

MEERJARENPLANAANPASSING V AGB VEURNE 2023-2026

UITSTEKEND.



INHOUDSOPGAVE

VOORWOORD	3
I. STRATEGISCHE NOTA	4
1. Strategische nota	5
2. Strategische nota wijzigingsvariant	11
II. FINANCIËLE NOTA	27
3. Financieel doelstellingenplan (M1)	28
4. De staat van het financieel evenwicht (M2)	33
5. De staat van het financieel evenwicht wijzigingsvariant (M2W)	36
6. Overzicht van de kredieten (M3)	41
III. TOELICHTING	42
1. Grondslagen en assumpties bij de opmaak van het meerjarenplan	43
2. Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (T1)	44
3. Ontvangsten en uitgaven naar economische aard (T2)	47
4. Investeringsprojecten (T3)	49
5. Evolutie van de financiële schulden (T4)	54
6. Financiële risico's	55
7. Verwijzing documentatie	56
IV. MOTIVERING VAN DE WIJZIGINGEN	57
1. Motivering van de wijzigingen	58

DOCUMENTATIE

<https://www.veurne.be/nl/meerjarenplan-stad-ocmw-en-agb>

1. *Omgevingsanalyse*
2. *Overzicht doelstellingen, actieplannen en acties (ODAA)*
3. *Toegestane werkings- en investeringssubsidies*
4. *Overzicht van de beleidsvelden per beleidsdomein*
5. *Overzicht journaalvolgnummers*
6. *Overzicht van de verbonden entiteiten*
7. *Overzicht personeelsinzet (nihil)*
8. *Jaarlijkse opbrengst van elke belastingsoort (nihil)*
9. *Overzicht jaarbudgetrekeningen*

DEEL I

STRATEGISCHE NOTA

SN: Strategische Nota



2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 4888

AGB (0883.140.953)

Sint-Denisplaats 16, 8630 Veurne

Algemeen directeur:: Joke Jonckheere

Financieel directeur:: Kris Degraeve

Prioritaire beleidsdoelstelling: **BD-11: Betaalbaar en kwalitatief wonen aanbieden voor gezinnen**

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	0	0	0	0	555.500	555.500
Ontvangsten	0	0	0	0	375.000	2.000.000
Saldo	0	0	0	0	-180.500	1.444.500
Financiering						
	2026					
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	0					
Ontvangsten	2.000.000					
Saldo	2.000.000					
Financiering						

Prioritair actieplan: **AP-28: Betaalbare verkavelingen ontwikkelen**

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	0	0	0	0	555.500	555.500
Ontvangsten	0	0	0	0	375.000	2.000.000
Saldo	0	0	0	0	-180.500	1.444.500
Financiering						
	2026					
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	0					
Ontvangsten	2.000.000					
Saldo	2.000.000					
Financiering						

Prioritaire actie: **ACT-110: Ontwikkelen van de verkaveling Proostdijk**

Samen met een private partner een verkaveling realiseren langs de Proostdijkstraat met 65 grondgebonden wooneenheden. De visie (masterplan) inzake organisatie van de verkaveling werd opgemaakt door studie bureau

Omgeving. Er dient een aangepaste overeenkomst met de private ontwikkelaar te worden gesloten waarna een verkavelingsontwerp kan opgemaakt worden. Na realisatie van de verkavelingsinfrastructuur kunnen de entiteiten worden verkocht. De exacte formule wordt nog onderzocht.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	555.500	555.500
Ontvangsten	0	0	0	0	375.000	2.000.000
Saldo	0	0	0	0	-180.500	1.444.500
Financiering						
	2026					
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0					
Ontvangsten	2.000.000					
Saldo	2.000.000					
Financiering						

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-12: Authentieke en bruisende culturele en toeristische beleving ontwikkelen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	878	778	0	0	0
Ontvangsten	0	5.323	44.107	0	0	0
Saldo	0	4.445	43.328	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	13.000	428.949	106.549	3.900	0	0
Ontvangsten	0	143.470	0	0	0	0
Saldo	-13.000	-285.479	-106.549	-3.900	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	12.098	443.619	87.606	24.275	0	0
Saldo	12.098	443.619	87.606	24.275	0	0
	2026					
Exploitatie						
Uitgaven	0					
Ontvangsten	0					
Saldo	0					

Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Financiering	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0

Prioritair actieplan: AP-29: Toeristisch onthaal en producten verbeteren en uitbreiden

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	878	778	0	0	0
Ontvangsten	0	5.323	44.107	0	0	0
Saldo	0	4.445	43.328	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	13.000	428.949	106.549	3.900	0	0
Ontvangsten	0	143.470	0	0	0	0
Saldo	-13.000	-285.479	-106.549	-3.900	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	12.098	443.619	87.606	24.275	0	0
Saldo	12.098	443.619	87.606	24.275	0	0
	2026					
Exploitatie						
Uitgaven	0					
Ontvangsten	0					
Saldo	0					
Investerings						
Uitgaven	0					
Ontvangsten	0					
Saldo	0					
Financiering						
Uitgaven	0					
Ontvangsten	0					
Saldo	0					

Prioritaire actie: ACT-111: Kampeerautoterrein aanleggen en in exploitatie geven

Een kampeerautoterrein aanleggen op de site van het sportpark en de exploitatie in eigen beheer uitvoeren.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	878	778	0	0	0
Ontvangsten	0	5.323	44.107	0	0	0
Saldo	0	4.445	43.328	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	13.000	428.949	106.549	3.900	0	0
Ontvangsten	0	143.470	0	0	0	0
Saldo	-13.000	-285.479	-106.549	-3.900	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	12.098	443.619	87.606	24.275	0	0
Saldo	12.098	443.619	87.606	24.275	0	0
	2026					
Exploitatie						
Uitgaven	0					
Ontvangsten	0					
Saldo	0					
Investerings						
Uitgaven	0					
Ontvangsten	0					
Saldo	0					
Financiering						
Uitgaven	0					
Ontvangsten	0					
Saldo	0					

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-14: Winst verwezenlijken

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	500.000
Saldo	0	0	0	0	0	500.000
Financiering						

	2026
Exploitatie	
Investeringen	
Uitgaven	0
Ontvangsten	500.000
Saldo	500.000
Financiering	

Prioritair actieplan: AP-31: Het initiëren en het realiseren van stadvernieuwings- en stadontwikkelingsprojecten

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	500.000
Saldo	0	0	0	0	0	500.000
Financiering						

	2026
Exploitatie	
Investeringen	
Uitgaven	0
Ontvangsten	500.000
Saldo	500.000
Financiering	

Prioritaire actie: ACT-113: Winst genereren uit het vermarkten van gronden

Eén van de doelstellingen van het AGB Veurne is stadsontwikkeling. In die zin is het wenselijk dat een aantal gronden van de stad in het AGB Veurne worden ingebracht, die op zijn beurt zal instaan voor de verdere ontwikkeling van deze site. Het is de intentie van het AGB om dit met winst te verkopen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	500.000
Saldo	0	0	0	0	0	500.000
Financiering						

	2026
Exploitatie	
Investeringen	
Uitgaven	0
Ontvangsten	500.000

Saldo	500.000
Financiering	

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

- BD-13: Sportbeleving optimaliseren

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:

<https://www.veurne.be/nl/jaarrekening-stad-ocmw-en-agb>

SNW: Strategische Nota: wijzigingsvariant

2020-2026



Referentie dossier: MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023

Journalvolnummers: Budg. 4888 / Ref Budg. 4433

AGB (0883.140.953)

Sint-Denisplaats 16, 8630 Veurne

Algemeen directeur:: Joke Jonckheere

Financieel directeur:: Kris Degraeve

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-11: Betaalbaar en kwalitatief wonen aanbieden voor gezinnen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiering									
	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	1.111.000	-1.111.000	0	0	555.500	555.500	0	555.500	555.500
Ontvangsten	4.375.000	-4.375.000	0	0	375.000	375.000	0	2.000.000	2.000.000
Saldo	3.264.000	-3.264.000	0	0	-180.500	-180.500	0	1.444.500	1.444.500
Financiering									

	2026		
	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie			
Investeringen			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	2.000.000	2.000.000
Saldo	0	2.000.000	2.000.000
Financiering			

Prioritair actieplan: AP-28: Betaalbare verkavelingen ontwikkelen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiering									
	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	1.111.000	-1.111.000	0	0	555.500	555.500	0	555.500	555.500
Ontvangsten	4.375.000	-4.375.000	0	0	375.000	375.000	0	2.000.000	2.000.000
Saldo	3.264.000	-3.264.000	0	0	-180.500	-180.500	0	1.444.500	1.444.500
Financiering									

	2026		
	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie			
Investeringen			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	2.000.000	2.000.000
Saldo	0	2.000.000	2.000.000
Financiering			

Prioritaire actie: ACT-110: Ontwikkelen van de verkaveling Proostdijk

Samen met een private partner een verkaveling realiseren langs de Proostdijkstraat met 65 grondgebonden wooneenheden. De visie (masterplan) inzake organisatie van de verkaveling werd opgemaakt door studie bureau Omgeving. Er dient een aangepaste overeenkomst met de private ontwikkelaar te worden gesloten waarna een verkavelingsontwerp kan opgemaakt worden. Na realisatie van de verkavelingsinfrastructuur kunnen de entiteiten worden verkocht. De exacte formule wordt nog onderzocht. Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiering									
	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	1.111.000	-1.111.000	0	0	555.500	555.500	0	555.500	555.500
Ontvangsten	4.375.000	-4.375.000	0	0	375.000	375.000	0	2.000.000	2.000.000

Saldo Financiering	3.264.000	-3.264.000	0	0	-180.500	-180.500	0	1.444.500	1.444.500
	2026								
	Referentie	Wijziging	Resultaat						
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	0	0	0						
Ontvangsten	0	2.000.000	2.000.000						
Saldo Financiering	0	2.000.000	2.000.000						

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-12: Authentieke en bruisende culturele en toeristische beleving ontwikkelen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Saldo	0	-3.900	-3.900	0	0	0	0	0	0
Financiering									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	24.275	24.275	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	24.275	24.275	0	0	0	0	0	0

2026

	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Investerings			

	2026		
	Referentie	Wijziging	Resultaat
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritair actieplan: AP-29: Toeristisch onthaal en producten verbeteren en uitbreiden

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	0	0	0	878	0	878	0	778	778
Ontvangsten	0	0	0	5.323	0	5.323	45.000	-893	44.107
Saldo	0	0	0	4.445	0	4.445	45.000	-1.672	43.328
Investerings									
Uitgaven	13.000	0	13.000	428.949	0	428.949	87.605	18.944	106.549
Ontvangsten	0	0	0	143.470	0	143.470	0	0	0
Saldo	-13.000	0	-13.000	-285.479	0	-285.479	-87.605	-18.944	-106.549
Financiering									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	12.098	0	12.098	443.619	0	443.619	87.605	1	87.606
Saldo	12.098	0	12.098	443.619	0	443.619	87.605	1	87.606
	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investerings									
Uitgaven	0	3.900	3.900	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Saldo	0	-3.900	-3.900	0	0	0	0	0	0
Financiering									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	24.275	24.275	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	24.275	24.275	0	0	0	0	0	0

2026

	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Investerings			

	2026		
	Referentie	Wijziging	Resultaat
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritaire actie: ACT-111: Kampeerautoterrein aanleggen en in exploitatie geven

Een kampeerautoterrein aanleggen op de site van het sportpark en de exploitatie in eigen beheer uitvoeren.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	0	0	0	878	0	878	0	778	778
Ontvangsten	0	0	0	5.323	0	5.323	45.000	-893	44.107
Saldo	0	0	0	4.445	0	4.445	45.000	-1.672	43.328
Investerings									
Uitgaven	13.000	0	13.000	428.949	0	428.949	87.605	18.944	106.549
Ontvangsten	0	0	0	143.470	0	143.470	0	0	0
Saldo	-13.000	0	-13.000	-285.479	0	-285.479	-87.605	-18.944	-106.549
Financiering									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	12.098	0	12.098	443.619	0	443.619	87.605	1	87.606
Saldo	12.098	0	12.098	443.619	0	443.619	87.605	1	87.606
	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investerings									
Uitgaven	0	3.900	3.900	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Saldo	0	-3.900	-3.900	0	0	0	0	0
Financiering								
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	24.275	24.275	0	0	0	0	0
Saldo	0	24.275	24.275	0	0	0	0	0

2026			
	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Investerings			
2026			
	Referentie	Wijziging	Resultaat
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Geen niet-prioritaire acties
Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-14: Winst verwezenlijken

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiering									
	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	500.000	-500.000	0	500.000	0	500.000
Saldo	0	0	0	500.000	-500.000	0	500.000	0	500.000
Financiering									
	2026								
	Referentie	Wijziging	Resultaat						
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	0	0	0						
Ontvangsten	500.000	0	500.000						
Saldo	500.000	0	500.000						
Financiering									

Prioritair actieplan: AP-31: Het initiëren en het realiseren van stadvernieuwings- en stadontwikkelingsprojecten

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiering									
	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	500.000	-500.000	0	500.000	0	500.000
Saldo	0	0	0	500.000	-500.000	0	500.000	0	500.000
Financiering									
	2026								
	Referentie	Wijziging	Resultaat						
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	0	0	0						
Ontvangsten	500.000	0	500.000						
Saldo	500.000	0	500.000						
Financiering									

Prioritaire actie: ACT-113: Winst genereren uit het vermarkten van gronden

Eén van de doelstellingen van het AGB Veurne is stadsontwikkeling. In die zin is het wenselijk dat een aantal gronden van de stad in het AGB Veurne worden ingebracht, die op zijn beurt zal instaan voor de verdere ontwikkeling van deze site. Het is de intentie van het AGB om dit met winst te verkopen. Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiering									
	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	500.000	-500.000	0	500.000	0	500.000
Saldo	0	0	0	500.000	-500.000	0	500.000	0	500.000
Financiering									
	2026								
	Referentie	Wijziging	Resultaat						
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	0	0	0						
Ontvangsten	500.000	0	500.000						

Saldo	500.000	0	500.000
Financiering			

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen:

- BD-13: Sportbeleving optimaliseren

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP referentie:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Budg. 4433

DEEL 2

FINANCIËLE NOTA



M1: Financieel doelstellingenplan

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 4888

AGB (0883.140.953)

Sint-Denisplaats 16, 8630 Veurne

Algemeen directeur:: Joke Jonckheere

Financieel directeur:: Kris Degraeve

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-1:Welzijn bevorderen

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-2:Betaalbaar en kwalitatief wonen aanbieden voor gezinnen

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-3:Mobiliteit toegankelijker, duurzamer en veiliger maken

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-4:Stad klimaatbestendig maken met versterking van de biodiversiteit

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-5:Authentieke en bruisende culturele en toeristische beleving ontwikkelen

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-6:Jongeren kansen geven om zich te ontspannen en te ontplooiën

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-7:Sportbeleving optimaliseren

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-9:Lokale economie versterken

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-11:Betaalbaar en kwalitatief wonen aanbieden voor gezinnen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investering						
Uitgave	0	0	0	0	555.500	555.500
Ontvangst	0	0	0	0	375.000	2.000.000
Saldo	0	0	0	0	-180.500	1.444.500
Financiering						

	2026
Exploitatie	
Investering	
Uitgave	0
Ontvangst	2.000.000
Saldo	2.000.000
Financiering	

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-12:Authentieke en bruisende culturele en toeristische beleving ontwikkelen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	0	878	778	0	0	0
Ontvangst	0	5.323	44.107	0	0	0
Saldo	0	4.445	43.328	0	0	0
Investing						
Uitgave	13.000	428.949	106.549	3.900	0	0
Ontvangst	0	143.470	0	0	0	0
Saldo	-13.000	-285.479	-106.549	-3.900	0	0
Financiering						
Uitgave	0	0	0	0	0	0
Ontvangst	12.098	443.619	87.606	24.275	0	0
Saldo	12.098	443.619	87.606	24.275	0	0

	2026
Exploitatie	
Uitgave	0
Ontvangst	0
Saldo	0
Investing	
Uitgave	0
Ontvangst	0
Saldo	0
Financiering	
Uitgave	0
Ontvangst	0
Saldo	0

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-14:Winst verwezenlijken

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investering						
Uitgave	0	0	0	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	500.000
Saldo	0	0	0	0	0	500.000
Financiering						

	2026
Exploitatie	
Investering	
Uitgave	0
Ontvangst	500.000
Saldo	500.000
Financiering	

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	264.222	399.535	483.893	471.130	487.458	498.945
Ontvangst	52.099	245.604	140.929	131.005	134.365	138.130
Saldo	-212.123	-153.931	-342.963	-340.125	-353.093	-360.815
Investering						
Uitgave	36.842	110.970	47.212	10.115	508.082	3.905
Ontvangst	0	-3.562.508	0	0	0	0
Saldo	-36.842	-3.673.478	-47.212	-10.115	-508.082	-3.905
Financiering						
Uitgave	60.395	60.395	-3.502.112	60.395	60.395	60.395
Ontvangst	379.351	516.471	234.368	410.395	1.110.395	60.395
Saldo	318.955	456.076	3.736.480	350.000	1.050.000	0

	2026
Exploitatie	
Uitgave	766.625
Ontvangst	141.895
Saldo	-624.730
Investering	
Uitgave	3.980
Ontvangst	0
Saldo	-3.980
Financiering	
Uitgave	60.395
Ontvangst	60.395
Saldo	0

Totaal

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	264.222	400.413	484.671	471.130	487.458	498.945
Ontvangst	52.099	250.926	185.036	131.005	134.365	138.130
Saldo	-212.123	-149.487	-299.635	-340.125	-353.093	-360.815
Investering						
Uitgave	49.842	539.919	153.761	14.015	1.063.582	559.405
Ontvangst	0	-3.419.038	0	0	375.000	2.500.000
Saldo	-49.842	-3.958.957	-153.761	-14.015	-688.582	1.940.595
Financiering						
Uitgave	60.395	60.395	-3.502.112	60.395	60.395	60.395
Ontvangst	391.448	960.090	321.974	434.670	1.110.395	60.395
Saldo	331.053	899.694	3.824.087	374.275	1.050.000	0

	2026
Exploitatie	
Uitgave	766.625
Ontvangst	141.895
Saldo	-624.730
Investering	
Uitgave	3.980
Ontvangst	2.500.000
Saldo	2.496.020
Financiering	
Uitgave	60.395
Ontvangst	60.395
Saldo	0



M2: Staat van het financieel evenwicht

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 4888
 AGB (0883.140.953)
 Sint-Denisplaats 16, 8630 Veurne

Algemeen directeur:: Joke Jonckheere
 Financieel directeur:: Kris Degraeve

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	-212.123	-149.487	-299.635	-340.125	-353.093	-360.815
a. Ontvangsten	52.099	250.926	185.036	131.005	134.365	138.130
b. Uitgaven	264.222	400.413	484.671	471.130	487.458	498.945
II. Investeringsaldo	-49.842	-3.958.957	-153.761	-14.015	-688.582	1.940.595
a. Ontvangsten	0	-3.419.038	0	0	375.000	2.500.000
b. Uitgaven	49.842	539.919	153.761	14.015	1.063.582	559.405
III. Saldo exploitatie en investeringen	-261.965	-4.108.443	-453.396	-354.140	-1.041.675	1.579.780
IV. Financieringsaldo	331.053	899.694	3.824.087	374.275	1.050.000	0
a. Ontvangsten	391.448	960.090	321.974	434.670	1.110.395	60.395
b. Uitgaven	60.395	60.395	-3.502.112	60.395	60.395	60.395
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	69.088	-3.208.749	3.370.691	20.135	8.325	1.579.780
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	1.063.494	1.132.582	-2.076.167	1.294.524	1.314.659	1.322.984
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	1.063.494	1.132.582	-2.076.167	1.294.524	1.314.659	1.322.984
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	1.132.582	-2.076.167	1.294.524	1.314.659	1.322.984	2.902.764
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	1.132.582	-2.076.167	1.294.524	1.314.659	1.322.984	2.902.764

Budgettair resultaat	2026
I. Exploitatiesaldo	-624.730
a. Ontvangsten	141.895
b. Uitgaven	766.625
II. Investeringsaldo	2.496.020
a. Ontvangsten	2.500.000
b. Uitgaven	3.980
III. Saldo exploitatie en investeringen	1.871.290
IV. Financieringsaldo	0
a. Ontvangsten	60.395
b. Uitgaven	60.395
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	1.871.290

Budgettair resultaat	2026
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	2.902.764
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	2.902.764
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	4.774.054
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	4.774.054

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Autofinancieringsmarge						
I. Exploitatiesaldo	-212.123	-149.487	-299.635	-340.125	-353.093	-360.815
IV. Autofinancieringsmarge	-212.123	-149.487	-299.635	-340.125	-353.093	-360.815

Autofinancieringsmarge	2026
I. Exploitatiesaldo	-624.730
IV. Autofinancieringsmarge	-624.730

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge						
I. Autofinancieringsmarge	-212.123	-149.487	-299.635	-340.125	-353.093	-360.815
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-200.684	-222.337	-289.481	-305.575	-330.686	-409.854
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	0	0	0	0	0	0
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	200.684	222.337	289.481	305.575	330.686	409.854
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-412.807	-371.823	-589.115	-645.700	-683.779	-770.669

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2026
I. Autofinancieringsmarge	-624.730
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-405.023
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	0
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	405.023
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-1.029.753

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Autonoom gemeentebedrijf	1.132.582	-2.076.167	1.294.524	1.314.659	1.322.984	2.902.764
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	1.132.582	-2.076.167	1.294.524	1.314.659	1.322.984	2.902.764
II. Autofinancieringsmarge						
- Autonoom gemeentebedrijf	-212.123	-149.487	-299.635	-340.125	-353.093	-360.815
Totale Autofinancieringsmarge	-212.123	-149.487	-299.635	-340.125	-353.093	-360.815
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Autonoom gemeentebedrijf	-412.807	-371.823	-589.115	-645.700	-683.779	-770.669
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-412.807	-371.823	-589.115	-645.700	-683.779	-770.669

Geconsolideerd financieel evenwicht	2026
I. Beschikbaar budgettair resultaat	
- Autonoom gemeentebedrijf	4.774.054
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	4.774.054
II. Autofinancieringsmarge	
- Autonoom gemeentebedrijf	-624.730
Totale Autofinancieringsmarge	-624.730
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	
- Autonoom gemeentebedrijf	-1.029.753
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-1.029.753

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Dossiers van andere entiteiten:

/



M2W: Staat van het financieel evenwicht: wijzigingsvariant

2020-2026

Referentie dossier: MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023

Journalvolgnommern: Budg. 4888 / Ref Budg. 4433

AGB (0883.140.953)

Sint-Denisplaats 16, 8630 Veurne

Algemeen directeur:: Joke Jonckheere

Financieel directeur:: Kris Degraeve

Budgettair resultaat	2020			2021		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	-212.123	0	-212.123	-149.487	0	-149.487
a. Ontvangsten	52.099	0	52.099	250.926	0	250.926
b. Uitgaven	264.222	0	264.222	400.413	0	400.413
II. Investeringsaldo	-49.842	0	-49.842	-3.958.957	0	-3.958.957
a. Ontvangsten	0	0	0	-3.419.038	0	-3.419.038
b. Uitgaven	49.842	0	49.842	539.919	0	539.919
III. Saldo exploitatie en investeringen	-261.965	0	-261.965	-4.108.443	0	-4.108.443
IV. Financieringsaldo	331.053	0	331.053	899.694	0	899.694
a. Ontvangsten	391.448	0	391.448	960.090	0	960.090
b. Uitgaven	60.395	0	60.395	60.395	0	60.395
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	69.088	0	69.088	-3.208.749	0	-3.208.749
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	1.063.494	0	1.063.494	1.132.582	0	1.132.582
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	1.063.494	0	1.063.494	1.132.582	0	1.132.582
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	1.132.582	0	1.132.582	-2.076.167	0	-2.076.167
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	1.132.582	0	1.132.582	-2.076.167	0	-2.076.167

Budgettair resultaat	2022			2023		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	-479.190	179.555	-299.635	-518.585	178.460	-340.125
a. Ontvangsten	148.075	36.961	185.036	128.430	2.575	131.005
b. Uitgaven	627.265	-142.594	484.671	647.015	-175.885	471.130
II. Investeringsaldo	-134.195	-19.566	-153.761	3.169.420	-3.183.435	-14.015
a. Ontvangsten	0	0	0	4.375.000	-4.375.000	0
b. Uitgaven	134.195	19.566	153.761	1.205.580	-1.191.565	14.015
III. Saldo exploitatie en investeringen	-613.385	159.989	-453.396	2.650.835	-3.004.975	-354.140
IV. Financieringsaldo	3.824.113	-26	3.824.087	126.000	248.275	374.275
a. Ontvangsten	322.000	-26	321.974	186.395	248.275	434.670
b. Uitgaven	-3.502.113	0	-3.502.112	60.395	0	60.395
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	3.210.728	159.963	3.370.691	2.776.835	-2.756.700	20.135
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	-2.076.167	0	-2.076.167	1.134.561	159.963	1.294.524
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	-2.076.167	0	-2.076.167	1.134.561	159.963	1.294.524
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	1.134.561	159.963	1.294.524	3.911.396	-2.596.737	1.314.659
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	1.134.561	159.963	1.294.524	3.911.396	-2.596.737	1.314.659

Budgettair resultaat	2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	-319.300	-33.793	-353.093	-324.570	-36.245	-360.815
a. Ontvangsten	132.945	1.420	134.365	136.665	1.465	138.130
b. Uitgaven	452.245	35.213	487.458	461.235	37.710	498.945
II. Investeringsaldo	497.210	-1.185.792	-688.582	497.170	1.443.425	1.940.595
a. Ontvangsten	500.000	-125.000	375.000	500.000	2.000.000	2.500.000
b. Uitgaven	2.790	1.060.792	1.063.582	2.830	556.575	559.405
III. Saldo exploitatie en investeringen	177.910	-1.219.585	-1.041.675	172.600	1.407.180	1.579.780
IV. Financieringsaldo	0	1.050.000	1.050.000	0	0	0
a. Ontvangsten	60.395	1.050.000	1.110.395	60.395	0	60.395
b. Uitgaven	60.395	0	60.395	60.395	0	60.395
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	177.910	-169.585	8.325	172.600	1.407.180	1.579.780
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	3.911.396	-2.596.737	1.314.659	4.089.306	-2.766.322	1.322.984
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	3.911.396	-2.596.737	1.314.659	4.089.306	-2.766.322	1.322.984
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	4.089.306	-2.766.322	1.322.984	4.261.906	-1.359.142	2.902.764
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	4.089.306	-2.766.322	1.322.984	4.261.906	-1.359.142	2.902.764

Budgettair resultaat	2026		
	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	-330.250	-294.480	-624.730
a. Ontvangsten	140.425	1.470	141.895
b. Uitgaven	470.675	295.950	766.625
II. Investeringsaldo	497.125	1.998.895	2.496.020
a. Ontvangsten	500.000	2.000.000	2.500.000
b. Uitgaven	2.875	1.105	3.980
III. Saldo exploitatie en investeringen	166.875	1.704.415	1.871.290
IV. Financieringsaldo	0	0	0
a. Ontvangsten	60.395	0	60.395
b. Uitgaven	60.395	0	60.395
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	166.875	1.704.415	1.871.290
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	4.261.906	-1.359.142	2.902.764
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	4.261.906	-1.359.142	2.902.764
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	4.428.781	345.273	4.774.054
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	4.428.781	345.273	4.774.054

Autofinancieringsmarge	2020			2021		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	-212.123	0	-212.123	-149.487	0	-149.487
IV. Autofinancieringsmarge	-212.123	0	-212.123	-149.487	0	-149.487

Autofinancieringsmarge	2022			2023		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	-479.190	179.555	-299.635	-518.585	178.460	-340.125
IV. Autofinancieringsmarge	-479.190	179.555	-299.635	-518.585	178.460	-340.125

Autofinancieringsmarge	2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	-319.300	-33.793	-353.093	-324.570	-36.245	-360.815
IV. Autofinancieringsmarge	-319.300	-33.793	-353.093	-324.570	-36.245	-360.815

Autofinancieringsmarge	2026		
	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	-330.250	-294.480	-624.730
IV. Autofinancieringsmarge	-330.250	-294.480	-624.730

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP referentie:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Budg. 4433



M3: Overzicht van de kredieten

2020-2026

Journalvolnummers: Budg. 4888

AGB (0883.140.953)

Sint-Denisplaats 16, 8630 Veurne

Algemeen directeur:: Joke Jonckheere

Financieel directeur:: Kris Degraeve

	2023		2024	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Autonomo gemeentebedrijf				
Exploitatie	471.130	131.005	487.458	134.365
Investerings	14.015	0	1.063.582	375.000
Financiering	60.395	434.670	60.395	1.110.395
Leningen en leasings	60.395	374.275	60.395	1.050.000
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	60.395	0	60.395

DEEL 3

TOELICHTING

1. GRONDSLAGEN EN ASSUMPTIES BIJ DE OPMAAK VAN HET MEERJARENPLAN

Werkingskosten (goederen en diensten):

Op basis van het bestedingsniveau van het laatste jaar en budgetvoorstellen werden de algemene werkingskredieten aangepast in het MJP 2023 en de volgende jaren. Voor 2025 wordt rekening gehouden met een algemene prijsstijging van 3%. Voor de rest van de planingsperiode werd rekening gehouden met een stijging van 2%.

Voor de *energieprijzen* is de raming 2023 en 2024 gebaseerd op de prognoses van het Vlaamse Energiebedrijf (VEB). Voor de volgende jaren hebben we dan telkens een verhoging van 3% voor 2025 en 2 % voor 2026 toegepast.

Werkingsopbrengsten (prestaties):

Er wordt een ontvangststijging van 1,5% per jaar toegepast.

Camperpark:

De opbrengst van het Camperpark wordt jaarlijks verhoogd met € 2.500.

Schema M2: sterke afwijking gecorrigeerde autofinancieringsmarge

De gecorrigeerde autofinancieringsmarge (schema M2) wijkt in het boekjaar 2026 sterk af van de werkelijke autofinancieringsmarge. Het verschil komt doordat de achtergestelde lening geen vastgestelde aflossingstabel heeft.



T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 4888

AGB (0883.140.953)

Sint-Denisplaats 16, 8630 Veurne

Algemeen directeur:: Joke Jonckheere

Financieel directeur:: Kris Degraeve

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Algemene financiering						
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	413	0	0	555	555	555
Saldo	413	0	0	555	555	555
Investerings						
Uitgaven	0	11.300	0	0	0	0
Ontvangsten	0	-3.562.508	0	0	0	0
Saldo	0	-3.573.807	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	60.395	60.395	-3.502.112	60.395	60.395	60.395
Ontvangsten	331.053	899.694	261.579	374.275	1.050.000	0
Saldo	270.658	839.299	3.763.691	313.880	989.605	-60.395
Algemeen beleid						
Exploitatie						
Uitgaven	24.495	107.338	25.477	32.335	32.795	30.860
Ontvangsten	0	531	0	0	0	0
Saldo	-24.495	-106.807	-25.477	-32.335	-32.795	-30.860
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	60.395	60.395	60.395	60.395	60.395	60.395
Saldo	60.395	60.395	60.395	60.395	60.395	60.395
Leefomgeving						
Exploitatie						
Uitgaven	0	6.311	17.509	13.870	14.418	14.855
Ontvangsten	0	5.323	44.107	47.500	50.000	52.500
Saldo	0	-988	26.598	33.630	35.582	37.645
Investerings						
Uitgaven	13.000	428.949	106.549	3.900	555.500	555.500
Ontvangsten	0	143.470	0	0	375.000	2.500.000
Saldo	-13.000	-285.479	-106.549	-3.900	-180.500	1.944.500
Vrije tijd						

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	239.727	286.764	441.685	424.925	440.245	453.230
Ontvangsten	51.687	245.073	140.929	82.950	83.810	85.075
Saldo	-188.041	-41.691	-300.755	-341.975	-356.435	-368.155
Investerings						
Uitgaven	36.842	99.671	47.212	10.115	508.082	3.905
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-36.842	-99.671	-47.212	-10.115	-508.082	-3.905

	2026
Algemene financiering	
Exploitatie	
Uitgaven	0
Ontvangsten	555
Saldo	555
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Financiering	
Uitgaven	60.395
Ontvangsten	0
Saldo	-60.395
Algemeen beleid	
Exploitatie	
Uitgaven	31.290
Ontvangsten	0
Saldo	-31.290
Financiering	
Uitgaven	0
Ontvangsten	60.395
Saldo	60.395
Leefomgeving	
Exploitatie	
Uitgaven	15.140
Ontvangsten	55.000
Saldo	39.860
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	2.500.000

	2026
Saldo	2.500.000
Vrije tijd	
Exploitatie	
Uitgaven	720.195
Ontvangsten	86.340
Saldo	-633.855
Investerings	
Uitgaven	3.980
Ontvangsten	0
Saldo	-3.980



T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 4888

AGB (0883.140.953)

Sint-Denisplaats 16, 8630 Veurne

Algemeen directeur:: Joke Jonckheere

Financieel directeur:: Kris Degraeve

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Operationele uitgaven	264.163	400.246	484.015	470.015	486.323	497.775	765.430
1. Goederen en diensten	263.190	381.198	462.663	449.145	464.943	475.755	742.970
5. Andere operationele uitgaven	973	19.048	21.352	20.870	21.380	22.020	22.460
B. Financiële uitgaven	59	167	656	1.115	1.135	1.170	1.195
2. Andere financiële uitgaven	59	167	656	1.115	1.135	1.170	1.195
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Operationele ontvangsten	51.687	250.926	185.036	130.450	133.810	137.575	141.340
1. Ontvangsten uit de werking	49.108	249.275	183.795	128.275	131.600	135.335	139.065
3. Werkingssubsidies	1.443	1.120	0	2.175	2.210	2.240	2.275
b. Specifieke werkingssubsidies	1.443	1.120	0	2.175	2.210	2.240	2.275
- van andere entiteiten	1.443	1.120	0	2.175	2.210	2.240	2.275
5. Andere operationele ontvangsten	1.135	531	1.241	0	0	0	0
B. Financiële ontvangsten	413	0	0	555	555	555	555
III. Exploitatiesaldo	-212.123	-149.487	-299.635	-340.125	-353.093	-360.815	-624.730

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	49.842	539.919	153.761	14.015	1.063.582	559.405	3.980
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	49.842	539.919	153.761	14.015	1.063.582	559.405	3.980
a. Terreinen en gebouwen	44.796	511.070	143.411	3.900	635.500	555.500	0
c. Roerende goederen	5.046	28.850	10.350	10.115	428.082	3.905	3.980
II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	2.500.000	2.500.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	2.500.000	2.500.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	2.500.000	2.500.000
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	-3.419.038	0	0	375.000	0	0
- van de provincie	0	143.470	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	-3.562.508	0	0	0	0	0

II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
- van andere entiteiten	0	0	0	0	375.000	0	0
III. Investeringssaldo	-49.842	-3.958.957	-153.761	-14.015	-688.582	1.940.595	2.496.020

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Saldo exploitatie en investeringen	-261.965	-4.108.443	-453.396	-354.140	-1.041.675	1.579.780	1.871.290

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Vereffening van financiële schulden	60.395	60.395	60.395	60.395	60.395	60.395	60.395
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	60.395	60.395	60.395	60.395	60.395	60.395	60.395
E. Kapitaalsverminderingen	0	0	-3.562.508	0	0	0	0
II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Aangaan van financiële schulden	331.053	899.694	261.579	374.275	1.050.000	0	0
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	331.053	899.694	261.579	374.275	1.050.000	0	0
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	60.395	60.395	60.395	60.395	60.395	60.395	60.395
2. Vereffening van betalingsuitstel	60.395	60.395	60.395	60.395	60.395	60.395	60.395
III. Financieringsaldo	331.053	899.694	3.824.087	374.275	1.050.000	0	0

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Budgettair resultaat van het boekjaar	69.088	-3.208.749	3.370.691	20.135	8.325	1.579.780	1.871.290



T3: Investeringsproject

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 4888
AGB (0883.140.953)
Sint-Denisplaats 16, 8630 Veurne

Algemeen directeur:: Joke Jonckheere
Financieel directeur:: Kris Degraeve

PRIO IP-2: Ontwikkeling verkaveling Proostdijk ACT-110: Ontwikkelen van de verkaveling Proostdijk

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	1.111.000	0	1.111.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	1.111.000	0	1.111.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	1.111.000	0	1.111.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	1.111.000	0	1.111.000
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	4.375.000	0	4.375.000
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	4.000.000	0	4.000.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	4.000.000	0	4.000.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	4.000.000	0	4.000.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	375.000	0	375.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	0	0	555.500	555.500
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	0	555.500	555.500
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	555.500	555.500
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	555.500	555.500
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	0	375.000	2.000.000
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	2.000.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	2.000.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0	2.000.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	375.000	0

	2026
	Te realiseren
I. UITGAVEN	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0
a. Terreinen en gebouwen	0
II. ONTVANGSTEN	2.000.000
B. Verkoop van materiële vaste activa	2.000.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.000.000
a. Terreinen en gebouwen	2.000.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0

PRIO IP-12: Camperterrein

ACT-111: Kampeerautoterrein aanleggen en in exploitatie geven

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	543.455	0	180	0	543.635
B. Investerings in materiële vaste activa	0	543.455	0	180	0	543.635
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	543.455	0	180	0	543.635
a. Terreinen en gebouwen	0	543.455	0	180	0	543.635
II. ONTVANGSTEN	0	143.470	0	0	0	143.470
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	143.470	0	0	0	143.470

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	4.236	428.949	106.549	3.720	180	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	4.236	428.949	106.549	3.720	180	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	4.236	428.949	106.549	3.720	180	0	0
a. Terreinen en gebouwen	4.236	428.949	106.549	3.720	180	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	143.470	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	143.470	0	0	0	0	0

	2026
	Te realiseren
I. UITGAVEN	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0
a. Terreinen en gebouwen	0
II. ONTVANGSTEN	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0

PRIO IP-13: Vermarkten gronden

ACT-113: Winst genereren uit het vermarkten van gronden

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
	II. ONTVANGSTEN	0	0	0	1.000.000	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	1.000.000	0	1.000.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	1.000.000	0	1.000.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	1.000.000	0	1.000.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	0	0	500.000
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	500.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	500.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0	500.000

	2026
	Te realiseren
II. ONTVANGSTEN	500.000
B. Verkoop van materiële vaste activa	500.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	500.000
a. Terreinen en gebouwen	500.000

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2024 2023: Budg. 4888

Reeds gerealiseerd in MJP:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 45622 Alg. 3603

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 55493 Alg. 2664

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 67677 Alg. 4055

Q_ORIGINEEL_2023_Q3 2023: Budg. 67915 Alg. 3179



T4: Evolutie van de financiële schulden

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 4888
AGB (0883.140.953)
Sint-Denisplaats 16, 8630 Veurne

Algemeen directeur:: Joke Jonckheere
Financieel directeur:: Kris Degraeve

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	2.779.210	3.618.509	3.819.693	4.133.573	5.123.178	5.062.783
1. Financiële schulden op 1 januari	2.508.553	2.779.210	3.618.509	3.819.693	4.133.573	5.123.178
2. Nieuwe leningen	331.053	899.694	261.579	374.275	1.050.000	0
3. Aflossingen	-60.395	-60.395	-60.395	-60.395	-60.395	-60.395
Totaal financiële schulden	2.779.210	3.618.509	3.819.693	4.133.573	5.123.178	5.062.783

Financiële schulden op 31 december	2026
A. Financiële schulden op lange termijn	5.002.388
1. Financiële schulden op 1 januari	5.062.783
2. Nieuwe leningen	0
3. Aflossingen	-60.395
Totaal financiële schulden	5.002.388

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2024 2023: Budg. 4888

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 45622 Alg. 3603

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 55493 Alg. 2664

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 67677 Alg. 4055

6. FINANCIËLE RISICO'S AGB

Bij het beoordelen van een beleidsrapport is het voor de raadsleden van belang geïnformeerd te zijn omtrent de financiële risico's die het bestuur loopt. Vooral een zekere duiding omtrent de impact van de risico's (de financiële gevolgen dus) als deze zich voltrekken, is hierbij essentieel. Een goede inschatting van de financiële risico's én ze, zo veel als mogelijk, proberen te vermijden of toch onder controle te houden, is een blijvende bezorgdheid voor het financieel gezond houden van de lokale financiën. Sommige risico's kun je als lokaal bestuur zelf goed proberen te beheersen, bij andere zijn externe factoren eerder bepalend of het risico zich al dan niet in de toekomst zal voordoen. De financiële risico's met de grootste kans op voltrekking en met de grootste financieel impact moeten onze voornaamste zorg zijn.

Financiële link met partnerbesturen

Voor de interpretatie en toepassing van de BTW regelgeving bij exploitatie en investeringen van het AGB is een risicofactor voor het lokaal bestuur. Wanneer bepaalde BTW aftrekken door de fiscale administratie definitief worden verworpen, heeft dit belangrijke financiële consequenties voor de AGB.

Toegestane lening/Prefinancieringslening

Stad Veurne verstrekt enkele toegestane leningen ten aanzien van het eigen AGB (per 31/12/18 19.363.378 EUR). Er werd tot nu toe geen afbetalingsschema afgesproken. Het risico is dat het stadsbestuur wel afbetalingen zal vragen, maar deze intentie is er niet. In tegendeel de prefinancieringslening in het AGB is bijna volledig gekapitaliseerd (per 31/12/2022: € 3.819.692,62).

Juridische geschillen

Op 15 juni 2020 werd door het directiecomité van het AGB besloten om beroep in te stellen bij de rechtbank van eerste aanleg West-Vlaanderen tegen de uitspraak van FOD Financiën omtrent het administratief verzoekschrift van 14 november 2019. Dit geschil handelt over de btw-aftrek van 1.150.091,83 EUR inzake de bouw van de sporthal. Het FOD Financiën is van mening dat het AGB Veurne geen winsttoegemerk heeft en bijgevolg geen recht van aftrek kan uitoefenen. Het bedrag is te verhogen met 115.000 EUR boeten en 184.015 EUR intresten. De rechtbank van eerste aanleg te Brugge velde op 20 december 2021 een vonnis waarbij het AGB Veurne in het ongelijk werd gesteld. Door het directiecomité werd op 27 december 2021 evenwel beslist om beroep aan te tekenen tegen deze beslissing. De BTW administratie staat opnieuw open voor een minnelijke regeling op basis waarvan de ontvangen subsidies worden onderworpen aan de BTW. In afwachting van een definitief akkoord, heeft het AGB op vraag van de BTW administratie afstand gedaan van de verlopen tijd van de verjaring voor de periode 2020-2021. De volgende stap is een dadingstekst gebaseerd op het principe van het betalen van éénmalig btw tarief (6%, gekoppeld aan het btw tarief van de verkoopactiviteit) op de financiële stromen stad naar AGB zonder te vallen in een prijssubsidie. De bedoeling is om door het betalen van dit dadingsbedrag niet alleen de historische btw aftrek te behouden, maar ook die in de toekomst, telkens met het betalen van een btw tarief op een toekomstige financiële stroom.

Energiecrisis en inflatie

Door de Coronacrisis werden veel aanbodlijnen in de productie verstoord waardoor de prijzen sterk begonnen te stijgen. Dit deed zich niet alleen voelen in de sector van de consumptiegoederen maar ook bij investeringen (inclusief bouwpreizen). De sterke stijging in de bouwpreizen noopt het bestuur ook om bepaalde investeringen tijdelijk uit te stellen of meer te temporiseren, zeker in een oververhitte markt waar prijzen nauwelijks nog betaalbaar zijn.

7. VERWIJZING DOCUMENTATIE

De documentatie van het meerjarenplan is raadpleegbaar op:
<https://www.veurne.be/nl/meerjarenplan-stad-ocmw-en-agb>

1. Omgevingsanalyse
2. Overzicht doelstellingen, actieplannen en acties (ODAA)
3. Toegestane werkings- en investeringssubsidies
4. Overzicht van de beleidsvelden per beleidsdomein
5. Overzicht journaalvolnummers
6. Overzicht van de verbonden entiteiten
7. Overzicht personeelsinzet (nihil)
8. Jaarlijkse opbrengst van elke belastingsoort (nihil)
9. Overzicht jaarbudgetrekeningen

DEEL 4

MOTIVERING VAN

DE WIJZIGINGEN

Werkingskosten:

Extra budget wordt voorzien op de budgetcode '0703-00/610300 Onderhoud en herstel van terreinen en gebouwen'. Namelijk € 14.000 i.p.v. € 4.750. Het onderhoud centrale verwarming voor de periode 20/05/2021 t.e.m. 19/05/2022, de periode 20/05/2022 t.e.m. 19/05/2023 en de periode 20/05/2023 t.e.m. 19/05/2024 werden allemaal geboekt in 2023.

Vroeger werden alle facturen i.v.m. onderhoud in Furnevent geboekt op de algemene rekening '0705-02/610300 Onderhoud en herstel van terreinen en gebouwen'. Sinds 2023 wordt ook de algemene rekening '0705-02/613010 Onderhoud, herstellingen en vernieuwing installaties, machines, uitrusting, meubilair en kantooruitrusting' gebruikt. Op deze nieuwe algemene rekening wordt een budget toegevoegd van € 6.500 in 2023.

Het budget voor erelonen en vergoedingen studieopdrachten wordt verhoogd van € 2.110 naar € 5.000 in zowel 2023 en 2024.

Werkingsopbrengsten:

De werkingsopbrengsten stijgen met 1,5% per jaar.

Energie:

De ramingen voor de kosten van gas en elektriciteit werden aangepast. De raming van 2023 en 2024 is nu gebaseerd op de prognoses van het Vlaamse Energiebedrijf (VEB). Voor 2025 werd een stijging van 3% toegepast en voor 2026 een stijging van 2%.

Schuld:

In 2023 is er nog € 24.273,18 voorzien als financiële bijdrage van Stad Veurne aan het AGB Veurne voor de aanleg en inrichting van het camperterrein. Er was namelijk geen krediet voorzien in 2023.

De algemene financiële bijdrage van Stad Veurne aan het AGB Veurne stijgt van € 126.000 naar € 350.000. Dit komt doordat enkele ontvangsten worden opgeschoven naar 2024 en 2025.

Investeringsuitgaven:

Er is € 3.900 voorzien voor de aanleg en inrichting van het camperterrein in 2023, want er werd nog 1 factuur voor de aanleg en inrichting van het camperterrein gefactureerd in 2023.

De uitgave voor de verkaveling Proostdijk (0629-00/220000 Terreinen) van € 1.111.000 is verschoven naar 2024 voor € 555.500 en naar 2025 voor € 555.000.

De uitgave voorzien op 0742-01/230000 van € 6.000 werd op nul gezet.

Er was geen budget voorzien voor de vervanging RFID lezers in de bibliotheek. Dit budget van € 1535 werd voorzien in 2023 op de budgetcode 0703-00/240100. Er wordt € 1.000 voorzien voor de opeenvolgende jaren.

Er is € 80.000 investeringen voorzien voor Furnevent in 2023 (0705-02/221007). Namelijk € 40.000 voor zonnepanelen en € 40.000 voor een oplossing stabiliteit bovendakse installatie ventilatie. Deze investering wordt verschoven naar 2024.

Er is € 424.292 voorzien op de budgetcode 0742-03/230000. Hiervan is € 10.000 voor de aankoop en installatie van monkeybars in het Will Tura sportpark. € 414.292 is voorzien voor PV-panelen dak Indoor Veurne.

Investeringsontvangsten:

Er was € 2.000.000 voorzien als ontvangst op de budgetcode 0629-00/220000 in 2023. Dit budget wordt verschoven naar 2025 omdat de verkoop van de verkaveling Proostdijk pas ten vroegste kan doorgaan in 2025.

Investeringsubsidies:

Een investeringssubsidie van € 375.000,00 in het project 'ontwikkelen van de verkaveling Proostdijk' (prioritaire actie 110) is verschoven naar 2024.