

Meerjarenplan



AGB Veurne

2020 – 2025



INHOUDSOPGAVE

VOORWOORD	3
I. STRATEGISCHE NOTA	4
II. FINANCIËLE NOTA	7
1. Financieel doelstellingenplan (M1)	8
2. De staat van het financieel evenwicht (M2)	10
3. Overzicht van de kredieten (M3)	12
III. TOELICHTING	13
1. Grondslagen en assumpties bij de opmaak van het meerjarenplan	14
2. Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (T1)	15
3. Ontvangsten en uitgaven naar economische aard (T2)	17
4. Investeringsproject (T3) (geen prioritaire investeringsprojecten)	19
5. Evolutie van de financiële schulden (T4) (nihil)	20
6. Financiële risico's	21
7. Verwijzing documentatie	22

DOCUMENTATIE raadpleegbaar op

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

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

In dit meerjarenplan heeft het AGB Veurne de grote lijnen van het beleid voor de komende jaren vastgelegd. Het meerjarenplan bestaat uit een inhoudelijk deel (de beleidsnota), een financieel deel (de financiële nota) en een toelichting.

- De strategische nota beschrijft de prioritaire beleidsdoelstellingen van het AGB Veurne. Van de 3 beleidsdoelstellingen (wonen, cultuur & toerisme en sport) wordt de beleidsdoelstelling 'wonen' als prioritair beschouwd.
- De financiële nota bestaat uit het financieel doelstellingenplan (M1-schema), de staat van het financieel evenwicht (M2-schema) en het overzicht van de kredieten (M3-schema).
- De toelichting geeft een zicht op de grondslagen en assumpties bij de opmaak van dit meerjarenplan, de diverse T-schema's, de financiële risico's en de plaats van de documentatie.



II. STRATEGISCHE NOTA

SN: Strategische Nota



2020-2025

Journalnummers: 745857

AGB (0883.140.953)

Sint-Denisplaats 16, 8630 Veurne

Algemeen directeur: Joke Jonckheere

Financieel directeur: Kris Degraeve

Niet prioritaire Beleidsdoelstellingen

- BD-10: Veiligheid van de burger verhogen
- BD-8: Communicatiebeleid restylen
- BD-13: Sportbeleving optimaliseren
- BD-12: Authentieke en bruisende culturele en toeristische beleving ontwikkelen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	410.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	145.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-265.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	265.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	265.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:
<https://www.veurne.be/nl/meerjarenplan-stad-ocmw-en-agb>

II. FINANCIËLE NOTA

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	-197.026,00	-199.992,00	-202.995,00	-206.041,00	-209.136,00	-212.277,00
a. Ontvangsten	96.200,00	97.644,00	99.108,00	100.596,00	102.105,00	103.637,00
b. Uitgaven	293.226,00	297.636,00	302.103,00	306.637,00	311.241,00	315.914,00
II. Investeringsaldo	-265.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Ontvangsten	145.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Uitgaven	410.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Saldo exploitatie en investeringen	-462.026,00	-199.992,00	-202.995,00	-206.041,00	-209.136,00	-212.277,00
IV. Financieringsaldo	565.000,00	275.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
a. Ontvangsten	1.463.495,10	1.017.659,00	219.477,00	537.330,00	210.395,00	210.395,00
b. Uitgaven	898.495,10	742.659,00	69.477,00	387.330,00	60.395,00	60.395,00
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	102.974,00	75.008,00	-52.995,00	-56.041,00	-59.136,00	-62.277,00
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	338.745,00	441.719,00	516.727,00	463.732,00	407.691,00	348.555,00
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	441.719,00	516.727,00	463.732,00	407.691,00	348.555,00	286.278,00
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	441.719,00	516.727,00	463.732,00	407.691,00	348.555,00	286.278,00

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	-197.026,00	-199.992,00	-202.995,00	-206.041,00	-209.136,00	-212.277,00
IV. Autofinancieringsmarge	-197.026,00	-199.992,00	-202.995,00	-206.041,00	-209.136,00	-212.277,00

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	-197.026,00	-199.992,00	-202.995,00	-206.041,00	-209.136,00	-212.277,00
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-222.696,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	222.696,40					
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-419.722,40	-199.992,00	-202.995,00	-206.041,00	-209.136,00	-212.277,00

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
- Autonoom gemeentebedrijf	441.719,00	516.727,00	463.732,00	407.691,00	348.555,00	286.278,00
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	441.719,00	516.727,00	463.732,00	407.691,00	348.555,00	286.278,00
- Autonoom gemeentebedrijf	-197.026,00	-199.992,00	-202.995,00	-206.041,00	-209.136,00	-212.277,00
Totale Autofinancieringsmarge	-197.026,00	-199.992,00	-202.995,00	-206.041,00	-209.136,00	-212.277,00
- Autonoom gemeentebedrijf	-419.722,40	-199.992,00	-202.995,00	-206.041,00	-209.136,00	-212.277,00
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-419.722,40	-199.992,00	-202.995,00	-206.041,00	-209.136,00	-212.277,00



M1: Financieel doelstellingenplan

2020-2025

Journalnummers: 745857

AGB (0883.140.953)

Sint-Denisplaats 16, 8630 Veurne

Algemeen directeur: Joke Jonckheere

Financieel directeur: Kris Degraeve

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Welzijn bevorderen Exploitatie Investerings Financiering						
Betaalbaar en kwalitatief wonen aanbieden voor gezinnen Exploitatie Investerings Financiering						
Mobiliteit toegankelijker, duurzamer en veiliger maken Exploitatie Investerings Financiering						
Stad klimaatbestendig maken met versterking van de biodiversiteit Exploitatie Investerings Financiering						
Authentieke en bruisende culturele en toeristische beleving ontwikkelen Exploitatie Investerings Financiering						
Jongeren kansen geven om zich te ontploien en te ontploien Exploitatie Investerings Financiering						
Sportbeleving optimaliseren Exploitatie Investerings Financiering						
Lokale economie versterken						

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie Investerings Financiering						
Betaalbaar en kwalitatief wonen aanbieden voor gezinnen						
Exploitatie Investerings Financiering						
Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen						
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	410.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	145.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-265.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	265.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	265.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verrichtingen zonder beleidsdoelstellingen						
Exploitatie						
Uitgaven	293.226,00	297.636,00	302.103,00	306.637,00	311.241,00	315.914,00
Ontvangsten	96.200,00	97.644,00	99.108,00	100.596,00	102.105,00	103.637,00
Saldo	-197.026,00	-199.992,00	-202.995,00	-206.041,00	-209.136,00	-212.277,00
Investerings						
Financiering						
Uitgaven	898.495,10	742.659,00	69.477,00	387.330,00	60.395,00	60.395,00
Ontvangsten	1.198.495,10	1.017.659,00	219.477,00	537.330,00	210.395,00	210.395,00
Saldo	300.000,00	275.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
Totalen						
Exploitatie						
Uitgaven	293.226,00	297.636,00	302.103,00	306.637,00	311.241,00	315.914,00
Ontvangsten	96.200,00	97.644,00	99.108,00	100.596,00	102.105,00	103.637,00
Saldo	-197.026,00	-199.992,00	-202.995,00	-206.041,00	-209.136,00	-212.277,00
Investerings						
Uitgaven	410.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	145.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-265.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering						
Uitgaven	898.495,10	742.659,00	69.477,00	387.330,00	60.395,00	60.395,00
Ontvangsten	1.463.495,10	1.017.659,00	219.477,00	537.330,00	210.395,00	210.395,00
Saldo	565.000,00	275.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00

	2020		2021	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Autonomo gemeentebedrijf				
Exploitatie	293.226,00	96.200,00	297.636,00	97.644,00
Investerings	410.000,00	145.000,00	0,00	0,00
Financiering	898.495,10	1.463.495,10	742.659,00	1.017.659,00
Leningen en leasings	898.495,10	565.000,00	742.659,00	275.000,00
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0,00	898.495,10	0,00	742.659,00



III. 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 kredieten aangepast in het MJP 2020. Voor de rest van de planningsperiode werd rekening gehouden met een stijging van 1,5% overeenkomstig de inflatieprognose van de ECB en NBB voor het jaar 2021.

Andere operationele uitgaven:

Een stijgingspercentage van 1,5 % tijdens de volledige periode.

Retributies:

Een stijgingspercentage van 1,5 % tijdens de volledige periode.

Werkingsubsidies:

Een stijgingspercentage van 1,5 % tijdens de volledige periode.

Schuld:

Ingevolge de kapitaalsverhoging is het saldo op de 174000 prefinancieringslening overgeboekt naar kapitaal volgens beslissing van RVB 18/11/2019 € 19.608.705. Dit brengt de huidige openstaande schuld op € 175.000. Deze prefinancieringslening wordt niet periodiek afgelost.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Algemene financiering						
Exploitatie						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	50,00	51,00	52,00	53,00	54,00	55,00
Saldo	50,00	51,00	52,00	53,00	54,00	55,00
Investerings						
Financiering						
Uitgaven	898.495,10	742.659,00	69.477,00	387.330,00	60.395,00	60.395,00
Ontvangsten	565.000,00	275.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
Saldo	-333.495,10	-467.659,00	80.523,00	-237.330,00	89.605,00	89.605,00
Algemeen beleid						
Exploitatie						
Uitgaven	15.775,00	16.013,00	16.254,00	16.498,00	16.745,00	16.997,00
Ontvangsten	300,00	305,00	310,00	315,00	320,00	325,00
Saldo	-15.475,00	-15.708,00	-15.944,00	-16.183,00	-16.425,00	-16.672,00
Investerings						
Financiering						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	898.495,10	742.659,00	69.477,00	387.330,00	60.395,00	60.395,00
Saldo	898.495,10	742.659,00	69.477,00	387.330,00	60.395,00	60.395,00
Leefomgeving						
Exploitatie						
Uitgaven	410.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	145.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-265.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering						
Vrije tijd						
Exploitatie						
Uitgaven	277.451,00	281.623,00	285.849,00	290.139,00	294.496,00	298.917,00
Ontvangsten	95.850,00	97.288,00	98.746,00	100.228,00	101.731,00	103.257,00
Saldo	-181.601,00	-184.335,00	-187.103,00	-189.911,00	-192.765,00	-195.660,00
Investerings						

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Financiering						

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatie-uitgaven						
A. Operationele uitgaven	293.101,00	297.509,00	301.974,00	306.506,00	311.108,00	315.779,00
1. Goederen en diensten	271.551,00	275.635,00	279.772,00	283.971,00	288.235,00	292.562,00
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	5.000,00	5.075,00	5.151,00	5.228,00	5.306,00	5.386,00
a. Politiek personeel	5.000,00	5.075,00	5.151,00	5.228,00	5.306,00	5.386,00
5. Andere operationele uitgaven	16.550,00	16.799,00	17.051,00	17.307,00	17.567,00	17.831,00
B. Financiële uitgaven	125,00	127,00	129,00	131,00	133,00	135,00
2. Andere financiële uitgaven	125,00	127,00	129,00	131,00	133,00	135,00
II. Exploitatieontvangsten						
A. Operationele ontvangsten	96.150,00	97.593,00	99.056,00	100.543,00	102.051,00	103.582,00
1. Ontvangsten uit de werking	83.850,00	85.108,00	86.384,00	87.680,00	88.995,00	90.330,00
3. Werkingsubsidies	2.000,00	2.030,00	2.060,00	2.091,00	2.122,00	2.154,00
b. Specifieke werkingsubsidies	2.000,00	2.030,00	2.060,00	2.091,00	2.122,00	2.154,00
- van de Vlaamse overheid	2.000,00	2.030,00	2.060,00	2.091,00	2.122,00	2.154,00
5. Andere operationele ontvangsten	10.300,00	10.455,00	10.612,00	10.772,00	10.934,00	11.098,00
B. Financiële ontvangsten	50,00	51,00	52,00	53,00	54,00	55,00
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
III. Exploitatiesaldo	-197.026,00	-199.992,00	-202.995,00	-206.041,00	-209.136,00	-212.277,00
I. Investeringsuitgaven						
B. Investerings in materiële vaste activa	410.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	410.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen	410.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Investeringsontvangsten						
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	145.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van de provincie	145.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
III. Investeringsaldo	-265.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo exploitatie en investeringen	-462.026,00	-199.992,00	-202.995,00	-206.041,00	-209.136,00	-212.277,00
I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Vereffening van financiële schulden	898.495,10	742.659,00	69.477,00	387.330,00	60.395,00	60.395,00
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	898.495,10	742.659,00	69.477,00	387.330,00	60.395,00	60.395,00
II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Aangaan van financiële schulden	565.000,00	275.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	565.000,00	275.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	898.495,10	742.659,00	69.477,00	387.330,00	60.395,00	60.395,00
2. Vereffening van betalingsuitstel	898.495,10	742.659,00	69.477,00	387.330,00	60.395,00	60.395,00
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
III. Financieringssaldo	565.000,00	275.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Budgettair resultaat van het boekjaar	102.974,00	75.008,00	-52.995,00	-56.041,00	-59.136,00	-62.277,00



T3: Investeringsproject

2020-2025

Journalnummers: 745857

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	2.450.209,90	1.982.551,00	2.063.074,00	1.825.744,00	1.780.349,00	1.869.954,00
1. Financiële schulden op 1 januari	2.783.705,00	2.450.210,00	1.982.551,00	2.063.074,00	1.690.744,00	1.780.349,00
2. Nieuwe leningen	565.000,00	275.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
3. Aflossingen	-898.495,10	-742.659,00	-69.477,00	-387.330,00	-60.395,00	-60.395,00
Totaal financiële schulden	2.450.209,90	1.982.551,00	2.063.074,00	1.825.744,00	1.780.349,00	1.869.954,00

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.

Financiële linken met partnerbesturen

Vooraf 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.

Waarborgen

Stad Veurne staat borg voor de onderlinge leaseschulden met het AGB (klasse 0 op de balans : 1.376.111 EUR, maar niet geactualiseerd, deze waarborg loopt af op 31/12/2020). Het risico is beperkt aangezien de gemeente in het AGB voldoende zeggenschap heeft om het beleid van het AGB te controleren op een directe wijze.

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.

7. VERWIJZING DOCUMENTATIE

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

1. *Omgevingsanalyse*
2. *Beleidsdoelstellingen met actieplannen en acties overzicht (ODAA pagina 51 en 53)*
3. *Toegestane werkings- en investeringssubsidies*
4. *Overzicht van de beleidsvelden per beleidsdomein*
5. *Overzicht van de verbonden entiteiten*
6. *Overzicht personeelsinzet (nihil)*
7. *Overzicht jaarlijkse opbrengst van elke door het bestuur geheven belastingsoort (nihil)*