

MEERJARENPLANAANPASSING IV VEURNE 2022-2025

UITSTEKEND.



INHOUDSOPGAVE

VOORWOORD	3
I. STRATEGISCHE NOTA	4
1. Strategische nota	5
2. Strategische nota wijzigingsvariant	14
II. FINANCIËLE NOTA	44
1. Financieel doelstellingenplan (M1)	45
2. De staat van het financieel evenwicht (M2)	48
3. De staat van het financieel evenwicht wijzigingsvariant (M2W)	54
4. De staat van het financieel evenwicht managementrapport (M2M)	58
5. Overzicht van de kredieten (M3)	61
III. TOELICHTING	62
1. Grondslagen en assumpties bij de opmaak van het meerjarenplan	63
2. Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (T1)	66
3. Ontvangsten en uitgaven naar economische aard (T2)	68
4. Investeringsproject (T3)	72
5. Evolutie van de financiële schulden (T4)	79
6. Financiële risico's	83
7. Verwijzing naar de plaats waar documentatie beschikbaar is	88
IV. MOTIVERING VAN DE WIJZIGINGEN	89
1. Motivering van de wijzigingen	90

DOCUMENTATIE

<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 jaarnaalvolnummers
6. Overzicht van de verbonden entiteiten
7. Overzicht personeelsinzet
8. Jaarlijkse opbrengst van elke belastingsoort
9. Overzicht jaarbudgetrekeningen

DEEL I

STRATEGISCHE NOTA



SN: Strategische Nota

2020-2025

Journalvolgnommern: Budg. 108870

Gemeente (0207.494.579)

Sint-Denisplaats 16, 8630 Veurne

Algemeen directeur:: Joke Jonckheere

OCMW (0212.177.008)

Sint-Denisplaats 16, 8630 Veurne

Financieel directeur:: Kris Degraeve

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-1: Welzijn bevorderen

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	381.562	1.451.691	806.697	578.989	303.768	312.090
Ontvangsten	100.006	1.159.756	618.820	358.467	75.007	59.259
Saldo	-281.556	-291.935	-187.877	-220.522	-228.761	-252.831
Investerings						
Uitgaven	65.183	869.255	425.100	2.500.000	2.500.000	2.500.000
Ontvangsten	50	0	0	1.316.593	1.316.593	1.316.593
Saldo	-65.133	-869.255	-425.100	-1.183.407	-1.183.407	-1.183.407
Financiering						

Prioritair actieplan: AP-1: Welzijnsinfrastructuur moderniseren

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	56.369	869.255	425.100	2.500.000	2.500.000	2.500.000
Ontvangsten	0	0	0	1.316.593	1.316.593	1.316.593
Saldo	-56.369	-869.255	-425.100	-1.183.407	-1.183.407	-1.183.407
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-1: Nieuwbouw van vier paviljoenen en administratie en heraanleg omgeving Zonnewende

Naar aanleiding van onze ouder wordende gebouwen met steeds frequentere kleine en grote gebreken, dringt de vraag naar vernieuwing zich op. Op basis van een vergelijkende studie tussen renovatie en nieuwbouw kozen we voor een volledige vernieuwing van de gebouwen. Daarmee willen we een duurzame stap zetten gericht op de toekomst, zodoende ook op langere tijd te kunnen inspelen op de noden van kinderen, jongeren en hun gezinnen.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	133.254	311.200	2.500.000	2.500.000	2.500.000
Ontvangsten	0	0	0	1.316.593	1.316.593	1.316.593
Saldo	0	-133.254	-311.200	-1.183.407	-1.183.407	-1.183.407
Financiering						

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	56.369	736.001	113.900	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-56.369	-736.001	-113.900	0	0	0
Financiering						

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	381.562	1.451.691	806.697	578.989	303.768	312.090
Ontvangsten	100.006	1.159.756	618.820	358.467	75.007	59.259
Saldo	-281.556	-291.935	-187.877	-220.522	-228.761	-252.831
Investerings						
Uitgaven	8.814	0	0	0	0	0
Ontvangsten	50	0	0	0	0	0
Saldo	-8.764	0	0	0	0	0
Financiering						

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

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	1.748	30.722	232.000	350.000	1.000.000	450.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.748	-30.722	-232.000	-350.000	-1.000.000	-450.000
Financiering						

Prioritair actieplan: AP-2: Betaalbare verkavelingen ontwikkelen

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	1.748	30.722	232.000	350.000	1.000.000	450.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.748	-30.722	-232.000	-350.000	-1.000.000	-450.000
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-2: Ontwikkeling verkaveling Proostdijk

Het AGB Veurne financieel ondersteunen in de realisatie van de verkaveling Proostdijk. Wellicht zal hiervoor slechts een tijdelijke voorfinanciering nodig zijn (infrastructuurwerken).

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

Prioritaire actie: ACT-3: Ontwikkeling van een nieuwe, duurzame woonwijk op het Suikerpark

Het project de Suikerwijk zet in op een duurzame ontwikkeling en dit gebeurt in sterke relatie met de binnenstad van Veurne. De Suikerwijk wordt geen klassieke verkaveling, maar een publieke ruimte met woningen in het park. Deze publieke ruimte ondersteunt het samenleven in deze nieuwe wijk. Voetgangers en fietsers krijgen voorrang, de auto wordt geclusterd op de binnen gebieden. De klemtoon ligt op brede integratie van trage mobiliteit, een warmtenet, gunstige oriëntaties, en een stapsgewijze fasering. De Suikerwijk legt de klemtoon op een maximaal innovatief planningsproces waarbij een lerend netwerk ontstaat rond een duurzaam en ecologische stedelijke ontwikkeling.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	1.748	30.722	232.000	350.000	1.000.000	450.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.748	-30.722	-232.000	-350.000	-1.000.000	-450.000
Financiering						

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

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

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	939.795	206.849	924.000	6.709.000	3.334.000	1.334.000
Ontvangsten	219.380	219.380	219.380	3.784.333	0	0
Saldo	-720.415	12.532	-704.620	-2.924.667	-3.334.000	-1.334.000
Financiering						

Prioritair actieplan: AP-3: Nieuw mobiliteitsplan opmaken

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	908	12.812	56.000	25.000	250.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-908	-12.812	-56.000	-25.000	-250.000	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-4: Gedifferentieerd parkeerbeleid ontwikkelen

Binnen het mobiliteitsplan wordt onderzocht welk parkeerregime er in de binnenstad, aan het station en in de omgeving van het ziekenhuis dient toegepast te worden. Hiervoor werd een uitgebreid parkeeronderzoek gedaan. Doelstelling is om tot een betere parkeeraanpak te komen. Dit kan aan de hand van bijkomende randparkings, uitbreiden blauwe zone, etc.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	908	12.812	56.000	25.000	250.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-908	-12.812	-56.000	-25.000	-250.000	0
Financiering						

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: AP-4: Plattelandswegen renoveren

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	934.100	188.900	743.000	4.184.000	1.584.000	1.334.000
Ontvangsten	219.380	219.380	219.380	0	0	0
Saldo	-714.720	30.480	-523.620	-4.184.000	-1.584.000	-1.334.000
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-5: Buitengewoon onderhoud plattelandswegen uitvoeren

Het onderhoud van plattelandswegen gebeurt vanuit twee insteken. Enerzijds wordt een soepel inzetbare methodiek op poten gezet om tot noodherstel over te kunnen gaan. Anderzijds wordt structureel ingezet op duurzaam herstel van wegenis, vertrekkend vanuit een gezonde fundering.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	934.100	188.900	743.000	4.184.000	1.584.000	1.334.000
Ontvangsten	219.380	219.380	219.380	0	0	0
Saldo	-714.720	30.480	-523.620	-4.184.000	-1.584.000	-1.334.000
Financiering						

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: AP-5: Duurzame verplaatsingen stimuleren

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	4.787	5.136	125.000	2.500.000	1.500.000	0
Ontvangsten	0	0	0	3.784.333	0	0
Saldo	-4.787	-5.136	-125.000	1.284.333	-1.500.000	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-6: Bouw van 2 fiets- en voetgangersbruggen over kanaal Veurne-Nieuwpoort

In kader van de vlotte bereikbaarheid en veiligheid voor de zwakke weggebruiker, ambieert het bestuur 2 nieuwe fiets- en voetgangersbruggen over het kanaal Veurne-Nieuwpoort met name:

- ter hoogte van de Voetbalstraat en Rozendalstraat zodat er van en naar de Nieuwstad vlot van en naar de sportsite en het stadscentrum kan worden gefietst.
- ter hoogte van de Kaaiplaats en residentie Zuidburg, die eveneens de Vaartstraat overbrugt, en de verbinding maakt van het stadscentrum met het Suikerpark en de nieuwe academie.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	4.787	5.136	125.000	2.500.000	1.500.000	0
Ontvangsten	0	0	0	3.784.333	0	0
Saldo	-4.787	-5.136	-125.000	1.284.333	-1.500.000	0
Financiering						

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

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

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	37.500	25.000	291.342	525.000
Ontvangsten	0	0	18.750	12.500	12.500	12.500
Saldo	0	0	-18.750	-12.500	-278.842	-512.500
Financiering						

Prioritair actieplan: AP-6: Afvalberg terugdringen en circulaire economie aanmoedigen

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

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

Prioritaire actie: ACT-7: De bereikbaarheid, toegankelijkheid en comfort van het recyclagepark verhogen

Het gemeentelijk recyclagepark wordt herschikt wegens de bouw van een nieuw overslagstation.

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

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

Geen niet-prioritaire acties

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	37.500	25.000	291.342	25.000
Ontvangsten	0	0	18.750	12.500	12.500	12.500
Saldo	0	0	-18.750	-12.500	-278.842	-12.500
Financiering						

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

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	3.458.241	91.150	1.550.000	2.500.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-3.458.241	-91.150	-1.550.000	-2.500.000	0	0
Financiering						

Prioritair actieplan: AP-7: Ieder talent maximale kansen geven

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	3.458.241	91.150	1.550.000	2.500.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-3.458.241	-91.150	-1.550.000	-2.500.000	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-8: Nieuwe kunstacademie inrichten

De aangekochte casco-ruimte in de Suikertoren wordt ingericht als nieuwe academie voor muziek, woord en dans. Er zal tevens ruimte zijn voor de plaatselijke muziek-, toneel- en dansverenigingen. Ook het geven van workshops of het aanbieden van repetitieruimte voor lokale muziekgroepen behoort tot de mogelijkheden.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	3.458.241	91.150	1.550.000	2.500.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-3.458.241	-91.150	-1.550.000	-2.500.000	0	0
Financiering						

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

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

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	210.000	0	550.000	750.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-210.000	0	-550.000	-750.000
Financiering						

Prioritair actieplan: AP-8: Speelvriendelijkheid van de stad versterken

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	210.000	0	550.000	750.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-210.000	0	-550.000	-750.000
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-9: Nieuwe jeugdinfrastructuur bouwen

In samenwerking met de jeugdraad wordt een nieuwe gezamenlijke huisvesting (jeugddorp) voor de plaatselijke jeugdverenigingen gebouwd. Dit is een antwoord op het nijpend tekort aan ruimte voor de jeugdverenigingen door het groeiend aantal leden. Het gezamenlijk multifunctioneel project moet tevens efficiëntiewinsten opleveren in het kader van het zuinig grondgebruik.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	210.000	0	550.000	750.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-210.000	0	-550.000	-750.000
Financiering						

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-7: Sportbeleving optimaliseren

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	28.155	616.845	500.000	1.100.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-28.155	-616.845	-500.000	-1.100.000
Financiering						

Prioritair actieplan: AP-9: Nieuwe sportvoorzieningen creëren

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	28.155	616.845	500.000	1.100.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-28.155	-616.845	-500.000	-1.100.000
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-10: Investeringsprojecten met sportverenigingen cofinancieren

Particuliere initiatieven voor de realisatie van indoor tennis infrastructuur en petanque en outdoor padelsterreinen worden financieel ondersteund wanneer hiervoor ook Vlaamse subsidies beschikbaar zijn. We investeren in multifunctionele vernieuwing van kleedkamers en andere faciliteiten op de bestaande voetbalinfrastructuur van het sportpark.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	28.155	616.845	500.000	1.100.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-28.155	-616.845	-500.000	-1.100.000
Financiering						

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-9: Lokale economie versterken

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

Prioritair actieplan: AP-10: Ruimte voor ondernemen

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

Prioritaire actie: ACT-11: Ruimte voor bedrijvigheid voorzien

Binnen het afbakeningsproces van het kleinstedelijk gebied Veurne wordt er nagezien waar en hoeveel bijkomende bedrijvigheid er op termijn voorzien kan worden in Veurne.

Dit hangt ook vast aan de beslissing van de provincie inzake de precieze steden&gemeenten waar bijkomende bedrijventerreinen opportuun zijn.

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

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

- BD-10: Veiligheid van de burger verhogen

- BD-8: Communicatiebeleid restylen

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



SNW: Strategische Nota: wijzigingsvariant

2020-2025

Referentie dossier: MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022

Journalvolnummers: Budg. 108870 / Ref Budg. 100465

Gemeente (0207.494.579)

Sint-Denisplaats 16, 8630 Veurne

Algemeen directeur:: Joke Jonckheere

OCMW (0212.177.008)

Sint-Denisplaats 16, 8630 Veurne

Financieel directeur:: Kris Degraeve

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-1: Welzijn bevorderen

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	381.562	0	381.562	1.241.670	210.021	1.451.691	742.425	64.272	806.697
Ontvangsten	100.006	0	100.006	980.859	178.897	1.159.756	370.019	248.801	618.820
Saldo	-281.556	0	-281.556	-260.811	-31.124	-291.935	-372.406	184.529	-187.877
Investerings									
Uitgaven	65.183	0	65.183	869.402	-147	869.255	5.925.100	-5.500.000	425.100
Ontvangsten	50	0	50	0	0	0	3.481.171	-3.481.171	0
Saldo	-65.133	0	-65.133	-869.402	147	-869.255	-2.443.929	2.018.829	-425.100
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	485.775	93.214	578.989	499.523	-195.755	303.768	513.682	-201.592	312.090
Ontvangsten	100.019	258.448	358.467	100.019	-25.012	75.007	100.019	-40.760	59.259
Saldo	-385.756	165.234	-220.522	-399.504	170.743	-228.761	-413.663	160.832	-252.831
Investerings									
Uitgaven	1.000.000	1.500.000	2.500.000	0	2.500.000	2.500.000	0	2.500.000	2.500.000
Ontvangsten	0	1.316.593	1.316.593	0	1.316.593	1.316.593	0	1.316.593	1.316.593
Saldo	-1.000.000	-183.407	-1.183.407	0	-1.183.407	-1.183.407	0	-1.183.407	-1.183.407
Financiering									

Prioritair actieplan: AP-1: Welzijnsinfrastructuur moderniseren

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	56.369	0	56.369	869.402	-147	869.255	5.925.100	-5.500.000	425.100
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	3.481.171	-3.481.171	0
Saldo	-56.369	0	-56.369	-869.402	147	-869.255	-2.443.929	2.018.829	-425.100
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	1.000.000	1.500.000	2.500.000	0	2.500.000	2.500.000	0	2.500.000	2.500.000
Ontvangsten	0	1.316.593	1.316.593	0	1.316.593	1.316.593	0	1.316.593	1.316.593
Saldo	-1.000.000	-183.407	-1.183.407	0	-1.183.407	-1.183.407	0	-1.183.407	-1.183.407
Financiering									

Prioritaire actie: ACT-1: Nieuwbouw van vier paviljoenen en administratie en heraanleg omgeving Zonnewende

Naar aanleiding van onze ouder wordende gebouwen met steeds frequentere kleine en grote gebreken, dringt de vraag naar vernieuwing zich op. Op basis van een vergelijkende studie tussen renovatie en nieuwbouw kozen we voor een volledige vernieuwing van de gebouwen. Daarmee willen we een duurzame stap zetten gericht op de toekomst, zodoende ook op langere tijd te kunnen inspelen op de noden van kinderen, jongeren en hun 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	133.302	-48	133.254	5.811.200	-5.500.000	311.200
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	3.481.171	-3.481.171	0
Saldo	0	0	0	-133.302	48	-133.254	-2.330.029	2.018.829	-311.200
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	1.000.000	1.500.000	2.500.000	0	2.500.000	2.500.000	0	2.500.000	2.500.000
Ontvangsten	0	1.316.593	1.316.593	0	1.316.593	1.316.593	0	1.316.593	1.316.593
Saldo	-1.000.000	-183.407	-1.183.407	0	-1.183.407	-1.183.407	0	-1.183.407	-1.183.407
Financiering									

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	56.369	0	56.369	736.100	-99	736.001	113.900	0	113.900
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-56.369	0	-56.369	-736.100	99	-736.001	-113.900	0	-113.900
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
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									

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	381.562	0	381.562	1.241.670	210.021	1.451.691	742.425	64.272	806.697
Ontvangsten	100.006	0	100.006	980.859	178.897	1.159.756	370.019	248.801	618.820
Saldo	-281.556	0	-281.556	-260.811	-31.124	-291.935	-372.406	184.529	-187.877
Investerings									
Uitgaven	8.814	0	8.814	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	50	0	50	0	0	0	0	0	0
Saldo	-8.764	0	-8.764	0	0	0	0	0	0
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	485.775	93.214	578.989	499.523	-195.755	303.768	513.682	-201.592	312.090
Ontvangsten	100.019	258.448	358.467	100.019	-25.012	75.007	100.019	-40.760	59.259
Saldo	-385.756	165.234	-220.522	-399.504	170.743	-228.761	-413.663	160.832	-252.831
Investerings									
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									

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-2: 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	1.748	0	1.748	31.000	-278	30.722	1.832.000	-1.600.000	232.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.748	0	-1.748	-31.000	278	-30.722	-1.832.000	1.600.000	-232.000
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	0	350.000	350.000	0	1.000.000	1.000.000	0	450.000	450.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-350.000	-350.000	0	-1.000.000	-1.000.000	0	-450.000	-450.000
Financiering									

Prioritair actieplan: AP-2: 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	1.748	0	1.748	31.000	-278	30.722	1.832.000	-1.600.000	232.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.748	0	-1.748	-31.000	278	-30.722	-1.832.000	1.600.000	-232.000
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	0	350.000	350.000	0	1.000.000	1.000.000	0	450.000	450.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-350.000	-350.000	0	-1.000.000	-1.000.000	0	-450.000	-450.000
Financiering									

Prioritaire actie: ACT-2: Ontwikkeling verkaveling Proostdijk

Het AGB Veurne financieel ondersteunen in de realisatie van de verkaveling Proostdijk. Wellicht zal hiervoor slechts een tijdelijke voorfinanciering nodig zijn (infrastructuurwerken).

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

Prioritaire actie: ACT-3: Ontwikkeling van een nieuwe, duurzame woonwijk op het Suikerpark

Het project de Suikerwijk zet in op een duurzame ontwikkeling en dit gebeurt in sterke relatie met de binnenstad van Veurne. De Suikerwijk wordt geen klassieke verkaveling, maar een publieke ruimte met woningen in het park. Deze publieke ruimte ondersteunt het samenleven in deze nieuwe wijk. Voetgangers en fietsers krijgen voorrang, de auto wordt geclusterd op de binnen gebieden. De klemtoon ligt op brede integratie van trage mobiliteit, een warmtenet, gunstige oriëntaties, en een stapsgewijze fasering. De Suikerwijk legt de klemtoon op een maximaal innovatief planningsproces waarbij een lerend netwerk ontstaat rond een duurzaam en ecologische stedelijke ontwikkeling.

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	1.748	0	1.748	31.000	-278	30.722	1.832.000	-1.600.000	232.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.748	0	-1.748	-31.000	278	-30.722	-1.832.000	1.600.000	-232.000
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	0	350.000	350.000	0	1.000.000	1.000.000	0	450.000	450.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-350.000	-350.000	0	-1.000.000	-1.000.000	0	-450.000	-450.000
Financiering									

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

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

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	939.795	0	939.795	390.000	-183.151	206.849	8.049.000	-7.125.000	924.000
Ontvangsten	219.380	0	219.380	401.380	-182.000	219.380	4.003.713	-3.784.333	219.380
Saldo	-720.415	0	-720.415	11.380	1.152	12.532	-4.045.287	3.340.667	-704.620
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	1.334.000	5.375.000	6.709.000	1.584.000	1.750.000	3.334.000	1.334.000	0	1.334.000
Ontvangsten	219.380	3.564.953	3.784.333	219.380	-219.380	0	219.380	-219.380	0
Saldo	-1.114.620	-1.810.047	-2.924.667	-1.364.620	-1.969.380	-3.334.000	-1.114.620	-219.380	-1.334.000
Financiering									

Prioritair actieplan: AP-3: Nieuw mobiliteitsplan opmaken

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	908	0	908	195.000	-182.188	12.812	331.000	-275.000	56.000
Ontvangsten	0	0	0	182.000	-182.000	0	0	0	0
Saldo	-908	0	-908	-13.000	188	-12.812	-331.000	275.000	-56.000
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	0	25.000	25.000	0	250.000	250.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-25.000	-25.000	0	-250.000	-250.000	0	0	0
Financiering									

Prioritaire actie: ACT-4: Gedifferentieerd parkeerbeleid ontwikkelen

Binnen het mobiliteitsplan wordt onderzocht welk parkeerregime er in de binnenstad, aan het station en in de omgeving van het ziekenhuis dient toegepast te worden. Hiervoor werd een uitgebreid parkeeronderzoek gedaan. Doelstelling is om tot een betere parkeeraanpak te komen. Dit kan aan de hand van bijkomende randparkings, uitbreiden blauwe zone, etc.

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	908	0	908	195.000	-182.188	12.812	331.000	-275.000	56.000
Ontvangsten	0	0	0	182.000	-182.000	0	0	0	0
Saldo	-908	0	-908	-13.000	188	-12.812	-331.000	275.000	-56.000
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	0	25.000	25.000	0	250.000	250.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-25.000	-25.000	0	-250.000	-250.000	0	0	0
Financiering									

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: AP-4: Plattelandswegen renoveren

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	934.100	0	934.100	189.000	-100	188.900	3.593.000	-2.850.000	743.000
Ontvangsten	219.380	0	219.380	219.380	0	219.380	219.380	0	219.380
Saldo	-714.720	0	-714.720	30.380	100	30.480	-3.373.620	2.850.000	-523.620
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	1.334.000	2.850.000	4.184.000	1.584.000	0	1.584.000	1.334.000	0	1.334.000
Ontvangsten	219.380	-219.380	0	219.380	-219.380	0	219.380	-219.380	0
Saldo	-1.114.620	-3.069.380	-4.184.000	-1.364.620	-219.380	-1.584.000	-1.114.620	-219.380	-1.334.000
Financiering									

Prioritaire actie: ACT-5: Buitengewoon onderhoud plattelandswegen uitvoeren

Het onderhoud van plattelandswegen gebeurt vanuit twee insteken. Enerzijds wordt een soepel inzetbare methodiek op poten gezet om tot noodherstel over te kunnen gaan. Anderzijds wordt structureel ingezet op duurzaam herstel van wegenis, vertrekkend vanuit een gezonde fundering.

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	934.100	0	934.100	189.000	-100	188.900	3.593.000	-2.850.000	743.000
Ontvangsten	219.380	0	219.380	219.380	0	219.380	219.380	0	219.380
Saldo	-714.720	0	-714.720	30.380	100	30.480	-3.373.620	2.850.000	-523.620
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	1.334.000	2.850.000	4.184.000	1.584.000	0	1.584.000	1.334.000	0	1.334.000
Ontvangsten	219.380	-219.380	0	219.380	-219.380	0	219.380	-219.380	0
Saldo	-1.114.620	-3.069.380	-4.184.000	-1.364.620	-219.380	-1.584.000	-1.114.620	-219.380	-1.334.000
Financiering									

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: AP-5: Duurzame verplaatsingen stimuleren

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	4.787	0	4.787	6.000	-864	5.136	4.125.000	-4.000.000	125.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	3.784.333	-3.784.333	0
Saldo	-4.787	0	-4.787	-6.000	864	-5.136	-340.667	215.667	-125.000
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	0	2.500.000	2.500.000	0	1.500.000	1.500.000	0	0	0
Ontvangsten	0	3.784.333	3.784.333	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	1.284.333	1.284.333	0	-1.500.000	-1.500.000	0	0	0
Financiering									

Prioritaire actie: ACT-6: Bouw van 2 fiets-en voetgangersbruggen over kanaal Veurne-Nieuwpoort

In kader van de vlotte bereikbaarheid en veiligheid voor de zwakke weggebruiker, ambieert het bestuur 2 nieuwe fiets- en voetgangersbruggen over het kanaal Veurne-Nieuwpoort met name:

- ter hoogte van de Voetbalstraat en Rozendalstraat zodat er van en naar de Nieuwstad vlot van en naar de sportsite en het stadscentrum kan worden gefietst.
- ter hoogte van de Kaaiplaats en residentie Zuidburg, die eveneens de Vaartstraat overbrugt, en de verbinding maakt van het stadscentrum met het Suikerpark en de nieuwe academie.

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	4.787	0	4.787	6.000	-864	5.136	4.125.000	-4.000.000	125.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	3.784.333	-3.784.333	0
Saldo	-4.787	0	-4.787	-6.000	864	-5.136	-340.667	215.667	-125.000
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	0	2.500.000	2.500.000	0	1.500.000	1.500.000	0	0	0
Ontvangsten	0	3.784.333	3.784.333	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	1.284.333	1.284.333	0	-1.500.000	-1.500.000	0	0	0
Financiering									

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

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

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	37.500	0	37.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	18.750	0	18.750
Saldo	0	0	0	0	0	0	-18.750	0	-18.750
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	25.000	0	25.000	525.000	-233.658	291.342	25.000	500.000	525.000
Ontvangsten	12.500	0	12.500	12.500	0	12.500	12.500	0	12.500
Saldo	-12.500	0	-12.500	-512.500	233.658	-278.842	-12.500	-500.000	-512.500
Financiering									

Prioritair actieplan: AP-6: Afvalberg terugdringen en circulaire economie aanmoedigen

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	500.000	-500.000	0	0	500.000	500.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-500.000	500.000	0	0	-500.000	-500.000
Financiering									

Prioritaire actie: ACT-7: De bereikbaarheid, toegankelijkheid en comfort van het recyclagepark verhogen

Het gemeentelijk recyclagepark wordt herschikt wegens de bouw van een nieuw overslagstation.

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	500.000	-500.000	0	0	500.000	500.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-500.000	500.000	0	0	-500.000	-500.000
Financiering									

Geen niet-prioritaire acties

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	37.500	0	37.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	18.750	0	18.750
Saldo	0	0	0	0	0	0	-18.750	0	-18.750
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	25.000	0	25.000	25.000	266.342	291.342	25.000	0	25.000
Ontvangsten	12.500	0	12.500	12.500	0	12.500	12.500	0	12.500
Saldo	-12.500	0	-12.500	-12.500	-266.342	-278.842	-12.500	0	-12.500
Financiering									

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

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	3.458.241	0	3.458.241	130.750	-39.600	91.150	4.050.000	-2.500.000	1.550.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-3.458.241	0	-3.458.241	-130.750	39.600	-91.150	-4.050.000	2.500.000	-1.550.000
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	0	2.500.000	2.500.000	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-2.500.000	-2.500.000	0	0	0	0	0	0
Financiering									

Prioritair actieplan: AP-7: Ieder talent maximale kansen geven

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	3.458.241	0	3.458.241	130.750	-39.600	91.150	4.050.000	-2.500.000	1.550.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-3.458.241	0	-3.458.241	-130.750	39.600	-91.150	-4.050.000	2.500.000	-1.550.000
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	0	2.500.000	2.500.000	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-2.500.000	-2.500.000	0	0	0	0	0	0
Financiering									

Prioritaire actie: ACT-8: Nieuwe kunstencademie inrichten

De aangekochte casco-ruimte in de Suikertoren wordt ingericht als nieuwe academie voor muziek, woord en dans. Er zal tevens ruimte zijn voor de plaatselijke muziek-, toneel- en dansverenigingen. Ook het geven van workshops of het aanbieden van repetitieruimte voor lokale muziekgroepen behoort tot de mogelijkheden.

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	3.458.241	0	3.458.241	130.750	-39.600	91.150	4.050.000	-2.500.000	1.550.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-3.458.241	0	-3.458.241	-130.750	39.600	-91.150	-4.050.000	2.500.000	-1.550.000
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	0	2.500.000	2.500.000	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-2.500.000	-2.500.000	0	0	0	0	0	0
Financiering									

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

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

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	760.000	-550.000	210.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	-760.000	550.000	-210.000
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	750.000	-750.000	0	0	550.000	550.000	0	750.000	750.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-750.000	750.000	0	0	-550.000	-550.000	0	-750.000	-750.000
Financiering									

Prioritair actieplan: AP-8: Speelvriendelijkheid van de stad versterken

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	760.000	-550.000	210.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	-760.000	550.000	-210.000
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	750.000	-750.000	0	0	550.000	550.000	0	750.000	750.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-750.000	750.000	0	0	-550.000	-550.000	0	-750.000	-750.000
Financiering									

Prioritaire actie: ACT-9: Nieuwe jeuginfrastructuur bouwen

In samenwerking met de jeugdraad wordt een nieuwe gezamenlijke huisvesting (jeugdorp) voor de plaatselijke jeugdverenigingen gebouwd. Dit is een antwoord op het nijpend tekort aan ruimte voor de jeugdverenigingen door het groeiend aantal leden. Het gezamenlijk multifunctioneel project moet tevens efficiëntiewinsten opleveren in het kader van het zuinig grondgebruik.

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	760.000	-550.000	210.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	-760.000	550.000	-210.000
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	750.000	-750.000	0	0	550.000	550.000	0	750.000	750.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-750.000	750.000	0	0	-550.000	-550.000	0	-750.000	-750.000
Financiering									

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-7: Sportbeleving optimaliseren

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	28.155	28.155
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	-28.155	-28.155
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	0	616.845	616.845	1.100.000	-600.000	500.000	500.000	600.000	1.100.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-616.845	-616.845	-1.100.000	600.000	-500.000	-500.000	-600.000	-1.100.000
Financiering									

Prioritair actieplan: AP-9: Nieuwe sportvoorzieningen creëren

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	28.155	28.155
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	-28.155	-28.155
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	0	616.845	616.845	1.100.000	-600.000	500.000	500.000	600.000	1.100.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-616.845	-616.845	-1.100.000	600.000	-500.000	-500.000	-600.000	-1.100.000
Financiering									

Prioritaire actie: ACT-10: Investeringsprojecten met sportverenigingen cofinancieren

Particuliere initiatieven voor de realisatie van indoor tennis infrastructuur en petanque en outdoor padelterreinen worden financieel ondersteund wanneer hiervoor ook Vlaamse subsidies beschikbaar zijn. We investeren in multifunctionele vernieuwing van kleedkamers en andere faciliteiten op de bestaande voetbalinfrastructuur van het sportpark.

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	28.155	28.155
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	-28.155	-28.155
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	0	616.845	616.845	1.100.000	-600.000	500.000	500.000	600.000	1.100.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-616.845	-616.845	-1.100.000	600.000	-500.000	-500.000	-600.000	-1.100.000
Financiering									

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-9: Lokale economie versterken

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

Prioritair actieplan: AP-10: Ruimte voor ondernemen

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

Prioritaire actie: ACT-11: Ruimte voor bedrijvigheid voorzien

Binnen het afbakeningsproces van het kleinstedelijk gebied Veurne wordt er nagezien waar en hoeveel bijkomende bedrijvigheid er op termijn voorzien kan worden in Veurne. Dit hangt ook vast aan de beslissing van de provincie inzake de precieze steden&gemeenten waar bijkomende bedrijventerreinen opportuun zijn.

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

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen:

- BD-10: Veiligheid van de burger verhogen
- BD-8: Communicatiebeleid restylen

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP referentie:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022 2022: Budg. 100465

DEEL 2

FINANCIËLE NOTA



M1: Financieel doelstellingenplan

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 108870

Gemeente (0207.494.579)

Sint-Denisplaats 16, 8630 Veurne

Algemeen directeur:: Joke Jonckheere

OCMW (0212.177.008)

Sint-Denisplaats 16, 8630 Veurne

Financieel directeur:: Kris Degraeve

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-1: Welzijn bevorderen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	381.562	1.451.691	806.697	578.989	303.768	312.090
Ontvangst	100.006	1.159.756	618.820	358.467	75.007	59.259
Saldo	-281.556	-291.935	-187.877	-220.522	-228.761	-252.831
Investering						
Uitgave	65.183	869.255	425.100	2.500.000	2.500.000	2.500.000
Ontvangst	50	0	0	1.316.593	1.316.593	1.316.593
Saldo	-65.133	-869.255	-425.100	-1.183.407	-1.183.407	-1.183.407
Financiering						

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investering						
Uitgave	1.748	30.722	232.000	350.000	1.000.000	450.000
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.748	-30.722	-232.000	-350.000	-1.000.000	-450.000
Financiering						

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investering						
Uitgave	939.795	206.849	924.000	6.709.000	3.334.000	1.334.000
Ontvangst	219.380	219.380	219.380	3.784.333	0	0
Saldo	-720.415	12.532	-704.620	-2.924.667	-3.334.000	-1.334.000
Financiering						

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investering						
Uitgave	0	0	37.500	25.000	291.342	525.000
Ontvangst	0	0	18.750	12.500	12.500	12.500
Saldo	0	0	-18.750	-12.500	-278.842	-512.500
Financiering						

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investering						
Uitgave	3.458.241	91.150	1.550.000	2.500.000	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-3.458.241	-91.150	-1.550.000	-2.500.000	0	0
Financiering						

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investering						
Uitgave	0	0	210.000	0	550.000	750.000
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-210.000	0	-550.000	-750.000
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-7:Sportbeleving optimaliseren

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investering						
Uitgave	0	0	28.155	616.845	500.000	1.100.000
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-28.155	-616.845	-500.000	-1.100.000
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-9:Lokale economie versterken

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	32.278.598	33.116.246	38.085.018	40.119.318	40.458.149	41.782.638
Ontvangst	37.238.862	38.524.563	40.846.095	43.675.531	44.256.679	45.553.867
Saldo	4.960.264	5.408.316	2.761.077	3.556.213	3.798.530	3.771.229
Investering						
Uitgave	3.426.980	2.066.227	7.974.678	6.921.047	4.270.318	2.232.819
Ontvangst	1.907.881	1.414.990	8.199.054	2.710.638	497.918	497.918
Saldo	-1.519.099	-651.238	224.376	-4.210.409	-3.772.400	-1.734.901
Financiering						
Uitgave	2.445.128	2.797.282	2.154.653	2.047.701	2.524.964	3.130.454
Ontvangst	973.304	156.826	60.395	6.860.395	8.810.395	7.310.395
Saldo	-1.471.824	-2.640.456	-2.094.258	4.812.694	6.285.431	4.179.941

Totaal

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	32.660.160	34.567.937	38.891.715	40.698.307	40.761.917	42.094.728
Ontvangst	37.338.868	39.684.319	41.464.915	44.033.998	44.331.686	45.613.126
Saldo	4.678.707	5.116.381	2.573.200	3.335.691	3.569.769	3.518.398
Investering						
Uitgave	7.891.946	3.264.203	11.381.433	19.621.892	12.445.660	8.891.819
Ontvangst	2.127.311	1.634.370	8.437.184	7.824.064	1.827.011	1.827.011
Saldo	-5.764.635	-1.629.833	-2.944.249	-11.797.828	-10.618.649	-7.064.808
Financiering						
Uitgave	2.445.128	2.797.282	2.154.653	2.047.701	2.524.964	3.130.454
Ontvangst	973.304	156.826	60.395	6.860.395	8.810.395	7.310.395
Saldo	-1.471.824	-2.640.456	-2.094.258	4.812.694	6.285.431	4.179.941



M2: Staat van het financieel evenwicht

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 108870

Gemeente (0207.494.579)

Sint-Denisplaats 16, 8630 Veurne

Algemeen directeur:: Joke Jonckheere

OCMW (0212.177.008)

Sint-Denisplaats 16, 8630 Veurne

Financieel directeur:: Kris Degraeve

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	4.678.707	5.116.381	2.573.200	3.335.691	3.569.769	3.518.398
a. Ontvangsten	37.338.868	39.684.319	41.464.915	44.033.998	44.331.686	45.613.126
b. Uitgaven	32.660.160	34.567.937	38.891.715	40.698.307	40.761.917	42.094.728
II. Investeringsaldo	-5.764.635	-1.629.833	-2.944.249	-11.797.828	-10.618.649	-7.064.808
a. Ontvangsten	2.127.311	1.634.370	8.437.184	7.824.064	1.827.011	1.827.011
b. Uitgaven	7.891.946	3.264.203	11.381.433	19.621.892	12.445.660	8.891.819
III. Saldo exploitatie en investeringen	-1.085.928	3.486.549	-371.049	-8.462.137	-7.048.880	-3.546.410
IV. Financieringsaldo	-1.471.824	-2.640.456	-2.094.258	4.812.694	6.285.431	4.179.941
a. Ontvangsten	973.304	156.826	60.395	6.860.395	8.810.395	7.310.395
b. Uitgaven	2.445.128	2.797.282	2.154.653	2.047.701	2.524.964	3.130.454
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-2.557.752	846.093	-2.465.307	-3.649.443	-763.449	633.531
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	11.984.741	9.426.989	10.273.082	7.807.775	4.158.332	3.394.883
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	11.984.741	9.426.989	10.273.082	7.807.775	4.158.332	3.394.883
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	9.426.989	10.273.082	7.807.775	4.158.332	3.394.883	4.028.414
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	9.426.989	10.273.082	7.807.775	4.158.332	3.394.883	4.028.414

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	4.678.707	5.116.381	2.573.200	3.335.691	3.569.769	3.518.398
II. Netto periodieke aflossingen	1.776.530	1.613.206	1.576.115	1.769.163	2.246.426	2.851.916
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	2.114.075	1.891.744	1.854.653	2.047.701	2.524.964	3.130.454
b. Periodieke terugvordering leningen	337.544	278.538	278.538	278.538	278.538	278.538
IV. Autofinancieringsmarge	2.902.177	3.503.175	997.085	1.566.528	1.323.343	666.482

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	2.902.177	3.503.175	997.085	1.566.528	1.323.343	666.482
II. Correctie op de periodieke aflossingen	576.029	230.352	336.886	678.306	775.385	882.872
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	2.114.075	1.891.744	1.854.653	2.047.701	2.524.964	3.130.454
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	1.538.046	1.661.392	1.517.767	1.369.395	1.749.579	2.247.582
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	3.478.205	3.733.527	1.333.971	2.244.834	2.098.728	1.549.354

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Gemeente en OCMW	9.426.989	10.273.082	7.807.775	4.158.332	3.394.883	4.028.414
- AGB	1.132.582	-2.076.167	1.254.701	3.911.396	4.089.306	4.261.906
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	10.559.571	8.196.915	9.062.476	8.069.728	7.484.189	8.290.320
II. Autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	2.902.177	3.503.175	997.085	1.566.528	1.323.343	666.482
- AGB	-212.123	-149.487	-479.190	-518.585	-319.300	-324.570
Totale Autofinancieringsmarge	2.690.054	3.353.689	517.895	1.047.943	1.004.043	341.912
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	3.478.205	3.733.527	1.333.971	2.244.834	2.098.728	1.549.354
- AGB	-412.807	-371.823	-768.671	-834.243	-630.126	-630.564
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	3.065.398	3.361.704	565.300	1.410.591	1.468.602	918.790

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Dossiers van andere entiteiten:

AGB: MJP_HERZIENING_3_BEGINKREDIET_2023 2022: Budg. 4427

AGB: MJP_HERZIENING_3_BEGINKREDIET_2023 2022: Budg. 4427



M2: Staat van het financieel evenwicht

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 108870

Gemeente (0207.494.579)

Sint-Denisplaats 16, 8630 Veurne

Algemeen directeur:: Joke Jonckheere

Financieel directeur:: Kris Degraeve

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	5.188.581	5.868.580	3.992.802	5.074.078	5.412.581	5.555.540
a. Ontvangsten	21.632.605	24.308.306	24.273.532	26.116.017	26.306.088	27.126.283
b. Uitgaven	16.444.024	18.439.726	20.280.730	21.041.939	20.893.507	21.570.743
II. Investeringsaldo	-6.195.378	-1.326.704	-7.614.758	-10.692.159	-9.350.138	-6.122.639
a. Ontvangsten	1.422.124	758.326	1.402.955	6.228.933	231.880	231.880
b. Uitgaven	7.617.501	2.085.031	9.017.713	16.921.092	9.582.018	6.354.519
III. Saldo exploitatie en investeringen	-1.006.797	4.541.876	-3.621.956	-5.618.081	-3.937.557	-567.099
IV. Financieringsaldo	-1.468.525	-2.632.382	-2.094.258	4.812.694	6.285.431	4.179.941
a. Ontvangsten	973.304	156.076	60.395	6.860.395	8.810.395	7.310.395
b. Uitgaven	2.441.829	2.788.458	2.154.653	2.047.701	2.524.964	3.130.454
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-2.475.322	1.909.494	-5.716.214	-805.387	2.347.874	3.612.842
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	6.442.049	3.884.297	4.730.390	-985.824	-1.791.211	556.663
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	6.442.049	3.884.297	4.730.390	-985.824	-1.791.211	556.663
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	3.966.727	5.793.791	-985.824	-1.791.211	556.663	4.169.505
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	3.966.727	5.793.791	-985.824	-1.791.211	556.663	4.169.505

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	5.188.581	5.868.580	3.992.802	5.074.078	5.412.581	5.555.540
II. Netto periodieke aflossingen	2.110.776	1.888.764	1.854.653	2.047.701	2.524.964	3.130.454
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	2.110.776	1.888.764	1.854.653	2.047.701	2.524.964	3.130.454
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0	0	0	0
IV. Autofinancieringsmarge	3.077.805	3.979.816	2.138.149	3.026.377	2.887.617	2.425.086

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	3.077.805	3.979.816	2.138.149	3.026.377	2.887.617	2.425.086
II. Correctie op de periodieke aflossingen	2.110.776	1.984.857	2.094.371	2.435.792	2.532.871	2.640.358
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	2.110.776	1.888.764	1.854.653	2.047.701	2.524.964	3.130.454
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden		-96.093	-239.718	-388.091	-7.907	490.096
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	5.188.581	5.964.674	4.232.520	5.462.169	5.420.488	5.065.444

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Gemeente	3.966.727	5.793.791	-985.824	-1.791.211	556.663	4.169.505
- OCMW	9.426.989	10.273.082	7.807.775	4.158.332	3.394.883	4.028.414
- AGB	1.132.582	-2.076.167	1.254.701	3.911.396	4.089.306	4.261.906
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	14.526.298	13.990.706	8.076.652	6.278.517	8.040.852	12.459.825
II. Autofinancieringsmarge						
- Gemeente	3.077.805	3.979.816	2.138.149	3.026.377	2.887.617	2.425.086
- OCMW						
- AGB	-212.123	-149.487	-479.190	-518.585	-319.300	-324.570
Totale Autofinancieringsmarge	2.865.681	3.830.330	1.658.959	2.507.792	2.568.317	2.100.516
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Gemeente	5.188.581	5.964.674	4.232.520	5.462.169	5.420.488	5.065.444
- OCMW	2.902.177	3.503.175	997.085	1.566.528	1.323.343	666.482
- AGB	-412.807	-371.823	-768.671	-834.243	-630.126	-630.564
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	7.677.950	9.096.026	4.460.935	6.194.454	6.113.705	5.101.361

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Dossiers van andere entiteiten:

Gemeente: MJP_HERZIENING_3_BEGINKREDIET_2023 2022: Budg. 108870

Gemeente: MJP_HERZIENING_3_BEGINKREDIET_2023 2022: Budg. 108870

AGB: MJP_HERZIENING_3_BEGINKREDIET_2023 2022: Budg. 4427

AGB: MJP_HERZIENING_3_BEGINKREDIET_2023 2022: Budg. 4427



M2: Staat van het financieel evenwicht

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 108870
OCMW (0212.177.008)
Sint-Denisplaats 16, 8630 Veurne

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

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	-509.873	-752.199	-1.419.602	-1.738.387	-1.842.812	-2.037.142
a. Ontvangsten	15.706.263	15.376.012	17.191.383	17.917.981	18.025.598	18.486.843
b. Uitgaven	16.216.136	16.128.211	18.610.985	19.656.368	19.868.410	20.523.985
II. Investeringsaldo	430.742	-303.128	4.670.509	-1.105.669	-1.268.511	-942.169
a. Ontvangsten	705.187	876.044	7.034.229	1.595.131	1.595.131	1.595.131
b. Uitgaven	274.445	1.179.172	2.363.720	2.700.800	2.863.642	2.537.300
III. Saldo exploitatie en investeringen	-79.131	-1.055.327	3.250.907	-2.844.056	-3.111.323	-2.979.311
IV. Financieringsaldo	-3.299	-8.074	0	0	0	0
a. Ontvangsten	0	750	0	0	0	0
b. Uitgaven	3.299	8.823	0	0	0	0
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-82.430	-1.063.401	3.250.907	-2.844.056	-3.111.323	-2.979.311
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	5.542.692	5.542.692	5.542.692	8.793.599	5.949.543	2.838.220
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	5.542.692	5.542.692	5.542.692	8.793.599	5.949.543	2.838.220
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	5.460.262	4.479.291	8.793.599	5.949.543	2.838.220	-141.091
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	5.460.262	4.479.291	8.793.599	5.949.543	2.838.220	-141.091

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	-509.873	-752.199	-1.419.602	-1.738.387	-1.842.812	-2.037.142
II. Netto periodieke aflossingen	-334.245	-275.558	-278.538	-278.538	-278.538	-278.538
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	3.299	2.980	0	0	0	0
b. Periodieke terugvordering leningen	337.544	278.538	278.538	278.538	278.538	278.538
IV. Autofinancieringsmarge	-175.628	-476.641	-1.141.064	-1.459.849	-1.564.274	-1.758.604

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	-175.628	-476.641	-1.141.064	-1.459.849	-1.564.274	-1.758.604
II. Correctie op de periodieke aflossingen	3.299	99.074	239.718	239.718	239.718	239.718
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	3.299	2.980	0	0	0	0
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden		-96.093	-239.718	-239.718	-239.718	-239.718
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-172.329	-377.567	-901.346	-1.220.131	-1.324.556	-1.518.886

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- OCMW	5.460.262	4.479.291	8.793.599	5.949.543	2.838.220	-141.091
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	5.460.262	4.479.291	8.793.599	5.949.543	2.838.220	-141.091
II. Autofinancieringsmarge						
- OCMW	-175.628	-476.641	-1.141.064	-1.459.849	-1.564.274	-1.758.604
Totale Autofinancieringsmarge	-175.628	-476.641	-1.141.064	-1.459.849	-1.564.274	-1.758.604
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- OCMW	-172.329	-377.567	-901.346	-1.220.131	-1.324.556	-1.518.886
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-172.329	-377.567	-901.346	-1.220.131	-1.324.556	-1.518.886

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP dossiers van andere entiteiten:

/



M2W: Staat van het financieel evenwicht: wijzigingsvariant

2020-2025

Referentie dossier: MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022

Journalvolnummers: Budg. 108870 / Ref Budg. 100465

Gemeente (0207.494.579)

Sint-Denisplaats 16, 8630 Veurne

Algemeen directeur:: Joke Jonckheere

OCMW (0212.177.008)

Sint-Denisplaats 16, 8630 Veurne

Financieel directeur:: Kris Degraeve

Budgettair resultaat	2020			2021		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	4.678.707	0	4.678.707	3.714.650	1.401.731	5.116.381
a. Ontvangsten	37.338.868	0	37.338.868	39.054.536	629.783	39.684.319
b. Uitgaven	32.660.160	0	32.660.160	35.339.886	-771.949	34.567.937
II. Investeringsaldo	-5.764.635	0	-5.764.635	-1.870.953	241.120	-1.629.833
a. Ontvangsten	2.127.311	0	2.127.311	1.659.775	-25.405	1.634.370
b. Uitgaven	7.891.946	0	7.891.946	3.530.728	-266.525	3.264.203
III. Saldo exploitatie en investeringen	-1.085.928	0	-1.085.928	1.843.697	1.642.852	3.486.549
IV. Financieringsaldo	-1.471.824	0	-1.471.824	-3.570.337	929.881	-2.640.456
a. Ontvangsten	973.304	0	973.304	60.395	96.431	156.826
b. Uitgaven	2.445.128	0	2.445.128	3.630.732	-833.450	2.797.282
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-2.557.752	0	-2.557.752	-1.726.640	2.572.733	846.093
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	11.984.741	0	11.984.741	9.426.989	0	9.426.989
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	11.984.741	0	11.984.741	9.426.989	0	9.426.989
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	9.426.989	0	9.426.989	7.700.349	2.572.733	10.273.082
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	9.426.989	0	9.426.989	7.700.349	2.572.733	10.273.082

Budgettair resultaat	2022			2023		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	3.488.353	-915.153	2.573.200	3.926.520	-590.829	3.335.691
a. Ontvangsten	39.142.338	2.322.577	41.464.915	40.096.264	3.937.734	44.033.998
b. Uitgaven	35.653.985	3.237.730	38.891.715	36.169.744	4.528.563	40.698.307
II. Investeringsaldo	-19.906.770	16.962.521	-2.944.249	-5.267.409	-6.530.419	-11.797.828
a. Ontvangsten	14.144.622	-5.707.438	8.437.184	510.418	7.313.646	7.824.064
b. Uitgaven	34.051.392	-22.669.959	11.381.433	5.777.827	13.844.065	19.621.892
III. Saldo exploitatie en investeringen	-16.418.417	16.047.368	-371.049	-1.340.889	-7.121.248	-8.462.137
IV. Financieringsaldo	9.211.584	-11.305.842	-2.094.258	2.651.132	2.161.562	4.812.694
a. Ontvangsten	12.260.395	-12.200.000	60.395	5.560.395	1.300.000	6.860.395
b. Uitgaven	3.048.811	-894.158	2.154.653	2.909.263	-861.562	2.047.701
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-7.206.833	4.741.526	-2.465.307	1.310.243	-4.959.686	-3.649.443
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	7.700.349	2.572.733	10.273.082	493.516	7.314.259	7.807.775
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	7.700.349	2.572.733	10.273.082	493.516	7.314.259	7.807.775
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	493.516	7.314.259	7.807.775	1.803.759	2.354.573	4.158.332
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	493.516	7.314.259	7.807.775	1.803.759	2.354.573	4.158.332

Budgettair resultaat	2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	3.615.080	-45.311	3.569.769	3.413.627	104.771	3.518.398
a. Ontvangsten	41.101.949	3.229.737	44.331.686	41.966.080	3.647.046	45.613.126
b. Uitgaven	37.486.869	3.275.048	40.761.917	38.552.453	3.542.275	42.094.728
II. Investeringsaldo	-5.120.900	-5.497.749	-10.618.649	-3.178.401	-3.886.407	-7.064.808
a. Ontvangsten	510.418	1.316.593	1.827.011	510.418	1.316.593	1.827.011
b. Uitgaven	5.631.318	6.814.342	12.445.660	3.688.819	5.203.000	8.891.819
III. Saldo exploitatie en investeringen	-1.505.820	-5.543.060	-7.048.880	235.226	-3.781.636	-3.546.410
IV. Financieringsaldo	1.824.665	4.460.766	6.285.431	980.057	3.199.884	4.179.941
a. Ontvangsten	5.060.395	3.750.000	8.810.395	4.560.395	2.750.000	7.310.395
b. Uitgaven	3.235.730	-710.766	2.524.964	3.580.338	-449.884	3.130.454
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	318.845	-1.082.294	-763.449	1.215.283	-581.752	633.531
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	1.803.759	2.354.573	4.158.332	2.122.604	1.272.278	3.394.883
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	1.803.759	2.354.573	4.158.332	2.122.604	1.272.278	3.394.883
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	2.122.604	1.272.278	3.394.883	3.337.887	690.527	4.028.414
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	2.122.604	1.272.278	3.394.883	3.337.887	690.527	4.028.414

Autofinancieringsmarge	2020			2021		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	4.678.707	0	4.678.707	3.714.650	1.401.731	5.116.381
II. Netto periodieke aflossingen	1.776.530	0	1.776.530	2.446.319	-833.113	1.613.206
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	2.114.075	0	2.114.075	2.724.857	-833.113	1.891.744
b. Periodieke terugvordering leningen	337.544	0	337.544	278.538	0	278.538
IV. Autofinancieringsmarge	2.902.177	0	2.902.177	1.268.331	2.234.844	3.503.175

Autofinancieringsmarge	2022			2023		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	3.488.353	-915.153	2.573.200	3.926.520	-590.829	3.335.691
II. Netto periodieke aflossingen	2.470.273	-894.158	1.576.115	2.630.725	-861.562	1.769.163
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	2.748.811	-894.158	1.854.653	2.909.263	-861.562	2.047.701
b. Periodieke terugvordering leningen	278.538	0	278.538	278.538	0	278.538
IV. Autofinancieringsmarge	1.018.080	-20.995	997.085	1.295.795	270.733	1.566.528

Autofinancieringsmarge	2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	3.615.080	-45.311	3.569.769	3.413.627	104.771	3.518.398
II. Netto periodieke aflossingen	2.957.192	-710.766	2.246.426	3.301.800	-449.884	2.851.916
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	3.235.730	-710.766	2.524.964	3.580.338	-449.884	3.130.454
b. Periodieke terugvordering leningen	278.538	0	278.538	278.538	0	278.538
IV. Autofinancieringsmarge	657.888	665.455	1.323.343	111.827	554.655	666.482

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP referentie:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022 2022: Budg. 100465



M2M: Staat van het financieel evenwicht: Managementrapport

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 108870

Gemeente (0207.494.579)

Sint-Denisplaats 16, 8630 Veurne

Algemeen directeur:: Joke Jonckheere

OCMW (0212.177.008)

Sint-Denisplaats 16, 8630 Veurne

Financieel directeur:: Kris Degraeve

Budgettair resultaat	2020			2021		
	Gemeente en OCMW	Gemeente	OCMW	Gemeente en OCMW	Gemeente	OCMW
I. Exploitatiesaldo	4.678.707	5.188.581	-509.873	5.116.381	5.868.580	-752.199
a. Ontvangsten	37.338.868	21.632.605	15.706.263	39.684.319	24.308.306	15.376.012
b. Uitgaven	32.660.160	16.444.024	16.216.136	34.567.937	18.439.726	16.128.211
II. Investeringsaldo	-5.764.635	-6.195.378	430.742	-1.629.833	-1.326.704	-303.128
a. Ontvangsten	2.127.311	1.422.124	705.187	1.634.370	758.326	876.044
b. Uitgaven	7.891.946	7.617.501	274.445	3.264.203	2.085.031	1.179.172
III. Saldo exploitatie en investeringen	-1.085.928	-1.006.797	-79.131	3.486.549	4.541.876	-1.055.327
IV. Financieringsaldo	-1.471.824	-1.468.525	-3.299	-2.640.456	-2.632.382	-8.074
a. Ontvangsten	973.304	973.304	0	156.826	156.076	750
b. Uitgaven	2.445.128	2.441.829	3.299	2.797.282	2.788.458	8.823
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-2.557.752	-2.475.322	-82.430	846.093	1.909.494	-1.063.401
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	11.984.741	6.442.049	5.542.692	9.426.989	3.884.297	5.542.692
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	11.984.741	6.442.049	5.542.692	9.426.989	3.884.297	5.542.692
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	9.426.989	3.966.727	5.460.262	10.273.082	5.793.791	4.479.291
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	9.426.989	3.966.727	5.460.262	10.273.082	5.793.791	4.479.291

Budgettair resultaat	2022			2023		
	Gemeente en OCMW	Gemeente	OCMW	Gemeente en OCMW	Gemeente	OCMW
I. Exploitatiesaldo	2.573.200	3.992.802	-1.419.602	3.335.691	5.074.078	-1.738.387
a. Ontvangsten	41.464.915	24.273.532	17.191.383	44.033.998	26.116.017	17.917.981
b. Uitgaven	38.891.715	20.280.730	18.610.985	40.698.307	21.041.939	19.656.368
II. Investeringsaldo	-2.944.249	-7.614.758	4.670.509	-11.797.828	-10.692.159	-1.105.669
a. Ontvangsten	8.437.184	1.402.955	7.034.229	7.824.064	6.228.933	1.595.131
b. Uitgaven	11.381.433	9.017.713	2.363.720	19.621.892	16.921.092	2.700.800
III. Saldo exploitatie en investeringen	-371.049	-3.621.956	3.250.907	-8.462.137	-5.618.081	-2.844.056
IV. Financieringsaldo	-2.094.258	-2.094.258	0	4.812.694	4.812.694	0
a. Ontvangsten	60.395	60.395	0	6.860.395	6.860.395	0
b. Uitgaven	2.154.653	2.154.653	0	2.047.701	2.047.701	0
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-2.465.307	-5.716.214	3.250.907	-3.649.443	-805.387	-2.844.056
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	10.273.082	4.730.390	5.542.692	7.807.775	-985.824	8.793.599
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	10.273.082	4.730.390	5.542.692	7.807.775	-985.824	8.793.599
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	7.807.775	-985.824	8.793.599	4.158.332	-1.791.211	5.949.543
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	7.807.775	-985.824	8.793.599	4.158.332	-1.791.211	5.949.543

Budgettair resultaat	2024			2025		
	Gemeente en OCMW	Gemeente	OCMW	Gemeente en OCMW	Gemeente	OCMW
I. Exploitatiesaldo	3.569.769	5.412.581	-1.842.812	3.518.398	5.555.540	-2.037.142
a. Ontvangsten	44.331.686	26.306.088	18.025.598	45.613.126	27.126.283	18.486.843
b. Uitgaven	40.761.917	20.893.507	19.868.410	42.094.728	21.570.743	20.523.985
II. Investeringsaldo	-10.618.649	-9.350.138	-1.268.511	-7.064.808	-6.122.639	-942.169
a. Ontvangsten	1.827.011	231.880	1.595.131	1.827.011	231.880	1.595.131
b. Uitgaven	12.445.660	9.582.018	2.863.642	8.891.819	6.354.519	2.537.300
III. Saldo exploitatie en investeringen	-7.048.880	-3.937.557	-3.111.323	-3.546.410	-567.099	-2.979.311
IV. Financieringsaldo	6.285.431	6.285.431	0	4.179.941	4.179.941	0
a. Ontvangsten	8.810.395	8.810.395	0	7.310.395	7.310.395	0
b. Uitgaven	2.524.964	2.524.964	0	3.130.454	3.130.454	0
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-763.449	2.347.874	-3.111.323	633.531	3.612.842	-2.979.311
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	4.158.332	-1.791.211	5.949.543	3.394.883	556.663	2.838.220
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	4.158.332	-1.791.211	5.949.543	3.394.883	556.663	2.838.220
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	3.394.883	556.663	2.838.220	4.028.414	4.169.505	-141.091
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	3.394.883	556.663	2.838.220	4.028.414	4.169.505	-141.091



M3: Overzicht van de kredieten

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 108870

Gemeente (0207.494.579)

Sint-Denisplaats 16, 8630 Veurne

Algemeen directeur:: Joke Jonckheere

OCMW (0212.177.008)

Sint-Denisplaats 16, 8630 Veurne

Financieel directeur:: Kris Degraeve

	2022		2023	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Gemeente				
Exploitatie	20.280.730	24.273.532	21.041.939	26.116.017
Investerings	9.017.713	1.402.955	16.921.092	6.228.933
Financiering	2.154.653	60.395	2.047.701	6.860.395
Leningen en leasings	1.854.653	0	2.047.701	6.800.000
Toegestane leningen en betalingsuitstel	300.000	60.395	0	60.395
- OCMW				
Exploitatie	18.610.985	17.191.383	19.656.368	17.917.981
Investerings	2.363.720	7.034.229	2.700.800	1.595.131

DEEL 3

TOELICHTING

1. GRONDSLAGEN EN ASSUMPTIES BIJ DE OPMAAK VAN HET MEERJARENPLAN

Personneelskosten : de lonen van het personeel werden in april 2020 en oktober 2021 met 2 % aangepast aan de gestegen levensduurte. De volgende overschrijding van de spilindex werd door het Federaal Planbureau) verwacht in januari 2022 met aanpassing van de wedden van het overheidspersoneel in maart 2022. Dat was de prognose in 2021... die echter volledig overhoop werd gehaald door de krapte op de markt én de oorlog in Oekraïne, met tot gevolg een zeer sterke inflatie van bijna 10 % in 2022. Door de automatische loonindexering werden op volgende momenten de lonen met 2 % verhoogd in 2022 : februari, april, juni, september en december. Samen maakt dat een stijging van 10 % van de lonen. Voor 2023 worden nog drie overschrijdingen van de spilindex verwacht met aanpassing van de lonen in februari, mei en augustus, samen 6 % loonstijging. Dit heeft zware budgettaire gevolgen, die het financieel evenwicht onder druk zet.

Daarnaast zijn de baremische verhogingen voorzien voor de diverse personeelsleden. Voor de jaren 2024 en 2025 van het meerjarenplan werd terug rekening gehouden met een jaarlijkse stijging van 3 % (inclusief baremische verhogingen). De stijging van de pensioenbijdrage voor statutairen, omdat de korting van 3 % voor ex-pool 1 gemeenten vanaf 2024 niet meer van toepassing zou zijn, zit hier ook in begrepen.

In de cijfers van de loonbudgettering zit ook de voorziene stijging van de basispensioenbijdrage in 2022 van 41,5 naar 43 %, weliswaar enkel voor de statutairen, alsook de stijging van de eindejaarstoelage van 2,5 % naar 3,6 % op de jaarwedge vanaf 2021 ingevolge de VIA6 akkoorden, voor het volledig personeel. Dit loopt uiteraard verder in 2023 en volgende jaren. Ook de invoering van de IFIC barema's (WZC en BKO) zit in de lonen verwerkt, de meerkost hiervan wordt afgedekt door een Vlaamse subsidie.

De prognoses van de responsabiliseringsbijdrage werden integraal opgenomen in het meerjarenplan. Hierbij is een stijging voorzien van de respo bijdrage van 50 % naar 64 % in 2023, 75 % in 2024 en 78 % in 2025 en 81 % in 2026. Na aftrek van de respo subsidie (955.671 EUR voor stad en OCMW in 2025) en de korting in pool 1, betekent dit voor het lokaal bestuur een stijging tot maar liefst 1.058.410 EUR in 2025. Het lokaal bestuur blijft inzetten op contractuele tewerkstelling behalve bij decretale verplichte statutaire aanwerving. Het lokaal bestuur voorziet reeds een tweede pensioenpijler van 3 % (2,5 % in 2020) voor al het contractueel personeel en 4 % voor VIA-contractueel personeel. Vanaf 2020 is 2 % pensioenpijler vereist om te kunnen genieten van de (federale) korting op de respo bijdrage, vanaf 2021 wordt dit 3 %.

Werkingskosten (goederen en diensten) : op basis van het bestedingsniveau van het laatste jaar en budgetvoorstellen werden de *algemene werkingskredieten* aangepast in het MJP 2022. Voor 2023 wordt rekening gehouden met een algemene prijsstijging van 5,5%. Voor de rest van de planningsperiode werd rekening gehouden met een stijging van 2,5% voor 2024 overeenkomstig de inflatieprognose van de ECB en NBB en 1,5% voor 2025.

Voor de *energieprijzen* is de raming 2022 en 2023 gebaseerd op de prognoses van het Vlaamse Energiebedrijf (VEB), voor 2024 wordt teruggescrepen naar 45% van de prijzen van 2022. Voor de volgende jaren hebben we dan telkens een verhoging van 3% voorzien.

Werkingsubsidies :

- Dotatie PZ Spoorlijn : de jaarlijkse 2 % stijging kon, bij een zeer sterke inflatie en een budget waarvan lonen 90 % van de uitgaven uitmaakt, niet worden aangehouden. Er volgde dan ook een sterke bijpassing van de dotatie 2023 (+429.713 EUR) (zonder 2022 aan te passen), na deze periode wordt het stijgingspercentage van 2 % terug aangehouden.
- Dotatie HVZ Westhoek : er werd rekening gehouden met een jaarlijks stijgingspercentage van 2 % voor de periode 2024-2025. De dotatie 2021 werd echter door de gouverneur vastgesteld en betekende een grotere stijging, meer bepaald 21,5 % of +195.034 EUR (dotatie 2021 1.103.442 EUR, 908.408 EUR in 2020). Voor 2022 is er een voorstel van verdeelsleutel van 7,94 % voor Veurne en een dotatie van 1.000.940 EUR die echter niet op tijd werd aanvaard door alle gemeenten waardoor de gouverneur terug de dotatie 2022 vaststelde (987.015 EUR).

- Dotaties kerkfabrieken : er werd in overleg met het centraal kerkbestuur afgeweken van het officieel goedgekeurd meerjarenplan in de raad. Voor de periode 2023-2025 is een stijgingspercentage voorzien van 2,8-2,9 %.
- Dotatie OCMW : wordt niet meer als dusdanig opgenomen in de meerjarenplanning vanaf BBC 2020 maar verwerkt in de jaarrekeningen van beide besturen aan de hand van de effectieve bestedingen.
- Financiële bijdrage AGB : wordt als een vordering wegens toegestane lening gebudgetteerd en niet meer als een werkingssubsidie.
- Toelagen verenigingen : worden geïndexeerd in 2023 met 10 %, gekoppeld aan de indexatie van de algemene gemeentebelasting.

Schulduitgaven (Intresten en aflossingen) : overeenkomstig de tabellen 'evolutie van de schuld' zoals door de financiële instellingen (BNP Parisbas Fortis, KBC, ING en Belfius) werden overgemaakt. Bij herziening van rentevoeten en nieuwe leningen wordt rekening gehouden met een hypothetische rentevoet van 2,93 % (0,52 %) op 3 jaar, 3,09 % (0,55 %) op 5 jaar, 3,31 % (0,88 %) op 10 jaar, 3,30 % (1,29 %) op 15 jaar en 3,29 % (1,57 %) op 20 jaar. Vanaf 1 januari 2020 werd de financiële schuld van het OCMW overgenomen door de stad. Het is de intentie van het bestuur om haar investeringen maximaal te financieren met subsidies en eigen middelen zodat slechts minimaal externe financiering nodig is. De laatste lening (4 mlj) werd in 2018 aangegaan.

Fiscaliteit :

- Opcentiemen onroerende voorheffing : de raming 2023 van de Vlaamse Belastingdienst bedraagt 7.663.587 EUR (+697.686 EUR tov 2022, inflatie van 2,44% voor 2021 + 9,4% voor 2022 = 11,84%). Voor de jaren 2024 werd met een inflatie rekening gehouden van 14,84 % (9,34%+5,5%), wat leidt tot een stijgingspercentage van 4,4% (8.021.035 EUR), voor 2025 3,1% (8.278.130 EUR). De compensatie derving mat&out (248.717 EUR) viel als overgangsmaatregel volledig weg in 2020.
- Aanvullende personenbelasting : de FOD Financiën herraamde de aanvullende personenbelasting 2023 op 3.273.179 EUR (+175.955 EUR), voor 2024 op 3.538.507 EUR (+345.269 EUR), voor 2025 op 3.700.689 EUR (+408.461 EUR). In dit bedrag is ook de weerslag van de federale Tax shift verwerkt (2021 is het laatste jaar waar er nog een (negatief) effect te verwachten viel van de federale Tax shift)). De stijging van de inkomsten zijn het gevolg van de loonindexeringen in 2022/2023.
- Verkeersbelasting (motorrijtuigen) : de raming 2023 van de Vlaamse Belastingdienst bedraagt 239.162 EUR (inflatie van 11,84 %), voor het jaar 2024 245.577 EUR (inflatie 14,84%), voor 2025 werd een inflatie toegepast van 8 % (5,5 %'23 en 2,5%'24).
- Andere gemeentelijke belastingen, retributies/prestatieontvangsten : waar de reglementen een automatische indexering voorziet, wordt die toegepast (21=>22 : +10 %), voor 2024 werd rekening gehouden met een stijging van +5,5% (inflatie '23) voor de andere ontvangsten een +1,5 % stijging voor 2023-2025.

Werkingssubsidies :

- Gemeentefonds - basisdotatie : overeenkomstig mededeling van het Agentschap Binnenlands Bestuur voor de periode 2020-2025 (groeivoet van 3,5 %). Vanaf 2021 ontvangt de stad volledig het gemeentefonds (inclusief de 8 % van het OCMW) en dit ter compensatie van de overname van de schuld en de overheadkosten (0010-00 740000). Extra middelen vanuit de Vlaamse Regering voor stijgende personeels- en energiekosten : 2023 (133.305 EUR), 2024 (177.739 EUR), 2025 (222.174 EUR).
- Gemeentefonds-aanvullende dotaties : Eliacompensatie gelijkblijvend (niet-geïndexeerd) tijdens de planningsperiode alsook wat betreft de sectorale subsidies (0010-00 740010).
- Regularisatiepremie contingentgesco's : gelijkblijvend gedurende de periode 2020-2025 (0010-00 740300).
- Subsidie responsabiliseringsbijdrage : overeenkomstig de aangepaste mededeling van Agentschap Binnenlands Bestuur voor de periode 2020-2025 (0010-00 740310).

- Subsidie open ruimte : overeenkomstig de aangepaste mededeling van Agentschap Binnenlands Bestuur voor de periode 2020-2025 (0010-00 740100).
- Diverse werkings- en personeelssubsidies (ontvangst) : gelijkblijvend behalve voor de subsidies die aflopend zijn.
- Dividenden IGS : gelijkblijvend in de planningsperiode, behoudens Gaselwest-Fluvius waarbij rekening wordt gehouden met de weerslag van de actie 'Licht als dienst'. Er werd rekening gehouden met de verlaagde dividenden ingevolge nieuwe tariefmethodologie van de VREG en de Vlaamse compensatie van dit verlies. Dit leverde voor Veurne een bedrag op van 108.927 EUR in 2022, evenwel met een graduele daling in de tijd : in 2026 rest er nog een compensatie van 41.880 EUR.
- Tegemoetkoming WZC (RIZIV) : er werd uitgegaan van een bezettingspercentage van 100 % in 2023 en een inflatie van 10 % (2022), 5,5% (2023), 2,5% (2024), 1,5% (2025).
- Subsidie eindeloopbaan WZC : een stijgingspercentage van 1,5 % tijdens de volledige periode.

Verkoop activa

De schatting van de waarde van het flatgebouw te Brussel bedroeg 3 mlj EUR, het gebouw werd echter in september 2022 verkocht voor 6,3 mlj EUR, voor de oude muziekacademie is er een voorlopige eigen raming voorzien (stad, 0,6 mlj EUR).



T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 108870

Gemeente (0207.494.579)

Sint-Denisplaats 16, 8630 Veurne

Algemeen directeur:: Joke Jonckheere

OCMW (0212.177.008)

Sint-Denisplaats 16, 8630 Veurne

Financieel directeur:: Kris Degraeve

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Algemene financiering						
Exploitatie						
Uitgaven	597.392	548.827	582.211	582.206	767.488	982.919
Ontvangsten	19.648.561	20.702.020	21.164.875	23.250.102	23.745.203	24.600.988
Saldo	19.051.169	20.153.193	20.582.664	22.667.896	22.977.715	23.618.069
Investerings						
Uitgaven	197.907	8.123	93.300	0	0	0
Ontvangsten	357.375	781.605	6.937.625	496.380	219.380	219.380
Saldo	159.468	773.482	6.844.325	496.380	219.380	219.380
Financiering						
Uitgaven	2.445.128	2.791.439	2.154.653	2.047.701	2.524.964	3.130.454
Ontvangsten	973.304	156.826	60.395	6.860.395	8.810.395	7.310.395
Saldo	-1.471.824	-2.634.613	-2.094.258	4.812.694	6.285.431	4.179.941
Algemeen beleid						
Exploitatie						
Uitgaven	9.886.100	10.284.314	11.582.459	12.621.887	13.421.684	13.961.127
Ontvangsten	218.952	268.493	298.442	293.006	324.348	329.436
Saldo	-9.667.148	-10.015.822	-11.284.017	-12.328.881	-13.097.336	-13.631.691
Investerings						
Uitgaven	564.999	402.274	915.938	760.000	1.185.000	1.230.000
Ontvangsten	6.103	15.000	0	48.000	0	0
Saldo	-558.896	-387.274	-915.938	-712.000	-1.185.000	-1.230.000
Financiering						
Uitgaven	0	-75	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	75	0	0	0	0
Leefomgeving						
Exploitatie						
Uitgaven	621.166	592.191	756.292	737.439	739.684	761.609
Ontvangsten	135.530	189.942	191.834	194.234	196.727	199.256
Saldo	-485.636	-402.249	-564.458	-543.205	-542.957	-562.353

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Investerings						
Uitgaven	95.774	53.330	639.833	401.535	1.048.018	58.019
Ontvangsten	7.834	20.000	140.000	67.720	0	0
Saldo	-87.940	-33.330	-499.833	-333.815	-1.048.018	-58.019
Infrastructuur						
Exploitatie						
Uitgaven	1.538.102	1.627.674	1.906.900	2.008.749	1.717.881	1.745.875
Ontvangsten	1.185.302	1.202.013	1.366.342	1.366.661	1.375.464	1.384.421
Saldo	-352.800	-425.661	-540.558	-642.088	-342.417	-361.454
Investerings						
Uitgaven	2.721.967	696.711	3.817.350	11.742.250	5.839.000	2.606.500
Ontvangsten	1.118.428	298.892	299.189	5.596.833	12.500	12.500
Saldo	-1.603.539	-397.819	-3.518.161	-6.145.417	-5.826.500	-2.594.000
Welzijn						
Exploitatie						
Uitgaven	15.902.441	17.105.832	18.951.834	19.695.483	19.167.291	19.681.378
Ontvangsten	14.573.700	15.594.742	16.606.340	17.087.996	16.836.545	17.233.983
Saldo	-1.328.742	-1.511.090	-2.345.494	-2.607.487	-2.330.746	-2.447.395
Investerings						
Uitgaven	237.179	1.181.630	2.357.682	2.710.800	2.863.642	2.537.300
Ontvangsten	631.821	313.819	696.604	1.595.131	1.595.131	1.595.131
Saldo	394.642	-867.811	-1.661.078	-1.115.669	-1.268.511	-942.169
Financiering						
Uitgaven	0	5.918	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-5.918	0	0	0	0
Vrije tijd						
Exploitatie						
Uitgaven	4.114.959	4.409.098	5.112.019	5.052.543	4.947.889	4.961.820
Ontvangsten	1.576.823	1.727.108	1.837.082	1.841.999	1.853.399	1.865.042
Saldo	-2.538.136	-2.681.990	-3.274.937	-3.210.544	-3.094.490	-3.096.778
Investerings						
Uitgaven	4.074.122	922.136	3.557.330	4.007.307	1.510.000	2.460.000
Ontvangsten	5.750	205.055	363.766	20.000	0	0
Saldo	-4.068.372	-717.081	-3.193.564	-3.987.307	-1.510.000	-2.460.000



T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 108870

Gemeente (0207.494.579)

Sint-Denisplaats 16, 8630 Veurne

Algemeen directeur:: Joke Jonckheere

OCMW (0212.177.008)

Sint-Denisplaats 16, 8630 Veurne

Financieel directeur:: Kris Degraeve

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatie-uitgaven						
A. Operationele uitgaven	32.301.040	34.251.771	38.587.643	40.275.591	40.131.227	41.251.610
1. Goederen en diensten	5.490.668	7.154.386	8.855.067	8.597.734	7.448.127	7.504.826
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	22.354.083	22.620.371	24.943.968	26.366.944	27.556.878	28.529.535
a. Politiek personeel	381.980	340.331	399.830	440.206	453.412	467.015
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	4.883.513	4.170.170	4.268.380	4.613.862	5.336.785	5.688.560
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	14.916.962	15.986.259	18.002.733	19.053.947	19.485.669	20.069.330
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	99.227	97.944	104.858	73.932	76.150	78.435
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	1.170.780	1.170.780	1.170.780	1.170.780	1.170.780	1.170.780
f. Andere personeelskosten	756.956	719.982	836.089	853.403	868.444	884.807
g. Pensioenen	144.665	134.905	161.298	160.814	165.638	170.608
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	690.788	710.711	1.005.685	1.057.881	811.356	820.405
4. Toegestane werkingsubsidies	2.972.896	2.982.489	3.082.871	3.533.788	3.596.961	3.667.168
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	8.619	9.053	8.765	8.896	9.029	9.164
- aan de politiezone	1.210.284	1.234.490	1.259.179	1.661.874	1.695.111	1.729.014
- aan de hulpverleningszone	905.408	1.103.442	987.015	1.020.959	1.041.378	1.062.206
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	21.410	23.422	62.500	25.000	25.000	25.000
- aan besturen van de eredienst	231.281	213.010	226.514	235.370	238.889	245.411
- aan andere begunstigden	595.894	399.073	538.898	581.689	587.554	596.373
5. Andere operationele uitgaven	792.605	783.815	700.052	719.244	717.905	729.676
B. Financiële uitgaven	359.120	316.166	304.072	422.716	630.690	843.118
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	355.873	311.673	295.197	415.145	623.047	835.434
- aan financiële instellingen	352.252	312.197	295.197	415.145	623.047	835.434
- aan andere entiteiten	3.621	-523	0	0	0	0
2. Andere financiële uitgaven	3.247	4.493	8.875	7.571	7.643	7.684
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele ontvangsten	36.385.012	38.723.559	40.712.522	43.213.444	43.578.632	44.860.072
1. Ontvangsten uit de werking	9.373.542	8.877.141	11.232.872	11.851.920	12.109.037	12.399.456
2. Fiscale ontvangsten en boetes	11.545.053	11.993.156	12.339.035	14.058.060	14.196.516	14.694.092
a. Aanvullende belastingen	10.039.174	10.189.463	10.509.486	12.048.184	12.106.600	12.574.026

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	6.697.652	6.919.245	6.984.531	7.663.587	8.021.035	8.278.130
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	3.131.697	3.052.501	3.302.320	4.142.897	3.837.412	4.034.986
- Andere aanvullende belastingen	209.825	217.716	222.635	241.700	248.153	260.910
b. Andere belastingen en boetes	1.505.879	1.803.693	1.829.549	2.009.876	2.089.916	2.120.066
3. Werkingsubsidies	14.969.634	17.242.363	16.600.242	16.855.079	16.790.151	17.271.832
a. Algemene werkingsubsidies	7.391.237	8.199.209	8.427.422	8.957.397	9.380.222	9.737.436
- Gemeentefonds	4.824.821	4.970.207	5.127.052	5.290.458	5.459.578	5.634.807
- Andere algemene werkingsubsidies	2.566.416	3.229.002	3.300.370	3.666.939	3.920.644	4.102.629
- van de Vlaamse overheid	2.554.485	2.626.196	2.801.019	3.152.608	3.390.884	3.556.975
- van de gemeente	0	30.770	0	0	0	0
- van andere entiteiten	11.931	572.035	499.351	514.331	529.760	545.654
b. Specifieke werkingsubsidies	7.578.397	9.043.154	8.172.820	7.897.682	7.409.929	7.534.396
- van de federale overheid	1.285.443	1.193.695	1.620.424	1.375.675	773.570	782.188
- van de Vlaamse overheid	5.580.801	7.591.428	6.534.917	6.508.664	6.622.902	6.738.635
- van de provincie	18.278	20.251	7.500	7.613	7.727	7.843
- van de gemeente	128.560	145.375	0	0	0	0
- van het OCMW	-3.712	-30.770	0	0	0	0
- van andere entiteiten	569.027	123.176	9.979	5.730	5.730	5.730
4. Recuperatie individuele hulpverlening	37.405	38.942	62.464	62.100	62.100	62.100
5. Andere operationele ontvangsten	459.377	571.958	477.909	386.285	420.828	432.592
B. Financiële ontvangsten	953.856	960.760	752.393	820.554	753.054	753.054
III. Exploitatiesaldo	4.678.707	5.116.381	2.573.200	3.335.691	3.569.769	3.518.398

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa	632	43.121	1.583	17	18	19
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	500	38.050	1.250	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	132	5.071	333	17	18	19
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	7.693.437	2.964.326	10.814.923	18.864.362	12.367.642	8.628.800
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	7.637.766	2.957.193	10.804.923	18.864.362	12.367.642	8.628.800
a. Terreinen en gebouwen	4.306.254	1.721.305	5.994.553	6.560.462	5.566.342	5.392.500
b. Wegen en andere infrastructuur	1.709.660	579.201	3.765.850	11.746.600	5.769.000	2.044.000
c. Roerende goederen	688.057	583.383	1.025.520	557.300	1.032.300	1.192.300
d. Leasing en soortgelijke rechten	912.909	58.880	0	0	0	0
e. Erfgoed	20.885	14.424	19.000	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	55.671	7.133	10.000	0	0	0
a. Onroerende goederen	55.671	7.133	10.000	0	0	0
C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa	116.201	94.338	187.000	120.668	58.000	58.000

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
D. Toegestane investeringssubsidies	81.677	162.417	377.927	636.845	20.000	205.000
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	5.000	5.000	5.000	5.000
- aan besturen van de eredienst	69.677	6.050	78.950	0	0	200.000
- aan andere begunstigden	12.000	156.367	293.977	631.845	15.000	0
II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Verkoop van financiële vaste activa	81.000	20.250	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	81.000	20.250	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	688.872	566.025	6.937.625	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	331.497	3.800	600.000	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	329.009	0	600.000	0	0	0
c. Roerende goederen	2.488	3.800	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	357.375	562.225	6.337.625	0	0	0
a. Onroerende goederen	357.375	562.225	6.337.625	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	1.357.439	1.048.096	1.499.559	7.824.064	1.827.011	1.827.011
- van de federale overheid	430	3.653	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	1.287.011	845.555	1.482.135	7.824.064	1.827.011	1.827.011
- van de provincie	59.006	112.500	0	0	0	0
- van de gemeente	1.250	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	9.742	86.388	17.424	0	0	0
III. Investeringsaldo	-5.764.635	-1.629.833	-2.944.249	-11.797.828	-10.618.649	-7.064.808

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo exploitatie en investeringen	-1.085.928	3.486.549	-371.049	-8.462.137	-7.048.880	-3.546.410

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Vereffening van financiële schulden	2.114.075	1.891.744	1.854.653	2.047.701	2.524.964	3.130.454
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	2.114.075	1.891.744	1.854.653	2.047.701	2.524.964	3.130.454
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	331.053	905.537	300.000	0	0	0
1. Toegestane leningen	331.053	899.694	300.000	0	0	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	331.053	899.694	300.000	0	0	0
2. Toegestaan betalingsuitstel	0	5.843	0	0	0	0
II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Aangaan van financiële schulden	912.909	96.431	0	6.800.000	8.750.000	7.250.000

II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	750	0	6.800.000	8.750.000	7.250.000
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	912.909	95.681	0	0	0	0
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	60.395	60.395	60.395	60.395	60.395	60.395
1. Terugvordering van toegestane leningen	60.395	60.395	60.395	60.395	60.395	60.395
b. Niet-periodieke terugvorderingen	60.395	60.395	60.395	60.395	60.395	60.395
III. Financieringssaldo	-1.471.824	-2.640.456	-2.094.258	4.812.694	6.285.431	4.179.941

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Budgettair resultaat van het boekjaar	-2.557.752	846.093	-2.465.307	-3.649.443	-763.449	633.531



T3: Investeringsproject

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 108870

Gemeente (0207.494.579)

Sint-Denisplaats 16, 8630 Veurne

Algemeen directeur:: Joke Jonckheere

OCMW (0212.177.008)

Sint-Denisplaats 16, 8630 Veurne

Financieel directeur:: Kris Degraeve

PRIO IP-1: Zonnewende vernieuwen

ACT-1: Nieuwbouw van vier paviljoenen en administratie en heraanleg omgeving Zonnewende

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	133.980	0	7.810.474	0	7.944.454
B. Investerings in materiële vaste activa	0	133.980	0	7.810.474	0	7.944.454
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	133.980	0	7.810.474	0	7.944.454
a. Terreinen en gebouwen	0	133.980	0	7.810.474	0	7.944.454
II. ONTVANGSTEN	0	3.552.316	0	397.463	0	3.949.779
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	3.552.316	0	397.463	0	3.949.779

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	133.254	726	310.474	2.500.000	2.500.000	2.500.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	133.254	726	310.474	2.500.000	2.500.000	2.500.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	133.254	726	310.474	2.500.000	2.500.000	2.500.000
a. Terreinen en gebouwen	0	133.254	726	310.474	2.500.000	2.500.000	2.500.000
II. ONTVANGSTEN	0	0	3.552.316	-3.552.316	1.316.593	1.316.593	1.316.593
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	3.552.316	-3.552.316	1.316.593	1.316.593	1.316.593

PRIO IP-3: Ontwikkeling duurzame woonwijk Suikerpark
ACT-3: Ontwikkeling van een nieuwe, duurzame woonwijk op het Suikerpark

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	63.764	0	2.000.707	0	2.064.470
B. Investerings in materiële vaste activa	0	63.764	0	2.000.707	0	2.064.470
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	63.764	0	2.000.707	0	2.064.470
b. Wegen en andere infrastructuur	0	63.764	0	2.000.707	0	2.064.470

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	1.748	30.722	31.293	200.707	350.000	1.000.000	450.000
B. Investerings in materiële vaste activa	1.748	30.722	31.293	200.707	350.000	1.000.000	450.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.748	30.722	31.293	200.707	350.000	1.000.000	450.000
b. Wegen en andere infrastructuur	1.748	30.722	31.293	200.707	350.000	1.000.000	450.000

PRIO IP-4: Gedifferentieerd parkeerbeleid ontwikkelen
ACT-4: Gedifferentieerd parkeerbeleid ontwikkelen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	66.170	0	278.550	0	344.720
B. Investerings in materiële vaste activa	0	66.170	0	278.550	0	344.720
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	66.170	0	278.550	0	344.720
a. Terreinen en gebouwen	0	66.170	0	278.550	0	344.720

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	908	12.812	52.450	3.550	25.000	250.000	0
B. Investerings in materiële vaste activa	908	12.812	52.450	3.550	25.000	250.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	908	12.812	52.450	3.550	25.000	250.000	0
a. Terreinen en gebouwen	908	12.812	52.450	3.550	25.000	250.000	0

PRIO IP-5: Buitengewoon onderhoud plattelandswegen
ACT-5: Buitengewoon onderhoud plattelandswegen uitvoeren

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	1.204.344	0	7.763.657	0	8.968.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	1.204.344	0	7.763.657	0	8.968.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	1.204.344	0	7.763.657	0	8.968.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	1.204.344	0	7.763.657	0	8.968.000
II. ONTVANGSTEN	0	548.451	0	109.690	0	658.141
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	548.451	0	109.690	0	658.141

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	934.100	188.900	81.343	661.657	4.184.000	1.584.000	1.334.000
B. Investerings in materiële vaste activa	934.100	188.900	81.343	661.657	4.184.000	1.584.000	1.334.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	934.100	188.900	81.343	661.657	4.184.000	1.584.000	1.334.000
b. Wegen en andere infrastructuur	934.100	188.900	81.343	661.657	4.184.000	1.584.000	1.334.000
II. ONTVANGSTEN	219.380	219.380	109.690	109.690	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	219.380	219.380	109.690	109.690	0	0	0

PRIO IP-6: Fietsbruggen

ACT-6: Bouw van 2 fiets- en voetgangersbruggen over kanaal Veurne-Nieuwpoort

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	14.895	0	4.120.029	0	4.134.924
B. Investerings in materiële vaste activa	0	14.895	0	4.120.029	0	4.134.924
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	14.895	0	4.120.029	0	4.134.924
b. Wegen en andere infrastructuur	0	14.895	0	4.120.029	0	4.134.924
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	3.784.333	0	3.784.333
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	3.784.333	0	3.784.333

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	4.787	5.136	4.971	120.029	2.500.000	1.500.000	0
B. Investerings in materiële vaste activa	4.787	5.136	4.971	120.029	2.500.000	1.500.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	4.787	5.136	4.971	120.029	2.500.000	1.500.000	0
b. Wegen en andere infrastructuur	4.787	5.136	4.971	120.029	2.500.000	1.500.000	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	3.784.333	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	3.784.333	0	0

PRIO IP-7: Recyclagepark

ACT-7: De bereikbaarheid, toegankelijkheid en comfort van het recyclagepark verhogen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	500.000	0	500.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	500.000	0	500.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	500.000	0	500.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	500.000	0	500.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	0	0	0	500.000
B. Investerings in 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

PRIO IP-8: Nieuwe kunstacademie
ACT-8: Nieuwe kunstacademie inrichten

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	4.500.836	0	3.098.555	0	7.599.390
B. Investerings in materiële vaste activa	0	4.500.836	0	3.098.555	0	7.599.390
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	4.500.836	0	3.098.555	0	7.599.390
a. Terreinen en gebouwen	0	4.500.836	0	3.098.555	0	7.599.390

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	3.458.241	91.150	951.445	598.555	2.500.000	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	3.458.241	91.150	951.445	598.555	2.500.000	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	3.458.241	91.150	951.445	598.555	2.500.000	0	0
a. Terreinen en gebouwen	3.458.241	91.150	951.445	598.555	2.500.000	0	0

PRIO IP-9: Nieuw jeuginfrastructuur
ACT-9: Nieuwe jeuginfrastructuur bouwen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	1.510.000	0	1.510.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	1.510.000	0	1.510.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	1.510.000	0	1.510.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	1.510.000	0	1.510.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	210.000	0	550.000	750.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	210.000	0	550.000	750.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	210.000	0	550.000	750.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	210.000	0	550.000	750.000

PRIO IP-10: Investeringsprojecten sportverenigingen cofinancieren
ACT-10: Investeringsprojecten met sportverenigingen cofinancieren

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	2.245.000	0	2.245.000
B. Investeringsprojecten in materiële vaste activa	0	0	0	1.600.000	0	1.600.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	1.600.000	0	1.600.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	1.600.000	0	1.600.000
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	645.000	0	645.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	28.155	616.845	500.000	1.100.000
B. Investeringsprojecten in materiële vaste activa	0	0	0	0	0	500.000	1.100.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	500.000	1.100.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	500.000	1.100.000
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	28.155	616.845	0	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_3_BEGINKREDIET_2023 2022: Budg. 108870

Reeds gerealiseerd in MJP:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 863986 Alg. 59604

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 990386 Alg. 76454

Q_ORIGINEEL_2022_Q3 2022: Budg. 946531 Alg. 56759



T4: Evolutie van de financiële schulden

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 108870

Gemeente (0207.494.579)

Sint-Denisplaats 16, 8630 Veurne

Algemeen directeur:: Joke Jonckheere

OCMW (0212.177.008)

Sint-Denisplaats 16, 8630 Veurne

Financieel directeur:: Kris Degraeve

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	18.817.544	17.070.134	15.022.433	19.297.469	24.917.015	28.586.677
1. Financiële schulden op 1 januari	19.965.538	18.817.544	17.070.134	15.022.433	19.297.469	24.917.015
2. Nieuwe leningen	912.909	96.431	0	6.800.000	8.750.000	7.250.000
4. Overboekingen	-2.060.903	-1.843.840	-2.047.701	-2.524.964	-3.130.454	-3.580.338
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.949.862	1.901.958	2.095.006	2.572.269	3.177.759	3.627.643
1. Financiële schulden op 1 januari	2.003.034	1.949.862	1.901.958	2.095.006	2.572.269	3.177.759
2. Aflossingen	-2.114.075	-1.891.744	-1.854.653	-2.047.701	-2.524.964	-3.130.454
3. Overboekingen	2.060.903	1.843.840	2.047.701	2.524.964	3.130.454	3.580.338
Totaal financiële schulden	20.767.406	18.972.092	17.117.439	21.869.738	28.094.774	32.214.320

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_3_BEGINKREDIET_2023 2022: Budg. 108870

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 863986 Alg. 59604

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 990386 Alg. 76454

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. We brengen 11 risico's in kaart.

1. Ontvangsten uit de opcentiemen op de onroerende voorheffing

Voor de stad Veurne zijn de ontvangsten uit de opcentiemen op de onroerende voorheffing van essentieel financieel belang. Geen enkele ontvangst heeft een grotere impact. Nieuwe verkavelingen, nieuwbouw appartementen, nieuwe industrieterreinen en vernieuwbouw beïnvloeden deze inkomsten heel sterk. Aan de andere zijde zijn grote bedrijfssluitingen, zoals destijds de Suikerfabriek van Veurne en Santens, omstandigheden die zich zeer lange tijd laten voelen in de ontvangsten op de onroerende voorheffing. In die mate zelf dat we te maken hebben met een jarenlange daling van de ontvangsten.

Daarnaast is de invloed van gewestelijke maatregelen omtrent de vrijstelling (van delen) van het KI, meer bepaald rond materieel en outillage, en de slechts tijdelijke compensatie hiervan ook niet te onderschatten. Deze compensatie bedroeg 248.000 EUR en liep in 2019 ten einde.

Tenslotte is het snel vaststellen van het kadastraal inkomen bij ingebruikname ook van belang zodat onroerende voorheffing wordt betaald vanaf de eerste ingebruikname van het onroerend goed (cfr het knelpunt rond het creëren van een inzagemoment in het omgevingsloket voor het kadaster). Dit is een gedeelde bevoegdheid van de FOD Financiën en de Vlaamse Belastingdienst. Zo steeg het werkelijk belastbaar KI tussen 2019 en 2020 slechts met 0,1 %, in effectieve cijfers van 8.434.103 EUR naar slechts 8.439.950 EUR ondanks de vele nieuwbouw(apartementen).

Het kadastrale inkomen vertegenwoordigt de jaarlijkse verhuurwaarde van het gebouw/grond. Wettelijk worden deze waarden iedere 10 jaar aangepast maar bij gebrek aan deze perequatie (sinds 1975) worden de kadastrale inkomens jaarlijks geïndexeerd aan de index van de consumptieprijzen. De stijging van de consumptieprijzen vertegenwoordigen echter niet de werkelijke stijging van de inkomsten uit onroerende goederen.

2. Ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting

Het aandeel van de aanvullende personenbelasting (3,1 milj in 2020) is de laatste twintig jaar voor de gemeentelijke ontvangsten evenwel dalend in belang, zeker wanneer je die vergelijkt met ontvangsten uit de onroerende voorheffing. Hierbij is niet alleen een (permanent stijgend) bevolkingscijfer van belang maar ook het aandeel actieven in de stad (die het lokaal gemiddeld inkomen beïnvloeden). Bovendien is het federaal fiscaal beleid hier een belangrijke risicofactor. Door fiscale verminderingen (federale taks shift) wordt de gemeentelijke fiscale basis aangetast. Natuurlijk kunnen gemeentelijke maatregelen (lokale taks shift) ook een negatieve invloed hebben op de ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting. De gecumuleerde bruto weerslag van de federale taks shift bedraagt 296.988 EUR, de lokale taks shift 231 444 EUR maar deze laatste werd gedeeltelijk gecompenseerd door andere fiscale maatregelen.

3. Pensioenbijdrage statutaire ambtenaren en responsabiliseringsbijdrage

De pensioenen van de ex-statutaire ambtenaren worden betaald door de Federale Pensioendienst maar gefinancierd door de lokale overheden via WG (en WN) bijdragen voor pensioenen op de bruto-bezoldigingen van de actieve statutaire ambtenaren. De basisbijdrage van 41,5 % voor gemeenten aangesloten bij de zgn. ex-pool 1 (zoals Veurne) werd dankzij reserves in deze pool verminderd met 3,5% in 2016 en 2017 en 3 % tijdens de jaren 2018 en 2019. Deze korting wordt verder verlengd tot en met 2022. Evenwel stijgt de basispensioenbijdrage voor statutairen van 41,5 % naar 43 % in 2022 waardoor de pensioenfactuur in 2022 stijgt met 1,5 % (los van de responsabiliseringsbijdrage). Wanneer de korting vanaf 2023 niet meer wordt toegestaan, zal dit een gecumuleerde verhoging betekenen van 4,5 %, weliswaar op een dalend aantal statutairen, wat dan repercussies heeft op de te betalen respo bijdrage.

De federale pensioendienst betaalt de ex-statutairen van ons lokaal bestuur en financiert dit met de pensioenbijdragen die ze van het lokaal bestuur ontvangt op het (dalend aantal) actieve statutairen. Het verschil tussen beide bedragen (betaalde pensioenen min ontvangen pensioenbijdragen) moeten de lokale besturen bijpassen maar slechts voor de helft. Deze bijdrage heet de responsabiliseringsbijdrage.

Er is een stijging voorzien van de respo bijdrage van 50 % naar 64 % in 2023 en naar 75 % in 2024, 78 % in 2025 en 81% in 2026. Wanneer er geen extra steun zou komen van de Vlaamse overheid, zou dit voor de lokaal bestuur een stijgende bijdrage betekenen van 444.279 EUR in 2019 tot 2.014.080 EUR in 2026. Deze last was (voor vele Vlaamse gemeenten) onmogelijk alleen te dragen zodat de Vlaamse overheid besliste om aan de lokale besturen een respo-subsidie toe te kennen. Voor Veurne betekent dit een subsidie van 377.338 EUR in 2019 tot 955.671 EUR in 2026. Hierdoor wordt de financiële last sterk gemilderd maar betekent dit voor het lokaal bestuur toch nog steeds een stijging van de respo-bijdrage van 66.941 EUR in 2019 tot maar liefst 955.671 EUR in 2025.

In het meerjarenplan is het risico van stijgende pensioenbijdragen en respo-bijdragen ingecalculeerd.

4. Juridische geschillen

Er zijn geen lopende juridische geschillen die de lokale financiën structureel kunnen ontwrichten behoudens het BTW-geschil van het AGB Veurne met FOD Financiën.

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 winstoogmerk 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 mogelijkheid om te komen tot een dading, wordt onderzocht.

5. Schuldenlast beheren en onder controle houden

De gemeente nam vanaf 1 januari 2020 de schulden over van het OCMW voor een bedrag van 3,1 mlj EUR. In de toekomst zal het OCMW dus niet meer lenen. De totale schuld bij kredietinstellingen bedraagt per 31/12/2020 20,378 mlj EUR). Het lokaal bestuur wenst haar investeringen maximaal via subsidies en eigen middelen te financieren. Hierdoor blijft de schuldenlast beheersbaar.

Beide besturen hebben geen alternatieve financieringsvormen in de vorm van bullet- of balloon-leningen, waarbij er geen tussentijdse aflossingen gebeuren (zie ook de gecorrigeerde autofinancieringsmarge waarbij het bestuur moet aantonen dat ze voldoende aflost in verhouding tot haar openstaande schuld). Alle leningen zijn klassieke leningen met periodieke aflossingen met een sterk overwicht van vaste rentevoeten waardoor het renterisico voldoende afgedekt is. Uit een analyse van Finance Active bleek dat de gemiddelde rentevoet van de openstaande schuld op 31/12/17 2,19 % bedroeg (t.o.v. 2,8-3% bij de Belgische gemeenten). 53 % van de leningen hadden een vaste rentevoet, de rest een semi-vaste rentevoet waarbij de intrest periodiek (iedere 3 of 5

jaar) wordt herzien. Er wordt echter geadviseerd om de schuldenportefeuille meer te diversifiëren waarbij 1/3 een vast rentevoet heeft, 1/3 een semi-vast en 1/3 een variabele rentevoet (KT rentevoet). Op die manier wordt het renterisico nog steeds voldoende ingedekt maar kan de gemiddelde rentevoet (verder) dalen.

6. Toegestane (bank)waarborgen

De gemeente kan borg staan voor bepaalde schulden van derden. In het verleden was dat het geval voor leningen van het OCMW en de leaseschulden van het AGB. Deze laatste waarborg verdween door de annulatie van een groot van de leasecontracten. In deze beide gevallen is het risico beperkt aangezien de gemeente voor zowel het AGB als het OCMW 100 % financieel verantwoordelijk is en in de beheersorganen voldoende zeggenschap heeft om hun beleid te controleren en dit op een directe wijze.

Wanneer er een waarborg wordt verstrekt aan private derden-organisaties, denk maar bijvoorbeeld aan een vzw, bvba uit de socio-culturele en sportsector, dan is het risico evenwel groter (want soms commercieel) en heeft de gemeente vaak geen overwegende zeggenschap in het bestuur van deze derde. Dergelijke risico's moeten zorgvuldig worden afgewogen en alternatieven worden onderzocht. Het lokaal bestuur heeft momenteel geen waarborgen lopen ten gunste van private derden.

7. Betaling toegestane leningen

Er zijn enkel toegestane leningen verstrekt ten aanzien van het eigen AGB (per 31/12/21 3.618.509 EUR). Er werd tot nu toe geen afbetalingsschema afgesproken. Het risico is beperkt aangezien de gemeente in de beheersorganen voldoende zeggenschap heeft om het beleid te controleren en dit op een zeer directe wijze.

8. Financiële link met partnerbesturen

Een overzicht van deze verbonden entiteiten (partnerbesturen) wordt in de documentatie weergegeven. Het is van belang om duidelijke afspraken te maken met de verbonden entiteiten omtrent de dotaties en de normering hiervan. Door hieromtrent lange termijnafspraken te maken, worden financiële risico's flink ingeperkt. Hierdoor vallen natuurlijk niet alle risico's weg. Onduidelijkheid omtrent het beleid op federaal vlak (politiezones, hulpverleningszones) blijven een belangrijke rol spelen. Sommige verbonden entiteiten genereren ook ontvangsten in de vorm van dividenden of kapitaaluitkeringen. Lange termijnafspraken hierover zijn uiteraard ook essentieel.

a. Politiezone Spoorkin

Met de politiezone Spoorkin werd afgesproken dat er in 2020 een éénmalig maar blijvende verhoging komt van de gemeentelijke dotatie van 26.000 EUR naast de gebruikelijke jaarlijkse 2 %. De onduidelijkheid omtrent de federale plannen over de schaalgrootte van de politiezone en de eraan gekoppelde federale basisdotatie is een toekomstig risico voor het lokaal bestuur. Aangezien alle operationelen statutair zijn, speelt de pensioenfinanciering uiteraard ook een rol, de WG-bijdrage voor pensioenen steeg in 2022 met 1,5 %. Aangezien het volledig operationele politiepersoneel statutair is, speelt de problematiek van de respo-bijdrage hier niet. De weerslag van de hoge inflatie en automatische loonindexering op de dotatie was evenwel een risico die anno 2022-2023 realiteit werd. Zeker wanneer je weet dat de lonen bijna 90 % van de totale begroting uitmaakt, was de noodzakelijk sprong in de financiering dan ook structureel. Na deze sprong wordt teruggegrepen naar de jaarlijkse 2 % stijging.

b. Hulpverleningszone Westhoek

De brandweer en de dringende hulpverlening wordt geregeld door federale wetgeving. Er blijft een risico bestaan op stijgende financiële lasten voor het lokaal bestuur wegens onzekerheid omtrent het groeipad van de federale dotaties, de kostprijs van het nieuwe statuut bij volledige uitwerking, schaalgrootte van de zone en stijgende investeringsbehoeften.

c. AGB Veurne

Vooral 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 gemeente. Het BTW geschil omtrent de sporthal van het AGB Veurne vormt een financieel risico.

d. Kerkfabrieken

Er werd in overleg met het centraal kerkbestuur afgeweken van het officieel goedgekeurd meerjarenplan in de raad. Voor de periode 2021-2025 is een stijgingspercentage voorzien van 2,8-2,9 %.

e. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)

Enkel Gaselwest (Fluvius) en Zefier (ex-Figga) genereren dividenden voor het lokaal bestuur voor een jaarlijks bedrag van 750.000 EUR. Door de nieuwe tariefmethodologie van de VREG werden de prognoses van de Fluvius dividenden bijgesteld. Door de Vlaamse regering werd echter een compensatiefonds in het leven geroepen om dit dividendenverlies voor de lokale besturen te compenseren. Dit leverde voor Veurne een bedrag op van 108.927 EUR in 2022, met een graduele daling in de tijd : in 2026 nog een compensatie van 41.880 EUR. De 'verleiding' van de openbare verlichting (Licht als dienst) wordt gefinancierd door verrekening van de kosten via de dividenden Gaselwest-elektriciteit. De huidige stand van zaken is verrekend in het MJP 2021-2026.

In 2019 werd een kapitaalsvermindering beslist binnen IWVA met een financiële stroom voor Veurne van 2,83 miljard EUR.

9. Aanwending gemeentelijke saneringsbijdrage

De Vlaamse Milieumaatschappij (VMM) onderzoekt of de via de rioolbeheerder geïnde gemeentelijke saneringsbijdragen aangewend worden voor onderhoudsuitgaven en investeringen in de saneringsinfrastructuur. IWVA (rioolbeheerder) stortte jaarlijks een gebruiksrecht (565.958 EUR voor 2018,) door aan de gemeente, aanwendbaar voor rioleringsuitgaven buiten IWVA. Wanneer deze gemeentelijke afrekening een surplus zou vertonen in de toekomst, liep de gemeente het risico om de geïnde saneringsbijdrage te moeten terugbetalen. Om dit risico te beperken werd het gebruiksrecht recentelijk herleid tot 9 % van de geïnde saneringsbijdrage.

10. Opvolging inkomende subsidies

De risico's bij inkomende subsidies zijn driedelig. Vooreerst is er het risico dat er subsidies worden mislopen doordat het bestuur enerzijds onvoldoende zicht heeft op al deze subsidies en dus niks indient of anderzijds ze de voorwaarden onvoldoende kan inschatten en op die manier een subsidiedossier indient die geringe kans op slagen heeft. Goede coördinatie en samenwerking tussen diensten is hier van belang alsook het inzetten van voldoende capaciteit hierop. Daarnaast bestaat er het risico dat eens de subsidie is binnengehaald, het bestuur ze (gedeeltelijk) verliest doordat voorwaarden niet worden vervuld of rapportering niet wordt nageleefd. Ook hier zijn coördinatie, samenwerking en capaciteit risico-beperkende factoren. Tenslotte heb je het risico dat, eens de subsidie wegvalt, de kost nog steeds blijft en de financiële last bij het bestuur hierdoor sterk stijgt. Vaak worden subsidies toegekend om lokale besturen te stimuleren in een bepaalde (beleids)richting maar niet om ze blijvend structureel te financieren. Dit is ook het geval wanneer subsidies niet worden geïndexeerd, maar dan eerder op lange termijn. Het bestuur kan dit risico beperken door de uitgaven te herzien zodat de financiële weerslag meevalt. Uitgaven gekoppeld aan subsidies worden pas effectief ingeschreven in het meerjarenplan van zodra er absolute zekerheid bestaat dat de subsidies verworven zijn.

De groeivoet van 3,5 % voor het Gemeentefonds werd door de Vlaamse overheid gegarandeerd tot en met 2025. Een aantal belangrijke subsidiestromen zijn echter niet geïndexeerd : de regularisatiepremie gescó's (1.288.816 EUR stad en 348.801 EUR OCMW), de vroegere sectorale subsidies (224.058 EUR), het sectoraal fonds (sociale maribel) (479.000 EUR OCMW en 60.000 EUR

stad) en de Elia compensatie (230.559 EUR). Hiertegenover staan meestal uitgaven die wel stijgen met de levensduurte. Het risico op het verdwijnen van één van die voormelde subsidies zou natuurlijk het meeste impact hebben. Dit was onlangs het geval bij de compensatie van de derving mat&out (onroerende voorheffing) (248.000 EUR) en is ook ongeveer het geval bij de compensatie van het verlies dividenden Fluvius waarbij de Vlaamse compensatie daalt van 109.795 in 2023 tot 41.880 EUR in 2026.

11. Coronacrisis

De Corona pandemie hakte serieus in op het persoonlijk leven van één ieder maar natuurlijk ook in het economisch leven. Dat de coronacrisis implicaties heeft op de gemeentelijke financiën is duidelijk en dit zowel door extra uitgaven als door minder inkomsten. Gelukkig worden de negatieve invloeden op de economie voor een groot stuk gebufferd door economische automatische stabilisatoren (vnl tijdelijke werkloosheid) zodat de diepte van de recessie wordt beperkt. De Vlaamse overheid ondersteunt eveneens de lokale besturen via haar coronasubsidies en dit op verschillende beleidsdomeinen. Een voorlopig overzicht van de financiële implicaties werd opgemaakt bij de MJP aanpassing 2020. Bij de opstelling van de jaarrekening 2020 werd een gedetailleerde weerslag weergegeven van dit risico op de financiën van het lokaal bestuur. Ook de volgende jaren zal de invloed van de Coronacrisis blijven doorsijpelen, soms weliswaar niet éénvoudig aanwijsbaar.

12. 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). Door de oorlog in Oekraïne gingen de energiepreizen compleet door het dak waardoor de inflatie zeer sterk werd aangewakkerd, met tot gevolg een inflatiecijfer van bijna 10 % in 2022 en een prognosecijfer van bijna 6 % in 2023.

De inflatie betekent niet alleen stijgende preizen voor algemene werkingskosten en energie maar ook en vooral automatische loonindexeringen (10% in 2022 en 6 % in 2023). Deze kostenstijgingen kunnen vaak niet volledig of met vertraging gecompenseerd worden door geïndexeerde ontvangsten. Veel subsidiestromen zijn niet/niet automatisch geïndexeerd waardoor het financieel evenwicht onder druk komt te staan.

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 preizen nauwelijks nog betaalbaar zijn.

7. VERWIJZING DOCUMENTATIE

*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
3. Toegestane werkings- en investeringssubsidies
4. Overzicht van de beleidsvelden per beleidsdomein
5. Overzicht journaalvolnummers
6. Overzicht van de verbonden entiteiten
7. Overzicht personeelsinzet
8. Jaarlijkse opbrengst van elke belastingsoort
9. Overzicht jaarbudgetrekeningen

DEEL 4

MOTIVERING VAN

DE WIJZIGINGEN

Hieronder staan enkele topics vermeld die meer uitleg verschaffen omtrent een aantal gewijzigde kredieten in deze meerjarenplanaanpassing. Graag verwijzen we ook naar de rubriek 'Grondslagen en assumpties' alsook de PowerPoint die n.a.v. de gemeenteraadscommissie wordt voorgesteld.

Personeels- en werkingskosten

Door de sterke stijging van de inflatie zijn zowel de kredieten voor personeel als goederen en diensten onderhevig aan een fundamentele aanpassing. De automatische loonindexering leidde tot een minimale stijging van 10 % van de loonkosten in 2022 en 6 % in 2023 (prognose).

Deze inflatie resulteert natuurlijk ook in stijgende prijzen voor goederen en diensten. Om deze stijging op te vangen zijn de werkingskosten in het algemeen verhoogd met 5,5 %, los van de energiekosten.

Indexering gevoelige ontvangsten

Een aantal belastingen en retributies zijn gekoppeld aan de stijging van de (gezondheids)index. Dit betekent dat bij stijging hiervan, ook onze ontvangsten mee stijgen. Voor onze hoofdontvangst, nl de onroerende voorheffing, heeft dit een directe werking in 2023 (+11,84%), voor de aanvullende personenbelasting komt die wat met vertraging. Ook de volgende lokale belastingen zijn gekoppeld aan een indexering van ongeveer 10 % in 2023 : activeringsheffing, onbebouwd percelen industrie, tweede verblijven, reclamedrukwerk, benzinepompen, terrassen en ouderbijdragen kinderopvang. Een pak Vlaamse subsidies (3,921 mlj) zijn niet gekoppeld aan de index. Het gemeentefonds kent een groeipad van 3,5 % maar de Vlaamse Regering deed in haar Septemberverklaring een beperkte inspanning voor de lokale besturen (133.305 EUR in 2023) om de druk van de stijgende personeels- en energiekosten op te vangen.

Investerings

De kredieten voor investeringen 2022 werden onder de loupe genomen en geëvalueerd. Indien er geen transactiekredieten nodig waren in 2022 werden die doorgeschoven naar 2023 (8,2 mlj) of eventueel later 2024 (6,2 mlj) of 2025 (5 mlj). Dit resulteerde in gewijzigde bedragen voor externe financiering.

Energie verhogingen

Door de gestegen energieprijzen zijn de ramingen voor de kosten van gas en elektriciteit aangepast.

In 2022 zijn de prijzen meer dan verdubbeld en gezien wij een variabel contract hebben bij het Vlaams Energiebedrijf zijn de budgetten veel te laag gebudgetteerd.

Voor het budgetjaar 2023 voorziet het VEB een blijvende stijging gedurende de eerste maanden waarna ze verwachten dat de prijzen weer stabiel zullen worden. Voor de opmaak van het budget 2023 hebben we de prognoses van het VEB gebruikt. Voor het budgetjaar 2024 hebben we 45% van de ramingen van 2022 genomen. Voor de volgende jaren hebben we dan telkens een verhoging van 3% voorzien.

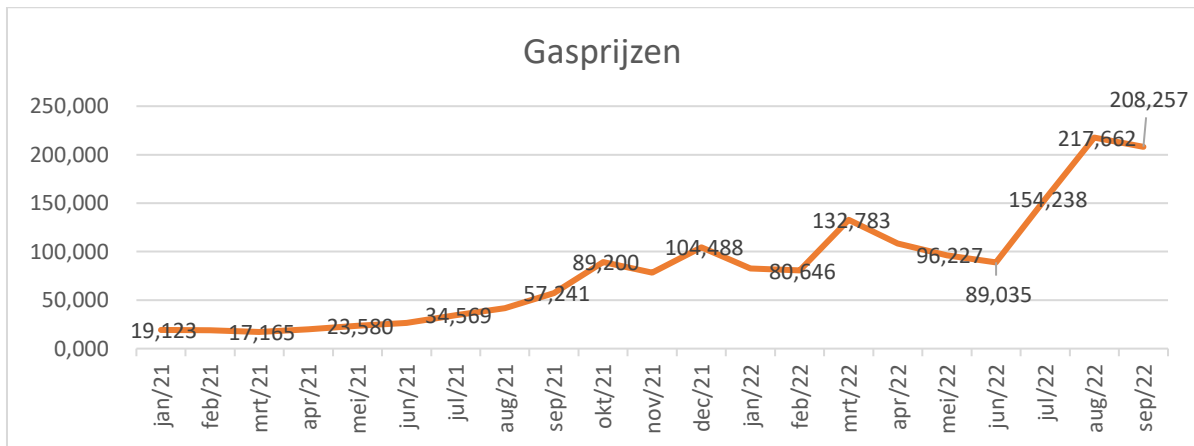
Als besparingsmaatregelen is beslist om

- de verwarming in de gebouwen lager te zetten
- de temperatuur van het zwembadwater met 1° C te verlagen
- de monumentenverlichting volledig te doven
- de verlichting in de kantoren na sluitingsuur te doven
- de openbare verlichting tussen 23 u en 5 u te doven

Als we de evolutie van de prijzen bekijken over de periode van september 2020 tot en met september 2022 zien we dat de prijzen vooral stevig gestegen zijn vanaf de maanden juni/juli. We zien de volgende stijging:

Gas:

09/2020	eenheidsprijs	€ 10,442
09/2021	eenheidsprijs	€ 57,241
09/2022	eenheidsprijs	€ 208,257



Elektriciteit:

09/2020	eenheidsprijs nachturen	€ 53,312
09/2020	eenheidsprijs daguren	€ 36,483
09/2021	eenheidsprijs nachturen	€ 121,436
09/2021	eenheidsprijs daguren	€ 153,306
09/2022	eenheidsprijs	€ 352,052

Elektr - De Seylsteen

