



# Opvolgingsrapportering 2023 AGB



## Inhoudsopgave

Opvolgingsrapportering 2023 AGB.....	1
Inhoudsopgave.....	3
Inleiding .....	4
Strategische Beleidsdoelstelling: 2025-6: Zorgzaam en Levendig Maldegem .....	5
Beleidsdoelstelling: 2025-6-1: Het percentage aantal Maldegemners dat graag in onze gemeente woont stabiel houden.....	5
Financiële nota .....	9
Schema J1: Doelstellingenrekening .....	9
Schema T2: ontvangsten en uitgaven naar economische aard .....	11
Toelichting .....	12
Wijzigingen financiële risico's .....	12
Wijzigingen in grondslagen en assumpties .....	16
Overzicht van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties .....	17
Rapport dagelijkse werking.....	19

## Inleiding

### MISSIE

Het lokaal bestuur Maldegem biedt met plezier een kwaliteitsvolle dienstverlening.

We voeren een toekomstgericht en duurzaam beleid dat het welzijn en de ontplooiing van de burger en de ondernemer ondersteunt.

Zo zorgen we ervoor dat onze inwoners en bezoekers hier graag wonen, werken en vertoeven.

### VISIE

We willen een warme en zorgzame gemeente zijn met tevreden, trotse burgers en collega's die zich identificeren met Maldegem.

Onze realisaties, hoe groot of klein ook, zijn zichtbaar en worden gewaardeerd.

We werken aan een slanke en efficiënte organisatie.

We streven naar een goede samenwerking binnen de diensten, over de diensten heen en tussen administratie en beleid. Zo komen we tot een sterk en dynamisch team dat van aanpakken weet.

We werken hand in hand met burgers en ondernemingen. Via participatie komen we tot gedragen en duurzame oplossingen die we helder communiceren.

We waarderen ieders initiatief en geven ruimte om autonoom en vernieuwend te werken.

### OPVOLGINGSRAPPORT

De opvolg rapportering aan de raad vergelijkt het gerealiseerde beleid van het lopende jaar met het geplande. Het geeft aan de raadsleden de mogelijkheid om op te volgen hoe ver het staat met de uitvoering van beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties die in het meerjarenplan zijn opgenomen. De rapportering is in de eerste plaats gericht op de opvolging van de prioritaire beleidsdoelstellingen door te focussen op de uitvoering en de stand van zaken van de prioritaire acties uit het meerjarenplan.

Deze rapportering is niet specifiek gericht op de bewaking van de kredieten, maar laat de raadsleden wel toe om ook de evolutie van de uitgaven en ontvangsten van het lopende jaar op te volgen. De raadsleden kunnen de gerealiseerde bedragen vergelijken met de ramingen in het meerjarenplan en de benutting van de kredieten opvolgen.

Elk jaar moet er ten laatste in september een opvolgingsrapportering ter beschikking zijn. Deze bevat minstens de volgende elementen:

- 1° een stand van zaken van de prioritaire acties van het meerjarenplan;
- 2° een overzicht van de geraamde en de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven voor het lopende jaar;
- 3° in voorkomend geval, de wijzigingen in de assumpties die gekozen werden bij de opmaak van het meerjarenplan of de aanpassing ervan;
- 4° in voorkomend geval, de wijzigingen in de financiële risico's.

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

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

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

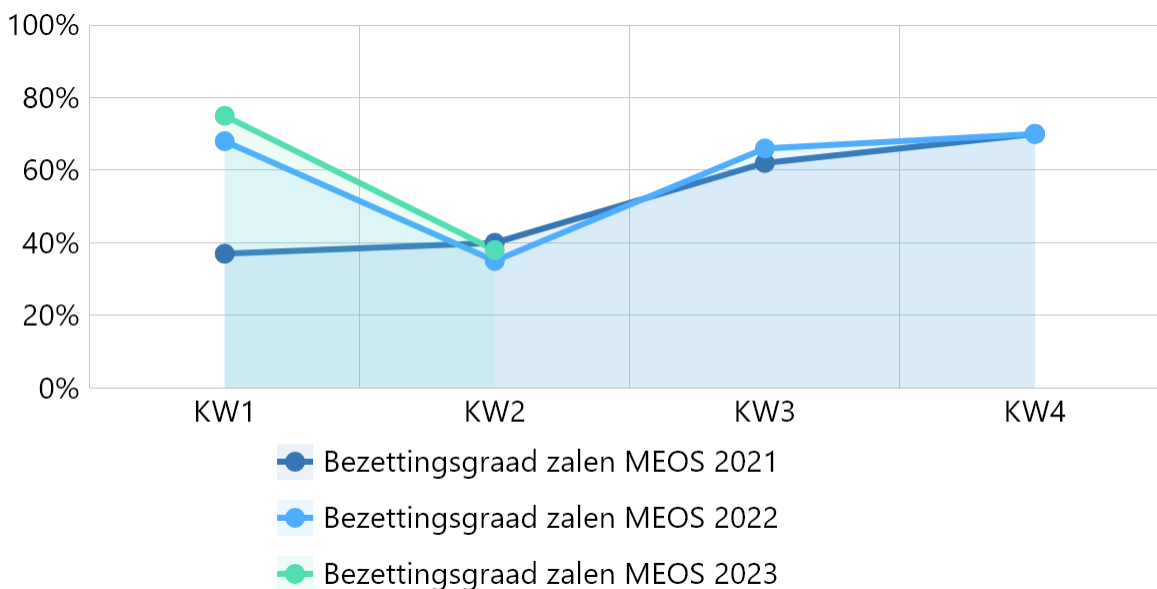
Dit was 93% in 2020.

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

We optimaliseren de sportinfrastructuur.

#### Indicatoren

##### **Bezettingsgraad zalen MEOS**



Bron: Sportdienst

Bezettingsgraad zalen MEOS	KW1	KW2	KW3	KW4
Bezettingsgraad zalen MEOS 2021	37 %	40 %	62 %	70 %
Bezettingsgraad zalen MEOS 2022	68 %	35 %	66 %	70 %
Bezettingsgraad zalen MEOS 2023	75 %	38 %	-	-

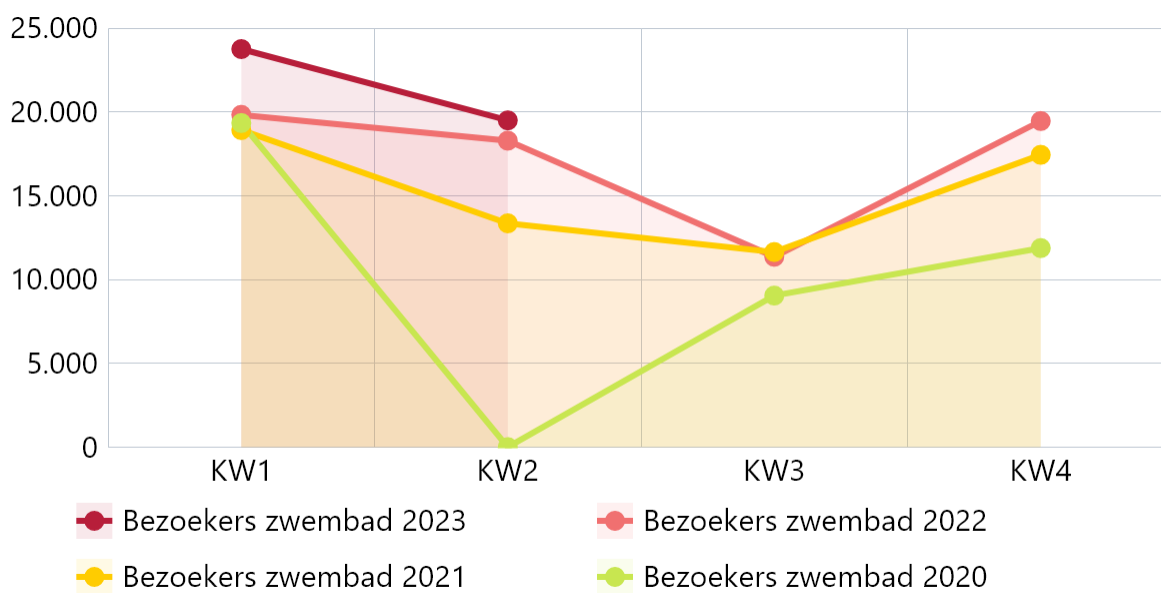
## Aantal bezoekers zwembad

### Omschrijving (toelichting)

Totaal bezoekers 2020: 40.244

Totaal bezoekers 2021: 61.338

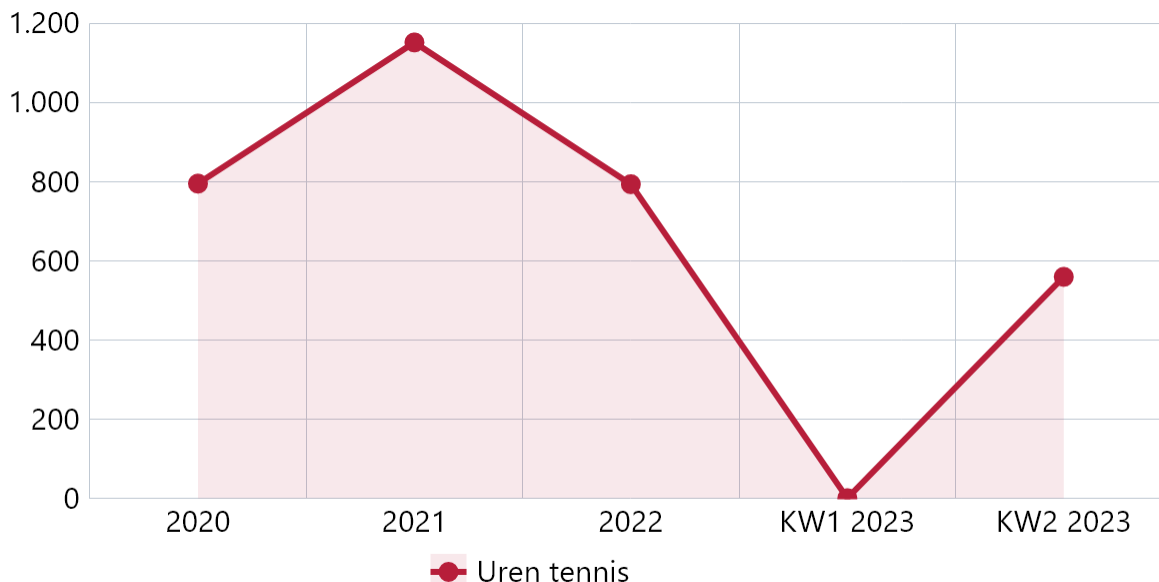
Totaal bezoekers 2022: 68.913



Bron: Recreatex

Aantal bezoekers	KW1	KW2	KW3	KW4
Bezoekers zwembad 2023	23.745	19.492	-	-
Bezoekers zwembad 2022	19.823	18.281	11.356	19.453
Bezoekers zwembad 2021	18.913	13.350	11.638	17.437
Bezoekers zwembad 2020	19.332	0	9.039	11.873

## Tennis aantal uren



Bron: Recreatex

Uren tennis	2020	2021	2022	KW1 2023	KW2 2023
Uren tennis	795 uur	1.151 uur	793 uur	0 uur	559 uur

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

### Omschrijving (toelichting)

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

### Schepen

Peter Van Hecke

### Deadline

31-12-2025

### Stand van zaken

Renovatie zwembad:

Prijsvraag afgelopen, geen inschrijvingen voor zwembadtechnieken en kadevloeren, verslag in opmaak bij Artabel. Er kan misschien eens over de landsgrenzen gekeken worden naar mogelijke aannemers. Aanpassingswerken aan het zwembad dringen zich echt wel op.

Cafetaria Meos:

Prijsvraag afgelopen, geen inschrijvingen ontvangen / hier kan aangestuurd worden op een aangepast dossier met een studie en bestek technieken. Er was wel een potentiële indiener, maar was te laat. Die aannemer zou kunnen gecontacteerd worden bij een 3de poging van inschrijvingsperiode.

### Financiële cijfers AGB 2023

	Krediet 2023	Aangerekend 2023	Ontvangst 2023	Impact 2023
<b>I Investering</b>				
Uitgaven	-528.217,37	-31.434,50	0,00	-31.434,50
<b>Totaal Investering</b>	<b>-528.217,37</b>	<b>-31.434,50</b>	<b>0,00</b>	<b>-31.434,50</b>
	-528.217,37	-31.434,50	0,00	-31.434,50



## Financiële nota

### **Schema J1: Doelstellingenrekening**

#### toelichting

De cijfers opgenomen in de kolom meerjarenplan (=budget) zijn deze volgens laatst goedgekeurde kredietverschuivingen. De kolom jaarrekening betreft het totaal van gerealiseerde uitgaven en ontvangsten, geboekt tot en met augustus.

#### Schema J1

<b>Prioritaire beleidsdoelstelling: 2025-6-1:Maldegem is levendig.</b>				
	Meerjarenplan	Jaarrekening	beschikbaar	beschikbaar %
Exploitatie				
Uitgave	152.740	177.499	-24.759	-16,2%
Ontvangst	116.435	121.541	-5.106	-4,4%
Saldo	-36.305	-55.958	19.653	-54,1%
Investering				
Uitgave	528.217	9.935	518.282	98,1%
Ontvangst	0	0	0	0,0%
Saldo	-528.217	-9.935	-518.282	98,1%

<b>Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling</b>				
	Meerjarenplan	Jaarrekening	beschikbaar	beschikbaar %
Exploitatie				
Uitgave	721.231	304.489	416.742	57,8%
Ontvangst	1.177.293	897.508	279.785	23,8%
Saldo	456.062	593.019	-136.957	-30,0%
Investering				
Uitgave	380.000	12.695	367.305	96,7%
Ontvangst	0	0	0	0,0%
Saldo	-380.000	-12.695	-367.305	96,7%
Financiering				
Uitgave	364.495	226.304	138.191	37,9%
Ontvangst	900.000	0	900.000	100,0%
Saldo	535.505	-226.304	761.809	142,3%

<b>Totaal</b>				
	Meerjarenplan	Jaarrekening	beschikbaar	beschikbaar %
Exploitatie				
Uitgave	873.971	481.988	391.983	44,9%
Ontvangst	1.293.728	1.019.049	274.679	21,2%
Saldo	419.757	537.061	-117.304	-27,9%
Investering				
Uitgave	908.217	22.630	885.587	97,5%
Ontvangst	0	0	0	0,0%
Saldo	-908.217	-22.630	-885.587	97,5%
Financiering				
Uitgave	364.495	226.304	138.191	37,9%
Ontvangst	900.000	0	900.000	100,0%
Saldo	535.505	-226.304	761.809	142,3%

## Schema T2: ontvangsten en uitgaven naar economische aard

De cijfers opgenomen in de kolom meerjarenplan (=budget) zijn deze volgens laatst goedgekeurde kredietverschuivingen. De kolom jaarrekening betreft het totaal van gerealiseerde uitgaven en ontvangsten, geboekt tot en met augustus.

### Schema T2

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele uitgaven	<b>517.112</b>	<b>491.146</b>	<b>716.583</b>	<b>441.629</b>	<b>794.813</b>	<b>782.325</b>	<b>794.791</b>
1. Goederen en diensten	515.513	490.166	713.959	438.538	793.393	780.905	793.371
5. Andere operationele uitgaven	1.599	981	2.625	3.092	1.420	1.420	1.420
B. Financiële uitgaven	<b>107.449</b>	<b>97.215</b>	<b>88.177</b>	<b>40.358</b>	<b>79.158</b>	<b>70.316</b>	<b>61.077</b>
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	106.500	97.188	88.123	40.346	79.083	70.241	61.002
- aan financiële instellingen	106.500	97.188	88.123	40.346	79.083	70.241	61.002
2. Andere financiële uitgaven	949	26	54	12	75	75	75
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	<b>137.919</b>	<b>82.124</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele ontvangsten	<b>1.155.151</b>	<b>1.031.585</b>	<b>1.038.511</b>	<b>1.019.053</b>	<b>1.293.728</b>	<b>1.211.466</b>	<b>1.289.060</b>
1. Ontvangsten uit de werking	751.962	923.815	1.018.943	1.014.553	1.289.728	1.207.466	1.285.060
3. Werkingsubsidies	403.189	107.760	4.339	4.500	4.000	4.000	4.000
a. Algemene werkingsubsidies	393.199	102.426	0	0	0	0	0
- Andere algemene werkingsubsidies	393.199	102.426	0	0	0	0	0
- van de gemeente	393.199	102.426	0	0	0	0	0
b. Specifieke werkingsubsidies	9.990	5.334	4.339	4.500	4.000	4.000	4.000
- van de Vlaamse overheid	0	0	0	0	4.000	4.000	4.000
- van andere entiteiten	9.990	5.334	4.339	4.500	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	0	11	15.230	0	0	0	0
B. Financiële ontvangsten	<b>0</b>	<b>9</b>	<b>0</b>	<b>-4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
III. Exploitatiesaldo	<b>392.671</b>	<b>361.110</b>	<b>233.751</b>	<b>537.062</b>	<b>419.757</b>	<b>358.825</b>	<b>433.191</b>

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
B. Investeren in materiële vaste activa	<b>52.773</b>	<b>34.808</b>	<b>55.920</b>	<b>12.696</b>	<b>869.580</b>	<b>2.020.000</b>	<b>1.000.000</b>

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	52.773	34.808	55.920	12.696	869.580	2.020.000	1.000.000
a. Terreinen en gebouwen	37.968	23.818	55.920	12.696	869.580	2.020.000	1.000.000
c. Roerende goederen	14.805	10.990	0	0	0	0	0
C. Investeren in immateriële vaste activa	<b>2.065</b>	<b>28.767</b>	<b>10.112</b>	<b>9.935</b>	<b>57.787</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
III. Investeringsaldo	<b>-54.838</b>	<b>-63.574</b>	<b>-66.032</b>	<b>-22.630</b>	<b>-927.367</b>	<b>-2.020.000</b>	<b>-1.000.000</b>

Saldo exploitatie en investeringen	<b>337.833</b>	<b>297.536</b>	<b>167.719</b>	<b>514.431</b>	<b>-507.610</b>	<b>-1.661.175</b>	<b>-566.809</b>
------------------------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	-----------------	-------------------	-----------------

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Vereffening van financiële schulden	<b>505.208</b>	<b>430.122</b>	<b>393.127</b>	<b>226.304</b>	<b>364.495</b>	<b>360.495</b>	<b>427.828</b>
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leaseings	505.208	430.122	393.127	226.304	364.495	360.495	427.828
II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Aangaan van financiële schulden	<b>91.895</b>	<b>165.383</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>	<b>900.000</b>	<b>2.020.000</b>	<b>1.000.000</b>
- opname van leningen en leaseings bij andere entiteiten	91.895	165.383	50.000	0	900.000	2.020.000	1.000.000
III. Financieringsaldo	<b>-413.313</b>	<b>-264.739</b>	<b>-343.127</b>	<b>-226.304</b>	<b>535.505</b>	<b>1.659.505</b>	<b>572.172</b>

Budgetair resultaat van het boekjaar	<b>-75.480</b>	<b>32.797</b>	<b>-175.408</b>	<b>288.127</b>	<b>27.895</b>	<b>-1.669</b>	<b>5.363</b>
--------------------------------------	----------------	---------------	-----------------	----------------	---------------	---------------	--------------

# Toelichting

## Wijzigingen financiële risico's

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

### 1. Risico: betwistingen en rechtszaken

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

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

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

#### Lopende belangrijke geschillen:

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

#### **Beheersmaatregel en opvolging**

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

### 2. Risico: Fraude in het betalingsverkeer

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

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

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

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

#### **Beheersmaatregel en opvolging**

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

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

Een oud zeer in heel veel lokale besturen is de lage graad van de realisatie van het vooropgestelde investeringsprogramma. Uitvoeringsgraden lager dan 60% zijn geen uitzondering ook niet bij Maldegem. Dit zorgt voor heel veel problemen, niet alleen inzake optimale projectplanning, maar eveneens kan dit leiden tot onrealistische budgettering en vooral inefficiënte financiering.

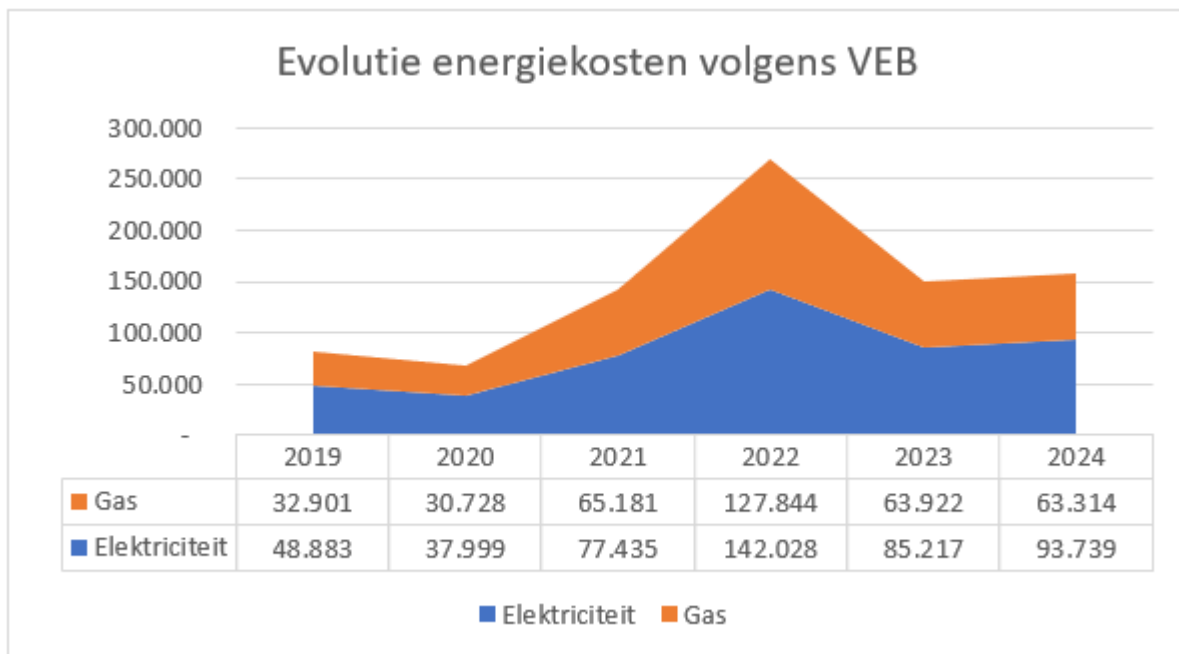
De BBC beoogt de financiering te sturen vanuit liquiditeitsnoden en niet langer vanuit de budgetten. Maar ook dit vereist binnen het bestuur een degelijk projectmanagement, wat niet alleen een duidelijke en tijdsgebonden planning inhoudt, maar al evenzeer een realistisch en haalbaar investeringsprogramma.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

#### **Beheersmaatregel en opvolging**

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

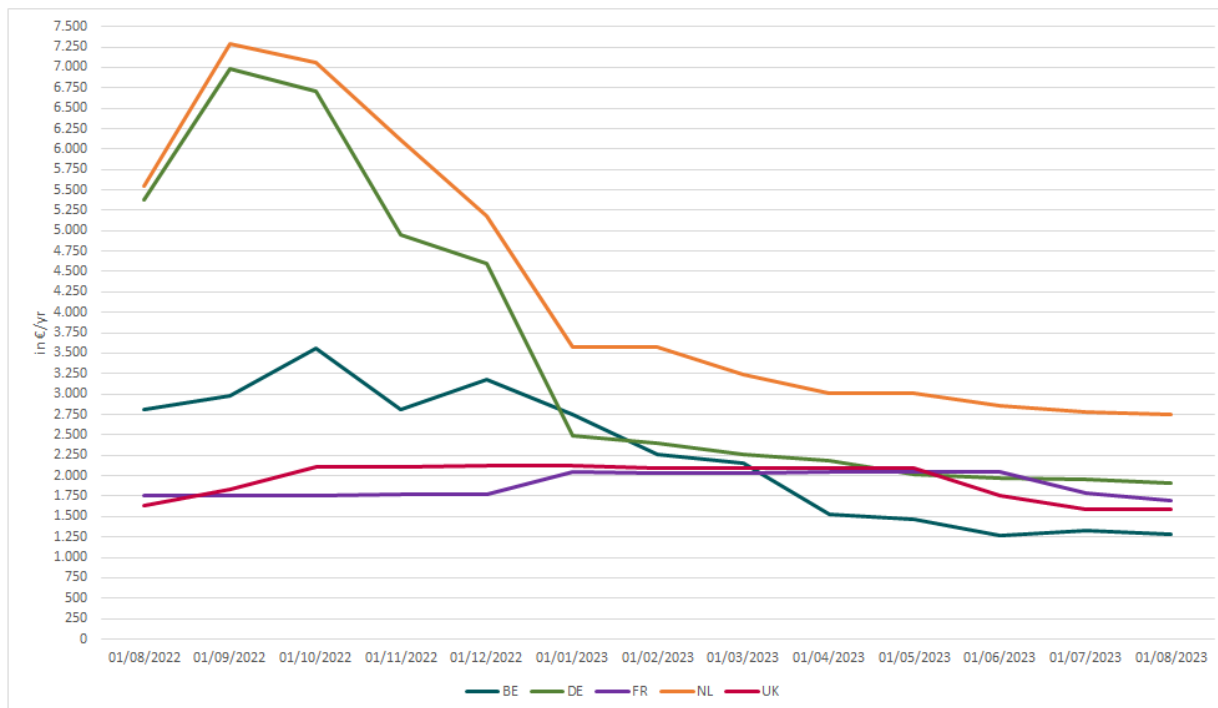
### **4. Risico: stijgende energieprijzen**

De energieprijzen stijgen zeer sterk. dit heeft een grote jaarlijkse financiële impact. De energieleverancier vlaams energiebedrijf maakt ramingen op. Deze van augustus 2022 zijn opgenomen in onderstaande tabel. Deze ramingen worden opgenomen in de eerstvolgende wijziging van het meerjarenplan.

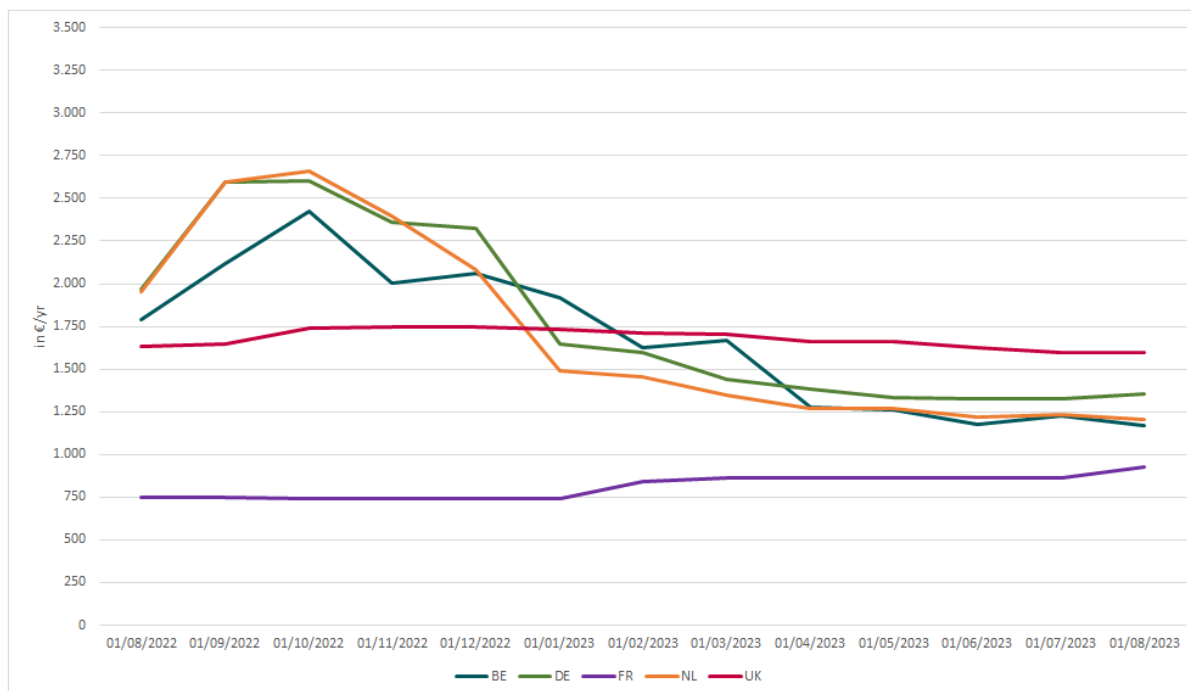


In onderstaande tabellen worden de evoluties van de energieprijzen weergegeven.

Evolutie aardgasprijs (totaal factuur, met btw) voor huishoudelijk verbruik (17,00 MWh)



Evolutie elektriciteitsprijs (totaal factuur, met btw) voor huishoudelijk verbruik (3,5 MWh)



Er wordt sterk ingezet om het gemeentelijk patrimonium energiezuiniger te maken de komende jaren. Volgende zomer worden grote renovatiewerken uitgevoerd aan het zwembad.

## 5. Risico: beleid rond structureel onvermogen debiteuren

Steeds meer besturen krijgen te maken met wanbetalers.

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

De kennis van medewerkers is hierbij even cruciaal. De medewerkers volgen jaarlijks opleidingen. Er wordt nauw en transparant samen gewerkt met de deurwaarder. Er worden vooraf mogelijke solvabiliteitsonderzoeken gevoerd. Anderzijds werd er bij de deurwaarder aangedrongen om het maken van (nutteloze) kosten zoveel als mogelijk te beperken, en bij gebrek aan uitvoeringsmaatregelen snel over te gaan tot het uitreiken van een attest van onvermogen en dit zonder kosten. Het bestuur kan dan wel de invorderingskosten onder controle houden, de ratio van het aantal effectief ingevorderde dossiers zal toch een stuk lager liggen wanneer de deurwaarder al te snel overgaat tot afsluiting van dossiers wegens "gebrek aan middelen".

## 6. Risico: Stijgende bouwkosten

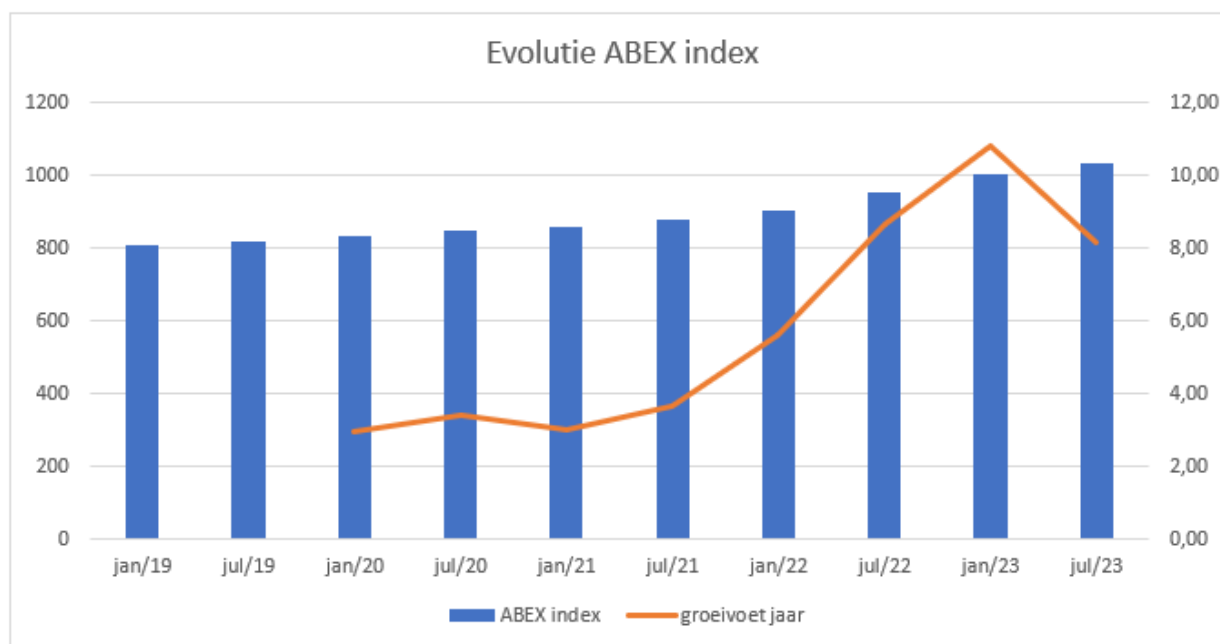
De bouwsector maakt sinds de uitbraak van corona onzekere tijden door. De grote renovatiehonger van thuiswerkers leidde aanvankelijk tot een grote vraag naar bouwmaterialen. Maar door de trage heropstart van Aziatische fabrieken en logistieke problemen - onder andere doordat het containerschip Ever Given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

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

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

In januari 2023 was de abex index (meet de gemiddelde bouwkost) gestegen met 11% tov 2022. In juli 2023 is de stijging nog 8% tov juli 2022.

In onderstaande tabel de evolutie van de ABEX index.

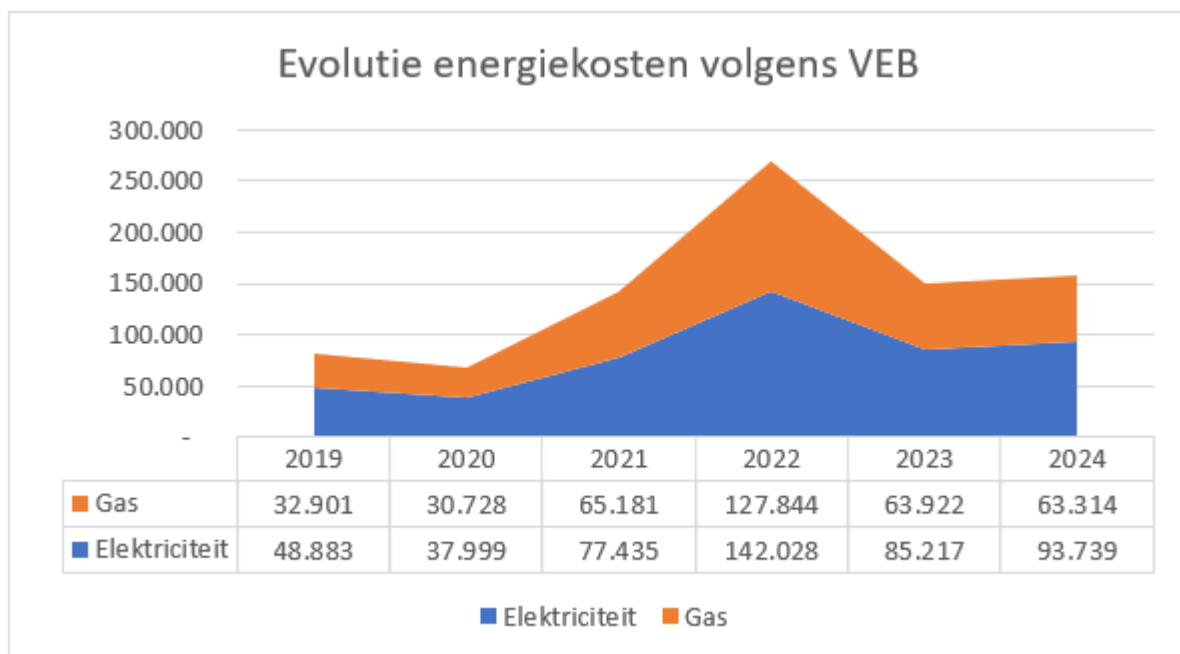


## Wijzigingen in grondslagen en assumpties

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

De energiekosten zijn in 2023 gedaald. De laatste cijfers van de VEB raming worden opgenomen in de eerstvolgende meerjarenplanaanpassing.





Bepaalde investeringen zullen dit jaar niet meer uitgevoerd worden en zullen naar 2024 moeten worden verschoven:

- renovatie van de cafetaria MEOS: het bestek werd tweemaal gelanceerd, maar zonder inschrijvingen.
- Zonnepanelen dak MEOS
- Renovatie zwembad: de opdracht werd gegund met uitvoering 2024.

## Overzicht van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties

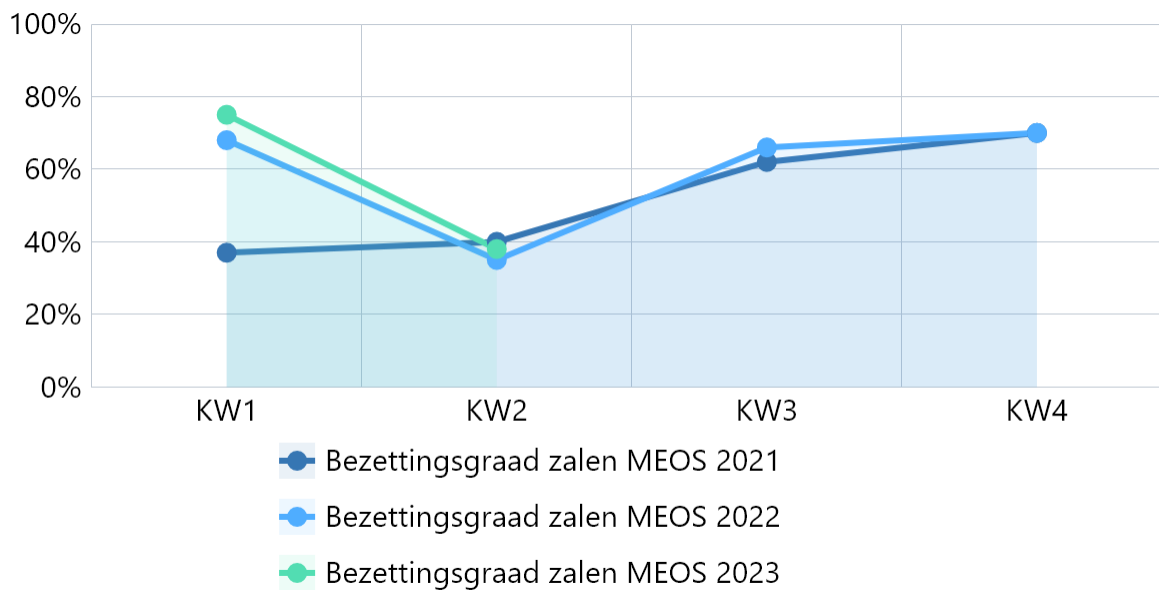
Overzicht van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties met de bijbehorende kredietopvolging in 2023. Prioritaire acties zijn rood gemarkeerd.

Kolom **MJP** is het budget en **Jaarrekening** bevat de gerealiseerde uitgaven en ontvangsten.

Prioritaire actie	UITGAVEN					ONTVANGSTEN				
	MJP 2023	EXPLOITATIE	INVESTERING	FINANCIERING	JAARREKENING	MJP 2023	EXPLOITATIE	INVESTERING	FINANCIERING	JAARREKENING
<b>Beleidsdoelstelling/actieplan/actie</b>										
<b>Totaal</b>	<b>1.068.107</b>	<b>180.089</b>	<b>38.584</b>	<b>-</b>	<b>218.673</b>	<b>116.435</b>	<b>121.541</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>121.541</b>
<b>2025-1 Efficiënt en Vooruitstrevend Maldegem</b>	<b>330.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
2025-1-2 Doordacht omgaan met eigen patrimonium	330.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2025-1-2-1 Doordacht patrimoniumbeleid.	330.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A-1-2-1-02 Doelgerichte renovaties uitvoeren.	330.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>2025-3 Natuur en duurzaamheid in Maldegem</b>	<b>57.150</b>	<b>-</b>	<b>7.150</b>	<b>-</b>	<b>7.150</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
2025-3-1 Behalen doelstellingen Lokaal Energie en Klimaat Pact	57.150	-	7.150	-	7.150	-	-	-	-	-
2025-3-1-3 Jaarlijks minstens 3% energiebesparing op eigen infrastructuur	57.150	-	7.150	-	7.150	-	-	-	-	-
A-3-1-3-01 Optimalisaties gebouwen i.k.v. energiezuinige maatregelen	57.150	-	7.150	-	7.150	-	-	-	-	-
<b>2025-6 Zorgzaam en Levendig Maldegem</b>	<b>680.957</b>	<b>180.089</b>	<b>31.435</b>	<b>-</b>	<b>211.523</b>	<b>116.435</b>	<b>121.541</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>121.541</b>
2025-6-1 Het percentage aantal Maldegemmers dat graag in onze gemeente woont stabiel houden	680.957	180.089	31.435	-	211.523	116.435	121.541	-	-	121.541
2025-6-1-2 Optimaliseren sportinfrastructuur.	528.217	-	31.435	-	31.435	-	-	-	-	-
A-6-1-2-01 Optimaliseren en verder uitbouwen van de sportinfrastructuur.	528.217	-	31.435	-	31.435	-	-	-	-	-
2025-6-1-7 Maldegem organiseert en faciliteert evenementen.	152.740	180.089	-	-	180.089	116.435	121.541	-	-	121.541
A-6-1-7-01 Maldegem organiseert evenementen.	152.740	180.089	-	-	180.089	116.435	121.541	-	-	121.541

## Rapport dagelijkse werking

### Bezettingsgraad zalen MEOS



Bron: Sportdienst

Bezettingsgraad zalen MEOS	KW1	KW2	KW3	KW4
Bezettingsgraad zalen MEOS 2021	37 %	40 %	62 %	70 %
Bezettingsgraad zalen MEOS 2022	68 %	35 %	66 %	70 %
Bezettingsgraad zalen MEOS 2023	75 %	38 %	-	-

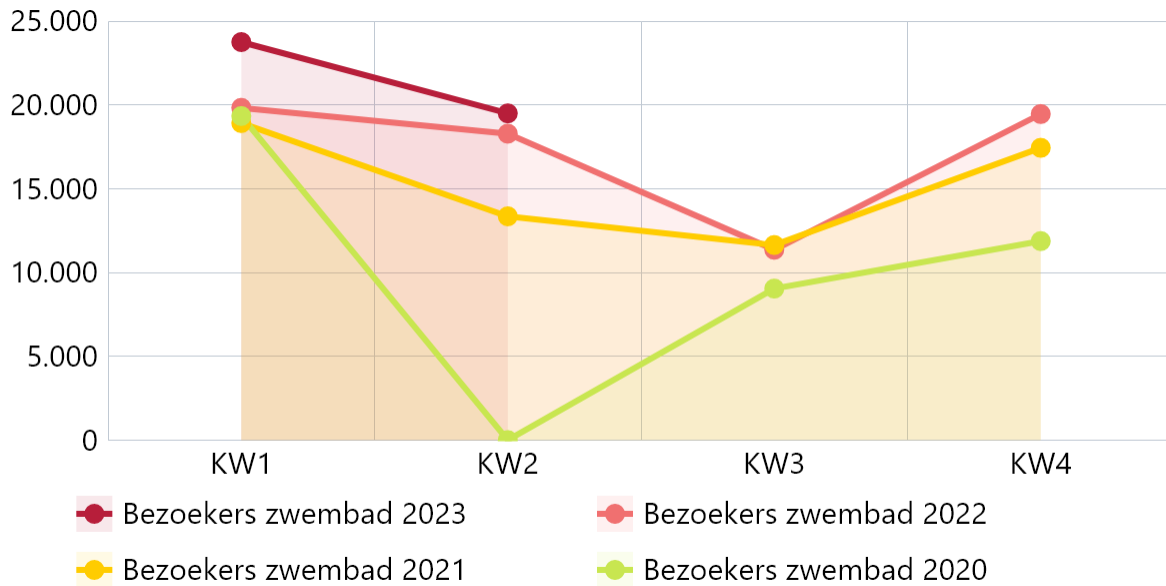
### Aantal bezoekers zwembad

#### Omschrijving (toelichting)

Totaal bezoekers 2020: 40.244

Totaal bezoekers 2021: 61.338

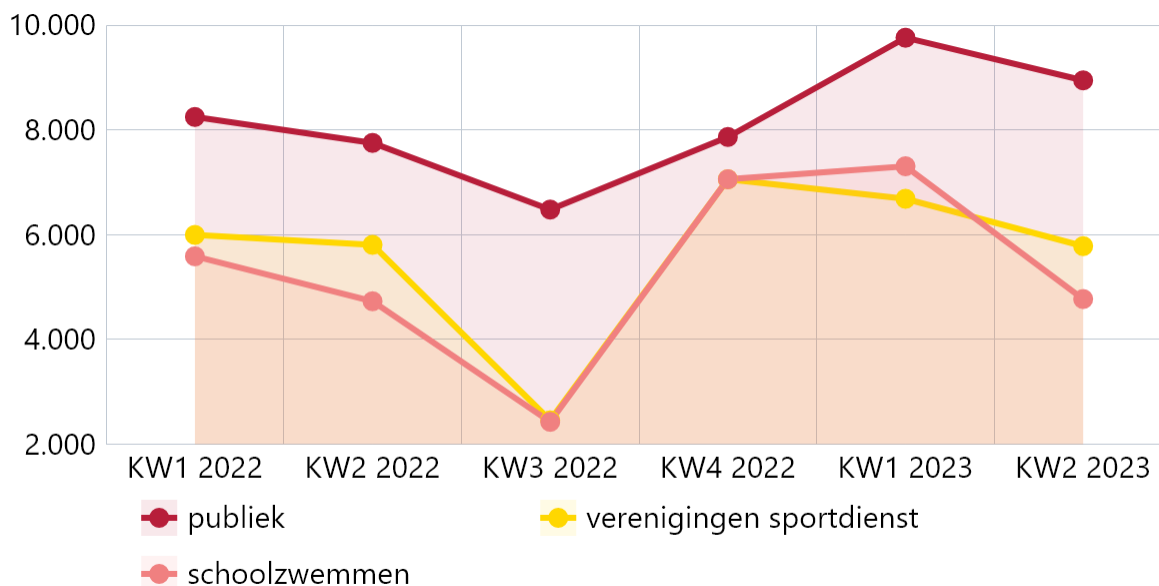
Totaal bezoekers 2022: 68.913



Bron: Recreatex

Aantal bezoekers	KW1	KW2	KW3	KW4
Bezoekers zwembad 2023	23.745	19.492	-	-
Bezoekers zwembad 2022	19.823	18.281	11.356	19.453
Bezoekers zwembad 2021	18.913	13.350	11.638	17.437
Bezoekers zwembad 2020	19.332	0	9.039	11.873

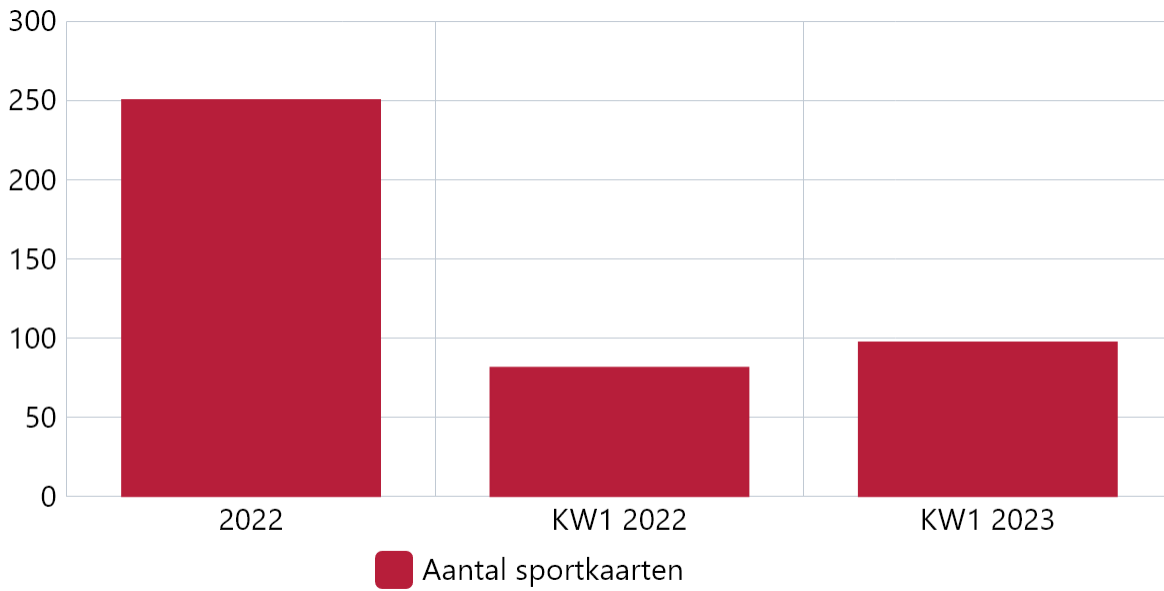
### Aantal bezoekers zwembad per categorie



Bron: Recreatex

Categorie bezoekers	KW1 2022	KW2 2022	KW3 2022	KW4 2022	KW1 2023	KW2 2023
publiek	8.245	7.750	6.477	7.863	9.758	8.944
verenigingen sportdienst	5.993	5.804	2.454	7.056	6.683	5.779
schoolzwemmen	5.585	4.727	2.425	7.056	7.304	4.769

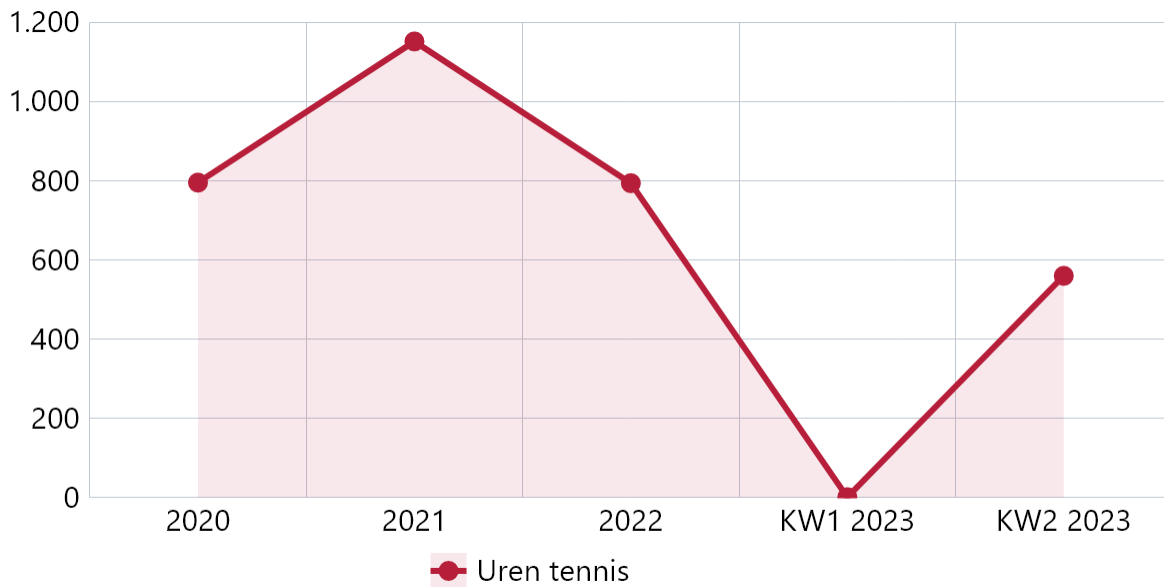
## Sportkaarten



Bron: Recreatex

Aantal sportkaarten	2022	KW1 2022	KW1 2023
Aantal sportkaarten	250	81	97

### Tennis aantal uren





*Bron: Recreatex*

<b>Uren tennis</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>KW1 2023</b>	<b>KW2 2023</b>
Uren tennis	795 uur	1.151 uur	793 uur	0 uur	559 uur