programma</i>                                                                                                                                                                                                  | 4.000,00                             | 4.000,00                             | 4.000,00                             | 4.000,00                             | 4.000,00                             | 4.000,00                             |
| 26/31 | 01     | ---             | 2G.GBB     | 0119-99 | 2300000 | vernieuwen van omheiningen, ballenvangers, windschermen, fonteinen ... - <i>jrl. programma</i>                                                                                                                                                    | 25.000,00                            | 25.000,00                            | 25.000,00                            | 25.000,00                            | 25.000,00                            | 25.000,00                            |
| 26/31 | 01     | ---             | 2G.GBB     | 0119-99 | 2310100 | materiaal tbv poetsploeg (oa afvaleilanden, stoomreiniger, schrob-zuigmachines,...) - <i>jrl. programma</i>                                                                                                                                       | 13.000,00                            | 8.000,00                             | 8.000,00                             | 6.000,00                             | 6.000,00                             | 6.000,00                             |
| 26/31 | 01     | ---             | 2G.GBB     | 0119-99 | 2400100 | bureaumeubilair gemeentegebouwen 'algemeen' - <i>jrl. programma</i>                                                                                                                                                                               | 7.500,00                             | 5.000,00                             | 7.500,00                             | 5.000,00                             | 7.500,00                             | 5.000,00                             |
| 26/31 | 01     | ---             | 2G.GBB     | 0119-01 | 2300000 | renovatie LS-bord hoogspanningscabine TD                                                                                                                                                                                                          | 20.000,00                            | 0,00                                 |                                      |                                      |                                      |                                      |
| 26/31 | 01     | ---             | 2G.GBB     | 0119-01 | 2430400 | aanhangwagen - <i>5 jrl. programma</i>                                                                                                                                                                                                            | 0,00                                 | 5.000,00                             | 0,00                                 |                                      |                                      | 5.000,00                             |
| 26/31 | 01     | --              | 2G.GBB     | 0119-99 | 2410000 | informatica 'algemeen' - <i>jrl. programma</i>                                                                                                                                                                                                    | 50.000,00                            | 25.000,00                            | 50.000,00                            | 50.000,00                            | 50.000,00                            | 50.000,00                            |
| 26/31 | 01     | --              | 2G.GBB     | 0119-99 | 2410000 | informatica - vernieuwing servers ism OCMW - <i>7 jrl. programma</i><br>PC-1                                                                                                                                                                      | 250.000,00                           | 0,00                                 | 0,00                                 | 0,00                                 | 0,00                                 | 0,00                                 |
| 26/31 | 01     | --              | 2G.GBB     | 0119-99 | 2410000 | aanleg glasvezelkabel tussen het gemeentehuis en externe diensten                                                                                                                                                                                 | 0,00                                 | 80.000,00                            | 0,00                                 | 0,00                                 | 0,00                                 | 0,00                                 |
| 26/31 | 01     | ---             | 2G.GBB     | 0190-00 | 2310000 | PR-materiaal - (digitale schermen, vlaggemasten, infozuilen, ophangset, banieren enz.) - <i>jrl. programma</i>                                                                                                                                    | 46.000,00                            | 36.000,00                            | 10.000,00                            | 7.500,00                             | 7.500,00                             | 7.500,00                             |
| 26/31 | 01     |                 | 2G.GBB     | 0190-00 | 2310000 | feestmateriaal - (podiumelementen/bikenadar/tafel/stoel/tent/frigo/bbq enz.) - <i>jrl. programma</i>                                                                                                                                              | 20.000,00                            | 20.000,00                            | 20.000,00                            | 20.000,00                            | 20.000,00                            | 20.000,00                            |
| 26/31 | 01     | ---             | 2G07.01.02 | 0119-01 | 2210107 | vernieuwen dak gemeenschapscentrum (GSC) - BKO & DC                                                                                                                                                                                               | 60.000,00                            | 0,00                                 |                                      |                                      |                                      |                                      |
| 26/31 | 01     | --              | 2G02.01.11 | 0119-01 | 2210107 | vernieuwing airco/verwarming gemeenschapscentrum (GSC) - BKO & DC                                                                                                                                                                                 | 150.000,00                           | 0,00                                 |                                      |                                      |                                      |                                      |
| 26/31 | 01     | ---             | BA.26.66   | 0119-01 | 2430200 | vrachtwagen - TD uitvoering die voldoet aan de GSR2 (General Safety Regulation II) normen<br>B.A. 66                                                                                                                                              |                                      |                                      |                                      | 300.000,00                           |                                      |                                      |
| 26/31 | 01     | ---             | 2G.GBB     | 0791-00 | 2210500 | VC - De Fakkel aanpassingswerken gebouwen                                                                                                                                                                                                         | 22.000,00                            | 0,00                                 |                                      |                                      |                                      |                                      |
| 26/31 |        |                 |            | 02      |         | OPENBARE INFRASTRUCTUUR EN MOBILITEIT                                                                                                                                                                                                             |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |
| 26/31 | 02     | I.P. 2G06.02.12 | 2G06.02.12 | 0200-00 | 2140007 | Inrichtingsplan infrastructuurwerken doortrekking Zeelaan                                                                                                                                                                                         | 12.500,00                            | 0,00                                 | 0,00                                 | 0,00                                 | 0,00                                 | 0,00                                 |
| 26/31 | 02     | ---             | 3G15.02.01 | 0200-03 | 2410000 | databank verkeersborden - nulmeting<br>PC-2                                                                                                                                                                                                       | 6.600,00                             | 6.600,00                             | 0,00                                 | 6.600,00                             | 0,00                                 | 6.600,00                             |
| 26/31 | 02     | ---             | 3G15.02.02 | 0200-03 | 2240207 | Hoppinpunt 'Spinoladijk' - schuilinfrastructuur + aanpassen wegprofiel en het ontharden van de zuidelijke bushalte - <i>50% subsidie</i><br>MOW                                                                                                   | 50.000,00                            | 200.000,00                           |                                      |                                      |                                      |                                      |
| 26/31 | 02     | --              | 3G15.02.03 | 0200-00 | 2140000 | Studie diverse projecten i.h.k.v. verkeersveiligheid (oa ernstige ongevallen of haalbaarheidsstudie, paddegat,...)                                                                                                                                |                                      | 50.000,00                            |                                      |                                      |                                      |                                      |
| 26/31 | 02     | I.P. 2G03.03.08 | 2G03.03.08 | 0200-00 | 2240007 | Wegeniswerken K. Astridlaan toeristische zone cfr. Europahotel tot einde Kapelstraat<br><i>raming aandeel gemeente: 1.224.520 EUR (incl. btw)</i><br><i>raming aandeel Farys: G 1.035.000 EUR (excl. Btw) - F 876.516 EUR (excl. btw)</i><br>PC-1 | 613.000,00                           | 613.000,00                           |                                      |                                      |                                      |                                      |
| 26/31 | 02     | ---             | 2G.GBB     | 0200-00 | 2240107 | asfalterings-, aanpassingswerken en voegvullingen diverse wegen - <i>jrl. programma</i>                                                                                                                                                           | 70.000,00                            | 70.000,00                            | 70.000,00                            | 70.000,00                            | 70.000,00                            | 70.000,00                            |

|       |    |                 |            |         |                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |            |              |              |              |            |           |
|-------|----|-----------------|------------|---------|----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------------|--------------|--------------|------------|-----------|
| 26/31 | 02 | ---             | BA.26.33   | 0200-00 | 2240207                          | aanleggen en vernieuwen voetpaden en verbeteren toegankelijkheid (oa. drempelverlaging,...) - <i>jrl. programma</i><br><b>B.A. 33</b><br><b>PC-1</b>                                                                                                                                                                                                       | 500.000,00 | 500.000,00   | 500.000,00   | 400.000,00   | 300.000,00 | 0,00      |
| 26/31 | 02 | ---             | BA.26.46   | 0200-03 | 2240207                          | aanleggen en vernieuwen fietspa den - impulsinvesteringen<br><b>B.A. 46</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                |            | 50.000,00    | 250.000,00   | 50.000,00    | 50.000,00  | 0,00      |
| 26/31 | 02 | I.P. 2G06.02.11 | 2G06.02.11 | 0200-00 | 2240207                          | parking en voetpaden Noord-Edestr - omgevingswerken wijk Frans Provoostpln&omliggende sociale woonwijk (Groenzicht/Noordhofstr.) - i.s.m. VMSW (aandeel gemeente 24%) (aandeel VMSW 76%)<br><b>PC-1</b>                                                                                                                                                    | 200.000,00 | 375.000,00   |              |              |            |           |
| 26/31 | 02 | I.P. 2G06.02.10 | 2G06.02.10 | 0200-00 | 2240207                          | Herinrichting kruispunt Zeelaan/Frankrijklaan (incl. studiekosten) - <i>subsidie fietsinfra 33% (kopenhagen)</i>                                                                                                                                                                                                                                           | 100.000,00 | 0,00         |              |              |            |           |
| 26/31 | 02 | ---             | 2G.GBB     | 0200-00 | 2250100                          | straatmeubilair (banken/picknicktafels/hondenpoepbuizen/stoepborden/fietskluisen) - <i>jrl. programma</i>                                                                                                                                                                                                                                                  | 25.000,00  | 25.000,00    | 25.000,00    | 25.000,00    | 25.000,00  | 0,00      |
| 26/31 | 02 | ---             | 3G15.02.04 | 0200-00 | 2250100                          | ontbrekende schuilingrastructuur - 2026: tramhalte tussen Breeweg - Parklaan<br><i>subsidie Vlaamse Regering 75%</i>                                                                                                                                                                                                                                       | 30.000,00  |              |              |              |            |           |
| 26/31 | 02 | ---             | 2G.GBB     | 0200-03 | 2250100                          | verkeerssignalisatie en straatbelijning - <i>jrl. programma</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 30.000,00  | 30.000,00    | 30.000,00    | 30.000,00    | 30.000,00  | 30.000,00 |
| 26/31 | 02 | --              | BA.26.46   | 0200-03 | 2250107                          | fietsstallingen openbaar domein (oa fietsnadars evenementen,...)<br><b>B.A 46</b>                                                                                                                                                                                                                                                                          | 15.000,00  |              | 15.000,00    |              | 15.000,00  |           |
| 26/31 | 02 | ---             | 2G.GBB     | 0670-00 | 2289300                          | OV 'algemeen' - <i>jrl. programma</i> niet gedekt dr Fluvius tunnels, grondspots, MDK, AWV (agentschap wegen&verkeer)                                                                                                                                                                                                                                      | 7.500,00   | 7.500,00     | 7.500,00     | 7.500,00     | 7.500,00   | 7.500,00  |
| 26/31 | 02 | ---             | 2G.GBB     | 0670-00 | 2500000                          | leasing OV samenwerking met Fluvius - 'Licht-als-dienst'                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 291.995,00 | 291.995,00   | 50.000,00    | 50.000,00    | 50.000,00  | 0,00      |
| 26/31 | 02 | I.P. 2G02.02.12 | 2G02.02.12 | 0200-00 | 2240207                          | studie + inrichten dorpskernvernieuwing <i>MP Dorp</i> ( nutsruimte / sanitair voor de kerk)                                                                                                                                                                                                                                                               | 250.000,00 | 250.000,00   |              |              |            |           |
| 26/31 | 02 | I.P. 2G04.02.08 | 2G04.02.08 | 0200-03 | 2240207                          | Infrastructuurwerken toegankelijkheid haltes openbaar vervoer - gefaseerd (geen regelgeving maar aanbeveling) - <i>subsdie 5.000/bushalte</i>                                                                                                                                                                                                              | 60.000,00  | 0,00         |              |              |            |           |
| 26/31 | 02 | --              | BA.26.42   | 0200-03 | 2240207                          | Infrastructuurwerken toegankelijkheid haltes openbaar vervoer - gefaseerd - nieuwe actie 'Spinoladijk' - <i>subsdie 5.000/bushalte</i><br><b>B.A. 42</b>                                                                                                                                                                                                   | 0,00       | 80.000,00    | 80.000,00    | 80.000,00    | 80.000,00  |           |
| 26/31 | 02 | ---             | 3G04.02.01 | 0200-00 | 2240007                          | Wegeniswerken oeverherinrichting Noord-Ede + infrastructuur complex Bl.Sluis + Sluizenstraat en Plassendalesteenweg (i.s.m. VMM)<br><i>raming aandeel gemeente: 1.486.267,2 EUR (incl. btw)</i><br><i>raming aandeel Farys: 1.512.000 EUR (excl. Btw)</i><br><i>subsidie:</i><br><b>PC-1</b>                                                               |            | 1.490.000,00 | 0,00         | 0,00         |            |           |
| 26/31 | 02 | I.P. 2G06.01.01 | 2G06.01.01 | 0200-00 | 2240007                          | Wegeniswerken Toekomst/Watervliegpln/Kruisnet/Visser/Vereniging/Spuikomln+afkop. SC <i>MP Sas - riolering Farys</i>                                                                                                                                                                                                                                        | 0,00       | 10.000,00    |              |              |            |           |
| 26/31 | 02 | I.P. 2G06.01.02 | 2G06.01.02 | 0200-00 | 2240007                          | bestratingswerken Nijverheid-, Steenoven-, Vaart-, ged.H.Zwanepoel-, Steen- en Wagenmakerstraat/Duikweg (Nukkerstraat)<br><i>MP Sas-Nukker</i> (Deel III A) -<br><i>raming aandeel gemeente: 1.669.993,60 EUR (incl. btw)</i><br><i>raming aandeel Farys: G 1.630.800 EUR (excl. Btw) - F 1.534.445,38 EUR (exl. btw)</i><br><b>B.A. 31</b><br><b>PC-1</b> | 835.000,00 | 835.000,00   |              |              | 0,00       |           |
| 26/31 | 02 | ---             | 3G09.01.01 | 0200-00 | 2240007                          | Joos de ter Beerst-, Verbonden-, Kust-, Bloemen-, Kroon-, Noord-, Strand-, Duinhelm-, Zegelaan <i>MP Duinen</i><br><i>raming aandeel gemeente: 3.702.987,20 EUR (incl. btw)</i><br><i>raming aandeel Farys: G 3.524.400 EUR (excl. btw) - F 3.918.099 EUR (excl. btw)</i><br><b>PC-1</b>                                                                   | 0,00       | 0,00         | 1.235.000,00 | 1.235.000,00 |            |           |
| 26/31 | 02 | ---             | 2G.GBB     | 0200-03 | 2140007                          | mobiliteitsplan                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 40.000,00  | 10.000,00    | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00      |
| 26/31 | 02 | ---             | BA.26.46   | 0200-03 | 2240207                          | renovatie trage wegen - (landweg, kerkwegels, jagerspad,...)<br><b>B.A 46</b>                                                                                                                                                                                                                                                                              |            |              |              |              |            | 75.000,00 |
| 26/31 |    |                 |            | 03      | <b>PARKEN EN BEGRAAFPLAATSEN</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |            |              |              |              |            |           |
| 26/31 | 03 | ---             | BA.26.15   | 0680-00 | 2200400                          | Uitbouw hondenloopweides                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0,00       | 100.000,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00      |
| 26/31 | 03 | ---             | BA.26.59   | 0680-00 | 2220107                          | Verfraaiingswerken Paelsteenveld 'evenementenplein' ( go-cart piste, bomen, pad) -<br><b>B.A. 59</b>                                                                                                                                                                                                                                                       |            | 30.000,00    |              |              |            |           |
| 26/31 | 03 | --              | 3G04.02.02 | 0680-00 | 2220107                          | postzegelpark                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |            | 20.000,00    | 20.000,00    | 20.000,00    |            |           |
| 26/31 | 03 | ---             | 2G.GBB     | 0680-00 | 2310000                          | materiaal gemeentelijke werkhuizen - groendienst - <i>jrl. programma</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 10.000,00  | 12.000,00    | 10.000,00    | 12.000,00    | 10.000,00  | 12.000,00 |
| 26/31 | 03 | ---             | BA.26.66   | 0680-00 | 2430300                          | bestelwagen - groendienst<br><b>B.A. 66</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 65.000,00  | 0,00         |              |              |            |           |
| 26/31 | 03 | I.P. 2G03.03.03 | 2G03.03.03 | 0680-00 | 2240207                          | fiets- & voetgangersontsluiting gemeenschapszone 'Grasduinen' - noord-ontsluiting (thv K.Astridln)                                                                                                                                                                                                                                                         | 440.000,00 | 0,00         | 0,00         |              |            |           |
| 26/31 | 03 | ---             | 2G02.02.12 | 0990-00 | 2220307                          | saneren + reconversie begraafplaats 'Dorp' - omgeving kerk<br><b>PC-3</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 25.000,00  | 0,00         | 225.000,00   | 200.000,00   |            |           |

|       |    |      |            |            |                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                               |            |            |            |            |            |  |  |  |
|-------|----|------|------------|------------|----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|--|--|--|
| 26/31 | 03 | ---  | 2G.GBB     | 0990-00    | 2220307                          | begraafplaats priorij - uitbreiding columbarium, urnevelden, monumenten, sedum ea<br>PC-3                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                               |            |            | 38.000,00  |            |            |  |  |  |
| 26/31 |    |      |            | 04         | ECOLOGIE, NATUUR EN MILIEUBEHEER |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                               |            |            |            |            |            |  |  |  |
| 26/31 | 04 | --   | 2G.GBB     | 0470-00    | 2300000                          | rattenvallenstrategie - aankoop rattenvallen<br>PC-4                                                                                                                                                                                                                                                          | 5.000,00                                                                                                                                                                                                                                                                      | 5.000,00   | 5.000,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       |  |  |  |
| 26/31 | 04 | --   | 2G.GBB     | 0470-00    | 2300000                          | zwerfkattenbeleidsplan - aankoop vvangkooien<br>PC-1                                                                                                                                                                                                                                                          | 4.000,00                                                                                                                                                                                                                                                                      | 4.000,00   | 4.000,00   | 4.000,00   | 4.000,00   | 4.000,00   |  |  |  |
| 26/31 | 04 | ---  | BA.26.53   | 0300-00    | 2300000                          | afvalbakken<br>B.A. 53 - Afvalbakken openbaar domein - vuilnisbakkenplan + afvalbakken - gesorteerd afval op openbare plaatsen                                                                                                                                                                                | 20.000,00                                                                                                                                                                                                                                                                     | 20.000,00  | 20.000,00  | 20.000,00  | 20.000,00  | 10.000,00  |  |  |  |
| 26/31 | 04 | --   | 2G02.01.09 | 0300-00    | 2300000                          | afvalstraten per wijk - installatie 1 per jaar                                                                                                                                                                                                                                                                | 70.000,00                                                                                                                                                                                                                                                                     | 70.000,00  | 70.000,00  | 70.000,00  | 70.000,00  | 0,00       |  |  |  |
| 26/31 | 04 | ---  | 2G.GBB     | 0310-00    | 2430400                          | straatveegmachine - 7 jrl. programma                                                                                                                                                                                                                                                                          | 265.000,00                                                                                                                                                                                                                                                                    | 0,00       |            |            |            |            |  |  |  |
| 26/31 | 04 | ---  | 3G04.02.03 | 0340-00    | 2200700                          | aankoop gronden geboortebos                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                               | 225.000,00 |            |            |            |            |  |  |  |
| 26/31 | 04 | ---  | 3G08.02.01 | 0350-00    | 2140007                          | Klimaatplanologie (warmte- en waterplan)<br>warmteplan PC-1<br>waterplan PC-2                                                                                                                                                                                                                                 | 40.000,00                                                                                                                                                                                                                                                                     | 40.000,00  | 40.000,00  |            |            |            |  |  |  |
| 26/31 | 04 | ---  | 3G04.02.03 | 0340-00    | 2220100                          | Landinrichting Vicognebos Oudlandpolder -parkbos 'Vicogne'<br>grondverwerving (onteigeningen) i.h.k.v. parkbos (excl. hoeve) - ANB 100% - natuurinrichting ANB 100%<br>medegebruik inrichtingskosten aandeel gemeente 30% / ANB 30% / VLM 40% en inrichingskosten onthaalplein aandeel gemeente 30% / VLM 70% | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                          | 225.000,00 |            |            |            |            |  |  |  |
| 26/31 | 04 | --   | 2G02.01.11 | 0350-00    | 2210007                          | R.E.G. gebouwen 'alg' - digitale meters, omvormers zonnepaneelinstallatie en ventilatie ... Ihkv LEKP                                                                                                                                                                                                         | 10.000,00                                                                                                                                                                                                                                                                     | 10.000,00  | 10.000,00  | 10.000,00  | 10.000,00  | 100.000,00 |  |  |  |
| 26/31 | 04 | --   | 2G02.01.11 | 0350-00    | 2210107                          | R.E.G. - Zonnepanelen (incl. stabiliteitsstudie) - Gemeenschapscentrum (GSC) - BKO, DC en TD - ihkv LEKP / EZP<br>PC-1                                                                                                                                                                                        | 465.000,00                                                                                                                                                                                                                                                                    | 465.000,00 |            |            |            |            |  |  |  |
| 26/31 | 04 | --   | 2G02.01.11 | 0350-00    | 2300000                          | R.E.G. diverse installaties - regenputten ihkv LEKP                                                                                                                                                                                                                                                           | 10.000,00                                                                                                                                                                                                                                                                     | 10.000,00  | 7.500,00   | 7.500,00   | 7.500,00   | 7.500,00   |  |  |  |
| 26/31 | 04 | --   | BA.26.66   | 0350-00    | 2310000                          | R.E.G. - laadpalen voor elektrische voertuigen thv Gemeenschapscentrum, Staf Versluys,... ihkv LEKP -<br>in eigen beheer op eigen terrein<br>B.A. 66                                                                                                                                                          | 20.000,00                                                                                                                                                                                                                                                                     | 0,00       | 20.000,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00       |  |  |  |
| 26/31 | 04 | --   | BA.26.66   | 0350-00    | 2430100                          | e-(bak)fietsen - investeren in alternatief vervoer<br>B.A. 66                                                                                                                                                                                                                                                 | 20.000,00                                                                                                                                                                                                                                                                     | 7.000,00   | 14.000,00  | 7.000,00   | 14.000,00  | 7.000,00   |  |  |  |
| 26/31 | 04 |      | BA.26.66   | 0350-00    | 2430300                          | bestelwagen(s) - algemene verduurzaming wagenpark<br>B.A. 66                                                                                                                                                                                                                                                  | 50.000,00                                                                                                                                                                                                                                                                     | 50.000,00  | 50.000,00  | 50.000,00  | 50.000,00  | 0,00       |  |  |  |
| 26/31 |    |      |            | 05         | VEILIGHEID EN PREVENTIE          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                               |            |            |            |            |            |  |  |  |
| 26/31 | 05 | ---  | 2G.GBB     | 0400-00    | 6640000                          | investeringstoelage poltiezone Bredene-De Haan                                                                                                                                                                                                                                                                | 110.000,00                                                                                                                                                                                                                                                                    | 110.000,00 | 110.000,00 | 110.000,00 | 110.000,00 | 110.000,00 |  |  |  |
| 26/31 | 05 | ---  | 2G.GBB     | 0410-00    | 6640000                          | kapitaaltoelage Hulpverleningszone 1                                                                                                                                                                                                                                                                          | 1.004.400,00                                                                                                                                                                                                                                                                  | 279.000,00 | 83.700,00  | 641.700,00 | 83.700,00  | 83.700,00  |  |  |  |
| 26/31 | 05 | --   | BA.26.14   | 0490-00    | 2210800                          | toilettenplan - openbare toiletten (vaste constructie)<br>B.A. 14<br>PC-3                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                               | 50.000,00  | 120.000,00 |            |            |            |  |  |  |
| 26/31 | 05 | --   | 2G.GBB     | 0490-00    | 2300000                          | (mobiele) camera - openbaar domein (1 Duinenstraat en 4 afvalstraten)                                                                                                                                                                                                                                         | 160.000,00                                                                                                                                                                                                                                                                    | 0,00       |            |            |            |            |  |  |  |
| 26/31 |    |      |            | 07         | RUIMTELIJKE ORDENING             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                               |            |            |            |            |            |  |  |  |
| 26/31 | 07 | ---  | 3G10.01.01 | 0610-00    | 2140007                          | Kernwinkervisie<br>PC-3                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 20.000,00                                                                                                                                                                                                                                                                     | 10.000,00  |            |            |            |            |  |  |  |
| 26/31 | 07 | I.P. | 2G02.02.13 | 2G02.02.13 | 0610-00                          | 2140007                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | gemeentelijk beleidsplan ruimte + voorbereidende studies en onderzoek ( mobiliteitsplan, studie groen/blauw, eigenheid en structuur kernen, visievorming recreatie/verblijfsrecreatie, meergezinswoningen: locatie en bouwhoogtes, industrie/nijverheid, sociaal woningaanbod | 160.000,00 | 40.000,00  |            |            |            |  |  |  |
| 26/31 | 07 | ---  | 3G04.02.04 | 0610-00    | 2140007                          | R.U.P. Breede Ee / Masterplan Sas<br>PC-2                                                                                                                                                                                                                                                                     | 40.000,00                                                                                                                                                                                                                                                                     | 60.000,00  |            |            |            |            |  |  |  |
| 26/31 | 07 | --   | 3G04.02.04 | 0610-00    | 2140007                          | R.U.P. 'Duinenfront'<br>PC-2                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 15.000,00                                                                                                                                                                                                                                                                     | 45.000,00  | 0,00       | 0,00       |            |            |  |  |  |
| 26/31 | 07 | --   | 3G04.02.04 | 0610-00    | 2140007                          | R.U.P. 'Groenendijk - deel 2'                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                               |            | 30.000,00  | 30.000,00  |            |            |  |  |  |

|       |    |                 |            |         |                                                            |                                                                                                                                                                                                       |            |            |            |            |            |            |
|-------|----|-----------------|------------|---------|------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 26/31 | 07 | --              | 3G04.02.04 | 0610-00 | 2140007                                                    | R.U.P. 'Sas'<br>PC-2                                                                                                                                                                                  | 0,00       | 30.000,00  | 30.000,00  | 0,00       |            |            |
| 26/31 | 07 | --              | 3G04.02.04 | 0610-00 | 2140007                                                    | R.U.P. 'Verkavelingen'<br>PC-2                                                                                                                                                                        | 0,00       | 0,00       | 30.000,00  | 30.000,00  |            |            |
| 26/31 | 07 | --              | 3G04.02.04 | 0610-00 | 2140007                                                    | R.U.P. 'Toerisme'<br>PC-3                                                                                                                                                                             | 0,00       | 20.000,00  |            | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 26/31 |    |                 |            | 08      | CULTUUR EN BIBLIOTHEEK                                     |                                                                                                                                                                                                       |            |            |            |            |            |            |
| 26/31 | 08 | ---             | 2G.GBB     | 0703-00 | 2400000                                                    | (tuin)meubilair BIB                                                                                                                                                                                   | 0,00       | 10.000,00  | 0,00       | 5.000,00   | 0,00       | 0,00       |
| 26/31 | 08 | ---             | 2G.GBB     | 0703-00 | 2300000                                                    | inzetten van specifieke dienstverlening en software oa. interbestuurlijk project en portalen BIB<br>2026: intelligente inleverbox: 10.000 EUR<br>2029: vernieuwing zelfuitleeninstallatie: 25.000 EUR | 10.000,00  | 0,00       | 0,00       | 25.000,00  |            |            |
| 26/31 | 08 | ---             | 2G.GBB     | 0709-99 | 6640000                                                    | 2026: investeringstoelage AGB (30.0000 EUR) PC-1<br>2025: houten gevelpanelen KV '25→'26 (70.000 EUR) - PC-1<br>2026 - 2031: investeringen grote onderhoudswerken gebouw (100.000 EUR/jr) - PC-2      | 200.000,00 | 100.000,00 | 100.000,00 | 100.000,00 | 100.000,00 | 100.000,00 |
| 26/31 | 08 | --              | BA.26.2_3  | 0705-00 | 2210507                                                    | gemeenschapscentra Sas/Nukker en Maria-Duyne (via PPS)<br>B.A. 2 en 3                                                                                                                                 | 0,00       | 0,00       |            | 530.000,00 |            |            |
| 26/31 |    |                 |            | 09      | HUIS VAN HET KIND, JEUGD(WELZIJN), ONDERWIJS, KINDEROPVANG |                                                                                                                                                                                                       |            |            |            |            |            |            |
| 26/31 | 09 | --              | BA.26.54   | 0750-00 | 6640000                                                    | jeugdinvesteringen<br>B.A. 54                                                                                                                                                                         | 36.000,00  | 36.000,00  | 36.000,00  | 36.000,00  | 36.000,00  |            |
| 26/31 | 09 | --              | BOA.26.5   | 0752-00 | 2220200                                                    | speel- en recreatiepleinen / skatetoestellen - 2026 bestaande speelpleinen vernieuwen + vanaf 2028 nieuwe speelpleinen volgens uitgewerkte nieuwe integrale visie op sport- en speelinfrastructuur    | 350.000,00 | 0,00       | 250.000,00 | 0,00       | 250.000,00 | 0,00       |
| 26/31 | 09 | --              | BOA.26.5   | 0752-00 | 2220200                                                    | speel- en recreatiepleinen / skatetoestellen - studie uitwerken met als visie een kritische beoordeling van de bestaande infrastructuur, een oefening die reeds deels intern loopt<br>PC-2            | 0,00       | 0,00       | 40.000,00  |            |            |            |
| 26/31 | 09 | --              | 2G.GBB     | 0752-00 | 2300000                                                    | materiaal inrichting pastorie 'jeugddienst'                                                                                                                                                           |            | 2.000,00   | 10.000,00  | 10.000,00  | 2.000,00   | 2.000,00   |
| 26/31 | 09 | --              | 2G.GBB     | 0752-00 | 2400000                                                    | zetels, opklapbare tafels en stoelen 'jeugddienst'                                                                                                                                                    | 0,00       | 0,00       |            | 2.000,00   |            |            |
| 26/31 | 09 | ---             | 3G07.02.01 | 0752-00 | 2210807                                                    | Nieuwbouw jeugdhuis<br>PC-1                                                                                                                                                                           | 0,00       | 25.000,00  | 25.000,00  | 150.000,00 | 150.000,00 |            |
| 26/31 | 09 | --              | BOA.26.1   | 0752-00 | 2430200                                                    | inrichting binnen- en buitenkant Pretkamjonet                                                                                                                                                         | 10.000,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 26/31 | 09 | ---             | BOA.26.5   | 0945-05 | 2220200                                                    | omgevingswerken + aanleg speelterrein BKO - buitenaanleg, ruimte-analyse, klimbomen                                                                                                                   | 41.000,00  | 10.000,00  | 0,00       |            | 0,00       |            |
| 26/31 | 09 | ---             | BOA.26.5   | 0945-05 | 2300000                                                    | materiaal BKO - schaduwdoeken speelplein                                                                                                                                                              |            | 25.000,00  |            |            |            |            |
| 26/31 | 09 | ---             | 2G.GBB     | 0945-05 | 2400000                                                    | meubilair BKO - vernieuwen meubilair (groep/jaar)                                                                                                                                                     | 7.000,00   | 7.000,00   | 7.000,00   | 7.000,00   |            |            |
| 26/31 |    |                 |            | 10      | SPORT                                                      |                                                                                                                                                                                                       |            |            |            |            |            |            |
| 26/31 | 10 | ---             | 2G03.03.07 | 0290-00 | 2210407                                                    | vernieuwen accommodatie strandpost 3: VERBOUWING<br>PC-1                                                                                                                                              | 30.000,00  | 0,00       |            |            |            |            |
| 26/31 | 10 | ---             | 2G.GBB     | 0290-00 | 2300000                                                    | vernieuwen accommodatie strandpost 1, 4 en NS: VERBOUWING<br>PC-1                                                                                                                                     | 40.000,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 26/31 | 10 | I.P. 2G03.03.06 | 2G03.03.06 | 0290-00 | 2210407                                                    | vernieuwen accommodatie strandpost 2 : NIEUWBOUW<br>PC-1                                                                                                                                              | 65.000,00  | 600.000,00 | 0,00       | 0,00       |            |            |
| 26/31 | 10 | --              | 3G09.01.02 | 0290-00 | 2210407                                                    | vernieuwen accommodatie strandpost 6 : VERBOUWING<br>PC-1                                                                                                                                             | 110.000,00 | 150.000,00 | 75.000,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 26/31 | 10 | --              | 2G.GBB     | 0740-00 | 2300000                                                    | materiaal, uitrusting en installaties sportdienst (bosmaaier, grasmaaier,...)                                                                                                                         | 6.000,00   | 0,00       |            |            |            |            |
| 26/31 | 10 | ---             | 2G.GBB     | 0740-00 | 2310000                                                    | sportmateriaal - jrl. programma                                                                                                                                                                       | 10.000,00  | 10.000,00  | 10.000,00  | 10.000,00  | 10.000,00  | 10.000,00  |
| 26/31 | 10 | I.P. 2G05.01.01 | 2G05.01.01 | 0742-00 | 6640000                                                    | meerkost onvoorziene omstandigheden sport- en vrijetijdscomplex (volgens art.38/9 van de algemene uitvoeringsregels - 14/01/2013)                                                                     | 250.000,00 | 0,00       |            |            |            |            |
| 26/31 | 10 |                 | 2G.GBB     | 0742-01 | 2210407                                                    | aanpassingswerken gebouwen 'sportcentrum (SC) Ter Polder'                                                                                                                                             | 30.000,00  | 0,00       | 15.000,00  | 15.000,00  | 15.000,00  | 15.000,00  |
| 26/31 | 10 | ---             | 2G.GBB     | 0742-01 | 2220200                                                    | buitenaanleg - omgevingswerken sportcentrum                                                                                                                                                           | 0,00       | 0,00       | 5.000,00   | 5.000,00   | 5.000,00   | 5.000,00   |
| 26/31 | 10 | ---             | 3G05.01.01 | 0742-01 | 2210407                                                    | nieuwe sportvloer grote zaal                                                                                                                                                                          | 220.000,00 | 0,00       |            |            |            |            |

|       |    |     |            |         |                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                |              |              |              |              |              |            |  |
|-------|----|-----|------------|---------|----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|--|
| 26/31 | 10 | --- | 2G05.01.05 | 0742-01 | 2210407                          | reconversie zwembad - totaalvisie ontwikkeling, ontmanteling technische installaties, verbouwing naar nieuwe bestemming - (vestiging jeugddienst? Sportsite? Onbestemd laten? HUB Sport en Hobby? huisvesten dienstencentrum behoudens BKO bijkomende bureelruimte en vergaderzaal...)<br>PC-2 | 50.000,00    | 100.000,00   | 0,00         | 0,00         |              |            |  |
| 26/31 | 10 | --- | 2G.GBB     | 0742-02 | 2220207                          | LED-veldverlichting voetbalterrein 3                                                                                                                                                                                                                                                           | 30.000,00    | 0,00         |              |              |              |            |  |
| 26/31 |    |     |            | 11      | MAATSCHAPPELIJKE DIENSTVERLENING |                                                                                                                                                                                                                                                                                                |              |              |              |              |              |            |  |
| 26/31 | 11 | --- | 2G.GBB     | 0959-00 | 2310000                          | personenalarmtoestellen - jrl. programma                                                                                                                                                                                                                                                       | 2.000,00     | 3.000,00     | 2.000,00     | 3.000,00     | 2.000,00     | 2.000,00   |  |
| 26/31 | 11 | --- | 2G.GBB     | 0985-00 | 2310000                          | AED toestel                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 4.500,00     | 2.500,00     | 4.500,00     | 0,00         | 0,00         | 0,00       |  |
| 26/31 |    |     |            |         |                                  | TOTAAL INVESTERINGSBUDGET MJP '26-'31                                                                                                                                                                                                                                                          | 8.685.995,00 | 8.251.595,00 | 3.995.700,00 | 4.573.800,00 | 1.786.200,00 | 869.300,00 |  |

# INVESTERINGSONTVANGSTEN 'GEMEENTE'

| MJP   | B-<br>DO<br>M | I.P.            | Actie                          | BV      | AR      | omschrijving                                                                                            | TA-krediet<br>2026<br>MJP<br>'26-'31 | TA-krediet<br>2027<br>MJP<br>'26-'31 | TA-krediet<br>2028<br>MJP<br>'26-'31 | TA-krediet<br>2029<br>MJP<br>'26-'31 | TA-krediet<br>2030<br>MJP<br>'26-'31 | TA-krediet<br>2031<br>MJP<br>'26-'31 |
|-------|---------------|-----------------|--------------------------------|---------|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
|       |               |                 | <b>1. Verkoop patrimonium</b>  |         |         |                                                                                                         |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |
| 26/31 | 04            | ---             | 2G.GBB                         | 0310-00 | 2430400 | verkoop wrak - straatveegmachine RAVO - 1FYA049                                                         | 7.000,00                             | 0,00                                 |                                      |                                      |                                      |                                      |
| 26/31 | 02            | ---             | 2G.GBB                         | 0670-00 | 2810000 | leasing OV - Fluvius                                                                                    | 76.363,00                            | 76.363,00                            |                                      |                                      |                                      |                                      |
|       |               |                 |                                |         |         | <b>TOTAAL ONTVANGSTEN UIT VERKOOP PATRIMONIUM</b>                                                       | <b>83.363,00</b>                     | <b>76.363,00</b>                     | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                          |
|       |               |                 | <b>2. Investeringsubsidies</b> |         |         |                                                                                                         |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |
| 26/31 | 02            | --              | 3G15.02.02                     | 0200-03 | 1500000 | Subsidie MOW - hoppinpunt Spinoladijk                                                                   | 0,00                                 | 125.000,00                           |                                      |                                      |                                      |                                      |
| 20/25 | 02            | I.P. 2G04.02.08 | 2G04.02.08                     | 0200-03 | 1500000 | Subsidie MOW - toegankelijkheid bushaltes                                                               | 15.000,00                            | 0,00                                 | 0,00                                 | 0,00                                 | 0,00                                 |                                      |
| 26/31 | 02            | --              | BA.26.42                       | 0200-03 | 1500000 | Subsidie MOW - toegankelijkheid bushaltes 'Bredene Spinoladijk'<br>B.A. 42                              | 0,00                                 | 5.000,00                             | 5.000,00                             | 5.000,00                             | 5.000,00                             |                                      |
| 26/31 | 02            | I.P. 2G06.02.10 | 2G06.02.10                     | 0200-00 | 1500000 | Subsidie Vl. Regering - Herinrichting kruispunt Zee- en Frankrijklaan                                   | 51.000,00                            | 0,00                                 |                                      |                                      |                                      |                                      |
| 26/31 | 02            | I.P. 2G06.02.10 | 2G06.02.10                     | 0200-00 | 1500000 | Subsidie Vl. Regering - Herinrichting kruispunt August Plovieplein / Fritz Vinckelaan                   | 38.924,00                            | 0,00                                 |                                      |                                      |                                      |                                      |
| 26/31 | 02            | ---             | 2G.GBB                         | 0200-00 | 1500000 | Subsidie Vl. Overheid - ontbrekende schuulinfrastructuur tramhalte Renbaan en Duinenplein               |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |
| 26/31 | 02            | ---             | 3G15.02.04                     | 0200-00 | 1500000 | Subsidie Vl. Overheid - ontbrekende schuulinfrastructuur tramhalte tussen Breeweg en Parklaan           | 22.500,00                            | 0,00                                 |                                      |                                      |                                      |                                      |
| 26/31 | 10            | I.P. 2G05.01.01 | 2G05.01.01                     | 0742-00 | 1500000 | Subsidie BLOSO - Sport Vlaanderen - sportinfrastructuur gemeentelijk zwembad recreatiedomein Grasduinen | 895.000,00                           | 0,00                                 |                                      |                                      |                                      |                                      |
| 20/25 |               |                 |                                |         |         | <b>TOTAAL ONTVANGSTEN UIT INVESTERINGSSUBSIDIES</b>                                                     | <b>1.022.424,00</b>                  | <b>130.000,00</b>                    | <b>5.000,00</b>                      | <b>5.000,00</b>                      | <b>5.000,00</b>                      | <b>0,00</b>                          |
|       |               |                 |                                |         |         |                                                                                                         |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |
| 20/25 |               |                 |                                |         |         | <b>TOTAAL INVESTERINGSONTVANGSTEN MJP '26-'31</b>                                                       | <b>1.105.787,00</b>                  | <b>206.363,00</b>                    | <b>5.000,00</b>                      | <b>5.000,00</b>                      | <b>5.000,00</b>                      | <b>0,00</b>                          |

INVESTERINGSUITGAVEN '**OCMW**'

| MJP   | B-D<br>OM | I.P. | Actie      | BV      | AR                                                   | Omschrijving                                                                                                                | TA-krediet<br>2026<br>MJP<br>'26-'31 | TA-krediet<br>2027<br>MJP<br>'26-'31 | TA-krediet<br>2028<br>MJP<br>'26-'31 | TA-krediet<br>2029<br>MJP<br>'26-'31 | TA-krediet<br>2030<br>MJP<br>'26-'31 | TA-krediet<br>2031<br>MJP<br>'26-'31 |
|-------|-----------|------|------------|---------|------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 26/31 |           |      |            | 01      | <b>ALGEMEEN BESTUUR, ORGANISATIE EN PARTICIPATIE</b> |                                                                                                                             |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |
| 26/31 | 01        | ---  | 2G.GBB     | 0115-00 | 2300000                                              | diverse investeringen preventie alle gebouwen /onroerende goederen en blusmiddelen OCMW                                     | 5.000,00                             | 0,00                                 | 0,00                                 | 0,00                                 | 0,00                                 | 0,00                                 |
| 26/31 | 01        | ---  | 2G.GBB     | 0119-99 | 2210107                                              | gebouw 'Sociaal Huis' - jrl. programma (incl. aanpassingen ihkv informatieveiligheid)                                       | 18.000,00                            | 18.000,00                            | 18.000,00                            | 18.000,00                            | 18.000,00                            | 18.000,00                            |
| 26/31 | 01        | ---  | 2G.GBB     | 0119-99 | 2310100                                              | materiaal poetsploeg - Sociaal Huis SH (oa stofzuiger, afvaleilanden)                                                       | 2.000,00                             | 1.500,00                             | 0,00                                 | 0,00                                 | 0,00                                 | 0,00                                 |
| 26/31 | 01        | ---  | 2G.GBB     | 0119-99 | 2400100                                              | bureaumeubilair 'algemeen' (oa SH, GH,...) - jrl. programma                                                                 | 10.000,00                            | 0,00                                 | 10.000,00                            | 0,00                                 | 10.000,00                            | 0,00                                 |
| 26/31 | 01        | ---  | 2G.GBB     | 0119-99 | 2410000                                              | informatica 'algemeen'- jrl. programma                                                                                      | 35.000,00                            | 30.000,00                            | 15.000,00                            | 25.000,00                            | 25.000,00                            | 25.000,00                            |
| 26/31 | 01        | ---  | 2G.GBB     | 0119-99 | 2410000                                              | informatica - vernieuwing servers ism gemeente - 7 jrl. programma<br>PC-1                                                   | 250.000,00                           |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |
| 26/31 | 01        | ---  | 2G.GBB     | 0119-04 | 2350000                                              | toestellen keuken - jrl. programma (oa vaatwasmachine, soepketel, inductiekookplaat, ovens...)                              | 18.000,00                            | 10.000,00                            | 10.000,00                            | 10.000,00                            | 10.000,00                            | 10.000,00                            |
| 26/31 | 01        | ---  | 2G.GBB     | 0119-04 | 2350000                                              | airco vaatwaslokaal                                                                                                         | 18.000,00                            | 0,00                                 | 0,00                                 | 0,00                                 | 0,00                                 | 0,00                                 |
| 26/31 |           |      |            | 11      | <b>MAATSCHAPPELIJKE DIENSTVERLENING</b>              |                                                                                                                             |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |
| 26/31 | 11        | ---  | 2G.GBB     | 0903-00 | 2300000                                              | materiaal, toestellen en installaties LOI (oa vloerbekleding, keuken...)                                                    | 10.000,00                            | 0,00                                 | 0,00                                 | 0,00                                 | 0,00                                 | 0,00                                 |
| 26/31 | 11        | ---  | 2G.GBB     | 0909-01 | 2310100                                              | materiaal poetsploeg - sociale kruidenier - SK                                                                              | 0,00                                 | 4.000,00                             | 0,00                                 | 0,00                                 | 0,00                                 | 0,00                                 |
| 26/31 | 11        | ---  | 2G.GBB     | 0909-01 | 2300000                                              | materiaal, toestellen en installaties sociale kruidenier SK (oa koelcel, diepvries, koelkast...)                            | 3.000,00                             | 3.000,00                             | 3.000,00                             | 3.000,00                             | 3.000,00                             | 3.000,00                             |
| 26/31 |           |      |            | 12      | <b>OUDERENZORG</b>                                   |                                                                                                                             |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |
| 26/31 | 12        | ---  | 2G.GBB     | 0951-01 | 2350000                                              | materiaal, toestellen en installaties LDC (rolgordijnen, beamers, micro-oven, jetonautomaat ,toog incl.warmhoudbakken,... ) | 3.000,00                             | 3.000,00                             | 3.000,00                             | 3.000,00                             | 3.000,00                             | 3.000,00                             |
| 26/31 | 12        | --   | 2G02.01.11 | 0952-01 | 2291007                                              | R.E.G. - zonnepanelen GAW ihkv LEKP / EZP                                                                                   | 100.000,00                           | 0,00                                 | 0,00                                 | 0,00                                 | 0,00                                 | 0,00                                 |
| 26/31 | 12        | ---  | 2G.GBB     | 0952-01 | 2350100                                              | materiaal poetsploeg - Groep Assistentiewoningen GAW (oa schrobzuigmachine, stofzuiger,...)                                 | 4.500,00                             | 0,00                                 | 1.500,00                             | 0,00                                 | 4.500,00                             | 0,00                                 |
| 26/31 | 12        | ---  | 2G.GBB     | 0952-01 | 2350000                                              | machines, toestellen en installaties GAW (oa droogkast, wasmachines, beeldscherm, buitenverlichting, fontein...)            | 1.000,00                             | 0,00                                 | 0,00                                 | 0,00                                 | 0,00                                 | 0,00                                 |
| 26/31 | 12        | ---  | 2G.GBB     | 0953-01 | 2291000                                              | gebouw 'WZC' - jrl. programma vanaf nieuwbouw                                                                               | 18.000,00                            | 18.000,00                            | 18.000,00                            | 18.000,00                            | 18.000,00                            | 18.000,00                            |
| 26/31 | 12        | ---  | 2G.GBB     | 0953-01 | 2350100                                              | materiaal poetsploeg - jrl. programma WZC Jacky Maes algemeen (oa diverse machines, werkkarren,...)                         | 10.000,00                            | 10.000,00                            | 6.000,00                             | 6.000,00                             | 60.000,00                            | 6.000,00                             |
| 26/31 | 12        | ---  | 2G.GBB     | 0953-01 | 2350000                                              | machines, toestellen en installaties WZC - jrl. programma (oa droogkast, wasmachines, beeldscherm,...)                      | 3.000,00                             | 3.000,00                             | 3.000,00                             | 3.000,00                             | 3.000,00                             | 3.000,00                             |
| 26/31 | 12        | ---  | 2G.GBB     | 0953-01 | 2350000                                              | til-& badliften en tildoeken + toebehoren zoals badstoel,... - jrl. programma WZC                                           | 5.000,00                             | 5.000,00                             | 5.000,00                             | 5.000,00                             | 5.000,00                             | 5.000,00                             |
| 26/31 | 12        | ---  | 2G.GBB     | 0953-01 | 2350000                                              | materiaal voor bejaardenzorg - jrl. programma (oa medicatiekarren, ...)                                                     | 10.000,00                            | 10.000,00                            | 10.000,00                            | 10.000,00                            | 10.000,00                            | 10.000,00                            |
| 26/31 | 12        | ---  | 2G.GBB     | 0953-01 | 2350000                                              | inrichting kamers WZC - jrl. programma (oa kapstok, WC-inricht., nachttafels (rolwagens), frigo,... )                       | 2.500,00                             | 2.500,00                             | 2.500,00                             | 2.500,00                             | 2.500,00                             | 2.500,00                             |
| 26/31 | 12        | ---  | 2G.GBB     | 0953-01 | 2350200                                              | materiaal Kela - jrl. programma WZC (oa inrichting locaties met (re)activatiehoek)                                          | 2.000,00                             | 2.000,00                             | 2.000,00                             | 2.000,00                             | 2.000,00                             | 2.000,00                             |
| 26/31 | 12        | ---  | 2G.GBB     | 0953-01 | 2350000                                              | textielzakhouders arbeidskledij WZC                                                                                         | 10.000,00                            | 0,00                                 | 0,00                                 | 0,00                                 | 0,00                                 | 0,00                                 |
| 26/31 | 12        | ---  | 2G.GBB     | 0953-01 | 2450000                                              | meubilair WZC - jrl. programma (bedden, relaxzetels,...)                                                                    | 22.000,00                            | 22.000,00                            | 22.000,00                            | 14.000,00                            | 12.000,00                            | 12.000,00                            |
| 26/31 | 12        | ---  | 2G.GBB     | 0953-01 | 2450000                                              | bureaumeubilair WZC                                                                                                         | 5.000,00                             | 0,00                                 | 0,00                                 | 0,00                                 | 0,00                                 | 0,00                                 |
| 26/31 | 12        | ---  | 2G.GBB     | 0953-01 | 2450000                                              | tuinmeubilair animatie - WZC                                                                                                | 0,00                                 | 0,00                                 | 0,00                                 | 0,00                                 | 0,00                                 | 7.000,00                             |
| 26/31 | 12        | ---  | 2G.GBB     | 0953-01 | 2460000                                              | rugged tablets verpleging                                                                                                   |                                      |                                      |                                      |                                      | 85.000,00                            |                                      |
| 26/31 | 12        | ---  | 2G.GBB     | 0953-01 | 2460000                                              | informatica WZC - vervangen switchen WZC fase1<br>PC-1                                                                      | 35.000,00                            | 0,00                                 | 0,00                                 | 0,00                                 | 0,00                                 | 0,00                                 |
| 26/31 | 12        |      | 2G.GBB     | 0953-03 | 2310000                                              | installaties, inrichting en uitrusting Café Paris (vaatwasmachnie)                                                          | 3.500,00                             |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |

| INVESTERINGSUITGAVEN ' <b>OCMW</b> ' |           |      |        |         |         |                                                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |
|--------------------------------------|-----------|------|--------|---------|---------|----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| MJP                                  | B-D<br>OM | I.P. | Actie  | BV      | AR      | Omschrijving                                                         | TA-krediet<br>2026<br>MJP<br>'26-'31 | TA-krediet<br>2027<br>MJP<br>'26-'31 | TA-krediet<br>2028<br>MJP<br>'26-'31 | TA-krediet<br>2029<br>MJP<br>'26-'31 | TA-krediet<br>2030<br>MJP<br>'26-'31 | TA-krediet<br>2031<br>MJP<br>'26-'31 |
| 26/31                                | 12        | ---  | 2G.GBB | 0954-00 | 2350100 | materiaal poetsploeg - Dagverzorgingscentrum DVC (oa. schrobmachine) | 5.000,00                             | 0,00                                 |                                      |                                      |                                      |                                      |
| 26/31                                | 12        | ---  | 2G.GBB | 0954-00 | 2350000 | til-& badliften en tildoeken + toebehoren DVC                        | 0,00                                 | 0,00                                 | 0,00                                 | 0,00                                 | 0,00                                 | 14.000,00                            |
| 26/31                                | 12        | ---  | 2G.GBB | 0954-00 | 2450000 | (tuin)meubilair DVC (kasten & banken, stoelen )                      | 7.500,00                             | 0,00                                 |                                      |                                      |                                      |                                      |
| 20/25                                |           |      |        |         |         | TOTAAL INVESTERINGSBUDGET MJP '26-'31                                | 616.000,00                           | 142.000,00                           | 129.000,00                           | 119.500,00                           | 271.000,00                           | 138.500,00                           |

INVESTERINGSONTVANGSTEN 'OCMW'

| MJP   | B-<br>DO<br>M | Actie                                    | BV      | AR      | omschrijving                                                              | TA-krediet<br>2026<br>MJP<br>'26-'31 | TA-krediet<br>2027<br>MJP<br>'26-'31 | TA-krediet<br>2028<br>MJP<br>'26-'31 | TA-krediet<br>2029<br>MJP<br>'26-'31 | TA-krediet<br>2030<br>MJP<br>'26-'31 | TA-krediet<br>2031<br>MJP<br>'26-'31 |
|-------|---------------|------------------------------------------|---------|---------|---------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
|       |               | <b>1. Verkoop patrimonium + overname</b> |         |         |                                                                           |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |
| 10/25 |               |                                          |         |         | TOTAAL ONTVANGSTEN UIT VERKOOP PATRIMONIUM                                | 0,00                                 | 0,00                                 | 0,00                                 | 0,00                                 | 0,00                                 | 0,00                                 |
|       |               | <b>2. Investeringsubsidies</b>           |         |         |                                                                           |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |
| 26/31 | 12            | 2G.GBB                                   | 0952-01 | 4951000 | Subsidie serviceflats van ministerie Vlaams Agentschap zorg en gezondheid | 54.740,00                            | 54.740,00                            | 54.740,00                            | 54.740,00                            | 54.740,00                            | 54.740,00                            |
| 10/25 |               |                                          |         |         | TOTAAL ONTVANGSTEN UIT SUBSIDIES                                          | 54.740,00                            | 54.740,00                            | 54.740,00                            | 54.740,00                            | 54.740,00                            | 54.740,00                            |
|       |               |                                          |         |         |                                                                           |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |
| 10/25 |               |                                          |         |         | TOTAAL INVESTERINGSONTVANGSTEN MJP '26-'31                                | 54.740,00                            | 54.740,00                            | 54.740,00                            | 54.740,00                            | 54.740,00                            | 54.740,00                            |

## TOELICHTING

### FINANCIËLE RISICO'S 'MEERJARENPLAN 2026 – 2031' – INTRODUCTIE

Dit jaar wordt een nieuw meerjarenplan opgesteld voor de periode 2026–2031. De vorige planningsperiode was bijzonder woelig en werd gekenmerkt door uitzonderlijke financiële omstandigheden: de coronacrisis, de energie- en economische crisis, en de daaropvolgende hoge inflatie. Deze factoren veroorzaakten opeenvolgende loonindexaties en sterk stijgende energie- en werkingskosten. De gevolgen hiervan zijn vandaag nog steeds voelbaar in de lokale financiën.

Daarnaast is de financiële situatie van zowel de Vlaamse als de federale overheid precair. Dit vertaalt zich in een verminderde doorstroming van middelen naar lokale besturen. Mondiale instabiliteit en geopolitieke spanningen zorgen eveneens voor onzekerheid.

Lokale besturen krijgen steeds meer taken doorgeschoven, terwijl de beschikbare middelen afnemen. Door de toenemende complexiteit van onze maatschappij en de steeds hogere verwachtingen van burgers stijgt de druk op kwalitatieve dienstverlening. Heel wat besturen organiseerden reeds een kerntakendebat en zochten naar samenwerkingsverbanden met partnerorganisaties, waarbij de regierol centraal staat.

Voor de gemeente Bredene was de opmaak van dit meerjarenplan dan ook geen eenvoudige opdracht. Er werd intensief gewerkt aan:

- ✓ het bijsturen van de personeelskosten zoals reeds beslist bij de 5e AMJP;
- ✓ een hervormd organogram (onder voorbehoud van latere goedkeuring door de gemeenteraad);
- ✓ het doorvoeren van optimalisaties in de werkingskosten;
- ✓ het actualiseren van belasting- en retributiereglementen;
- ✓ het verwerken van maatregelen opgelegd door hogere overheden;
- ✓ ...

Hoewel de financiële beleidsruimte beperkter was dan gehoopt, werd toch ruimte gevonden om de beleidsaccenten van beide politieke fracties mogelijk te maken. Het meerjarenplan vormt het kompas voor de komende zes jaar.

Hieronder volgt het geactualiseerd overzicht van de financiële risico's voor ons bestuur. Het overzicht is zo volledig mogelijk, al kan nooit worden uitgesloten dat bepaalde risico's omwille van onwetendheid niet zijn opgenomen.

## **1 Autofinancieringsmarge (AFM) en beschikbaar budgettair resultaat (BBR)**

De financiële evenwichten binnen een lokaal bestuur worden aangetoond. De meerjarenplannen van de gemeenten en hun OCMW moeten beantwoorden aan de volgende evenwichtsnormen:

- ✓ het toestandsevenwicht: het geraamde beschikbaar budgettair resultaat moet per boekjaar groter of gelijk zijn aan nul;
- ✓ het structureel evenwicht: de geraamde autofinancieringsmarge moet in het laatste boekjaar van de periode van het meerjarenplan groter of gelijk zijn aan nul. Dit duidt aan dat het bestuur zijn netto lasten uit kapitaalsaflossingen van leningen en leasings kan dragen met het overschot uit de gewone werking (exploitatiesaldo).

Het meerjarenplan 2026-2031 is een geïntegreerd plan, waarin zowel de kredieten van de gemeente als het OCMW zijn opgenomen. De AFM wordt geconsolideerd bekeken. De AFM moet in 2031 positief zijn **én** blijven.

De opmaak van het nieuwe meerjarenplan vormde een hele uitdaging. Er diende rekening gehouden te worden met volgende elementen:

- Stijgende personeelskosten waarbij vorig jaar werd beslist om deze kosten tegen 2027/2028 fundamenteel te verminderen
- De uitbating van woonzorgcampus Jacky Maes in eigen beheer beheersbaar houden
- Stijgende responsabiliseringsbijdrage, met verwachte piek in 2036
- Opening van het nieuwe sport- en recreatiecomplex Grasduinen in maart 2026 – was voorheen ook steeds meegerekend
- Maatregelen genomen door de Vlaamse overheid:
  - ✓ beperking bijdrage door de Vlaamse overheid: van 50% (2025) → 41,81% (2031)
  - ✓ verminderde bijdrage BTZ (± -1 EUR)
  - ✓ extra milieuheffing op de verbranding van afval
- Maatregelen genomen door de federale overheid:
  - ✓ verminderde korting op de RESPO-bijdrage: 50% → 30%
  - ✓ optrekken van de belastingvrije som op de APB (volgens berekening FOD financiën)
  - ✓ beperking van de werkloosheid in de tijd → verhoogde instroom bij het OCMW (financiële impact is nog niet volledig gekend)
- ...

Allemaal elementen die de oefening niet makkelijk maakten. Het kerntakendebat werd in deze fase nog niet ten gronde gevoerd. In een verdere fase dringt deze oefening zich verder op. Digitaliserings- en automatiseringsprocessen gaan hier hand in hand mee.

Reeds enkele jaren worden vanuit de financiële dienst initiatieven ondernomen om de benuttingsgraad van de kredieten te verhogen. Ook dit jaar werd deze oefening opnieuw ten gronde gevoerd. Kredietoverschotten werden afgetopt. Bovendien werden de werkingskosten, voor de kredieten waar dit mogelijk was, bevroren voor de duurtijd van dit meerjarenplan. Dit maakt de uitdaging voor de medewerkers nog groter: permanente krediet- en budgetcontroles én doorgedreven data-analyse van de financiële gegevens. De diensthoofden zullen hier verder in geresponsabiliseerd worden.

Vanuit de financiële dienst zal een **strikte, budgettaire opvolging** worden gevoerd t.a.v. de toegekende kredieten. Er zal rigoreus worden gemonitord zodat de uitgaven vallen binnen toegekende kredieten op dienstniveau én binnen de MAR. De uitgaven moeten gebeuren binnen de budgettaire voorzieningen, dit zowel op exploitatie- als op investeringsniveau.

## 2 Pensioenlasten voor statutaire ambtenaren

### ○ **Responsabiliseringsbijdrage**

De financiering van de responsabiliseringsbijdrage voor de steden en gemeenten vormt een van de **grootste uitdagingen binnen de lokale financiën**. Als stad of gemeenten zijn wij immers zelf verantwoordelijk voor de pensioenen van onze statutaire ambtenaren. De bijdrage stijgt exponentieel naar 2031 toe, met een verwachte piek in 2036. Bovendien dalen de bijdragen van de hogere overheden hieromtrent (zie hierboven).

De financiering van het wettelijk pensioen van de vastbenoemde personeelsleden verloopt via een herverdelingssysteem waarbij de pensioenbijdragen van de actieve personeelsleden aangewend worden voor de betaling van de pensioenen van de gepensioneerden op dat moment. Bij een tekort aan bijdragen van de huidige statutaire personeelsleden t.o.v. de gepensioneerde personeelsleden dient een **responsabiliseringsbijdrage** betaald te worden. De Vlaamse overheid betaalt momenteel de helft van deze bijdrage terug onder de vorm van een dotatie, echter daalt deze bijdrage aanzienlijk naar het einde van dit meerjarenplan toe.

In 2022 bedroeg de responsabiliseringscoëfficiënt nog maar 52,55%. In 2023 steeg deze al naar 70,17% om verder door te stijgen naar 83,53% in 2031.

| 2022   | 2023   | 2024   | 2025   | 2026   | 2027   | 2028   | 2029   | 2030   | 2031   |
|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 52,55% | 70,17% | 70,33% | 73,75% | 77,48% | 78,49% | 79,49% | 81,01% | 82,44% | 83,53% |

### ○ *Patronale bijdrage statutaire ambtenaren*

Niet enkel de responsabiliseringsbijdrage is de afgelopen decennia sterk gestegen, ook de patronale bijdrage voor de statutaire ambtenaren steeg van zo'n 27,50% in 2009 naar 45% in 2025. De stijgende percentages gelden uiteraard niet alleen voor het lokaal bestuur zelf maar bvb. ook voor de PZ, enz. De pensioenen van de statutaire ambtenaren stijgen ook mee met de index.

| 2020   | 2021   | 2022   | 2023   | 2024   | 2025   |
|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 38,50% | 38,50% | 40,00% | 44,00% | 45,00% | 45,00% |

| 2026   | 2027   | 2028   | 2029   | 2030   | 2031   |
|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 45,00% | 45,00% | 45,00% | 45,00% | 45,00% | 45,00% |

In de marge moet vermeld worden dat het lokaal bestuur Bredene voor zijn contractuele personeelsleden een tweede pensioenpijler heeft afgesloten gelijk aan 5,5%.

### 3 Belastingontvangsten (gemeente)

#### ○ *Personenbelasting*

- ✓ De vorige taxshift van 2016 is nog maar half verteerd of er dient zich al een nieuwe taxcut aan, met een aanzienlijke financiële weerslag op de gemeentelijke ontvangsten uit personenbelasting. De verminderde ontvangsten voor ons bestuur worden in 2031 geraamd op zo'n kleine 300.000 EUR.
- ✓ De ontvangsten uit personenbelasting zijn **conjunctuurgevoelig**
- ✓ Hoge inflatiecijfers hebben een invloed op de inkomsten uit personenbelasting. Niet onmiddellijk, maar met één jaar uitstel (het aanslagjaar valt één jaar later dan het inkomstenjaar). Omdat de lonen (automatisch) geïndexeerd worden, stijgen de fiscale opbrengsten evenzeer mee. **De ramingen werden ingeschreven volgens opgave van FOD financiën.**
- ✓ Invloed van de **vergrijzing** op de ontvangsten uit personenbelasting. Naarmate de leeftijd stijgt, neemt het netto belastbaar inkomen af. Dit betekent dat naarmate we meer en meer naar een omgekeerd evenredige bevolkingspiramide evolueren, de actieve bevolking daalt. Op vandaag heeft Bredene nog een relatief jonge bevolking in vergelijking met andere kustgemeenten. Uit studies van Belfius blijkt dat de invloed van de vergrijzing voor Bredene tegen 2030 en verder hoog zal zijn.
- ✓ Het bevolkingsaantal is deze legislatuur nauwelijks gestegen. Het inwonersaantal schommelt de laatste zes jaar rond de 18.000.

#### ○ *Opdecimen verkeersbelasting*

De Vlaamse overheid heft een opdecim op de verkeersbelasting ten voordele van de gemeenten op basis van artikel 42bis WIGB1. Deze opdecimen bedragen steeds 10% van de verschuldigde verkeersbelasting. De opbrengsten volgen de reële indexcijfers. **De ramingen werden ingeschreven volgens opgave van Vlaamse belastingdienst. De betrouwbaarheid van deze ramingen vormen een kritische succesfactor voor ons financieel evenwicht.**

Het toekomstig risico omtrent deze ontvangsten bestaat erin dat een kilometerheffing wordt ingevoerd op personenwagens, wat nu al het geval is voor vrachtwagens.

→ mogelijke financiële gevolgen = ± 300.000,00 EUR minder ontvangsten/jaar (2031)

- *Opcentiemen onroerende voorheffing*
  - ✓ Deze opbrengst is afhankelijk van de gemiddelde KI's van toepassing binnen de gemeente. Volgens studies van Belfius Bank liggen de KI's binnen onze gemeente aanzienlijk laag in vergelijking met deze van de ons omliggende gemeenten en de andere kustgemeenten (centen versus procenten). Een perequatie van de kadastrale inkomens dringt zich op.
  - ✓ De gemeente beschikt ook over **weinig bedrijven en bedrijfspanden** waardoor de ontvangsten uit OV in andere steden en gemeenten beduidend hoger (kunnen) liggen. Ook bij deze belasting is de gemeente afhankelijk van beslissingen genomen door de Vlaamse overheid, meer bepaald indien vrijstellingsmaatregelen worden genomen, heeft dit zijn financiële repercussie op de gemeentelijke ontvangsten.
  - ✓ De inflatiecijfers hebben nagenoeg een onmiddellijke invloed op de geraamde inkomsten.
  - ✓ **De ramingen werden integraal opgenomen volgens de opgave van de Vlaamse belastingdienst. Ook hier is de betrouwbaarheid van deze ramingen een kritische succesfactor voor ons financieel evenwicht.**
- *Ontvangsten uit andere (eigen) belastingen en retributies*

Alle belasting- en retributiereglementen worden aan het begin van een nieuwe bestuursperiode, op het ogenblik dat het nieuwe meerjarenplan wordt goedgekeurd, opnieuw ter goedkeuring voorgelegd aan de gemeenteraad. Er wordt niet in de verhoging voorzien van ontvangsten inzake aanvullende personenbelasting en onroerende voorheffing. Wat betreft de andere belastingen en retributies worden een aantal kleine zaken afgeschaft. Er worden een aantal specifieke tarieven verhoogd en er wordt in veel gevallen een jaarlijkse vaste indexatie van 3% ingevoerd. De geraamde belastingontvangsten werden volledig op het niveau gebracht van de reële ontvangsten uit de jaarrekening van 2024.

Noot – met de invoering van BBC 3.0 werden heel wat belastingen omgeturnd naar retributies.

#### **4 Loonindexatie, organogram en personeelskosten**

In het voorgelegd MJP zijn de indexaanpassingen voorzien zoals vermeld door het planbureau. Er werd rekening gehouden met een jaarlijkse indexsprong, telkens in de maand april. De automatische koppeling van de overheidslonen aan de index blijft een uitdaging voor ons bestuur. Dit risico is er niet enkel voor het lokaal bestuur an sich, maar ook voor de PZ Bredene-De Haan, hulpverleningszone, AGB, IVOO waar het lokaal bestuur jaarlijkse bijdragen aan doet, ter financiering van de werking ervan.

Bij de goedkeuring van de 5<sup>e</sup> AMJP werden de gebudgetteerde personeelskosten lineair verminderd met 5% in 2025 tot 8,79% in 2027. Er wordt gewerkt aan de ontwikkeling van een nieuw organogram, die later zal worden voorgelegd aan de gemeenteraad ter goedkeuring. Daarbij worden de financiële targets verder omgezet naar een concrete berekening van de voorgenomen reorganisatie van ons lokaal bestuur. Verder zullen er organisatie-breed optimalisatie-oefeningen worden uitgewerkt. De targets werden in het

nieuwe meerjarenplan bijgesteld naar een verminderingspercentage van 8,79% in 2028; dit is inclusief het absenteïsme percentage van 2,5% waarmee jaarlijks wordt rekening gehouden. Onder voorbehoud van goedkeuring door de gemeenteraad wordt opnieuw gekozen voor een diensthoofdenmodel i.p.v. een model met clusterwerking. Er werd eerder al geopteerd om niet langer samen te werken met de clusterdirecteurs. We willen een organisatie die slagkrachtig is met kortere communicatielijnen. Begin 2026 zal het nieuwe ontwerp van organogram worden voorgelegd aan de gemeenteraad ter goedkeuring. Ter invulling van dit nieuwe organogram zal gezocht worden naar een hoge graad van professionalisering van het personeelskorps, waarbij efficiëntiewinsten worden geboekt én waar voor een performantere inzet van personeel binnen ons lokaal bestuur wordt geopteerd. Er zal voluit worden ingezet op digitalisering, informatisering én automatisering. Een kerntakendebat dringt zich verder op waarbij de huidige dienstverlening in kaart wordt gebracht en geoptimaliseerd wordt. Er moet nagedacht worden over het niveau van de aangeboden dienstverlening. De bedoeling hierbij is om de personeelskosten onder controle te houden en de verdere afbouw van het personeelsbestand te realiseren, dit volgens de vooropgestelde targets. Belangrijke kanttekening hierbij is dat het werkvolume en het takenpakket beheersbaar blijven voor alle medewerkers van ons bestuur.

Binnen het Arizona regeerakkoord werd overeengekomen dat bij ziekte van contractuele werknemers de werkgever ook in de 2e en 3e maand een bijdrage zal moeten betalen. De precieze impact hiervan inschatten is niet evident. Er wordt voorlopig vanuit gegaan dat we dit absorberen in de globale loonmassa.

Vanuit het VVSG werd de vraag gesteld om binnen het nieuwe meerjarenplan, in uitvoering van het nieuwe sectorale akkoord dat er aankomt, vanaf 2027 0,75% en vanaf 2030 1,50% extra op de totale personeelsuitgaven te voorzien. Dit werd niet meegenomen in het voorgelegd meerjarenplan.

**Er dient verdere uitvoering gegeven te worden aan de te behalen financiële personeelstargets met als doelstelling de beheersing van de personeelskosten. De functionele uitrol hiervan dient verder te worden opgevolgd. Als financieel directeur zal ik dit, samen met mijn collega's van het managementteam, bewaken zodat de kosten binnen de vooropgestelde personeelskredieten blijven. De personeelskosten worden vanuit de financiële dienst sedert begin 2025 maandelijks gemonitord en gerapporteerd aan het college van burgemeester en schepenen en aan het managementteam.**

## **5 Energiekosten en verduurzaming**

De zware energiecrisis van 2022 en 2023, met gigantische prijsstijgingen voor gas en elektriciteit, liggen momenteel een stuk achter ons. De ramingen binnen het nieuwe meerjarenplan zijn gebaseerd op ramingen opgemaakt door de VEB. Het bestuur kiest verder voor verduurzaming en kiest voor alternatieve energiebronnen. In dit meerjarenplan wordt verder geïnvesteerd in middelen voor rationeel energieverbruik.

Er dient over gewaakt te worden dat deze investeringen effectief worden uitgevoerd zodat de doelstellingen inzake vermindering van de energiekosten een feit worden.

## **6 Welke zaken worden opgelegd van hogerhand en vormen een bijkomende financiële risico**

Het **Vlaams Materialendecreet** zorgt ervoor dat elk bestuur het Lokaal Materialenplan 2023-2030 dient in te voeren. Met dit plan worden verdere stappen gezet in de richting van een integraal beleid rond circulaire economie, door een verhoogde aandacht voor preventie en hergebruik en door materiaalkringlopen te sluiten. Daarnaast blijft het uitvoeringsplan het meer klassieke afvalbeleid vormgeven, met name rond selectieve inzameling van huishoudelijk en bedrijfsafval. Ook blijven thema's rond vermijden van zwerfvuil actueel.

Het Lokaal Materialenplan is vrij ambitieus en legt heel wat toekomstige verplichtingen op aan lokale besturen inzake afvalbeheer. Door de voorgestelde maatregelen en verplichte acties moet (rest)afval geminimaliseerd worden. Hierdoor zal er een lagere aanvoer van afval zijn bij de verbrandingsovens, wat hun verdienmodel op de helling (zal) zet(ten).

Dit Lokaal Materialenplan zal heel wat extra kosten met zich meebrengen, zowel op exploitatieniveau als op het vlak van investeringen. De impact wordt vooral verwacht in het huidige meerjarenplan 2026-2031.

De Vlaamse overheid heeft verschillende **reductiedoelstellingen** en beleidsplannen opgesteld **inzake waterbeheer en rioleringen** om te zorgen voor een duurzaam en efficiënt waterbeheer. Enkele van de belangrijke doelstellingen hierbij zijn: de waterkwaliteit verbeteren, gescheiden rioleringsstelsels i.h.k.v. afwaterbeheer, duurzaam waterverbruik, enz.

De Vlaamse wetgever heeft als doel om **tegen 2050 alle gebouwen in Vlaanderen energie-neutraal te maken**. Dit betekent dat gebouwen zelf genoeg energie moeten opwekken om hun energiebehoeften te dekken, bijvoorbeeld via hernieuwbare energiebronnen zoals zonnepanelen, windenergie of geothermie. Deze ambitie is onderdeel van de bredere klimaatinspanningen van de Vlaamse en Belgische overheid om de CO<sub>2</sub>-uitstoot te verminderen en bij te dragen aan de Europese klimaatdoelen. Hiertoe werd een stappenplan opgesteld door de Vlaamse overheid, waarbij er een renovatieplicht is voor bestaande gebouwen tegen 2030.

**EPC- plicht:** vanaf 1 januari 2028 moeten alle grote gebouweenheden van publieke gebouwen en overheidsgebouwen over een geldig EPC NR beschikken, waaruit blijkt dat minimaal een label E behaald wordt. Momenteel heeft enkel het Staf Versluys centrum een E-label. De overige gebouwen ontvingen een X-label wegens tekort aan beschikbare data m.b.t. het verbruik.

Het **Lokaal Energie- en Klimaatpact (LEKP)** werd in 2019 opgericht door de Vlaamse overheid, met als doel de transitie naar duurzame energie te versnellen op lokaal en regionaal niveau. Het LEKP richt zich op samenwerking tussen lokale overheden, bedrijven, organisaties en andere actoren om de klimaatdoelen te realiseren, waarbij het pact o.a. volgende doelstellingen heeft: versnellen van de energietransitie, opstellen van concrete klimaatdoelen en acties op gemeentelijke niveau zoals het beperken van de CO<sub>2</sub>-uitstoot, versterken van de lokale 'groen' economie.

Verder moet er in de komende jaren rekening gehouden worden met een **reeks aan verwachte nieuwe wetgeving, of met bestaande wetgeving** die in onze organisatie nog niet (volledig) is geïmplementeerd. De ervaring in de voorbije jaren leert dat de hogere overheid veel wetgeving uitvaardigt die moet worden uitgevoerd door de lokale besturen, meestal zonder dat daar extra middelen aan worden gekoppeld. De taken die voortvloeien uit nieuwe wetgeving worden daarom heel dikwijls toegevoegd aan bestaande takenpakketten van medewerkers, wat de slagkracht vermindert om lokale prioriteiten uit te voeren. Taken voortvloeiend uit nieuwe wetgeving hebben doorgaans ook een hoge prioriteit bij de toewijzing van financiële of personeelsmiddelen. Er werd hiervoor een lijst opgemaakt die toegevoegd werd in de bijlagen van dit meerjarenplan.

## **7 Investerings – uitgaven en ontvangsten**

Telkens wordt, bij de opmaak van de jaarrekening, vastgesteld dat het uitvoeringspercentage van de geplande investeringen aan de lage kant ligt. Vanuit de financiële dienst worden de diensten aangespoord uitvoering te geven aan het vooropgestelde plan.

Binnen het meerjarenplan werden investeringsontvangsten ingeboekt, zijnde investeringssubsidies en desinvesteringen. Er moet over gewaakt worden dat de betrokken bedragen effectief worden gerealiseerd. Subsidies zijn steeds afhankelijk van de donerende overheid, die doorgaans zelf weinig marge heeft. Bij de verkoop van onroerende goederen bestaat steeds het risico dat de geraamde of gevraagde prijs niet verkregen wordt.

## **8 Samenwerking LAGO**

De economische en energiecrisis van 2022 zorgden ook voor een aanzienlijke verhoging van de gebruikersvergoeding 'zwembad LAGO'. Deze verhoging kwam er door twee elementen:

- Enerzijds de verhoogde intrestlasten op de leningen
- Anderzijds het hoge inflatiecijfer welke meegerekend wordt vanaf de datum van gunning van het project

De verhoogde werkingsbijdrage werd volledig in het voorgelegde meerjarenplan ingecalculleerd.

Voor de investeringen werd een meerkost wegens onvoorziene omstandigheden sport- en recreatiecomplex ingeschreven volgens art. 38/9 van de Algemene uitvoeringsregels – KB 14/01/2013. De vergoeding valt minder hoog uit dan oorspronkelijk geraamd. De bijdrage én deze investeringsuitgaven blijven een onvoorziene factor voor ons bestuur, die een permanente opvolging (zullen) vragen.

De planning is op vandaag dat het nieuwe sport- en recreatiecomplex eind maart 2026 wordt geopend, waarbij we met z'n allen hopen dat dit een nieuwe trekpleister wordt voor onze gemeente. Het terugverdieneffect is ongekend en moet nog worden afgewacht. Er werd door Lago vooraf een financieel plan opgesteld. Het blijft afwachten of de vooropgestelde cijfers inzake bezoekersaantal zullen overeenstemmen met de reële cijfers. Toekomstgericht zal ik er als financieel directeur, samen met mijn dienst én externe adviseurs, aanhoudend over waken dat de gebruikersvergoeding binnen de contractuele bepalingen blijft.

## **9 Tweede pensioenpijler contractanten**

Met ingang vanaf 2022 werd de groepsverzekering door Belfius en Ethias opgezegd. De nieuwe partner is OFP Prolocus waarbij ook het lokaal bestuur Bredene zich heeft aangesloten.

De belangrijkste wijziging voor het lokaal bestuur, t.o.v. de vroegere groepsverzekeraar, is dat het bestuur er voortaan dient rekening mee te houden dat ze mogelijks financieel zal moeten tussenkomen indien desgevallend de pensioeninstelling (OFP Prolocus dus) onvoldoende rendement heeft gehaald om het verplichte rendement te betalen bij opname van het aanvullend pensioen door de betrokken werknemer (minimaal 1,75% per jaar). Tot eind 2021 dekten de verzekeraars dit risico zelf. Geen enkele verzekeraar biedt deze garantie nog. Dat is ook de reden waarom OFP Prolocus de eerste vijf jaar een financiële veiligheidsbuffer wil aanleggen. Die bedraagt 20% bovenop de toezegging. In casu voor Bredene betekent dit bij een toezegging van 5%, dat er de eerste vijf jaar 6% (5% + 1%) dient betaald te worden. Uiteraard zijn die extra middelen niet verloren, maar kunnen ze nadien nog dienen voor de financiering van de toezegging. Deze tijdelijke verhoging werd opnieuw meegenomen in de aanpassing van het meerjarenplan. Per 1/1/2024 werd de bijdrage verhoogd van 5% naar 5,5%. In totaal wordt de volgende jaren 6,5% betaald, nadien 5,5%.

## **10 Pensioenlasten voor mandatarissen**

Het gemeentebestuur van Bredene besliste in 2006-2007 tot de aanleg van een extern pensioenfonds via een verzekeringscontract voor de uitvoerende gemeente- en OCMW-mandatarissen. Het lokaal bestuur betaalt immers het rustpensioen van de gewezen mandatarissen alsook desgevallend een overlevingspensioen aan de overblijvende echtgeno(o)t(e) in geval van overlijden van de betrokken mandataris. De beheerder van het pensioenfonds staat in voor zowel het administratief als het financieel beheer van de pensioenen. De oprichting van dergelijk pensioenfonds biedt garanties voor de gepensioneerden: het contract kan niet worden opgezegd, de gepensioneerden worden bevoorrechte schuldeisers en de verplichting bestaat om de gelden enkel aan te wenden voor pensioendoelinden. Het contract is van het type 'TAK21' met een kapitaalgarantie, een minimumrendement en een winstdeelname. Destijds werd de opdracht toegewezen aan Belfius Verzekeringen. Op deze manier worden de pensioenlasten van de mandatarissen tot dan uit de kredieten van het lokaal bestuur gelicht

De oorspronkelijke koopsom die door het gemeentebestuur van Bredene in dit pensioenfonds werd gestort was 2.500.000 EUR. Er werden al een paar bijkomende stortingen gedaan en dit volgens de wettelijke verplichtingen die er zijn inzake de te bereiken dekkingsgraad van de te financieren pensioenen. Er dient een dekkingsgraad te zijn waarbij de financiële verplichting voor 10 jaar ver wordt aangetoond.

Per 1/12/2024 werden opnieuw een aantal nieuwe mandatarissen aangesteld. Belfius Verzekeringen maakte begin 2025 bijgevolg nieuwe berekeningen op, wat effectief resulteerde in bijkomende stortingen. Er werd beslist om jaarlijks 100.000 EUR te storten tot 2031. Vanaf 2032 wordt voorzien om dit jaarlijks bedrag te verhogen naar 125.000 EUR.

Het toezicht (ABB) houdt nauwlettend in het oog of lokale besturen voldoende stappen ondernemen om de toekomstige pensioenlasten voor mandatarissen in te incalculeren in hun financiële planning. Met deze insteek worden hiervoor voldoende garanties geboden t.a.v. de uitbetaling van de pensioenlasten van de mandatarissen. Bij de opmaak van een (gewijzigd) meerjarenplan dient dit waakzaam in het oog worden gehouden.

## **11 Intresttarieven**

### *o Beleggingen*

Binnen het meerjarenplan wordt in de afbouw voorzien van het beschikbaar budgettair resultaat. Dit houdt evident ook een daling in van de voorziene opbrengsten uit beleggingen. Het komt de financieel directeur toe als een goede huisvader of -moeder de beschikbare middelen, binnen de wettelijke grenzen, zo adequaat mogelijk te beleggen.

### *o Stijgende intresten op leningen*

De intrestvoeten op leningen zijn aanzienlijk gestegen in het jaar 2022. Momenteel bevinden de leningspercentages zich opnieuw op een beheersbaar niveau.

Tot voor kort werd niet voorzien in de opname van nieuwe leningen. In het nieuwe meerjarenplan wordt echter opnieuw in de opname van nieuwe leningen voorzien. De opname van nieuwe leningen heeft zijn invloed op de autofinancieringsmarge en dient sterk gemonitord te worden.

## **12 Stijgende bevolking, vergrijzing, vergroening en andere maatschappelijke uitdagingen**

### *o Stijgende vergrijzing*

Volgens Statistiek Vlaanderen zal Vlaanderen de komende 10 jaar een blijvende bevolkingsaan groei kennen. Daarbij zal ook de vergrijzing toenemen door de stijgende levensverwachtingen. Deze tendensen hebben hun invloed op de toekomstige werking van het lokaal bestuur: meer voorzieningen voor baby's, peuters en ouderen. De kosten voor deze voorzieningen zullen echter moeten gedragen worden door een kleiner wordend deel van 'actieve' bevolking in Bredene.

Bredene heeft in de vorige planningsperiode 2020-2025 hier zijn voorzorgen reeds in opgenomen. Met de oprichting van de nieuwe woonzorgcampus 'Jacky Maes' wordt niet alleen voorzien in de uitbreiding van het aantal bedden. Ook werd gestart met de werking van een dagverzorgingscentrum en een lokaal dienstencentrum (LDC). Na een moeilijke opstart tijdens corona-jaren is de werking op vandaag op kruissnelheid.

*De vergrijzing van de bevolking vormt een grote maatschappelijke uitdaging : voldoende zorgmogelijkheden voor de bejaarde inwoners én voldoende actieve bevolking houden.*

- *Meer alleenwonenden – druk op de woningmarkt*  
Volgens statistiek Vlaanderen zullen in Vlaanderen 8% meer alleenwonenden zijn in 2033 dan in 2023. Tussen 2013 en 2023 was die stijging nog groter, zijnde 17%. De stijging is vooral merkbaar bij ouderen. Ook het aantal personen dat samenwoont met partner is gestegen. Deze stijging zet de woningmarkt onder druk, waardoor de komende jaren aanzienlijk meer woningen nodig zullen zijn. De Vlaamse Regering houdt in zijn ontwerp van Beleidsplan Ruimte Vlaanderen rekening met een behoefte aan 450.000 nieuwe woningen in Vlaanderen tegen 2050. Dit moet gerealiseerd worden binnen de bestaande woonruimte, met behoud van open ruimte (bouwshift).
- *Vergroening – milieuzorg*  
De noodzaak om voldoende aandacht te geven aan milieu en milieuzorg blijft brandend actueel. De huidige klimaatwijzigingen zijn deels te wijten aan de mens en zijn verstoorde omgang met de natuur. Er dient opnieuw een evenwichtige omgang gevonden te worden tussen beiden. Het komt het lokaal bestuur toe hierin een voortrekkersrol en voorbeeldfunctie op te nemen. Het investeren hierin kost geld en middelen. Binnen het huidig meerjarenplan werden diverse acties opgenomen om deze voortrekkersrol te vervullen. In 2020 werd het bomencharter ondertekend. In 2021 werd het burgemeestersconvenant goedgekeurd. Er is het lokaal energie- en klimaatpact (LEKP). Ondanks de financiële inspanningen dat ons bestuur reeds heeft geleverd, zullen we als lokaal bestuur toekomstgericht ongetwijfeld nog vele extra inspanningen moeten leveren.  
*Cf. hierover hierboven – gewijzigde wetgeving*

### **13 Digitale transformatie, informatieveiligheid en fraude in het betalingsverkeer**

- *De digitale transformatie en informatieveiligheid*  
De wijzigingen op het vlak van informatica zetten zich razendsnel verder en vormen voor elke organisatie een blijvende uitdaging. De digitalisering zal blijvend heel wat inspanningen én middelen vergen, maar er is een absolute noodzaak om onze organisatie voor te bereiden op de toekomst. Tot voor kort was er nog geen sprake van AI. Nu is het niet meer weg te denken binnen ons dagelijks bestaan. Implementatie ervan kan voor opportuniteiten zorgen, maar hiertegenover staan ook heel wat uitdagingen.

Samen met de digitalisering dient ook het aspect 'informatieveiligheid' intensief te worden opgevolgd. Sinds 25 mei 2018 dient de 'GDPR'-wet nauwlettend te worden opgevolgd. Hieraan zijn financiële consequenties verbonden (grotere/nieuwe beveiliging gebouwen, e.a.).

In het nieuwe meerjarenplan werd opnieuw sterk ingezet om voldoende middelen inzake informatisering én informatiebeveiliging te voorzien. De uitdaging zal zich eerder op een ander vlak situeren, nl. de uitrol van de geplande informatiseringsprojecten.

○ *Fraude in het betalingsverkeer*

Er zijn verschillende fraudes mogelijk: factuurfraude, CEO-fraude, phishing, AI-fraude (stemmen, ...) ... Ook ons bestuur krijgt regelmatig phishing-berichten. Als financieel directeur probeer ik het bewustzijn en de alertheid hieromtrent bij mijn medewerkers actueel te houden en niet naar de achtergrond te laten verdwijnen door op regelmatige basis hierover mails te sturen. Ook zijn op de financiële dienst heel wat procedures uitgewerkt om fraude in het algemeen te voorkomen. Toch blijft dit een reëel risico. Bijna dagelijks komen mails binnen hieromtrent.

**14 Toepassing retributiereglementen – belang van een degelijk organisatiebeheersingssysteem (OBS)**

Een retributie is een billijke vergoeding voor een prestatie of een dienst geleverd door het bestuur, in het individueel belang of voordeel van degene die gebruik maakt van die dienst of prestatie. Retributiereglementen bevinden zich op diverse diensten. In het nieuw meerjarenplan werden diverse aanpassingen gedaan. Deze aanpassingen werden consequent vanuit de financiële dienst opgelijst en doorgestuurd naar de betrokken diensten. Het is belangrijk deze te inventariseren en een bepaald centraal beheer hierover bij te houden. Door de vormgeving van de notulering, waarbij steeds gewezen wordt op de financiële gevolgen en naar de budgetsleutel, volgt de financiële dienst de tariefwijzigingen strikt op door onmiddellijke aanpassing in het kassa- of facturatiesysteem te doen.

Het OBS moet in de nodige maatregelen voorzien, zodat elke dienst de correcte input doet in het kassa-systeem en steeds alles degelijk doorgeeft aan de financiële dienst, ter facturatie van de geleverde diensten of prestaties.

## 15 Financiële linken met partnerbesturen

### ○ Politiezone Bredene-De Haan

Er werd een aanzienlijke stijging van de dotatie aan de politiezone Bredene vastgesteld, waarbij de vraag vanuit de politiezone kwam om een jaarlijkse stijging van 5% te voorzien binnen het meerjarenplan. De financiële haalbaarheid van dit gegeven was voor ons bestuur moeilijk. Er werd in overleg gegaan met de politiezone waarbij er werd voorgesteld om de jaarlijkse stijging te reduceren naar 2,5% met behoud van het overschot op de jaarrekening. Er werd binnen de zone hier effectief consensus over gevonden. Dit dient blijvend opgevolgd te worden zodat de werking binnen de zone (veiligheid) niet in het gedrang komt. De personeelskosten dienen evenwel onder controle te worden gehouden.

Wettelijk? Dit gebeurde bij afstemming met het Toezicht (ABB)

Het toezicht meldde hierover het volgende

*De gemeentelijke tussenkomst in de politiezone is wettelijk verplicht en geregeld in de Wet op de Geïntegreerde Politie (WGP) van 07/12/1998. Het verminderen van de gemeentelijke dotatie aan de politiezone kan enkel gebeuren als de betrokken gemeenteraden (i.c. Bredene en De Haan) hiermee akkoord gaan en op voorwaarde dat het financieel evenwicht op de begroting van de politiezone gegarandeerd blijft.*

*De beslissing om overschotten al dan niet terug te vorderen is een beleidsmatige keuze van het bestuur. Uw bestuur kan ervoor kiezen om deze overschotten niet terug te vorderen, op voorwaarde dat dit op een transparante en duidelijke manier wordt vastgelegd in de beleidsdocumenten en in de afspraken tussen de betrokken entiteiten.*

### ○ Autonoom gemeentebedrijf Bredene

Wetgevend kader – bijdrage exploitatieresultaat

De btw-circulaire van 19/01/2016 m.b.t. de financiering van AGB t.a.v. de kwalificatie van een AGB in de zin van artikel 4 (btw-belastingplichtige) van het btw-wetboek versus de kwalificatie van een AGB in de zin van artikel 44 (vrijgestelde handelingen) van het btw-wetboek. Exploitatie-AGB's voor sport, cultuur, ... vallen buiten de uitzondering van art. 44 (vrijstellingen) wanneer er voldaan wordt aan het winst(uitkerings)oogmerk. Hierdoor worden ze BTW-plichtige met (al dan niet volledig) recht op aftrek. Het winstoogmerk op zich wordt echter niet voldoende gestaafd enkel door een statutaire bepaling, maar zal ook effectief moeten blijken uit de gerealiseerde boekhoudkundige resultaten. Als er systematisch tekorten voorkomen in hoofde van het AGB kan een probleem optreden en kan de vrijstelling van art. 44 alsnog worden ingeroepen ... waarbij er geen recht op aftrek meer is. De recente beslissing (BTW nr. E.T.129.288 d.d. 19/01/2016) heeft als gevolg dat de financiering van vele autonome gemeentebedrijven (AGB) grondig moet worden herzien. Omdat in vele AGB's de exploitatieontvangsten doorgaans ontoereikend zijn om de exploitatiekosten te dekken, zal de gemeente de werking subsidiëren. Dit kon tot nu bij wijze van een 'specifieke werkingssubsidie' die bepaalde specifieke uitgaven van het AGB dekt (bv. de personeelsuitgaven of de energiekosten). Er kon ook een 'prijssubsidie' worden toegekend waarbij de gemeente tegemoetkomt in het tarief van de aangerekende prestaties van het AGB (en hierop ook de BTW betaalt). Omdat de tekorten doorgaans ontstaan doordat de in het AGB aangerekende tarieven niet volstaan tot dekking van de exploitatiekosten, zullen met ingang van 1 januari 2016 de werkingssubsidies die door de gemeente aan het AGB worden uitgekeerd niet meer in rekening worden genomen bij het bepalen van het boekhoudkundig resultaat, maar enkel nog de prijssubsidies. Er moet een rechtstreeks verband bestaan tussen de prijs en de subsidie die de gemeente betaalt om een welbepaald goed te leveren of een welbepaalde dienst te verrichten, en dat is niet het geval bij een specifieke werkingssubsidie ...

#### AGB Bredene – bijdrage exploitatieresultaat

Binnen het gemeentebestuur heerst onduidelijkheid over het toepassingsgebied van voornoemde circulaire. Q&A/Moore en GD&A wezen het gemeentebestuur op de toepassing van deze circulaire. Hieromtrent heb ik als financieel directeur in september 2019 een duidelijke vraag gesteld aan de boekhouder van het AGB om dit verder ten gronde te onderzoeken. Er werd hierover advies ingewonnen bij Grant Thornton (Lode Agache) en in het geactualiseerd algemeen besluit (september 2021) wordt vermeld dat de btw-vrijstellingsregeling niet van toepassing is op het AGB Bredene. Aandachtigheid is hier echter nog steeds aan de orde.

#### AGB Bredene – btw-claim

N.a.v. diverse btw-controles binnen het AGB werden voor de jaren 2015 tot 2017 een btw-claim ingediend. De btw-controleur stelde dat het AGB een gedeeltelijke btw-belastingplichtige is. Deze btw-claim dient immers indachtig te zijn bij het organiseren van activiteiten binnen het AGB. Deze kunnen niet langer gratis worden georganiseerd.

Mogelijks zijn er voor het AGB nog bijkomende financiële risico's. Hiervoor wordt verwezen naar het meerjarenplan van het AGB.

#### ○ *Hulpverleningszone 1 (HVZ1)*

Inzake bijdrage aan de hulpverleningszone steeg het aandeel van de gemeente Bredene binnen de zone van 2,25% naar 2,79% voor het jaar 2026.

Voor de rest is er binnen de zone geen consensus tussen de deelnemende gemeente/steden over het voorstel van de HVZ1 betreffende de bijdrage in de werkingskosten HVZ1 voor wat betreft de jaren 2027-2031. Er zal in de loop van het jaar 2026 onderhandeld worden over de evolutie van de verdeelsleutel en de bijdrage in werkingskosten 2027-2031.

Het aandeel voor Bredene kan nog stijgen waardoor opnieuw een veel hogere bijdrage aan de zone zou moeten betaald worden.

#### ○ *IKWV (Intercommunale Kustreddingsdienst West-Vlaanderen)*

De financiering van het IKWV verloopt via de provincie. Het IKWV staat in voor een aanzienlijke logistieke ondersteuning (boten, kledij, ...). De loonkost van de redders wordt gedragen door de kustgemeenten zelf.

#### ○ *Erediensten*

✓ Op vandaag zijn er drie kerkfabrieken binnen onze gemeente. Er worden verdere onderhandelingen gevoerd met de kerkfabrieken over de verdere bestemming of herbestemming van de kerkgebouwen. Binnen het kerkenbeleidsplan werd één kerk als hoofdkerk aangeduid. Over de andere kerken is er verder geen duidelijkheid wat er mee dient te gebeuren.

✓ Het Vrijzinnig Centrum draait op vandaag vrij autonoom.

## **16 Woonzorgcampus 'Jacky Maes' (OCMW)**

De exploitatie van de woonzorgcampus Jacky Maes vormt de grootste uitgavenpost voor ons bestuur en dient in principe constant te worden gemonitord: jaarlijkse indexatie van de tarieven, onder controle houden van de uitgaven, opvolgen van de zorggraad, bezettingsgraad, optimalisaties inzake VSB-subsidies, personeelsbezetting, aanstellen interims, ... Dit alles (en nog veel meer) dient nauwlettend te worden opgevolgd door de verantwoordelijke van de site.

Vanuit de financiële dienst zullen hieromtrent rapporteringen op poten worden gezet, met name een kostprijsberekening. Bij de kostprijsberekening van het WZC over het jaar 2024 werd vastgesteld dat de kosten van 2023 naar 2024 sterk waren gestegen. Binnen het nieuwe meerjarenplan werden nieuwe targets gesteld waarbij de toekomstige uitgaven van de campus worden teruggezet naar het jaar 2023. Dit zal elk jaar nauwlettend moeten gemonitord worden. Op deze wijze moet de uitbating van de woonzorgcampus Jacky Maes in eigen beheer beheersbaar blijven.

## **17 Betalingsverkeer, beleggingen en bankenrisico**

Het bankenrisico wordt ingedekt door te werken met verschillende financiële instellingen (Belfius, ING, BNP Paribas Fortis). Ook de beleggingspolitiek is van dien aard dat beleggingen zonder risico gespreid worden over verschillende banken. De liquiditeitspositie wordt bijna dagelijks opgevolgd en de beleggingsportefeuille wordt actief beheerd. De financiële crisissen van 2008 en 2011 (met faillissementen van diverse banken tot gevolg) hebben ons geleerd dat we moeten zoeken naar diversifiëring van de beleggingsportefeuille.

## **18 Schuld- en renterisico en toegestane waarborgen**

### *o Openstaande schulden*

De openstaande schuld wordt actief beheerd. Jaarlijks wordt met de diverse financiële instellingen het schuldenprofiel van ons bestuur geëvalueerd en worden verschillende scenario's van schuldverschikking en risicospreiding voorgelegd aan ons bestuur. Hierbij wordt gezocht naar een evenwicht in de schuldportefeuille met een spreiding in de tijd (herzieningsdata) en een afgewogen verhouding tussen vaste rentevoeten t.o.v. variabele rentevoeten en rentestructuren.

Op vandaag zijn de schulden verspreid over drie bankinstellingen: Belfius Bank, ING Bank België en BNP Paribas Fortis. Het renterisico bestaat niet voor leningen met een vaste rentevoet tot eindvervaldatum (forward fixing). Het onzeker aspect inzake rente-evolutie bestaat wel voor kredieten die vijfjaarlijks op herziening komen. Ook leningen die opgenomen zijn in een rentestructuur hebben een renterisico.

De huidige samenstelling van de schuldportefeuille is inzake renterisico voldoende afgedekt. De gemiddelde intrestvoet van de schuldportefeuille ligt behoorlijk laag en er zijn nog weinig leningen die op herziening komen. Volgende rentestructuren zijn nog van toepassing op een deel van de kredietportefeuille: Euribor capped in arrears, Step-in Step-out collar, Triple floor fixed rate en Linear CMS Spread via Belfius Bank. Deze laatste werd ook volledig afgedekt.

De schuldgraad van ons bestuur ligt momenteel aanzienlijk hoog. Er werd voor het nieuwe WZC voor zo'n 25,7 miljoen euro aan nieuwe leningen opgenomen. De looptijd van deze leningen bedraagt dertig jaar. **Er worden in dit meerjarenplan 2026-2031 opnieuw leningen opgenomen à rato van de jaarlijkse afbouw van de huidige leningslast. Het advies is om de schulden onder controle te houden.**

- *Toegestane waarborgen t.a.v. leningen voor derden*  
Het gemeentebestuur heeft een aantal waarborgen toegestaan op leningen van het OCMW, IVOO en Finiwo, kerkfabrieken, het AGB en OVCO. Deze risico's worden verwerkt via de orderrekeningen (klasse 0). Het OCMW heeft huurwaarborgen t.a.v. diverse OCMW-cliënten en een verplichting tot aankoop gebouw Serviceflats Duinenzichterf. Deze risico's worden eveneens verwerkt via de orderrekeningen (klasse 0).

In de gemeenteraad d.d. 18 juni 2022 heeft de gemeenteraad zijn goedkeuring verleend aan een solidaire borgstelling voor een krediet van S&R Bredene. Voor het bouwen van het sport- en recreatiecomplex heeft S&R Bredene nv een lening aangaan bij KBC Bank nv voor een bedrag van 31.000.000 EUR. Deze borgstelling impliceert geen rechtstreekse financiële consequenties voor het bestuur. De gemeente kan enkel als borg worden aangesproken indien S&R Bredene nv zijn verplichtingen tegenover KBC Bank nv niet naleeft en dit maximaal ten belope van het respectievelijk bedrag van de waarborg gesteld door de gemeente, zijnde 31.000.000 EUR. De waarborg van het gemeentebestuur neemt bovendien af à rato van de terugbetalingen door S&R Bredene nv aan KBC Bank nv om uiteindelijk te verdwijnen bij volledige terugbetaling van de lening. Dit financieel risico staat vermeld op rekening 013 van het gemeentelijk rekeningstelsel van Bredene en komt tot uiting in de jaarrekening.

## **19 Debiteurenrisico**

Het risico dat gemeentelijke openstaande vorderingen (fiscaal en niet-fiscaal) niet worden betaald, wordt zo goed mogelijk ingedekt door een proactieve, nauwkeurige en snelle betalingsopvolging uit te bouwen. De inningscyclus verloopt via een strakke structuur. Deze kordate opvolging leidt tot een efficiënte en effectieve inning van de openstaande vorderingen. Alle wettelijke mogelijkheden en middelen worden aangewend om de klant tot betaling aan te sporen.

Het risico dat openstaande vorderingen van het OCMW (o.a. terugvorderbare steun) achteraf niet terugvorderbaar blijken te zijn, is meer dan bestaande. Het OCMW-cliënteel is immers een specifieke doelgroep die het meestal financieel zeer moeilijk heeft. Het debiteuren opvolgingssysteem van gemeente en OCMW zijn op vandaag min of meer gelijklopend. Echter blijft het OCMW-cliënteel een specifieke doelgroep. Het debiteuren opvolgingsproces voor het OCMW-cliënteel vergt een specifieke én menselijke aanpak, maar moet toch kordaat zijn. De betrachting moet zijn om een maximale inning van de openstaande vorderingen te bekomen. De relatief hoge ligdagprijs in het WZC kan mogelijks leiden tot verhoogde betalingsproblematiek bij sommige bewoners.

Mogelijks leidt de aanhoudende, instabiele economische situatie tot een stijgende insolabiliteit. Bijgevolg zullen mogelijks meer facturen en aanslagbiljetten oninvorderbaar blijken te zijn, wat zal leiden tot toename van de uitgavekredieten voor ons bestuur.

Er is bovendien de wet van 15 mei 2024 houdende maatregelen in de strijd tegen de overmatige schuldenlast en ter bescherming van ondernemingen in moeilijkheden. De wet voorziet in verschillende maatregelen om overmatige schuldenlast tegen te gaan. De belangrijkste doelstelling is te voorkomen dat mensen die al financiële problemen hebben, worden geconfronteerd met bijkomende procedures en kosten. Deze nieuwe wetgeving wordt verder opgevolgd.

## **20 Juridische risico's**

Volgende juridische procedures, met mogelijke significante financiële gevolgen, zijn op vandaag lopende:

- **Gemeente**  
Er zijn op vandaag geen hangende procedures met mogelijke financiële gevolgen.
- **OCMW**  
Er zijn op vandaag geen hangende procedures met mogelijke financiële gevolgen.

## **21 Operationele risico's – belang van een degelijk OBS**

Het operationeel risico bestaat erin dat tekortkomingen in de eigen organisatie niet tijdig worden opgemerkt en dat er mogelijkheid tot fraude ontstaat. Er werden reeds heel wat interne controleprocessen uitgewerkt om deze risico's te vermijden (stockbeheer, elektronisch kasregistratie, ...). In de gemeenteraad van juni 2017 werd het kader inzake intern controlesysteem en organisatiebeheersing goedgekeurd. Het MAT werkt op vandaag verder aan de uitbouw van het intern controlesysteem/ organisatiebeheersing wat een absolute noodzaak is zodat, de risico's op dit vlak tot een minimum kunnen worden gereduceerd. Ook wordt de komende jaren volop ingezet op automatisering en informatisering wat ongetwijfeld zal leiden tot hogere performantie van de organisatie.

## **22 Financiële vaste activa**

Op vandaag kan geen inschatting worden gemaakt van een eventuele dalende marktwaarde van bepaalde financiële vaste activa van het gemeentebestuur. In de toelichting van de jaarrekening wordt een verplicht overzicht gegeven van de financiële vaste activa. Eventuele te boeken waardeverminderingen op FVA zijn een louter boekhoudkundig risico en brengen geen kasstroom met zich mee. Er wordt een significante, dalende trend vastgesteld van de dividendopbrengsten.

Fabienne Devriendt  
Financieel directeur gemeente & OCMW Bredene  
17/11/2025

## TOELICHTING

### OVERZICHT VAN DE PERSONEELSINZET

De personeelsuitgaven vormen een belangrijk deel in de totale uitgaven van een lokaal bestuur. Daarom moet vanaf 2026 het meerjarenplan ook een overzicht bevatten met meer informatie over de personeelsinzet binnen het lokaal bestuur.

De regelgeving legt geen vast schema op en bepaalt geen exacte datum waarop de momentopname moet gebeuren. Het overzicht moet uiteraard voldoende actueel zijn.

# Gemeente personeelsbezetting MJP 2026-2031

## Disclaimer

Voor het personeelsoverzicht in het MJP werken we op basis van de nieuwe afdelingen. Er werd voor deze afdelingen gekozen op basis van een principeel standpunt van het college van burgemeester en schepenen in zitting van 10/11/2025 over de toekomstige organisatiestructuur. Er werd gekozen voor deze weergave omdat we op een transparante wijze en toekomstgericht de raadsleden wensen te informeren over een voorstel tot wijziging van het organogram die er aankomt. Deze weergave is geenszins een definitieve voorafname op een nieuw organogram, dat uiteraard zal worden opgesteld met respect voor de opgelegde procedures en de prerogatieven van elk wettelijk orgaan binnen ons lokaal bestuur.

## 2026

|        | Stafdiensten | Financiële dienst | Afdeling omgeving en milieu | Afdeling technische dienst uitvoering | Afdeling openbaar domein en patrimonium | Afdeling welzijn | Afdeling vrije tijd | Afdeling burgerzaken |
|--------|--------------|-------------------|-----------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------|------------------|---------------------|----------------------|
| A      | 6,8          | 0,9               | 1                           | 1                                     | 1                                       | 1                | 1                   | 1                    |
| B      | 8,3          | 4                 | 4                           |                                       | 1                                       | 7                | 6                   | 2,8                  |
| C      | 11,63        | 5                 | 1                           | 5,8                                   | 6                                       | 3,9              | 8,5                 | 5,5                  |
| D      |              | 1                 | 2,8                         | 62,5                                  |                                         |                  | 8                   |                      |
| E      |              |                   |                             | 1                                     |                                         |                  |                     |                      |
| Andere | 1            | 1                 |                             |                                       |                                         | 12,64            |                     |                      |

## 2027

|        | Stafdiensten | Financiële dienst | Afdeling omgeving en milieu | Afdeling technische dienst uitvoering | Afdeling openbaar domein en patrimonium | Afdeling welzijn | Afdeling vrije tijd | Afdeling burgerzaken |
|--------|--------------|-------------------|-----------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------|------------------|---------------------|----------------------|
| A      | 7            | 1                 | 1                           | 1                                     | 1                                       | 1                | 1                   | 1                    |
| B      | 8,3          | 4                 | 5                           |                                       | 1                                       | 10               | 6                   | 2,8                  |
| C      | 9,83         | 5                 | 0                           | 5,8                                   | 6                                       | 3,9              | 8,5                 | 4,7                  |
| D      |              | 1                 | 2,8                         | 58,5                                  |                                         |                  | 7                   |                      |
| E      |              |                   |                             | 1                                     |                                         |                  |                     |                      |
| Andere | 1            | 1                 |                             |                                       |                                         | 11,84            |                     |                      |

## 2028

|        | Stafdiensten | Financiële dienst | Afdeling omgeving en milieu | Afdeling technische dienst uitvoering | Afdeling openbaar domein en patrimonium | Afdeling welzijn | Afdeling vrije tijd | Afdeling burgerzaken |
|--------|--------------|-------------------|-----------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------|------------------|---------------------|----------------------|
| A      | 7            | 1                 | 1                           | 1                                     | 1                                       | 1                | 1                   | 1                    |
| B      | 9            | 4                 | 5                           |                                       | 1                                       | 10               | 8                   | 3                    |
| C      | 11,2         | 5                 | 0                           | 7                                     | 6                                       | 4                | 12                  | 4,7                  |
| D      |              | 1                 | 3                           | 59                                    |                                         |                  | 6,5                 |                      |
| E      |              |                   |                             | 1                                     |                                         |                  |                     |                      |
| Andere | 1            | 1                 |                             |                                       |                                         | 11,04            |                     |                      |

## 2029

|        | Stafdiensten | Financiële dienst | Afdeling omgeving en milieu | Afdeling technische dienst uitvoering | Afdeling openbaar domein en patrimonium | Afdeling welzijn | Afdeling vrije tijd | Afdeling burgerzaken |
|--------|--------------|-------------------|-----------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------|------------------|---------------------|----------------------|
| A      | 7            | 1                 | 1                           | 1                                     | 1                                       | 1                | 1                   | 1                    |
| B      | 9            | 4                 | 5                           |                                       | 1                                       | 10               | 8                   | 3                    |
| C      | 11,2         | 5                 | 0                           | 7                                     | 6                                       | 4                | 12                  | 4,7                  |
| D      |              | 1                 | 3                           | 58                                    |                                         |                  | 6,5                 |                      |
| E      |              |                   |                             | 1                                     |                                         |                  |                     |                      |
| Andere | 1            | 1                 |                             |                                       |                                         | 11,04            |                     |                      |

## 2030

|        | Stafdiensten | Financiële dienst | Afdeling omgeving en milieu | Afdeling technische dienst uitvoering | Afdeling openbaar domein en patrimonium | Afdeling welzijn | Afdeling vrije tijd | Afdeling burgerzaken |
|--------|--------------|-------------------|-----------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------|------------------|---------------------|----------------------|
| A      | 7            | 1                 | 1                           | 1                                     | 1                                       | 1                | 1                   | 1                    |
| B      | 9            | 4                 | 5                           |                                       | 1                                       | 10               | 8                   | 3                    |
| C      | 11,2         | 5                 | 0                           | 7                                     | 6                                       | 4                | 12                  | 4,7                  |
| D      |              | 1                 | 3                           | 58                                    |                                         |                  | 6,5                 |                      |
| E      |              |                   |                             | 1                                     |                                         |                  |                     |                      |
| Andere | 1            | 1                 |                             |                                       |                                         | 11,04            |                     |                      |

## 2031

|        | Stafdiensten | Financiële dienst | Afdeling omgeving en milieu | Afdeling technische dienst uitvoering | Afdeling openbaar domein en patrimonium | Afdeling welzijn | Afdeling vrije tijd | Afdeling burgerzaken |
|--------|--------------|-------------------|-----------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------|------------------|---------------------|----------------------|
| A      | 7            | 1                 | 1                           | 1                                     | 1                                       | 1                | 1                   | 1                    |
| B      | 9            | 4                 | 5                           |                                       | 1                                       | 10               | 8                   | 3                    |
| C      | 11,2         | 5                 | 0                           | 7                                     | 6                                       | 4                | 12                  | 4,7                  |
| D      |              | 1                 | 3                           | 58                                    |                                         |                  | 6,5                 |                      |
| E      |              |                   |                             | 1                                     |                                         |                  |                     |                      |
| Andere | 1            | 1                 |                             |                                       |                                         | 11,04            |                     |                      |

# OCMW personeelsbezetting MJP 2026-2031

## Disclaimer

Voor het personeelsoverzicht in het MJP werken we op basis van de nieuwe afdelingen. Er werd voor deze afdelingen gekozen op basis van een principeel standpunt van het college van burgemeester en schepenen in zitting van 10/11/2025 over de toekomstige organisatiestructuur. Er werd gekozen voor deze weergave omdat we op een transparante wijze en toekomstgericht de raadsleden wensen te informeren over een voorstel tot wijziging van het organogram die er aankomt. Deze weergave is geenszins een definitieve voorafname op een nieuw organogram, dat uiteraard zal worden opgesteld met respect voor de opgelegde procedures en de prerogatieven van elk wettelijk orgaan binnen ons lokaal bestuur.

2026

|        | Stafdiensten | WZC Jacky Maes | Afdeling technische dienst uitvoering | Afdeling welzijn |
|--------|--------------|----------------|---------------------------------------|------------------|
| A      |              |                |                                       |                  |
| B      |              | 1,8            |                                       | 12,8             |
| C      | 2,8          | 17,14          |                                       | 2,47             |
| D      |              | 2              | 13,03                                 |                  |
| E      |              |                |                                       |                  |
| Andere |              | 96,86          |                                       |                  |

2027

|        | Stafdiensten | WZC Jacky Maes | Afdeling technische dienst uitvoering | Afdeling welzijn |
|--------|--------------|----------------|---------------------------------------|------------------|
| A      |              |                |                                       |                  |
| B      |              | 1,8            |                                       | 12,8             |
| C      | 1,8          | 12,14          |                                       | 2,47             |
| D      |              | 2              | 13,03                                 |                  |
| E      |              |                |                                       |                  |
| Andere |              | 96,06          |                                       |                  |

2028

|        | Stafdiensten | WZC Jacky Maes | Afdeling technische dienst uitvoering | Afdeling welzijn |
|--------|--------------|----------------|---------------------------------------|------------------|
| A      |              |                |                                       |                  |
| B      |              | 1,8            |                                       | 12,8             |
| C      | 1,8          | 12,14          |                                       | 2,47             |
| D      |              | 2              | 13,03                                 |                  |
| E      |              |                |                                       |                  |
| Andere |              | 93,46          |                                       |                  |

2029

|        | Stafdiensten | WZC Jacky Maes | Afdeling technische dienst uitvoering | Afdeling welzijn |
|--------|--------------|----------------|---------------------------------------|------------------|
| A      |              |                |                                       |                  |
| B      |              | 1,8            |                                       | 12,8             |
| C      | 1,8          | 12,14          |                                       | 2,47             |
| D      |              | 2              | 13,03                                 |                  |
| E      |              |                |                                       |                  |
| Andere |              | 93,46          |                                       |                  |

2030

|        | Stafdiensten | WZC Jacky Maes | Afdeling technische dienst uitvoering | Afdeling welzijn |
|--------|--------------|----------------|---------------------------------------|------------------|
| A      |              |                |                                       |                  |
| B      |              | 1,8            |                                       | 12,8             |
| C      | 1,8          | 12,14          |                                       | 2,47             |
| D      |              | 2              | 13,03                                 |                  |
| E      |              |                |                                       |                  |
| Andere |              | 93,46          |                                       |                  |

2031

|        | Stafdiensten | WZC Jacky Maes | Afdeling technische dienst uitvoering | Afdeling welzijn |
|--------|--------------|----------------|---------------------------------------|------------------|
| A      |              |                |                                       |                  |
| B      |              | 1,8            |                                       | 12,8             |
| C      | 1,8          | 12,14          |                                       | 2,47             |
| D      |              | 2              | 13,03                                 |                  |
| E      |              |                |                                       |                  |
| Andere |              | 93,46          |                                       |                  |

## TOELICHTING

### OVERZICHT VAN DE IGS EN DE ANDERE VERBONDEN ENTITEITEN

In dit overzicht van de intergemeentelijke samenwerkingsverbanden wordt duidelijk weergegeven met welke organisaties het lokaal bestuur nauw verbonden is (zoals politie- en hulpverleningszone, intergemeentelijke samenwerkingsverbanden, verenigingen of vennootschappen voor maatschappelijk welzijn, autonome gemeentebedrijven, ...).

Een verbonden entiteit is elke organisatie die bijdraagt aan de uitvoering van gemeentelijke taken of elke organisatie waarvoor het lokaal bestuur de wettelijke, statutaire of feitelijke verplichting heeft om rechtstreeks of onrechtstreeks tussen te komen in verliezen of tekorten.

De regelgeving legt geen vast schema op. Verbonden organisaties die besturen altijd moeten opnemen in dit overzicht zijn:

- publiekrechtelijke (bijvoorbeeld autonome gemeentebedrijven) en privaatrechtelijke (bijvoorbeeld vzw's) verzelfstandigde agentschappen (en filialen daarvan);
- verenigingen en vennootschappen voor maatschappelijk welzijn;
- intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (en eventuele filialen), ongeacht hun juridische vorm;
- politiezones;
- hulpverleningszones;
- besturen van de eredienst;
- centra voor algemeen welzijn;
- sociale woonmaatschappijen;
- alle entiteiten waarmee het bestuur een duurzame band heeft en die zijn opgenomen onder de financiële vaste activa.

Het overzicht rapporteert minstens over de algemene bijdragen die, in welke vorm ook (werkings-, investeringssubsidie, financiering, tussenkomst in het resultaat) voor die entiteit zijn ingeschreven in het meerjarenplan. Hieronder wordt een lijst gegeven van de verbonden entiteiten. Verder in de bundel is ook een tabel terug te vinden met de respectievelijke algemene bijdragen.

#### Opsomming

- Intergemeentelijke samenwerking
  - WVI
  - IKWV
  - OVCO
  - IVOO
  - Perspectief
  - IMEWO
  - Fluvius
  - Creat Services
  - Cipal Services
  - De Watergroep

- Farys
- AGB Bredene
- Politiezone Bredene – De Haan
- Hulpverleningszone 1
- Kerkfabriek Sint-Rikier
- Kerkfabriek Sint – Jozef Molendorp
- Kerkfabriek Sint – Theresia
- Foodsavers
- UiTPAS
- Westtoer
- Digibank Leven en Vrije Tijd -regio Middenkust
- Blauwe economie – regio Middenkust
- Verenigingen waarvan de gemeente lid is
  - Gemeentelijke holding
  - VMW -P/G-waterdienst
  - De Lijn
  - VVSG
  - Woonsprong
  - Energiehuis WVI
  - Bekken van de Brugse Polders
  - Jobpunt Vlaanderen - Poolstok
  - Zefier
  - Eerstelijnszone Middenkust
  - Landinrichtingsproject Oudlandpolder
  - Prolocus
  - Regionaal Landschap Houtland
  - Vzw Kringloopcentrum Kust
  - BudgetInzicht stuurgroep
  - LAC van Fluvius
  - LAC van De Watergroep
  - LIGO
  - LAG van Leader
  - Palliatieve zorg Westhoek – Oostende
  - Nieuwe Polder Blankenberge
  - Logo Brugge – Oostende
  - VOC Oostende – meeuwenteam
  - Vzw Zonnetje
  - Impuls Zeedijk
  - Fika vzw

| Intergemeentelijke samenwerkingen – toegestane werkingssubsidies |           |           |           |           |           |           |
|------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|                                                                  | 2026      | 2027      | 2028      | 2029      | 2030      | 2031      |
| Palliatieve zorg Westhoek - Oostende                             | 2.050     | 2.070     | 2.070     | 2.070     | 2.070     | 2.070     |
| Kerkfabriek Sint-Rikier                                          | 91.405    | 112.628   | 113.967   | 98.957    | 100.520   | 101.094   |
| Kerkfabriek Sint – Jozef Molendorp                               | 41.674    | 68.749    | 68.647    | 48.721    | 48.413    | 48.844    |
| Kerkfabriek Sint-Theresia                                        | 96.233    | 143.650   | 144.022   | 144.402   | 144.789   | 145.184   |
| Regionaal Landschap Houtland                                     | 6.100     | 6.100     | 6.100     | 6.100     | 6.100     | 6.100     |
| Politiezone Bredene – De Haan                                    | 4.863.148 | 4.989.727 | 5.109.345 | 5.237.079 | 5.368.006 | 5.502.206 |
| Hulpverleningszone 1                                             | 891.279   | 909.105   | 927.287   | 945.833   | 964.749   | 984.044   |
| AGB Bredene                                                      | 914.000   | 928.280   | 942.846   | 957.703   | 972.857   | 988.314   |
| IKWV                                                             | 13.100    | 13.400    | 13.650    | 13.950    | 14.200    | 14.500    |
| Woonsprong                                                       | 55.000    | 55.000    | 55.000    | 55.000    | 55.000    | 55.000    |
| Perspectief                                                      | 4.291     | 4.291     | 4.291     | 4.291     | 4.291     |           |
| Foodsavers                                                       | 22.292    | 22.738    | 23.193    | 23.656    | 24.130    | 24.612    |
| VOC Oostende                                                     | 4.549     | 4.549     | 4.549     | 4.549     | 4.549     | 4.549     |
| Fika vzw                                                         | 8.500     | 8.500     |           |           |           |           |

| Intergemeentelijke samenwerkingen – toegestane investeringssubsidies |           |         |         |         |         |         |
|----------------------------------------------------------------------|-----------|---------|---------|---------|---------|---------|
|                                                                      | 2026      | 2027    | 2028    | 2029    | 2030    | 2031    |
| Politiezone Bredene – De Haan                                        | 110.000   | 110.000 | 110.000 | 110.000 | 110.000 | 110.000 |
| Hulpverleningszone 1                                                 | 1.004.400 | 279.000 | 83.700  | 641.700 | 83.700  | 83.700  |
| AGB Bredene                                                          | 200.000   | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 |

## Entiteiten opgenomen in financiële vaste activa - Gemeente Bredene

| Deelnemingen (FVA)                                                                | AR      | Aantal     | waarde per<br>aandeel | Ingeschreven         | Nog te storten      | Boekwaarde           |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------|------------|-----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| Gemeentelijke Holding                                                             |         | 11.400,00  | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 |
| Gemeentelijke Holding - Cumulatief preferente B-aandelen                          |         | 3.600,00   | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 |
| VMW P-waterdienst                                                                 | 2840000 | 83.880,00  | 25,00                 | 2.097.000,00         | 0,00                | 2.097.000,00         |
| VMW G-waterdienst                                                                 | 2840000 | 69.548,00  | 25,00                 | 1.738.700,00         | 1.058.908,65        | 679.791,35           |
| De Lijn                                                                           | 2840000 | 71,00      | 24,88                 | 1.766,58             | 0,00                | 1.766,58             |
| West-Vlaamse Intercommunale                                                       | 2810000 | 9.503,00   | 25,00                 | 237.575,00           | 0,00                | 237.575,00           |
| Imewo                                                                             | 2810000 | 314.479,00 | 23,65                 | 7.436.520,46         | 0,00                | 7.436.520,46         |
| Imewo - Wyre                                                                      | 2810000 | 1,00       | 25,00                 | 25,00                | 0,00                | 25,00                |
| Intercommunale Kustreddingsdienst                                                 | 2810000 | 95,00      | 24,79                 | 2.354,99             | 0,00                | 2.354,99             |
| Ivoo                                                                              | 2810000 | 9.495,00   | 25,00                 | 237.375,00           | 0,00                | 237.375,00           |
| AGB Bredene                                                                       | 2800000 |            |                       | 1.831.715,00         | 0,00                | 1.831.715,00         |
| Zefier                                                                            | 2840000 | 509.640,00 | 0,10                  | 48.762,01            | 0,00                | 48.762,01            |
| TMVS                                                                              | 2810000 | 3,00       | 1.000,00              | 3.000,00             | 2.250,00            | 750,00               |
| Jobpunt Vlaanderen - Poolstok                                                     | 2840000 | 48,00      | 24,79                 | 1.189,92             | 0,00                | 1.189,92             |
| Opdrachthoudende vereniging voor crematoriumbeheer in het arrondissement Oostende | 2810000 | 17.496,00  | 5,00                  | 87.480,00            | 0,00                | 87.480,00            |
| Farys                                                                             | 2810000 | 80.500,00  | 75,00                 | 6.037.500,00         | 0,00                | 6.037.500,00         |
| Woonsprong                                                                        | 2840000 | 767,00     | 25,00                 | 19.175,00            | 13.902,87           | 5.272,13             |
| Cipal                                                                             | 2810000 | 37,00      | 125,00                | 4.625,00             | 0,00                | 4.625,00             |
| <b>TOTAAL per 30/11/2025</b>                                                      |         |            |                       | <b>19.784.763,96</b> | <b>1.075.061,52</b> | <b>18.709.702,44</b> |

## Entiteiten opgenomen in financiële vaste activa - OCMW Bredene

| Deelnemingen (FVA)            | AR      | Aantal | waarde per<br>aandeel | Ingeschreven    | Nog te storten  | Boekwaarde      |
|-------------------------------|---------|--------|-----------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Kringloopcentrum Kust vzw     | 2840000 | 1,00   | 325,18                | 325,18          | 0,00            | 325,18          |
| TMVS                          | 2810000 | 5,00   | 1.000,00              | 5.000,00        | 3.750,00        | 1.250,00        |
| Jobpunt Vlaanderen - Poolstok | 2840000 | 36,00  | 24,79                 | 892,44          | 0,00            | 892,44          |
| <b>TOTAAL per 31/12/2024</b>  |         |        |                       | <b>6.217,62</b> | <b>3.750,00</b> | <b>2.467,62</b> |

# TOELICHTING

## BESCHRIJVING GRONDSLAGEN EN ASSUMPTIES

### I Inleiding

Op 14 juli 2023 heeft de Vlaamse regering het besluit over de beleids- en beheerscyclus definitief goedgekeurd. Dat besluit geeft uitvoering aan het decreet over het lokaal bestuur en vervangt de bestaande BBC-regels. Deze nieuwe regels nemen werking vanaf boekjaar 2026.

De belangrijkste wijzigingen in BBC 3.0:

- De strategische nota bevat voortaan ook een beleidsverklaring en een volledig overzicht van alle acties en actieplannen
- De kerncijfers in de beleidsverklaring waarvoor elk bestuur minimaal de absolute waarde moet weergeven per jaar dat in het meerjarenplan is opgenomen, zijn vastgelegd:
  - Autofinancieringsmarge
  - Beschikbaar budgettair resultaat
  - Financiële schuld
  - Investeringsuitgaven voor materiële en immateriële vast activa en toegestane investeringssubsidies
  - Uitgaven voor toegestane werkings- en investeringssubsidies aan de politiezone
  - Uitgaven voor toegestane werkings- en investeringssubsidies aan de hulpverleningszone
  - Personeelsuitgaven
  - Aanslagvoet en de ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting
  - Aanslagvoet en de ontvangsten uit de opcentiemen op de onroerende voorheffing
  - Ontvangsten uit algemene en specifieke werkingssubsidies
  - Aantal inwoners op 01/01/2025

Deze kerncijfers vormen een financiële steekkaart die raadsleden een helder en beknopt overzicht biedt van de belangrijkste globale financiële gegevens van het bestuur

- Om de leesbaarheid van de strategische nota te bevorderen geldt niet langer de verplichting om de opgenomen cijfers op te splitsen in exploitatie en investeringen of financiering. Die informatie is beschikbaar in een lijst in de documentatie bij het meerjarenplan
- Het financieel doelstellingenplan (M1) bevat, in tegenstelling tot vroeger, voortaan de geraamde ontvangsten en uitgaven voor elke beleidsdoelstelling individueel, ongeacht of het een beleidsdoelstelling is die prioritaire acties of actieplannen bevat of niet. Daarnaast moet dit plan duidelijk maken hoeveel de verwachte ontvangsten en uitgaven bedragen voor de geplande transacties die het bestuur niet aan beleidsdoelstelling koppelt. Het schema toont per rubriek telkens alleen de totale

uitgaven en ontvangsten, en niet langer de uitgesplitste cijfers volgens de indeling in exploitatie, investeringen en financiering

- Een bijkomende voorwaarde van de staat van het financieel evenwicht (schema M2) is dat de jaarrekening 2024 in het meerjarenplan verwerkt is om het financieel evenwicht te kunnen aantonen
- Om de leesbaarheid van het overzicht van ontvangsten en uitgaven volgens de beleidsdomeinen (T1) te bevorderen bevat deze alleen nog de totale uitgaven en ontvangsten en niet langer uitgesplitste bedragen volgens indeling in exploitatie, investeringen en financiering. De meer gedetailleerde info is beschikbaar in de documentatie van het meerjarenplan
- In het overzicht van de ontvangsten en uitgaven volgens de economische aard (T2) wordt de rubriek 'ontvangsten uit de werking' gesplitst in twee rubrieken: 'ontvangsten uit retributies' en 'andere ontvangsten uit de werking'. Daarnaast toont het schema de inkomsten uit administratieve boetes in een afzonderlijke rubriek in plaats van in één bedrag samen met de lokale belastingen
- Het overzicht van de financiële schulden (T3) is grondig aangepast om het minder technisch te maken. Elke rubriek maakt voortaan het onderscheid tussen schulden uit obligatieleningen, schulden uit leasingcontracten en soortgelijke overeenkomsten (bijvoorbeeld erfpachten), schulden aan banken en schulden uit andere leningen. Het overzicht moet in één schema tonen hoe de financiële schulden van het bestuur zullen evolueren als alle ingeschreven leningen worden opgenomen.
- De rapportering over de geplande investeringen verloopt voortaan met een globaal overzicht. Dit overzicht moet een beknopte omschrijving weergeven van de investering en de daarvoor geraamde uitgaven en eventuele ontvangsten. Het overzicht moet minstens de volledige periode 2026-2031 bestrijken en de investeringen per jaar tonen. Als een investering langer loopt dan 2031, moet ook het geraamde bedrag worden weergegeven voor de jaren die buiten de periode van het meerjarenplan vallen
- De toelichting moet naast de personeelsuitgaven vanaf 2026 ook een overzicht bevatten dat meer informatie verschaft over de personeelsinzet binnen het bestuur. Dat overzicht moet een duidelijk beeld geven van het aantal voltijds equivalenten dat het bestuur per afdeling of dienst inzet
- In een overzicht van intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en alle andere verbonden entiteiten moet op een eenvoudige manier zichtbaar zijn met welke entiteiten een verbondenheid bestaat. Dit overzicht rapporteert minstens over de algemene bijdragen die, in welke vorm ook, voor die entiteit ingeschreven zijn in het meerjarenplan.

## **II Financieel evenwicht**

Het meerjarenplan moet financieel in evenwicht zijn. Dat is het geval als het voldoet aan de volgende voorwaarden:

1. het geraamde beschikbaar budgettair resultaat is in geen enkel jaar negatief;
2. de geraamde autofinancieringsmarge voor 2031 is minstens gelijk aan nul

Het streefdoel is ook een positieve autofinancieringsmarge te bekomen voor elk jaar van het meerjarenplan. Enkel hierdoor wordt een structureel evenwicht bekomen.

In de loop van 2025 zijn een aantal beslissingen genomen die financiële implicaties hebben op de autofinancieringsmarge van de volgende jaren. Er werden door de hogere overheden (federaal en Vlaams) heel wat maatregelen genomen die aanzienlijk financiële implicaties hebben op de gemeentelijke budgetten.

Omdat de gemeente en het OCMW een geïntegreerd meerjarenplan maken, wordt het financiële evenwicht voor de twee besturen als één geheel gepresenteerd en beoordeeld.

|                                 | 2026       | 2027      | 2028      | 2029    | 2030      | 2031      |
|---------------------------------|------------|-----------|-----------|---------|-----------|-----------|
| <b>Beschikbaar budget. res.</b> | 10.668.213 | 4.553.294 | 2.593.913 | 603.499 | 1.232.231 | 3.247.583 |
| <b>AFM</b>                      | 371.146    | -112.395  | -186.416  | 351.151 | 334.197   | 176.417   |

### III Exploitatie

#### ▪ Bezoldigingen

- De basis voor budgetramingen personeel is de huidige personeelsbezetting d.d. september 2025.
- Bij de personeelsuitgaven is rekening gehouden met een jaarlijkse loonindexaties voorzien per 01/04 voor alle jaren van het meerjarenplan 2026-2031.
- De maaltijdcheques blijven behouden op 8 EUR.
- De tweede pensioenpijler contractuelen blijft behouden op 5,5 %.
- Patronale bijdrage contractuelen blijft behouden op 28,86 %. Patronale bijdrage statutairen stijgt naar 42%. Dit percentage werd aangehouden tot 2031.
- Eindejaarspremie, vakantiegeld en dienstverplaatsingen zijn ongewijzigd gebleven.
- Fietsvergoedingen werden berekend op basis van het gemiddelde van 2025.
- Vrijwilligersvergoeding werd berekend op basis van de uitbetaalde vergoedingen in 2025. Wijkwerkcheques gebeuren via werkingsuitgaven.
- Fietslease werd opgenomen vanaf 2023.
- Per 1/1/2023 werd de overdracht van de rioleringswerken aan Farys doorgevoerd. Er werd met Farys afgesproken dat ze ook een deel van de personeelskosten zouden overnemen.
- Responsabiliseringsbijdrage: bedragen werden opgenomen volgens eigen berekeningen d.d. november 2024. Hiervoor is toestemming verleend door het Toezicht. Belangrijk is dat de berekeningen worden toegevoegd, alsook de afwijking met de berekeningen van de Federale Pensioendienst (FPD). De bijdragen stijgen aanzienlijk tijdens de looptijd van het meerjarenplan 2026-2031. Stelselmatig gaan statutaire personeelsleden op pensioen, waardoor de bijdragen dalen vanuit het bestuur. Echter stijgen de te betalen pensioenlasten.  
Compensatie RESPO-bijdragen:

- 50 % korting – dotatie Vlaamse overheid. Dit vermindert gedurende de looptijd van het meerjarenplan naar 41,81 % in 2031.
- 30 % korting – wet Bacquellaine = korting voor 2<sup>e</sup> pensioenpijler. Er werd hiermee rekening gehouden t.e.m. 2031.

#### **Berekening responsabiliseringsbijdrage**

|      | <b>Gemeente</b> | <b>OCMW</b> |
|------|-----------------|-------------|
| 2026 | 19.471          | 411.711     |
| 2027 | 228.609         | 433.800     |
| 2028 | 371.940         | 992.670     |
| 2029 | 514.165         | 785.033     |
| 2030 | 551.855         | 1.017.383   |
| 2031 | 689.947         | 1.410.809   |

#### **Reorganisatie**

Bij de opmaak van de 5<sup>e</sup> AMJP werd voorgenomen om het aandeel van de personeelskosten t.o.v. de totale uitgaven te doen dalen. Er werden toen procentuele targets gesteld tot structurele vermindering van het aandeel personeelskosten. Deze percentages werden bij de opmaak van dit meerjarenplan bijgesteld. Het aandeel 'personeelskosten' was door voorgaande jaren stelselmatig gestegen. Hiertoe wordt gewerkt aan de ontwikkeling van een nieuw organogram op maat van Bredene. Het nieuw organogram wordt in principe begin 2026 voorgelegd aan de gemeenteraad ter goedkeuring. Het voorstel is om niet langer te werken volgens het clusterwerkingsmodel. De samenwerking met de clusterdirecteurs werd eerder stopgezet en het voornemen is te werken binnen een structuur van afdelingshoofden en diensthoofden. Er is dus sprake van een reorganisatie voor ons lokaal bestuur. Het doel van deze reorganisatie is om onze organisatie opnieuw weer meer slagkracht te geven met kortere communicatielijnen. Om dit te realiseren, zal sterk worden ingezet op digitalisering en automatisering. Daarnaast dringt een kerntakendebat zich op. De huidige dienstverlening dient verder geoptimaliseerd te worden. De personeelskosten moeten in de periode 2026-2031 onder controle gehouden worden, terwijl de werkdruk voor alle medewerkers beheersbaar moet blijven.

Verder wordt er geopteerd om in een maximale inzet te voorzien van FLEX-arbeid. Dit is toegestaan voor WZC's (niet-zorgtaken), redders en zeebadendienst.

Voor het aanstellen van jobstudenten wordt gestreefd naar 10% minder jobstudenten dan in 2025.

#### **Lineaire vermindering personeelskosten 2026-2031 t.o.v. 5<sup>e</sup> AMJP**

|      |         |
|------|---------|
| 2026 | -6 %    |
| 2027 | -7,22 % |
| 2028 | -8,79 % |
| 2029 | -8,79 % |
| 2030 | -8,79 % |
| 2031 | -8,79 % |

|                      | 2026       | 2027       | 2028       | 2029       | 2030       | 2031       |
|----------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| <b>Bezoldigingen</b> | 27.197.787 | 27.623.568 | 28.618.655 | 29.145.809 | 30.215.379 | 31.487.024 |

▪ Goederen en diensten

Vanuit de financiële dienst werden periodiek overraamde kredieten geëvalueerd en naar beneden bijgesteld waar opportuun. Zo mikken we op een hogere benuttingsgraad van de ingeschreven werkingskosten. Deze aanpassingen werden voornamelijk uitgevoerd bij vaste jaarlijkse kosten zoals nutsvoorzieningen, brandstof, keuringskosten, verzekeringen, huur kopiemachines, jaarlijkse onderhoudscontracten, lidmaatschappen en dergelijke.

De diensten werden bevraagd waarom voor bepaalde uitgaven een kredietverhoging nodig was. Indien volgens de prognose geen kredietverhoging nodig was, werden deze niet uitgevoerd. Er werden bovendien door de financiële dienst diverse voorstellen gedaan tot kredietverlaging.

Er werd een grondige analyse en afstemming gemaakt van de werkingskredieten t.a.v. benuttingsgraad de uitvoeringstrends tot op heden. Er werd intensief gezocht naar kredietoverschotten en waar mogelijk werden er kredietverminderingen doorgevoerd.

Voor een aantal specifieke MAR-rubrieken werd een bevroeringsscenario ingebouwd en dit voor de volledige duurtijd van het meerjarenplan (2026-2031). Deze rubrieken zijn: verbruikte goederen, aankoop levensmiddelen, kosten voor onroerende goederen, onderhoud en herstellingen gebouwen (uitz. brandblussers en brandhaspels), onderhoud en herstellingen terreinen, parkeren en begraaftplaatsen (uitz. onderhoud beplanting), onderhoud en herstellingen wegen en waterlopen, prestaties van derden (uitz. examencommissies, wijkwerkcheques bode en nivelleringswerken), vergoedingen DVO, administratie- en bureaunkosten (uitz. verkiezingsuitgaven 2029-2030), telefonie, internet en digitale tv, publiciteitskosten, diverse exploitatiekosten, opleidingskosten (uitz. extra middelen voor opleiding leiderschapscapaciteiten), huur, onderhoud en herstellingen materiaal en installaties, werkingskosten, organisatiekosten, toeristische evenementen en participatiekosten.

Het bevroeren van bovengenoemde rubrieken resulteert in volgende besparingen over de duurtijd van het meerjarenplan:

|                 | 2026   | 2027    | 2028    | 2029    | 2030     | 2031     |
|-----------------|--------|---------|---------|---------|----------|----------|
| <b>Gemeente</b> | -2.282 | -39.880 | -46.035 | -52.295 | -58.905  | -65.367  |
| <b>OCMW</b>     | -2.002 | -10.940 | -25.578 | -40.503 | -55.740  | -74.251  |
| <b>Totaal</b>   | -4.284 | -50.820 | -71.613 | -92.798 | -114.645 | -139.618 |

Er werd voor de niet bevroren rubrieken rekening gehouden met een jaarlijkse indexatie van 2%. Voor de energiekosten (elektriciteit en gas) werd vertrokken van de forecast VEB (Vlaams EnergieBedrijf) met een jaarlijkse indexatie van 2%.

De opening van het nieuwe sport- en recreatiecomplex werd opgeschoven naar eind maart 2026, is er ook een aanpassing van de betrokken gebruikersvergoeding (2026: 1.279.425 EUR, 2027: 1.909.672 EUR, 2028: 2.011.541, 2029: 2.057.578, 2030: 2.104.668, 2031: 2.152.837).

De kosten voor externe ondersteuning en interimarbeid worden tot een minimum beperkt. Voor volgende projecten/diensten wordt nog externe ondersteuning voorzien:

- Payrollservice personeelsdienst
- Data Protecting Officer - informatieveiligheid
- Lokaal Energie en KlimaatPact – WVI
- Ruimtelijk ordening – deskundige omgevingsambtenaar (0,2 VTE)
- Deskundige handhaving (0,8 VTE)
- Deskundige wooninspecties (0,2 VTE)
- Deskundige GIS (vanaf 2028)
- Externe jeugdopbouwwerker uitbreiden van 0,5 VTE naar 1 VTE

Ook voor de kosten van het wagenpark werd een aanpassing voorzien. Er worden meer fietsen ter beschikking gesteld voor het personeel; er wordt zo'n 10% bespaard op auto's.

Nieuwe kredieten/verhoging kredieten volgens bestuursakkoord:

- B.A.7: Logistieke kost contactpunt Bredene (2026: 30.000 EUR, 2027: 30.000 EUR, 2028: 30.000 EUR, 2029: 25.000 EUR, 2030: 10.000 EUR, 2031: 10.000 EUR)
- B.A.22: Installatie kindergemeenteraad (2026: 1.250 EUR, 2027: 1.250 EUR, 2028: 1.250 EUR, 2029: 1.250 EUR, 2030: 1.250 EUR, 2031: 1.250 EUR)
- B.A.25: Organisatie Dag van het Kind (2026: 4.000 EUR, 2027: 4.000 EUR, 2028: 4.000 EUR, 2029: 4.000 EUR, 2030: 4.000 EUR, 2031: 4.000 EUR)
- B.A.26: Organisatie jeugdfuiven (2026: 5.000 EUR, 2027: 5.000 EUR, 2028: 5.000 EUR, 2029: 5.000 EUR, 2030: 5.000 EUR, 2031: 5.000 EUR)
- B.A.35: actieve promotie economie (2026: 20.000 EUR, 2027: 12.000, 2028: 20.000 EUR, 2029: 10.000 EUR, 2030: 20.000 EUR, 2031: 20.000 EUR)
- B.A.37: netwerkevents economie (2026: 15.000 EUR, 2027: 15.000 EUR, 2028: 15.000 EUR, 2029: 10.000 EUR, 2030: 10.000 EUR, 2031: 10.000 EUR)
- B.A.43(b): Perspectief – bibliotheek en sociale uitsluiting (2026: 10.000 EUR, 2027: 20.000 EUR, 2028: 20.000 EUR, 2029: 20.000 EUR, 2030: 20.000 EUR, 2031: 15.000 EUR)
- B.A.49: Gezondheidsmakers (2026: 4.000 EUR, 2027: 4.000 EUR, 2028: 4.000 EUR, 2029: 4.000 EUR, 2030: 4.000 EUR, 2031: 4.000 EUR)
- B.A.50: zwemlessen kinderen (2026: 10.000 EUR, 2027: 10.000 EUR, 2028: 10.000 EUR, 2029: 10.000 EUR, 2030: 10.000 EUR, 2031: 10.000 EUR)
- B.A.51: Fietsbib (2026: 3.500 EUR, 2027: 500 EUR, 2028: 500 EUR, 2029: 500 EUR, 2030: 500 EUR, 2031: 500 EUR)

In het nieuwe meerjarenplan werden een aantal nieuwe kredietvoorstellen mee opgenomen en dit om de verdere werking van diverse diensten te optimaliseren.

Overzicht nieuwe kredietvoorstellen (> 10.000 EUR/jaar):

- Onderhoudscontract uitbreiden netwerk camerabewaking afvalstraten (2026: 9.000 EUR, 2027: 9.200 EUR, 2028: 9.400 EUR, 2029: 9.600 EUR, 2030: 9.800 EUR, 2031: 10.000 EUR)
- Onderhoudscontract afvalstraten (2026: 19.500 EUR, 2027: 32.500 EUR, 2028: 39.000 EUR, 2029: 45.500 EUR, 2030: 52.000 EUR, 2031: 52.000 EUR)
- Magazijnbeheer, werkplanning, uitleen materiaal – Arinto (2026: 41.000 EUR, 2027: 26.520 EUR, 2028: 27.050 EUR, 2029: 27.591 EUR, 2030: 28.143 EUR, 2031: 28.706 EUR)
- AI-projecten (2026: 15.000 EUR, 2027: 15.000 EUR, 2028: 15.000 EUR, 2029: 15.000 EUR, 2030: 15.000 EUR, 2031: 15.000 EUR)

|                                | 2026       | 2027       | 2028       | 2029       | 2030       | 2031       |
|--------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| <b>Goederen &amp; diensten</b> | 12.128.450 | 12.780.811 | 12.977.668 | 13.081.896 | 13.338.321 | 13.347.147 |

- Werkingssubsidies en operationele uitgaven

Er wordt een stijging voorzien van het aantal mensen dat beroep zal doen op een leefloon gezien de beperking van de werkloosheid in de tijd. Hierdoor is er een stijging van toekenningen van leeflonen.

De dotatie voor de politiezone Bredene – De Haan wordt jaarlijks geïndexeerd met 2,5%. Het eventuele overschot van de gemeentelijke dotatie blijft vanaf nu als integraal budget bij de politiezone. Vanaf 2026 worden ook jaarlijks investeringssubsidies voorzien voor de politiezone.

Momenteel wordt het overschot van de dotatie voor de politiezone Bredene-De Haan, die ontstaat bij opmaak van de respectievelijke jaarrekening, teruggestort. Er werd bij ABB Vlaanderen nagevraagd of dat de werkingstoelage voor politiezone en AGB in het meerjarenplan kunnen verminderd worden zodat er geen overschotten meer zijn. Dit gebeurt naar analogie met de bijdrage aan de hulpverleningszone. Het Toezicht liet weten dat het verminderen van de dotatie voor de politiezone enkel kan gebeuren als de betrokken gemeenteraden (Bredene en De Haan) hiermee akkoord gaan en op voorwaarde dat het financieel evenwicht op de begroting van de politiezone gegarandeerd blijft. De beslissing om overschotten al dan niet terug te vorderen is een beleidsmatige keuze van het bestuur. Het bestuur kan ervoor kiezen om deze overschotten niet terug te vorderen, op voorwaarde dat dit op een transparante en duidelijke manier wordt vastgelegd in de beleidsdocumenten en in de afspraken tussen de betrokken entiteiten.

Voor de subsidiebijdrage in exploitatie van het AGB werd rekening gehouden met een jaarlijkse indexatie van 2% voor de personeelskosten. Voor de werkingkosten werd een bevrozing doorgevoerd. Ook voor het AGB werd de vraag m.b.t. de overschotten aan ABB Vlaanderen gesteld. Daar gaf ABB Vlaanderen specifiek mee dat de financiële

middelen en afspraken van het AGB met de gemeente vastgelegd worden in een beheersovereenkomst. Volgens huidige beheersovereenkomst beslist de raad van bestuur van het AGB wat er met het overschot op de jaarlijkse werkingstoelage gebeurt: bijhouden of teruggeven aan de gemeente.

De brandweerbijdrage wordt jaarlijks geïndexeerd met 2%. Het aandeel voor de gemeente stijgt van 2,2546 % naar 2,7878 %. Binnen de zone is er momenteel onenigheid over de aangepaste verdeelsleutel. Indien de zoneraad niet tot een consensus komt, kan het aandeel van onze gemeente stijgen naar 3,32 % wat een aanzienlijke meerkost zou betekenen. Dit wordt door de financiële dienst verder opgevolgd.

Voor subsidies IKWV en Foodsavers werd rekening gehouden met een indexatie. Voor Jokkebrok wordt een extra jaarlijkse subsidie voorzien van 37.500 EUR. Er is een kleine stijging voorzien voorzien i.h.k.v. toegekende sociale tarieven bij Jokkebrok.

Alle andere subsidies worden behouden op het niveau van 2025. Dit is zo voor de volledige duurtijd van het meerjarenplan.

Overzicht belangrijkste subsidies - 2026:

- Politiezone Bredene – De Haan – 4.863.148 EUR
- KF Sint-Rikier – 91.405 EUR
- KF Sint-Jozef-Molendorp – 41.674 EUR
- KF Sint-Theresia – 96.233 EUR
- Vrijzinnig Centrum 'De Fakkel' – 15.000 EUR
- Brandweerbijdrage – 891.279 EUR
- Woonsprong – 55.000 EUR

|                                           | 2026      | 2027      | 2028      | 2029       | 2030       | 2031       |
|-------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|------------|------------|------------|
| <b>Werkingssubsidies en operat. Uitg.</b> | 9.524.592 | 9.744.091 | 9.909.823 | 10.050.445 | 10.232.514 | 10.413.982 |

#### ▪ Financiële uitgaven

Bijdrage IVOO: Er is een aanzienlijke stijging van de milieuheffing volgens de septemberverklaring van de Vlaamse regering: stijging van 16,26 naar 32 EUR/ton.

|                            | 2026      | 2027      | 2028      | 2029      | 2030      | 2031      |
|----------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| <b>Financiële uitgaven</b> | 1.193.503 | 1.255.129 | 1.289.310 | 1.330.703 | 1.353.344 | 1.394.138 |

#### ▪ Leningen

Er wordt in dit meerjarenplan voorzien in een jaarlijkse opname van leningen.

|                 | 2026      | 2027      | 2028      | 2029      | 2030      | 2031      |
|-----------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| <b>Leningen</b> | 3.000.000 | 2.000.000 | 2.000.000 | 2.000.000 | 2.000.000 | 2.500.000 |

▪ Ontvangsten uit de werking

Alle werkingsopbrengsten werden realistisch geraamd volgens de gerealiseerde ontvangsten van de voorgaande jaren. Voor de retributies werd met een jaarlijkse stijging van 3 % rekening gehouden.

Veel belastingen werden, volgens de nieuwe BBC 3.0, in het nieuwe meerjarenplan gewijzigd naar retributies.

Volgende wijzigingen werden in het meerjarenplan doorgevoerd:

- Retributie op verzenden van aangetekende aanmaningen: tarief wordt verhoogd naar 15 EUR/aanmaning
- Retributie betalend parkeren: dagtarief wordt verhoogd naar 40 EUR. Buiten het toeristisch seizoen (01/10 t.e.m. de vrijdag voorafgaand aan de paasvakantie) wordt de periode waarin men gratis kan parkeren uitgebreid naar 1 uur
- Retributie blauwe zone: dagtarief (boete) wordt opgetrokken naar 40 EUR/dag
- Retributie op stallen aanhangwagens: tarief wordt verlaagd naar 120 EUR/jaar
- Retributie strandcabines en strandconcessies: tarief wordt voor niet-Bredenaars verhoogd naar 275 EUR. Vanaf 2028 wordt het tarief ook voor Bredenaars verhoogd naar 200 EUR. Deze tarieven worden niet geïndexeerd
- Retributie op het afleveren van afschriften van bestuurdocumenten en opzoekingen in het archief worden afgeschaft
- Retributie voor aanvragen van een conformiteitsattest: tarief wordt 100 EUR
- Retributie op vastgoedinformatie: tarief wordt verhoogd naar 100 EUR
- Inschrijvingsgelden cursussen kunstacademie: het tarief wordt verhoogd voor zowel kinderen als volwassenen. Het onderscheid tussen eerste, tweede, derde kind komt te vervallen. Nieuwe tarieven: kind Bredene 85 EUR, kind Bredene vanaf januari: 60 EUR, kind niet-Bredene: 135 EUR, kind niet-Bredene vanaf januari: 110 EUR)
- Opbrengsten gebruik sporthal/sportvelden: tarief wordt verhoogd vanaf 01/01/2026. Dit is niet van toepassing op jeugdclubs
- Verhuren personenalarm: tarief wordt verhoogd naar 19 EUR
- Verhoging tarief internationaal rijbewijs naar 25 EUR
- Voor de ouderbijdrage BKO wordt het zomertarief gelijkgeschakeld met de andere verlofperiodes: 12,18 EUR
- WZC: er wordt vijf dagen leegstand aangerekend bij overlijden. Op deze vijf dagen moet echter een afwezigheidskorting van 10 % toegekend worden.
- Recuperatie opbrengsten PZ -TBS: vanaf 2026 wordt door de PZ in de eigen tewerkstelling voorzien
- Opbrengsten maaltijden LDC: verschillende tarieven (leefloontarief: 1 EUR/maaltijd, sociaal tarief: 5 EUR/maaltijd, middentarief: 8,50 EUR/maaltijd, gewoon tarief: 10 EUR/maaltijd)

|                                | 2026       | 2027       | 2028       | 2029       | 2030       | 2031       |
|--------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| <b>Ontvangsten uit werking</b> | 14.279.414 | 14.534.147 | 14.835.196 | 15.033.059 | 15.299.308 | 15.561.409 |

#### ▪ Fiscale ontvangsten

Alle fiscale opbrengsten werden realistisch geraamd volgens de gerealiseerde ontvangsten van de voorgaande jaren. Voor de belastingen wordt een jaarlijkse stijging van 3% in rekening gebracht (uitz. belasting lijkbezorging en economische bedrijvigheid).

De ontvangsten voor aanvullende belasting op onroerende voorheffing werden ingeschreven volgens de verkregen cijfers van Vlabel. Voor de jaren 2029 tot 2031 werd een hoger percentage ingeschreven dan opgeheven. De verklaring hiervoor is dat er momenteel een aantal bouwzones worden geactiveerd die tegen dan een verhoogde ontvangst uit onroerende voorheffing verantwoorden.

De raming voor de aanvullende belasting op personenbelasting werd gebaseerd op basis van de ontvangen brief van FOD Financiën. Hierbij werd rekening gehouden met de taxcut (eerdere beslissing van de Federale overheid) met een aanzienlijk impact voor de gemeente.

Het gemeentelijk gedeelte op motorrijtuigen werd ingeschreven volgens de opgave van Vlabel. Verhaalbelastingen (rioleringen, bestrating, zate van de weg en voetpaden) worden afgeschaft in een uitdoofscenario.

Volgende belastingen worden in dit meerjarenplan (volgens de nieuwe BBC 3.0) retributies:

- ✓ Belasting op het innemen van het openbaar domein
- ✓ Belasting op het gebruik van het openbaar domein voor reclaimedoeleinden
- ✓ Belasting op ambulante en kermisactiviteiten
- ✓ Belasting op de afgifte van administratieve stukken
- ✓ Belastingreglement op het verlenen van een omgevingsvergunning
- ✓ Belastingreglement op het parkeren in de blauwe zone
- ✓ Belastingreglement op het parkeren op de openbare weg of gelijkgestelde plaatsen

Er worden voor de belastingreglementen volgende wijzigingen voorzien:

- Belasting kamergelateerde logies: de tarieven worden gelijkgeschakeld. Het tarief van een gastenkamer in een privéwoning wordt gelijkgeschakeld met overige kamers. Het tarief wordt verhoogd naar 130 EUR/kamer
- Belasting op terreinen voor openlucht recreatieve verblijven: er is geen onderscheid meer tussen verplaatsbare en niet verplaatsbare verblijfplaatsen. Voor een verblijfplaats op camping wordt één tarief gehanteerd, nl. 513 EUR, voor een seizoensplaats is het tarief 171 EUR/plaats en voor een toeristische kampeerplaats is het tarief 159 EUR/plaats

- Belasting op uithangborden: er is geen onderscheid meer tussen uithangborden met of zonder handelsuitbating. Er wordt één tarief gehanteerd van 42 EUR/m<sup>2</sup>. Er wordt een vrijstelling voorzien voor uithangborden tot 1 m<sup>2</sup> indien het uithangbord wordt gebruikt om een handelszaak kenbaar te maken.
- Belasting huis aan huis reclame: tarief wordt verhoogd naar 0,05 EUR. Deze belasting heeft in de praktijk een uitdovend effect.
- Belasting op patrimonium – niet bebouwde gronden: minimumtarief wordt verhoogd naar 300 EUR, eerste 1.000 m<sup>2</sup> verhoogt het tarief naar 1,56 EUR/m<sup>2</sup>, vanaf 1.001 m<sup>2</sup> verhoogt het tarief naar 3 EUR/m<sup>2</sup>. Wanneer een perceel drie jaar onbebouwd blijft, wordt de belasting verdubbeld. Deze verdubbeling kan maximaal 5x worden toegepast. Bij overdracht van het zakelijk recht, vallen de verhogingen weg. Jaren waarin men van een vrijstelling kan genieten worden niet meegerekend voor de verhoging
- Belasting op tweede verblijven wordt jaarlijks geïndexeerd.
- Belasting op woningen en/of gebouwen die worden beschouwd als leegstand of onafgewerkt: het minimumtarief wordt 700 EUR.
- Belasting op bouwen, verbouwen en herbouwen wordt niet opnieuw vastgesteld aangezien dit vanaf nu valt binnen de stedenbouwkundige verordening op het bouwen, verbouwen en herbouwen
- Belasting op het ontbreken van parkeerplaatsen en fietsenstallingen: dit reglement wordt niet opnieuw vastgesteld

|                            | 2026       | 2027       | 2028       | 2029       | 2030       | 2031       |
|----------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| <b>Fiscale ontvangsten</b> | 24.373.095 | 24.893.180 | 25.715.858 | 26.582.164 | 27.115.986 | 27.958.855 |

#### ▪ Subsidies en andere operationele ontvangsten

De dotaties van het gemeentefonds, aanvullende dotaties, Elia-dotaties en gemeentefonds open ruimte werden ingeschreven volgens de bedragen verkregen via de interactieve Tool Agentschap Binnenlands bestuur – algemene financiering.

De compensatievergoedingen energiezuinige woningen werden geraamd volgens de opbrengsten van de vorige jaren.

De subsidie voor de BKO wordt verhoogd dankzij het BOA-decreet.

De dotatie RESPO-bijdrage van Vlaamse overheid wordt verminderd gedurende de duurtijd van dit meerjarenplan (2026: 49,43 %; 2027: 44,17 %, 2028: 43,44 %, 2029: 42,76 %, 2030: 42,19 %, 2031: 41,81 %).

Er is een aanzienlijke daling van de opbrengsten VIA6-middelen. Deze subsidies voor IFIC werden respectievelijk opgenomen in de BTZ-toelage voor het WZC en de BKO-subsidie. Een gedeelte voor VIA6-subsidies werd behouden voor niet VIA-personeel.

Voor Sociale Maribel werd geen indexatie voorzien.

Voor de subsidie BTZ-BAF werd rekening gehouden met een uitdoofscenario.

Subsidies voor DVC en LDC worden verkregen via Agentschap zorg en gezondheid. Dit wordt jaarlijks met 2% geïndexeerd.

Voor toelagen RMI werd rekening gehouden met een verhoging van het aantal toelagen leeflonen conform de nieuwe federale regelgeving inzake beperking van de werkloosheid in de tijd.

Voor subsidies TWE werd een verhoging voorzien. Dit wordt niet geïndexeerd.

Er is een aanzienlijke daling van de enveloppefinanciering 'onthaalouders'.

|                                         | 2026       | 2027       | 2028       | 2029       | 2030       | 2031       |
|-----------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| <b>Subsidies en operat. ontvangsten</b> | 13.261.592 | 13.490.803 | 13.712.677 | 14.090.610 | 14.587.407 | 14.828.526 |

▪ Financiële ontvangsten

Ontvangsten dividenden worden opgenomen volgens de prognoses van Fluvius. Er wordt een aanzienlijke vermindering voorzien. De redenen hiervoor kunnen variëren, maar recente voorbeelden wijzen op een aangepast dividendenbeleid door nutsbedrijven om investeringen te kunnen doen en op wijzigingen in regelgeving, zoals de tariefmethodologie van de VREG, die minder inkomsten uit dividenden veroorzaken.

De creditintresten op beleggingen en spaarrekeningen dalen.

|                               | 2026    | 2027    | 2028    | 2029    | 2030    | 2031    |
|-------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| <b>Financiële ontvangsten</b> | 377.682 | 357.262 | 346.829 | 349.780 | 499.274 | 369.310 |

## IV Investerings

Het financieel beleid is gericht op het verzamelen en analyseren van financiële gegevens en het maken van beslissingen die de financiële gezondheid van de organisatie waarborgen om haar financiële toekomst veilig te stellen.

Om tot een nieuw meerjarenplan te komen werden diverse, organisatorische oefeningen gemaakt. Er werden door de financiële dienst, i.s.m. strategische cel en een politieke vertegenwoordiging, hieromtrent budgetconsultaties gehouden. Voorafgaand werden ook heel wat strategische oefeningen gemaakt op het niveau van het managementteam en het college van burgemeester en schepenen.

In de voorbereidende fase van de opmaak van de financiële nota van dit nieuwe meerjarenplan werden kredieten, keuzes en prioriteiten in kaart gebracht om, binnen de visie, missie en doelstellingen van dit nieuwe bestuur te komen tot een financieel-realistische planning van de investeringen. Er werd aan de diensten gevraagd om een prioriteitencode (PC\*) toe te kennen aan hun nieuw voorgestelde (investerings)projecten. Aan de hand van deze prioriteitencodes werden politieke beleidskeuzes gemaakt, met strategische inslag én met aandacht voor veiligheid en klimaat, mobiliteits- en beleidsplan ruimte, toegankelijkheid openbaar domein, milieu- en afvalbeheer, gemeenschapscentra, jeugd-, weg- en fietsinfrastructuur,....

Deze keuzes werden financieel vertaald. Er werd vertrokken vanuit de bestaande projecten uit het vorig meerjarenplan '20-'25, waarbij de vraag gesteld werd welke acties/projecten overtrokken gingen worden naar het MJP '26-'31. Hiervoor werd gecheckt of de projecten voldeden aan volgende drie principes:

- Past deze uitgaven binnen het nieuwe, strategisch beleid ?
- Zijn er reeds uitgaven voor gedaan ?
- Zullen er de komende jaren nog uitgaven voor gebeuren ?

Om de nieuwe projecten binnen het MJP '26-'31 beheersbaar te kunnen houden en op te volgen werden volgende strategische acties ingevoerd:

- Aan projecten die voortvloeien die duidelijk nieuw beleid vormen, werd de actie BA.26.xx meegegeven.
- Om nieuwe projecten, die eerder passen binnen het gelijkblijvend beleid, werd gekozen om een nieuwe duidelijke actie 3Gxx.xx.xx aan het project toe te kennen.

Het resultaat van de politieke beleidskeuzes werd samengebracht in een investeringsprogramma gemeente en OCMW, die als bijlage werd toegevoegd. Er werd rekening gehouden met de wettelijke richtlijn om jaarlijks een positief beschikbaar budgettair resultaat (BBR) te bekomen.

### **\* Overzicht prioriteitencodes (PC)**

**PC-1** : Kritisch / Onontbeerlijk: absoluut noodzakelijk wegens wettelijke en decretale verplichtingen of essentieel voor de veiligheid en de continuïteit voor onze organisatie

**PC-2** : Belangrijk: past binnen een strategische visie van de dienst of heeft een belangrijke maatschappelijke impact of noodzaak

**PC-3** : Gewenst: ondersteunt het beleid; nuttig maar kan uitgesteld worden

**PC-4** : Nice-to-have: optioneel zijnde verbeterend of vernieuwend

Hieronder een overzicht van enkele topics rond investeringsuitgaven en -ontvangsten (met korte toelichting per punt).

## INVESTERINGSUITGAVEN

Binnen het investeringsprogramma werden heel wat aanpassingen gedaan door de politieke fracties. Ook werd uitvoering gegeven aan een deel van het bestuursakkoord.

| Investerings – nieuw beleid (Bestuursakkoord)                              | 2026   | 2027    | 2028    | 2029    | 2030   | 2031   |
|----------------------------------------------------------------------------|--------|---------|---------|---------|--------|--------|
| B.A.66 - Verduurzaming wagenpark (elektrische bestelwagens 1/jaar)         | 50.000 | 50.000  | 50.000  | 50.000  | 50.000 |        |
| B.A. 14 - Toilettenplan – openbare toiletten (vaste constructie)           |        | 50.000  | 120.000 |         |        |        |
| B.A. 46 - Extra budget fiets- & voetpaden                                  |        |         | 250.000 |         |        |        |
| B.A.2_3 - Gemeenschapscentra Sas & Duyne (via PPS)                         |        |         |         | 530.000 |        |        |
| B.A. 15 - Hondenloopweide                                                  |        | 100.000 |         |         |        |        |
| B.A. 53 - Selectieve afvalbakken – openbaar domein en openbare plaatsen    | 20.000 | 20.000  | 20.000  | 20.000  | 20.000 | 10.000 |
| B.A. 59 - Verfraaiingswerken Paelsteenveld 'evenementenplein' (inrichting) |        | 30.000  |         |         |        |        |
| B.A. 54 - Jeugdinvesteringen IB                                            | 36.000 | 36.000  | 36.000  | 36.000  | 36.000 |        |

### Enkele nieuwe initiatieven

| Investering – NIEUWE projecten t.o.v. 6 <sup>e</sup> AMJP         | Bedrag - nieuw krediet                                                                | Info          |
|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Aanleg glasvezelkabel tussen het gemeentehuis en externe diensten | 2027: 80.000 EUR                                                                      | Nieuw project |
| Databank verkeersborden - nulmeting<br><b>PC-2</b>                | 2026: 6.600 EUR<br>2027: 6.600 EUR<br>2029: 6.600 EUR<br>2031: 6.600 EUR              | Nieuw project |
| Hoppinpunt 'Spinoladijk' – 50% subsidie MOW                       | 2026: 50.000 EUR<br>2027: 200.000 EUR<br>Subsidie 2027 – 50% cf. uitgave: 125.000 EUR | Nieuw project |
| Infrastructuurwerken toegankelijkheid haltes                      | 2027-2030:<br>80.000 EUR/jr                                                           | Nieuw project |

|                                                                                                |                                                                                |                                                                                                                                          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| openbaar vervoer - gefaseerd<br>- nieuwe actie 'Spinoladijk' -<br>subsidie 5.000 EUR/bushalte  | Subsidie : 2027-2030:<br>5.000 EUR/jr                                          |                                                                                                                                          |
| Saneren + reconversie<br>begraafplaats 'Dorp' -<br>omgeving kerk<br><b>PC-3</b>                | 2026: 25.000 EUR<br>2028: 225.000 EUR<br>2029: 200.000 EUR                     | Nieuw project (2026 studie en<br>vanaf 2028 uitvoering)                                                                                  |
| Rattenvallenstrategie -<br>aankoop rattenvallen<br><b>PC-4</b>                                 | 2026: 5.000 EUR<br>2027: 5.000 EUR<br>2028: 5.000 EUR                          | Nieuw project                                                                                                                            |
| Zwerfkattenbeleidsplan -<br>aankoop vangkooien<br><b>PC-1</b>                                  | 2026 - 2031:<br>4.000 EUR/jr                                                   | Nieuw project                                                                                                                            |
| Investeringsstoelage<br>politiezone Bredene-De Haan<br>(Mobiele) camera                        | 2026 - 2031:<br>110.000 EUR/jr<br>2026: 160.000 EUR                            | Nieuw project<br>4 camera's aan afvalstraten,<br>alsook 1 programmeerbare<br>ANPR-camera voor controle op<br>verkeersregime Duinenstraat |
| Klimaatplanologie (warmte-<br>en waterplan)<br><b>warmteplan PC-1</b><br><b>waterplan PC-2</b> | 2026: 40.000 EUR<br>2027: 40.000 EUR<br>2028: 40.000 EUR                       | Nieuw project                                                                                                                            |
| Kernwinkelvisie<br><b>PC-3</b>                                                                 | 2026: 20.000 EUR<br>2027: 10.000 EUR                                           | Nieuw project                                                                                                                            |
| Nieuwbouw jeugdhuis<br><b>PC-1</b>                                                             | 2027: 25.000 EUR<br>2028: 25.000 EUR<br>2029: 150.000 EUR<br>2030: 150.000 EUR | Nieuw project                                                                                                                            |
| Nieuwe sportvloer grote zaal                                                                   | 2026: 220.000 EUR                                                              | Nieuw project                                                                                                                            |
| LED-veldverlichting<br>voetbalterrein 3                                                        | 2026: 30.000 EUR                                                               | Nieuw project                                                                                                                            |
| OCMW: vervangen switchen<br>WZC<br><b>PC-1</b>                                                 | 2026: 35.000 EUR                                                               | Nieuw project                                                                                                                            |

### Verderzetten bestaande projecten

| Investing – BESTAANDE<br>PROJECTEN      | Bedrag - Totaal krediet                                                                                                   | Info                          |
|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| Kapitaaltoelage<br>Hulpverleningszone 1 | 2026: 1.004.400 EUR<br>2027: 279.000 EUR<br>2028: 83.700 EUR<br>2029: 641.700 EUR<br>2030: 83.700 EUR<br>2031: 83.700 EUR | Vanaf 2026 nieuwe cijfers HVZ |

|                                                       |                                                             |                                                                                                                                                                                                                               |
|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Investeringsstoelage AGB                              | 2026: 200.000 EUR<br>2027- 2031:<br>100.000 EUR/jr          | 2026: houten gevelpanelen<br>KV'25→'26 (70.000 EUR) <b>PC-1</b><br>+ investeringsstoelage<br>(30.000 EUR)<br>2026-2031: toelage voor extra<br>investerings grote<br>onderhoudswerken gebouw<br>(100.000 EUR/jaar) <b>PC-2</b> |
| Speel- en recreatiepleinen                            | 2026: 350.000 EUR<br>2028: 250.000 EUR<br>2030: 250.000 EUR | 2026 bestaande speelpleinen<br>vernieuwen + vanaf 2028<br>nieuwe speelpleinen volgens<br>uitgewerkte nieuwe integrale<br>visie op sport- en<br>speelinfrastructuur +                                                          |
| Speel- en recreatiepleinen<br><b>PC-2</b>             | 2028: 40.000 EUR                                            | studie uitwerken met als visie<br>een kritische beoordeling van<br>de bestaande infrastructuur,<br>een oefening die reeds deels<br>intern loopt                                                                               |
| Gemeente en OCMW :<br>vervangen server<br><b>PC-1</b> | 2026: 250.000 EUR                                           | In beide entiteiten:<br>kredietverschuiving voor het<br>vervangen server                                                                                                                                                      |

**Projecten in samenwerking met Farys (onze rioolbeheerder sedert 01/01/2023)**

| <b>Investerings – NIEUWE PROJECTEN VIA FARYS</b>                                                                                                        | <b>GEMEENTE = AANDEEL<br/>WEGENISWERKEN<br/>(bedragen incl. BTW)</b> | <b>FARYS = AANDEEL<br/>RIOLERINGSWERKEN<br/>(bedragen excl. BTW)</b> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
| <b>PRIORITEIT 1 – TD</b>                                                                                                                                |                                                                      |                                                                      |
| Wegeniswerken K. Astridlaan<br>toeristische zone cfr. Europahotel tot<br>einde Kapelstraat                                                              | 2026: 613.000 EUR<br>2027: 613.000 EUR                               | 876.516 EUR                                                          |
| Wegeniswerken oeverherinrichting<br>Noord-Ede + infrastructuur complex<br>Bl.Sluis + Sluizenstraat en<br>Plassendalesteenweg (i.s.m. VMM)               | 2027: 1.490.000 EUR                                                  | 1.512.000 EUR                                                        |
| Joos de ter Beerst-, Verbonden-, Kust-,<br>Bloemen-, Kroon-, Noord-, Strand-,<br>Duinhelm-, Zegelaan MP Duinen                                          | 2028: 1.235.000 EUR<br>2029: 1.235.000 EUR                           | 3.524.400 EUR                                                        |
| Bestratingen Nijverheid-,<br>Steenoven-, Vaart-, ged.H. Zwanepoel-,<br>Steen-, Wagenmakerstraat, Duikweg<br>(Nukkerstraat)<br>MP Sas-Nukker (Deel IIIA) | 2026: 835.000 EUR<br>2027: 835.000 EUR                               | 1.534.445 EUR                                                        |

## SAMENVATTING FARYS-PROJECTEN

| <b>Investerings – samenvatting aandeel gemeente / Farys</b>                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>GEMEENTE = AANDEEL WEGENISWERKEN (bedragen incl. BTW)</b>                             | <b>FARYS = AANDEEL RIOLERINGSWERKEN (bedrag excl. BTW)</b> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|
| Enkel wegeniswerken met <b>PC 1 – TD</b> werden opgenomen in het MJP '26-'31. Hierbij werd rekening gehouden met het aandeel rioleringswerken van Farys, de beschikbare prefinanciering, de jaarlijkse BOT-bijdrage en te ontvangen subsidies waardoor het leningsbedrag in 2031 tot 500.000 EUR beperkt wordt voor de wegeniswerken. | 2026: 1.448.000 EUR<br>2027: 2.938.000 EUR<br>2028: 1.235.000 EUR<br>2029: 1.235.000 EUR | 7.447.361 EUR                                              |

### Totaal krediet investeringsuitgaven Gemeente en OCMW MJP'26-'31

|                              | <b>2026</b> | <b>2027</b> | <b>2028</b> | <b>2029</b> | <b>2030</b> | <b>2031</b> |
|------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Investerings-uitgaven</b> | 9.301.995   | 8.393.595   | 4.124.700   | 4.693.300   | 2.057.200   | 1.007.800   |

## INVESTERINGSONTVANGSTEN

| <b>Investeringsontvangsten – nieuwe subsidies cf. uitgaven</b>                                                                       | <b>Bedrag wijziging</b>          | <b>Info</b>                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| Hoppinpunt 'Spinoladijk' – 50% subsidie MOW                                                                                          | Subsidie 2027: 125.000 EUR       | Nieuwe subsidie cf. uitgaven |
| Infrastructuurwerken toegankelijkheid haltes openbaar vervoer - gefaseerd - nieuwe actie 'Spinoladijk' - subsidie 5.000 EUR/bushalte | Subsidie 2027-2030: 5.000 EUR/jr | Nieuwe subsidie cf. uitgaven |

### Totaal krediet investeringsontvangsten Gemeente en OCMW MJP'26-'31

|                                 | <b>2026</b> | <b>2027</b> | <b>2028</b> | <b>2029</b> | <b>2030</b> | <b>2031</b> |
|---------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Investerings-ontvangsten</b> | 1.160.527   | 261.103     | 59.740      | 59.740      | 59.740      | 54.740      |

## V Onbeschikbare gelden

Onbeschikbare gelden vervangt de vroegere bestemde gelden. De interpretatie is strikter geworden. Onder onbeschikbare gelden verstaat men gelden die niet langer beschikbaar zijn. Ze zijn bijvoorbeeld gestort op een geblokkeerde rekening of in een pensioenfonds. Voor het OCMW Bredene worden de gelden voor de samenstelling van het aankoopfonds serviceflats hierop geboekt.

|                                              | 2026      | 2027      | 2028      | 2029      | 2030      | 2031      |
|----------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| <b>Samenstelling<br/>aankoopfonds<br/>SF</b> | 2.586.142 | 2.748.169 | 2.748.169 | 2.748.169 | 2.748.169 | 2.748.169 |

## TOELICHTING

### VERWIJZING NAAR PLAATS WAAR DOCUMENTATIE BESCHIKBAAR IS

De bijkomende documentatie bij het meerjarenplan 2026-2031 is beschikbaar op de website via:

[www.bredene.be/nl/bestuur/overzicht-beleidsplannen/meerjarenplan](http://www.bredene.be/nl/bestuur/overzicht-beleidsplannen/meerjarenplan)

Deze documentatie bevat volgende informatie:

- Omgevingsanalyse
- Totaaloverzicht beleidsdoelstellingen, actieplannen, acties en geraamde bedragen
- Toegestane werkings- en investeringssubsidies
- Samenstelling beleidsdomeinen
- Overzicht jaarlijkse opbrengst per belastingsoort
- Overzicht jaarlijkse opbrengst per retributiesoort
- Overzicht van de uitgaven en ontvangsten per beleidsveld
- Lijst wetgeving