

# MEERJARENPLANAANPASSING IV AGB VEURNE 2022-2025

UITSTEKEND.



# INHOUDSOPGAVE

<b>VOORWOORD</b>	<b>3</b>
<b>I. STRATEGISCHE NOTA</b>	<b>4</b>
1. Strategische nota	5
2. Strategische nota wijzigingsvariant	9
<b>II. FINANCIËLE NOTA</b>	<b>19</b>
3. Financieel doelstellingenplan (M1)	20
4. De staat van het financieel evenwicht (M2)	23
5. De staat van het financieel evenwicht wijzigingsvariant (M2W)	25
6. Overzicht van de kredieten (M3)	29
<b>III. TOELICHTING</b>	<b>30</b>
1. Grondslagen en assumpties bij de opmaak van het meerjarenplan	31
2. Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (T1)	32
3. Ontvangsten en uitgaven naar economische aard (T2)	34
4. Investeringsprojecten (T3)	36
5. Evolutie van de financiële schulden (T4)	40
6. Financiële risico's	41
7. Verwijzing documentatie	43
<b>IV. MOTIVERING VAN DE WIJZIGINGEN</b>	<b>44</b>
1. Motivering van de wijzigingen	45

## DOCUMENTATIE

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

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



# DEEL I

# STRATEGISCHE NOTA

# SN: Strategische Nota



2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 4427

AGB (0883.140.953)

Sint-Denisplaats 16, 8630 Veurne

Algemeen directeur:: Joke Jonckheere

Financieel directeur:: Kris Degraeve

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

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	1.111.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	4.375.000	0	0
Saldo	0	0	0	3.264.000	0	0
Financiering						

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

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	1.111.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	4.375.000	0	0
Saldo	0	0	0	3.264.000	0	0
Financiering						

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

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

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	1.111.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	4.375.000	0	0
Saldo	0	0	0	3.264.000	0	0
Financiering						

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

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

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	878	0	0	0	0
Ontvangsten	0	5.323	45.000	0	0	0
Saldo	0	4.445	45.000	0	0	0
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	13.000	428.949	87.605	0	0	0
Ontvangsten	0	143.470	0	0	0	0
Saldo	-13.000	-285.479	-87.605	0	0	0
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	12.098	443.619	87.605	0	0	0
Saldo	12.098	443.619	87.605	0	0	0

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

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	878	0	0	0	0
Ontvangsten	0	5.323	45.000	0	0	0
Saldo	0	4.445	45.000	0	0	0
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	13.000	428.949	87.605	0	0	0
Ontvangsten	0	143.470	0	0	0	0
Saldo	-13.000	-285.479	-87.605	0	0	0
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	12.098	443.619	87.605	0	0	0
Saldo	12.098	443.619	87.605	0	0	0

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

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

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	878	0	0	0	0
Ontvangsten	0	5.323	45.000	0	0	0

Saldo	0	4.445	45.000	0	0	0
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	13.000	428.949	87.605	0	0	0
Ontvangsten	0	143.470	0	0	0	0
Saldo	-13.000	-285.479	-87.605	0	0	0
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	12.098	443.619	87.605	0	0	0
Saldo	12.098	443.619	87.605	0	0	0

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

### **Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-14: Winst verwezenlijken**

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Investeringen						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	500.000	500.000
Saldo	0	0	0	0	500.000	500.000
<b>Financiering</b>						

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

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Investeringen						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	500.000	500.000
Saldo	0	0	0	0	500.000	500.000
<b>Financiering</b>						

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

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

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Investeringen						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	500.000	500.000

Saldo	0	0	0	0	500.000	500.000
Financiering						

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

### **Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen**

- BD-13: Sportbeleving optimaliseren

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:

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



# SNW: Strategische Nota: wijzigingsvariant

2020-2025



Referentie dossier: MJP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2022

Jaarnaalvolgnummers: Budg. 4427 / Ref Budg. 3854

AGB (0883.140.953)

Sint-Denisplaats 16, 8630 Veurne

Algemeen directeur:: Joke Jonckheere

Financieel directeur:: Kris Degraeve

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

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	1.111.000	-1.111.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	375.000	-375.000	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	-736.000	736.000	0
Financiering									
	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	0	1.111.000	1.111.000	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	4.000.000	375.000	4.375.000	0	0	0	0	0	0
Saldo	4.000.000	-736.000	3.264.000	0	0	0	0	0	0
Financiering									

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

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	1.111.000	-1.111.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	375.000	-375.000	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	-736.000	736.000	0
Financiering									
	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	0	1.111.000	1.111.000	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	4.000.000	375.000	4.375.000	0	0	0	0	0	0
Saldo	4.000.000	-736.000	3.264.000	0	0	0	0	0	0
Financiering									

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

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat

Exploitatie										
Investeringen										
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	1.111.000	-1.111.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	375.000	-375.000	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	-736.000	736.000	0	0
Financiering										
	2023			2024			2025			
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	
Exploitatie										
Investeringen										
Uitgaven	0	1.111.000	1.111.000	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	4.000.000	375.000	4.375.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	4.000.000	-736.000	3.264.000	0	0	0	0	0	0	0
Financiering										

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

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

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	0	0	0	5.390	-4.512	878	8.525	-8.525	0
Ontvangsten	0	0	0	3.000	2.323	5.323	45.000	0	45.000
Saldo	0	0	0	-2.390	6.835	4.445	36.475	8.525	45.000

Investeringen										
Uitgaven	13.000	0	13.000	428.949	0	428.949	11.051	76.554	87.605	
Ontvangsten	0	0	0	145.000	-1.530	143.470	0	0	0	
Saldo	-13.000	0	-13.000	-283.949	-1.530	-285.479	-11.051	-76.554	-87.605	
Financiering										
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Ontvangsten	12.098	0	12.098	440.000	3.619	443.619	0	87.605	87.605	
Saldo	12.098	0	12.098	440.000	3.619	443.619	0	87.605	87.605	
	2023			2024			2025			
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	
Exploitatie										
Uitgaven	8.550	-8.550	0	8.580	-8.580	0	8.610	-8.610	0	
Ontvangsten	45.675	-45.675	0	46.360	-46.360	0	47.055	-47.055	0	
Saldo	37.125	-37.125	0	37.780	-37.780	0	38.445	-38.445	0	
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										
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	

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

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>Exploitatie</b>									
Uitgaven	0	0	0	5.390	-4.512	878	8.525	-8.525	0
Ontvangsten	0	0	0	3.000	2.323	5.323	45.000	0	45.000
Saldo	0	0	0	-2.390	6.835	4.445	36.475	8.525	45.000
<b>Investerings</b>									
Uitgaven	13.000	0	13.000	428.949	0	428.949	11.051	76.554	87.605
Ontvangsten	0	0	0	145.000	-1.530	143.470	0	0	0
Saldo	-13.000	0	-13.000	-283.949	-1.530	-285.479	-11.051	-76.554	-87.605
<b>Financiering</b>									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	12.098	0	12.098	440.000	3.619	443.619	0	87.605	87.605
Saldo	12.098	0	12.098	440.000	3.619	443.619	0	87.605	87.605
	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>Exploitatie</b>									
Uitgaven	8.550	-8.550	0	8.580	-8.580	0	8.610	-8.610	0
Ontvangsten	45.675	-45.675	0	46.360	-46.360	0	47.055	-47.055	0
Saldo	37.125	-37.125	0	37.780	-37.780	0	38.445	-38.445	0

<b>Investerings</b>											
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Financiering</b>											
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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

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

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

	2020			2021			2022			
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	
<b>Exploitatie</b>										
Uitgaven	0	0	0	5.390	-4.512	878	8.525	-8.525	0	
Ontvangsten	0	0	0	3.000	2.323	5.323	45.000	0	45.000	
Saldo	0	0	0	-2.390	6.835	4.445	36.475	8.525	45.000	
<b>Investerings</b>										
Uitgaven	13.000	0	13.000	428.949	0	428.949	11.051	76.554	87.605	
Ontvangsten	0	0	0	145.000	-1.530	143.470	0	0	0	
Saldo	-13.000	0	-13.000	-283.949	-1.530	-285.479	-11.051	-76.554	-87.605	
<b>Financiering</b>										
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Ontvangsten	12.098	0	12.098	440.000	3.619	443.619	0	87.605	87.605	

Saldo	12.098	0	12.098	440.000	3.619	443.619	0	87.605	87.605
	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>Exploitatie</b>									
Uitgaven	8.550	-8.550	0	8.580	-8.580	0	8.610	-8.610	0
Ontvangsten	45.675	-45.675	0	46.360	-46.360	0	47.055	-47.055	0
Saldo	37.125	-37.125	0	37.780	-37.780	0	38.445	-38.445	0
<b>Investerings</b>									
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
<b>Financiering</b>									
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

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

### Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-14: Winst verwezenlijken

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

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

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

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

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



Exploitatie										
Investerings										
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	500.000	0	500.000	500.000	0	0	500.000
Saldo	0	0	0	500.000	0	500.000	500.000	0	0	500.000
Financiering										

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

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
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									
	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	500.000	0	500.000	500.000	0	500.000
Saldo	0	0	0	500.000	0	500.000	500.000	0	500.000
Financiering									

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen:

- BD-13: Sportbeleving optimaliseren

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*MJP referentie:*

*MJP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2022 2022: Budg. 3854*

DEEL 2

FINANCIËLE NOTA



# M1: Financieel doelstellingenplan

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 4427  
AGB (0883.140.953)  
Sint-Denisplaats 16, 8630 Veurne

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

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-1:Welzijn bevorderen**

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

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

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

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

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

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-7:Sportbeleving optimaliseren**

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-9:Lokale economie versterken**

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investering						
Uitgave	0	0	0	1.111.000	0	0
Ontvangst	0	0	0	4.375.000	0	0
Saldo	0	0	0	3.264.000	0	0
Financiering						

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	0	878	0	0	0	0
Ontvangst	0	5.323	45.000	0	0	0
Saldo	0	4.445	45.000	0	0	0
<b>Investering</b>						
Uitgave	13.000	428.949	87.605	0	0	0
Ontvangst	0	143.470	0	0	0	0
Saldo	-13.000	-285.479	-87.605	0	0	0
<b>Financiering</b>						
Uitgave	0	0	0	0	0	0
Ontvangst	12.098	443.619	87.605	0	0	0
Saldo	12.098	443.619	87.605	0	0	0

### Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-14:Winst verwezenlijken

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
<b>Investering</b>						
Uitgave	0	0	0	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	500.000	500.000
Saldo	0	0	0	0	500.000	500.000
<b>Financiering</b>						

### Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	264.222	399.535	627.265	647.015	452.245	461.235
Ontvangst	52.099	245.604	103.075	128.430	132.945	136.665
Saldo	-212.123	-153.931	-524.190	-518.585	-319.300	-324.570
<b>Investering</b>						
Uitgave	36.842	110.970	52.450	88.720	2.790	2.830
Ontvangst	0	-3.562.508	0	0	0	0
Saldo	-36.842	-3.673.478	-52.450	-88.720	-2.790	-2.830
<b>Financiering</b>						
Uitgave	60.395	60.395	-3.502.113	60.395	60.395	60.395
Ontvangst	379.351	516.471	360.395	60.395	60.395	60.395
Saldo	318.955	456.076	3.862.508	0	0	0

## Totaal

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	264.222	400.413	627.265	647.015	452.245	461.235
Ontvangst	52.099	250.926	148.075	128.430	132.945	136.665
Saldo	-212.123	-149.487	-479.190	-518.585	-319.300	-324.570
<b>Investing</b>						
Uitgave	49.842	539.919	140.055	1.199.720	2.790	2.830
Ontvangst	0	-3.419.038	0	4.375.000	500.000	500.000
Saldo	-49.842	-3.958.957	-140.055	3.175.280	497.210	497.170
<b>Financiering</b>						
Uitgave	60.395	60.395	-3.502.113	60.395	60.395	60.395
Ontvangst	391.448	960.090	448.000	60.395	60.395	60.395
Saldo	331.053	899.694	3.950.113	0	0	0



## M2: Staat van het financieel evenwicht

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 4427

AGB (0883.140.953)

Sint-Denisplaats 16, 8630 Veurne

Algemeen directeur:: Joke Jonckheere

Financieel directeur:: Kris Degraeve

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>-212.123</b>	<b>-149.487</b>	<b>-479.190</b>	<b>-518.585</b>	<b>-319.300</b>	<b>-324.570</b>
a. Ontvangsten	52.099	250.926	148.075	128.430	132.945	136.665
b. Uitgaven	264.222	400.413	627.265	647.015	452.245	461.235
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>-49.842</b>	<b>-3.958.957</b>	<b>-140.055</b>	<b>3.175.280</b>	<b>497.210</b>	<b>497.170</b>
a. Ontvangsten	0	-3.419.038	0	4.375.000	500.000	500.000
b. Uitgaven	49.842	539.919	140.055	1.199.720	2.790	2.830
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>-261.965</b>	<b>-4.108.443</b>	<b>-619.245</b>	<b>2.656.695</b>	<b>177.910</b>	<b>172.600</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	<b>331.053</b>	<b>899.694</b>	<b>3.950.113</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a. Ontvangsten	391.448	960.090	448.000	60.395	60.395	60.395
b. Uitgaven	60.395	60.395	-3.502.113	60.395	60.395	60.395
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>69.088</b>	<b>-3.208.749</b>	<b>3.330.868</b>	<b>2.656.695</b>	<b>177.910</b>	<b>172.600</b>
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	<b>1.063.494</b>	<b>1.132.582</b>	<b>-2.076.167</b>	<b>1.254.701</b>	<b>3.911.396</b>	<b>4.089.306</b>
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	1.063.494	1.132.582	-2.076.167	1.254.701	3.911.396	4.089.306
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>1.132.582</b>	<b>-2.076.167</b>	<b>1.254.701</b>	<b>3.911.396</b>	<b>4.089.306</b>	<b>4.261.906</b>
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>1.132.582</b>	<b>-2.076.167</b>	<b>1.254.701</b>	<b>3.911.396</b>	<b>4.089.306</b>	<b>4.261.906</b>

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>-212.123</b>	<b>-149.487</b>	<b>-479.190</b>	<b>-518.585</b>	<b>-319.300</b>	<b>-324.570</b>
<b>IV. Autofinancieringsmarge</b>	<b>-212.123</b>	<b>-149.487</b>	<b>-479.190</b>	<b>-518.585</b>	<b>-319.300</b>	<b>-324.570</b>

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Autofinancieringsmarge</b>	<b>-212.123</b>	<b>-149.487</b>	<b>-479.190</b>	<b>-518.585</b>	<b>-319.300</b>	<b>-324.570</b>
<b>II. Correctie op de periodieke aflossingen</b>	<b>-200.684</b>	<b>-222.337</b>	<b>-289.481</b>	<b>-315.658</b>	<b>-310.826</b>	<b>-305.994</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	0	0	0	0	0	0
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	200.684	222.337	289.481	315.658	310.826	305.994
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>-412.807</b>	<b>-371.823</b>	<b>-768.671</b>	<b>-834.243</b>	<b>-630.126</b>	<b>-630.564</b>

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Beschikbaar budgettair resultaat</b>						
- Autonoom gemeentebedrijf	1.132.582	-2.076.167	1.254.701	3.911.396	4.089.306	4.261.906
<b>Totaal beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>1.132.582</b>	<b>-2.076.167</b>	<b>1.254.701</b>	<b>3.911.396</b>	<b>4.089.306</b>	<b>4.261.906</b>
<b>II. Autofinancieringsmarge</b>						
- Autonoom gemeentebedrijf	-212.123	-149.487	-479.190	-518.585	-319.300	-324.570
<b>Totale Autofinancieringsmarge</b>	<b>-212.123</b>	<b>-149.487</b>	<b>-479.190</b>	<b>-518.585</b>	<b>-319.300</b>	<b>-324.570</b>
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>						
- Autonoom gemeentebedrijf	-412.807	-371.823	-768.671	-834.243	-630.126	-630.564
<b>Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>-412.807</b>	<b>-371.823</b>	<b>-768.671</b>	<b>-834.243</b>	<b>-630.126</b>	<b>-630.564</b>

*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

Journalvolgnnummers: Budg. 4427 / Ref Budg. 3854

AGB (0883.140.953)

Sint-Denisplaats 16, 8630 Veurne

Algemeen directeur:: Joke Jonckheere

Financieel directeur:: Kris Degraeve

Budgettair resultaat	2020			2021		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>-212.123</b>	<b>0</b>	<b>-212.123</b>	<b>-311.827</b>	<b>162.340</b>	<b>-149.487</b>
a. Ontvangsten	52.099	0	52.099	157.690	93.236	250.926
b. Uitgaven	264.222	0	264.222	469.517	-69.104	400.413
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>-49.842</b>	<b>0</b>	<b>-49.842</b>	<b>-397.089</b>	<b>-3.561.868</b>	<b>-3.958.957</b>
a. Ontvangsten	0	0	0	145.000	-3.564.038	-3.419.038
b. Uitgaven	49.842	0	49.842	542.089	-2.170	539.919
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>-261.965</b>	<b>0</b>	<b>-261.965</b>	<b>-708.916</b>	<b>-3.399.527</b>	<b>-4.108.443</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	<b>331.053</b>	<b>0</b>	<b>331.053</b>	<b>900.000</b>	<b>-306</b>	<b>899.694</b>
a. Ontvangsten	391.448	0	391.448	960.395	-305	960.090
b. Uitgaven	60.395	0	60.395	60.395	0	60.395
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>69.088</b>	<b>0</b>	<b>69.088</b>	<b>191.084</b>	<b>-3.399.833</b>	<b>-3.208.749</b>
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	<b>1.063.494</b>	<b>0</b>	<b>1.063.494</b>	<b>1.132.582</b>	<b>0</b>	<b>1.132.582</b>
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	1.063.494	0	1.063.494	1.132.582	0	1.132.582
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>1.132.582</b>	<b>0</b>	<b>1.132.582</b>	<b>1.323.666</b>	<b>-3.399.833</b>	<b>-2.076.167</b>
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>1.132.582</b>	<b>0</b>	<b>1.132.582</b>	<b>1.323.666</b>	<b>-3.399.833</b>	<b>-2.076.167</b>

Budgettair resultaat	2022			2023		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>-335.676</b>	<b>-143.514</b>	<b>-479.190</b>	<b>-242.479</b>	<b>-276.106</b>	<b>-518.585</b>
a. Ontvangsten	124.320	23.755	148.075	126.135	2.295	128.430
b. Uitgaven	459.996	167.269	627.265	368.614	278.401	647.015
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>-796.502</b>	<b>656.447</b>	<b>-140.055</b>	<b>3.997.385</b>	<b>-822.105</b>	<b>3.175.280</b>
a. Ontvangsten	375.000	-375.000	0	4.000.000	375.000	4.375.000
b. Uitgaven	1.171.502	-1.031.447	140.055	2.615	1.197.105	1.199.720
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>-1.132.178</b>	<b>512.933</b>	<b>-619.245</b>	<b>3.754.906</b>	<b>-1.098.211</b>	<b>2.656.695</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	<b>300.000</b>	<b>3.650.113</b>	<b>3.950.113</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a. Ontvangsten	360.395	87.605	448.000	60.395	0	60.395
b. Uitgaven	60.395	-3.562.508	-3.502.113	60.395	0	60.395
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>-832.178</b>	<b>4.163.046</b>	<b>3.330.868</b>	<b>3.754.906</b>	<b>-1.098.211</b>	<b>2.656.695</b>
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	<b>1.323.666</b>	<b>-3.399.833</b>	<b>-2.076.167</b>	<b>491.488</b>	<b>763.213</b>	<b>1.254.701</b>
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	1.323.666	-3.399.833	-2.076.167	491.488	763.213	1.254.701
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>491.488</b>	<b>763.213</b>	<b>1.254.701</b>	<b>4.246.394</b>	<b>-334.998</b>	<b>3.911.396</b>
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>491.488</b>	<b>763.213</b>	<b>1.254.701</b>	<b>4.246.394</b>	<b>-334.998</b>	<b>3.911.396</b>

Budgettair resultaat	2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>-245.949</b>	<b>-73.351</b>	<b>-319.300</b>	<b>-250.779</b>	<b>-73.791</b>	<b>-324.570</b>
a. Ontvangsten	127.970	4.975	132.945	129.835	6.830	136.665
b. Uitgaven	373.919	78.326	452.245	380.614	80.621	461.235
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>497.345</b>	<b>-135</b>	<b>497.210</b>	<b>497.305</b>	<b>-135</b>	<b>497.170</b>
a. Ontvangsten	500.000	0	500.000	500.000	0	500.000
b. Uitgaven	2.655	135	2.790	2.695	135	2.830
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>251.396</b>	<b>-73.486</b>	<b>177.910</b>	<b>246.526</b>	<b>-73.926</b>	<b>172.600</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a. Ontvangsten	60.395	0	60.395	60.395	0	60.395
b. Uitgaven	60.395	0	60.395	60.395	0	60.395
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>251.396</b>	<b>-73.486</b>	<b>177.910</b>	<b>246.526</b>	<b>-73.926</b>	<b>172.600</b>
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	<b>4.246.394</b>	<b>-334.998</b>	<b>3.911.396</b>	<b>4.497.790</b>	<b>-408.484</b>	<b>4.089.306</b>
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	4.246.394	-334.998	3.911.396	4.497.790	-408.484	4.089.306
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>4.497.790</b>	<b>-408.484</b>	<b>4.089.306</b>	<b>4.744.316</b>	<b>-482.410</b>	<b>4.261.906</b>
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>4.497.790</b>	<b>-408.484</b>	<b>4.089.306</b>	<b>4.744.316</b>	<b>-482.410</b>	<b>4.261.906</b>

Autofinancieringsmarge	2020			2021		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>-212.123</b>	<b>0</b>	<b>-212.123</b>	<b>-311.827</b>	<b>162.340</b>	<b>-149.487</b>
<b>IV. Autofinancieringsmarge</b>	<b>-212.123</b>	<b>0</b>	<b>-212.123</b>	<b>-311.827</b>	<b>162.340</b>	<b>-149.487</b>

Autofinancieringsmarge	2022			2023		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>-335.676</b>	<b>-143.514</b>	<b>-479.190</b>	<b>-242.479</b>	<b>-276.106</b>	<b>-518.585</b>
<b>IV. Autofinancieringsmarge</b>	<b>-335.676</b>	<b>-143.514</b>	<b>-479.190</b>	<b>-242.479</b>	<b>-276.106</b>	<b>-518.585</b>

Autofinancieringsmarge	2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>-245.949</b>	<b>-73.351</b>	<b>-319.300</b>	<b>-250.779</b>	<b>-73.791</b>	<b>-324.570</b>
<b>IV. Autofinancieringsmarge</b>	<b>-245.949</b>	<b>-73.351</b>	<b>-319.300</b>	<b>-250.779</b>	<b>-73.791</b>	<b>-324.570</b>

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*MJP referentie:*

*MJP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2022 2022: Budg. 3854*



## M3: Overzicht van de kredieten

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 4427  
AGB (0883.140.953)  
Sint-Denisplaats 16, 8630 Veurne

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

	2022		2023	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
<b>- Autonomo gemeentebedrijf</b>				
Exploitatie	627.265	148.075	647.015	128.430
Investerings	140.055	0	1.199.720	4.375.000
Financiering	-3.502.113	448.000	60.395	60.395
Leningen en leasings	60.395	387.605	60.395	0
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	60.395	0	60.395
Overige financieringstransacties	-3.562.508	0	0	0

# DEEL 3

# TOELICHTING

## 1. GRONDSLAGEN EN ASSUMPTIES BIJ DE OPMAAK VAN HET MEERJARENPLAN

### Werkingskosten (goederen en diensten):

Op basis van het bestedingsniveau van het laatste jaar en budgetvoorstellen werden de algemene werkingskredieten aangepast in het MJP 2022 en de volgende jaren. 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 teruggerepen naar 45% van de prijzen van 2022. Voor de volgende jaren hebben we dan telkens een verhoging van 3% voorzien.

De formele opening van het camperpark vond plaats op 6 oktober 2021. De opbrengst voor 2022 werd geschat en afgerond op € 45.000,00. Dit cijfer wordt behouden voor 2022. Voor de daaropvolgende jaren wordt de opbrengst verhoogd met € 2.500.

### Cijfers Camperpark voor 2022:

(Actuele bezetting m.u.v. september en oktober)

2022	Prijs per nacht incl. BTW	Aantal beschikbare plaatsen per maand	Bezetting	Aantal verhuurde plaatsen per maand	Ontvangsten bij maximale bezetting	Geschatte ontvangsten
jan	14	1178	24%	283	16 492	3 958
feb	14	1064	28%	298	14 896	4 171
maart	14	1178	33%	389	16 492	5 442
april	14	1140	22%	251	15 960	3 511
mei	14	1178	27%	318	16 492	4 453
juni	18	1140	20%	228	20 520	4 104
juli	18	1178	29%	342	21 204	6 149
augustus	18	1178	39%	459	21 204	8 270
september	<b>16</b>	<b>1140</b>	<b>15%</b>	<b>171</b>	<b>18 240</b>	<b>2 736</b>
oktober	<b>16</b>	<b>1178</b>	<b>15%</b>	<b>177</b>	<b>18 848</b>	<b>2 827</b>
november	16	1140	19%	217	18 240	3 466
december	16	1178	18%	212	18 848	3 393
					<b>217 436,00</b>	<b>52 479,52</b>

Geschatte ontvangsten excl. BTW      **43 371,50**



# T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 4427

AGB (0883.140.953)

Sint-Denisplaats 16, 8630 Veurne

Algemeen directeur:: Joke Jonckheere

Financieel directeur:: Kris Degraeve

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Algemene financiering</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	413	0	550	555	555	555
Saldo	413	0	550	555	555	555
Investerings						
Uitgaven	0	11.300	0	0	0	0
Ontvangsten	0	-3.562.508	0	0	0	0
Saldo	0	-3.573.807	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	60.395	60.395	-3.502.113	60.395	60.395	60.395
Ontvangsten	331.053	899.694	387.605	0	0	0
Saldo	270.658	839.299	3.889.718	-60.395	-60.395	-60.395
<b>Algemeen beleid</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	24.495	107.338	28.385	29.445	29.960	30.270
Ontvangsten	0	531	310	0	0	0
Saldo	-24.495	-106.807	-28.075	-29.445	-29.960	-30.270
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	60.395	60.395	60.395	60.395	60.395	60.395
Saldo	60.395	60.395	60.395	60.395	60.395	60.395
<b>Leefomgeving</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	0	6.311	19.075	19.730	13.940	14.220
Ontvangsten	0	5.323	45.000	47.500	50.000	52.500
Saldo	0	-988	25.925	27.770	36.060	38.280
Investerings						
Uitgaven	13.000	428.949	87.605	1.111.000	0	0
Ontvangsten	0	143.470	0	4.375.000	500.000	500.000
Saldo	-13.000	-285.479	-87.605	3.264.000	500.000	500.000
<b>Vrije tijd</b>						



	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	239.727	286.764	579.805	597.840	408.345	416.745
Ontvangsten	51.687	245.073	102.215	80.375	82.390	83.610
Saldo	-188.041	-41.691	-477.590	-517.465	-325.955	-333.135
Investerings						
Uitgaven	36.842	99.671	52.450	88.720	2.790	2.830
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-36.842	-99.671	-52.450	-88.720	-2.790	-2.830



## T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 4427

AGB (0883.140.953)

Sint-Denisplaats 16, 8630 Veurne

Algemeen directeur:: Joke Jonckheere

Financieel directeur:: Kris Degraeve

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Operationele uitgaven</b>	<b>264.163</b>	<b>400.246</b>	<b>626.440</b>	<b>646.145</b>	<b>451.350</b>	<b>460.330</b>
1. Goederen en diensten	263.190	381.198	606.780	625.405	430.090	438.750
5. Andere operationele uitgaven	973	19.048	19.660	20.740	21.260	21.580
<b>B. Financiële uitgaven</b>	<b>59</b>	<b>167</b>	<b>825</b>	<b>870</b>	<b>895</b>	<b>905</b>
2. Andere financiële uitgaven	59	167	825	870	895	905
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	<b>51.687</b>	<b>250.926</b>	<b>147.525</b>	<b>127.875</b>	<b>132.390</b>	<b>136.110</b>
1. Ontvangsten uit de werking	49.108	249.275	145.155	125.700	130.160	133.850
3. Werkingssubsidies	1.443	1.120	2.060	2.175	2.230	2.260
b. Specifieke werkingssubsidies	1.443	1.120	2.060	2.175	2.230	2.260
- van andere entiteiten	1.443	1.120	2.060	2.175	2.230	2.260
5. Andere operationele ontvangsten	1.135	531	310	0	0	0
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	<b>413</b>	<b>0</b>	<b>550</b>	<b>555</b>	<b>555</b>	<b>555</b>
<b>III. Exploitatiesaldo</b>	<b>-212.123</b>	<b>-149.487</b>	<b>-479.190</b>	<b>-518.585</b>	<b>-319.300</b>	<b>-324.570</b>

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa</b>	<b>49.842</b>	<b>539.919</b>	<b>140.055</b>	<b>1.199.720</b>	<b>2.790</b>	<b>2.830</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	49.842	539.919	140.055	1.199.720	2.790	2.830
a. Terreinen en gebouwen	44.796	511.070	122.605	1.191.000	0	0
c. Roerende goederen	5.046	28.850	17.450	8.720	2.790	2.830
II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.000.000</b>	<b>500.000</b>	<b>500.000</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	4.000.000	500.000	500.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	4.000.000	500.000	500.000
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>-3.419.038</b>	<b>0</b>	<b>375.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- van de provincie	0	143.470	0	0	0	0
- van de gemeente	0	-3.562.508	0	0	0	0

II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
- van andere entiteiten	0	0	0	375.000	0	0
<b>III. Investeringssaldo</b>	<b>-49.842</b>	<b>-3.958.957</b>	<b>-140.055</b>	<b>3.175.280</b>	<b>497.210</b>	<b>497.170</b>

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo exploitatie en investeringen	-261.965	-4.108.443	-619.245	2.656.695	177.910	172.600

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Vereffening van financiële schulden</b>	<b>60.395</b>	<b>60.395</b>	<b>60.395</b>	<b>60.395</b>	<b>60.395</b>	<b>60.395</b>
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leaseings	60.395	60.395	60.395	60.395	60.395	60.395
<b>E. Kapitaalsverminderingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3.562.508</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Aangaan van financiële schulden</b>	<b>331.053</b>	<b>899.694</b>	<b>387.605</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- opname van leningen en leaseings bij andere entiteiten	331.053	899.694	387.605	0	0	0
<b>C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel</b>	<b>60.395</b>	<b>60.395</b>	<b>60.395</b>	<b>60.395</b>	<b>60.395</b>	<b>60.395</b>
2. Vereffening van betalingsuitstel	60.395	60.395	60.395	60.395	60.395	60.395
<b>III. Financieringsaldo</b>	<b>331.053</b>	<b>899.694</b>	<b>3.950.113</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Budgettair resultaat van het boekjaar	69.088	-3.208.749	3.330.868	2.656.695	177.910	172.600



## T3: Investeringsproject

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 4427

AGB (0883.140.953)

Sint-Denisplaats 16, 8630 Veurne

Algemeen directeur:: Joke Jonckheere

Financieel directeur:: Kris Degraeve

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

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

### Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	0	0	1.111.000	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	0	0	1.111.000	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	1.111.000	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	1.111.000	0	0
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	0	0	0	4.375.000	0	0
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	0	0	0	0	4.000.000	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	4.000.000	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	4.000.000	0	0
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	0	0	0	0	375.000	0	0

**PRIO IP-12: Camperterrein**

**ACT-111: Kampeerautoterrein aanleggen en in exploitatie geven**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>520.491</b>	<b>0</b>	<b>299</b>	<b>0</b>	<b>520.790</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>520.491</b>	<b>0</b>	<b>299</b>	<b>0</b>	<b>520.790</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	520.491	0	299	0	520.790
a. Terreinen en gebouwen	0	520.491	0	299	0	520.790
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>0</b>	<b>143.470</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>143.470</b>
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>143.470</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>143.470</b>

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>4.236</b>	<b>428.949</b>	<b>87.306</b>	<b>299</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>4.236</b>	<b>428.949</b>	<b>87.306</b>	<b>299</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	4.236	428.949	87.306	299	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	4.236	428.949	87.306	299	0	0	0
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>0</b>	<b>143.470</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>143.470</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**PRIO IP-13: Vermarkten gronden**

**ACT-113: Winst genereren uit het vermarkten van gronden**

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

**Jaarlijkse transacties**

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

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*Nog te realiseren in MJP:*

*MJP\_HERZIENING\_3\_BEGINKREDIET\_2023 2022: Budg. 4427*

*Reeds gerealiseerd in MJP:*

*JR\_ORIGINEEL\_2020 2020: Budg. 45622 Alg. 3603*

*JR\_ORIGINEEL\_2021 2021: Budg. 55493 Alg. 2664*

*Q\_ORIGINEEL\_2022\_Q3 2022: Budg. 57080 Alg. 2959*



## T4: Evolutie van de financiële schulden

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 4427  
AGB (0883.140.953)  
Sint-Denisplaats 16, 8630 Veurne

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

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Financiële schulden op lange termijn</b>	<b>2.779.210</b>	<b>3.618.509</b>	<b>3.945.719</b>	<b>3.885.324</b>	<b>3.824.929</b>	<b>3.764.534</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	2.508.553	2.779.210	3.618.509	3.945.719	3.885.324	3.824.929
2. Nieuwe leningen	331.053	899.694	387.605	0	0	0
3. Aflossingen	-60.395	-60.395	-60.395	-60.395	-60.395	-60.395
<b>Totaal financiële schulden</b>	<b>2.779.210</b>	<b>3.618.509</b>	<b>3.945.719</b>	<b>3.885.324</b>	<b>3.824.929</b>	<b>3.764.534</b>

### Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP\_HERZIENING\_3\_BEGINKREDIET\_2023 2022: Budg. 4427

Jaarrekeningen:

JR\_ORIGINEEL\_2020 2020: Budg. 45622 Alg. 3603

JR\_ORIGINEEL\_2021 2021: Budg. 55493 Alg. 2664



## 6. FINANCIËLE RISICO'S AGB

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

### **Financiële linken met partnerbesturen**

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

### **Toegestane lening/Prefinancieringslening**

Stad Veurne verstrekt enkele toegestane leningen ten aanzien van het eigen AGB (per 31/12/18 19.363.378 EUR). Er werd tot nu toe geen afbetalingsschema afgesproken. Het risico is dat het stadsbestuur wel afbetalingen zal vragen, maar deze intentie is er niet. In tegendeel de prefinancieringslening in het AGB is bijna volledig gekapitaliseerd (per 31/12/2021: € 3.618.509,04).

### **Juridische geschillen**

Op 15 juni 2020 werd door het directiecomité van het AGB besloten om beroep in te stellen bij de rechtbank van eerste aanleg West-Vlaanderen tegen de uitspraak van FOD Financiën omtrent het administratief verzoekschrift van 14 november 2019. Dit geschil handelt over de btw-aftrek van 1.150.091,83 EUR inzake de bouw van de sporthal. Het FOD Financiën is van mening dat het AGB Veurne geen winsttoegmerk 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.

### **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. Bij de opstelling van de jaarrekening 2020 werd een gedetailleerde weerslag weergegeven van dit risico op de financiën van het AGB Veurne. Ook de volgende jaren zal de invloed van de Coronacrisis blijven doorsijpelen, soms weliswaar niet éénduidig aanwijsbaar.

### **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 bouwrijzen). Door de oorlog in Oekraïne gingen de energieprijzen 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 prijzen 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 bouwrijzen noopt het bestuur ook om bepaalde investeringen tijdelijk uit te stellen of meer te temporiseren, zeker in een oververhitte markt waar prijzen nauwelijks nog betaalbaar zijn.

## 7. VERWIJZING DOCUMENTATIE

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

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

DEEL 4

MOTIVERING VAN

DE WIJZIGINGEN

### Werkingsopbrengsten:

Furnevent deed dienst als vaccinatiecentrum gedurende 2022. Het AGB Veurne krijgt hiervoor een subsidie van € 37.190,10. Het budget is aangepast naar € 40.000 (0705-02/703000) in 2022.

Vanaf 2023 zullen de opbrengsten van het Camperpark geboekt worden op de jaarbudgetrekening 0220-00/700000 (opbrengsten prestaties) i.p.v. 0220-00/703200 opbrengsten uit concessies aangezien de concessie van het Camperpark niet doorging.

### Werkingskosten:

Het budget voor erelonen en vergoedingen studieopdrachten is verminderd met € 54.589,12 in 2022. De ondernemingsrechtbank te Veurne heeft de vorderingen van dhr. Pirenne afgewezen als ongegrond en de tegeneis van het AGB Veurne gegrond verklaard waardoor de eiser veroordeeld wordt tot het betalen van € 186.096,79, vermeerderd met een rechtsplegingsvergoeding van € 7.000. Hierdoor is het voorziene ereloon (€ 54.589,12 incl. BTW) in 2022 geschrapt. Er is nog geen ontvangst voorzien aangezien de mogelijkheid van hoger beroep door de tegenpartij bestaat.

### Energieverhogingen:

Door de gestegen energieprijzen zijn de ramingen voor de kosten van gas en elektriciteit aangepast. De raming van 2022 en 2023 is nu gebaseerd op de prognoses van het Vlaamse Energiebedrijf (VEB), voor 2024 wordt teruggegrepen naar 45% van de prijzen van 2022. Voor de volgende jaren hebben we dan telkens een verhoging van 3% voorzien.

#### Gas:

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

#### Elektriciteit:

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

### Kapitaal:

Er is in 2022 € -3.562.507,54 voorzien op 0030-00/100000. Dit n.a.v. een aanpassing voor de vennootschapsbelasting. Stad Veurne had oorspronkelijk een doorgeeflening gegeven aan het AGB zodat het AGB kon investeren. Er waren drie lopende doorgeefleningen (wijkhuis, Furnevent en Proostdijk). Deze leningen werden boekhoudkundig kwijtgescholden door de stad door de boeking van een investeringssubsidie. Door de wijziging in fiscale wetgeving (2016) dreigden we hierop BTW te moeten betalen bij een eventuele afsluiting van het AGB als rechtspersoon (in de toekomst). Daarom werd geopteerd om die investeringssubsidie te boeken als kapitaal.

### Schuld:

In 2022 is er nog € 87.605 voorzien als financiële bijdrage van Stad Veurne aan het AGB Veurne voor de aanleg en inrichting van het camperterrein.

### Investeringsuitgaven:

Er is € 87.605 voorzien voor de aanleg en inrichting van het camperterrein in 2022, want er werden nog 3 facturen voor de aanleg en inrichting van het camperterrein gefactureerd in 2022.

De uitgave voor de verkaveling Proostdijk (0629-00/220000 Terreinen) van € 1.111.000 is verschoven naar 2023.

De uitgave voorzien op 0742-01/230000 van € 6.000 werd verschoven naar 2023.

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

Er was nog geen budget voorzien voor de aankoop van desktops in de bibliotheek. Hiervoor is er € 9.000 voorzien op 0703-00/240100.

Investeringsubsidies:

Een investeringssubsidie van € 375.000,00 in het project 'ontwikkelen van de verkaveling Proostdijk' (prioritaire actie 110) is verschoven naar 2023.