



Autonom Gemeentebedrijf Ardooie
Polenplein 15, 8850 Ardooie

MEERJARENPLAN 2020-2025

AANPASSING 3 (2021)

Algemeen directeur: Dominiek Pillaert
Financieel directeur: Veroniek Seynaeve

• Inleiding	3
-------------------	---

STRATEGISCHE NOTA

• Aanpassing van de Strategische nota	4
---	---

FINANCIELE NOTA

• Aanpassing van het Financieel doelstellingenplan (M1)	11
• Aanpassing van de Staat van het financieel evenwicht (M2) + wijzigingsvariant (MW2)	13
• Overzicht kredieten (M3)	19

TOELICHTING

• Overzicht ontvangsten en uitgaven – functioneel (T1)	22
• Overzicht ontvangsten en uitgaven – economisch (T2)	23
• Investerings-Investeringsprojecten – per prioritaire actie (T3)	28
• Evolutie financiële schulden (T4)	34
• Financiële risico's	35
• Grondslagen en assumpties	38
• Motivering van de wijzigingen	39

DOCUMENTATIE (vanaf p.41)

Inleiding

In bijlage vindt u de **aanpassing 3** van het meerjarenplan 2020-2025. Deze aanpassing richt zich op de kredieten **2021**. Voor de verdere jaren volgt een nieuwe aanpassing in de GR van december.

In deze aanpassing werd rekening gehouden met:

- De verwerking van het resultaat van de rekening 2020: € -92.623
- De overdrachten van investeringen: Er werden geen investeringskredieten van 2020 naar 2021 overgedragen.
- Aanpassingen ten gevolge van niet voorziene kredieten, te hoog of te laag ingeschatte kredieten,.. Gedurende het jaar werd duidelijk dat bepaalde aanrekeningen of vorderingen anders geboekt werden of dat bepaalde kredieten ontbraken/te hoog of te laag ingeschat werden.
- Ook het jaar 2021 betreft een heel uitzonderlijk jaar door COVID19. De bestaande kredieten werden aangepast naar aanleiding van de aangepaste werking.

De aanpassing van het meerjarenplan bevat:

- De eventuele wijzigingen van de strategische nota
- De aangepaste financiële nota
- De toelichting
- Een motivering van de wijzigingen

STRATEGISCHE NOTA

DOELSTELLINGENBOOM

Een doelstellingenboom bevat beleidsdoelstellingen (BD), actieplannen (x.x) en acties (x.x.x).

De doelstellingenboom 2020-2025 voor het AGB Ardooie ziet er als volgt uit:

BD 1: Optimale dienstverlening in een professioneel kader en aangepaste infrastructuur

1.1. Efficiënt beheer van de roerende en onroerende goederen van het AGB

1.1.1 Roerende goederen

1.1.2 Onroerende goederen

1.2. Verderzetting van de bestaande activiteiten

1.2.1 Sportkampen

1.2.2 Sportklassen

1.2.3 Spinning

1.2.4 Dans

STRATEGISCHE NOTA

De strategische nota beschrijft de beleidsdoelstellingen voor het intern en extern te voeren beleid en de actieplannen en acties voor de realisatie van die doelstellingen.

Acties waarover expliciet gerapporteerd/geïnformeerd wordt (in de strategische nota) zijn prioritaire acties.

Het bestuur koos als rapporteringsniveau de 'acties'. Dit betekent dat alle prioritaire acties + de actieplannen en beleidsdoelstellingen waaronder die (prioritaire) acties ressorteren in de strategische nota uitgebreid worden beschreven.

Naar rapportering in de strategische nota geldt dus:

Prioritaire beleidsdoelstelling BD 1:

° prioritair actieplan 1.1

Prioritaire actie 1.1.1

Prioritaire actie 1.1.2

Geen niet prioritaire acties

° niet prioritair actieplan 1.2

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

SN: Strategische Nota



2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 2581

Autonom gemeentebedrijf (0878.654.407)

Polenplein 15, 8850 Ardooie

Algemeen directeur:: Dominiek Pillaert

Financieel directeur:: Veroniek Seynaeve

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-1: Optimale dienstverlening in een professioneel kader en aangepaste infrastructuur

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	104.173	93.000	73.350	73.350	73.350	73.350
Ontvangsten	48.523	50.100	59.200	59.200	59.300	59.300
Saldo	-55.650	-42.900	-14.150	-14.150	-14.050	-14.050
Investerings						
Uitgaven	31.948	8.512	7.000	7.000	7.000	7.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-31.948	-8.512	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritair actieplan: 1.1: Efficiënt beheer van de roerende en onroerende goederen van het AGB

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	65.681	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-65.681	-24.000	-24.000	-24.000	-24.000	-24.000
Investerings						
Uitgaven	31.948	8.512	7.000	7.000	7.000	7.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-31.948	-8.512	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritaire actie: 1.1.1: Roerende goederen

Sportmateriaal:

Er wordt jaarlijks een budget voorzien voor de aankoop van divers klein sportmateriaal. Dit ter aanvulling of vervanging van versleten sportmateriaal.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	28.682	8.512	7.000	7.000	7.000	7.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-28.682	-8.512	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritaire actie: 1.1.2: Onroerende goederen

Dit betreft het jaarlijks onderhoud van de evenementenhal en de sporthal.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	65.681	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-65.681	-24.000	-24.000	-24.000	-24.000	-24.000
Investerings						
Uitgaven	3.266	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-3.266	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Totaal niet-prioritaire acties:

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

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	38.492	69.000	49.350	49.350	49.350	49.350
Ontvangsten	48.523	50.100	59.200	59.200	59.300	59.300
Saldo	10.031	-18.900	9.850	9.850	9.950	9.950
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:
zie documentatie

FINANCIELE NOTA

De financiële nota bestaat uit:

- Het financiële doelstellingenplan (M1)
- De staat van het financieel evenwicht (M2)
- Het overzicht van de kredieten (M3)

M1: Financieel doelstellingenplan

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 2581

Autonoom gemeentebedrijf (0878.654.407)

Polenplein 15, 8850 Ardooie

Algemeen directeur:: Dominiek Pillaert

Financieel directeur:: Veroniek Seynaeve

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-1:Optimale dienstverlening in een professioneel kader en aangepaste infrastructuur

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	104.173	93.000	73.350	73.350	73.350	73.350
Ontvangst	48.523	50.100	59.200	59.200	59.300	59.300
Saldo	-55.650	-42.900	-14.150	-14.150	-14.050	-14.050
Investering						
Uitgave	31.948	8.512	7.000	7.000	7.000	7.000
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-31.948	-8.512	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
Financiering						
Uitgave	0	0	0	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	209.484	153.329	179.599	180.069	180.414	181.259
Ontvangst	351.928	304.058	365.553	366.103	366.603	367.153
Saldo	142.444	150.728	185.953	186.033	186.188	185.893
Investering						
Uitgave	0	0	0	0	0	0
Ontvangst	5.455	0	0	0	0	0
Saldo	5.455	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgave	0	127.734	127.734	127.734	127.734	127.734
Ontvangst	-127.734	0	0	0	0	0
Saldo	-127.734	-127.734	-127.734	-127.734	-127.734	-127.734

Totaal

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	313.657	246.329	252.949	253.419	253.764	254.609
Ontvangst	400.451	354.158	424.753	425.303	425.903	426.453
Saldo	86.794	107.828	171.803	171.883	172.138	171.843
Investering						
Uitgave	31.948	8.512	7.000	7.000	7.000	7.000
Ontvangst	5.455	0	0	0	0	0
Saldo	-26.493	-8.512	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
Financiering						
Uitgave	0	127.734	127.734	127.734	127.734	127.734
Ontvangst	-127.734	0	0	0	0	0
Saldo	-127.734	-127.734	-127.734	-127.734	-127.734	-127.734

M2: Staat van het financieel evenwicht

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 2581

Autonoom gemeentebedrijf (0878.654.407)

Polenplein 15, 8850 Ardooie

Algemeen directeur:: Dominiek Pillaert

Financieel directeur:: Veroniek Seynaeve

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	86.794	107.828	171.803	171.883	172.138	171.843
a. Ontvangsten	400.451	354.158	424.753	425.303	425.903	426.453
b. Uitgaven	313.657	246.329	252.949	253.419	253.764	254.609
II. Investeringsaldo	-26.493	-8.512	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
a. Ontvangsten	5.455	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	31.948	8.512	7.000	7.000	7.000	7.000
III. Saldo exploitatie en investeringen	60.301	99.316	164.803	164.883	165.138	164.843
IV. Financieringsaldo	-127.734	-127.734	-127.734	-127.734	-127.734	-127.734
a. Ontvangsten	-127.734	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	0	127.734	127.734	127.734	127.734	127.734
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-67.434	-28.418	37.069	37.149	37.404	37.109
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	-25.190	-92.623	-121.042	-83.973	-46.824	-9.420
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	-25.190	-92.623	-121.042	-83.973	-46.824	-9.420
b. Ramingen niet verwerkt in meerjarenplan vorig boekjaar (Zie toelichting)	0	0	0	0	0	0
1. Ramingen inzake exploitatie						
2. Ramingen inzake investeringen						
3. Ramingen inzake financiering						
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	-92.623	-121.042	-83.973	-46.824	-9.420	27.688
VIII. Onbeschikbare gelden	0	0	0	0	0	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	-92.623	-121.042	-83.973	-46.824	-9.420	27.688

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	86.794	107.828	171.803	171.883	172.138	171.843
II. Netto periodieke aflossingen	0	127.734	127.734	127.734	127.734	127.734
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	0	127.734	127.734	127.734	127.734	127.734
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0	0	0	0
III. Ramingen inzake exploitatie niet verwerkt in meerjarenplan	0	0	0	0	0	0
IV. Autofinancieringsmarge	86.794	-19.906	44.069	44.149	44.404	44.109

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	86.794	-19.906	44.069	44.149	44.404	44.109
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-236.408	-108.673	-98.455	-88.236	-78.017	-67.798
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	0	127.734	127.734	127.734	127.734	127.734
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	236.408	236.408	226.189	215.970	205.751	195.533
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-149.614	-128.580	-54.386	-44.087	-33.613	-23.690

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Autonoom gemeentebedrijf	-92.623	-121.042	-83.973	-46.824	-9.420	27.688
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	-92.623	-121.042	-83.973	-46.824	-9.420	27.688
II. Autofinancieringsmarge						
- Autonoom gemeentebedrijf	86.794	-19.906	44.069	44.149	44.404	44.109
Totale Autofinancieringsmarge	86.794	-19.906	44.069	44.149	44.404	44.109
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Autonoom gemeentebedrijf	-149.614	-128.580	-54.386	-44.087	-33.613	-23.690
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-149.614	-128.580	-54.386	-44.087	-33.613	-23.690

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_2021

Journalvolnummers: Budg. 2581 / Ref Budg. 2465

Autonoom gemeentebedrijf (0878.654.407)

Polenplein 15, 8850 Ardooie

Algemeen directeur:: Dominiek Pillaert

Financieel directeur:: Veroniek Seynaeve

Budgettair resultaat	2020			2021		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	149.968	-63.174	86.794	124.373	-16.545	107.828
a. Ontvangsten	364.553	35.898	400.451	389.753	-35.595	354.158
b. Uitgaven	214.584	99.072	313.657	265.379	-19.050	246.329
II. Investeringsaldo	-8.311	-18.182	-26.493	-7.000	-1.512	-8.512
a. Ontvangsten	5.455	0	5.455	0	0	0
b. Uitgaven	13.766	18.182	31.948	7.000	1.512	8.512
III. Saldo exploitatie en investeringen	141.657	-81.356	60.301	117.373	-18.057	99.316
IV. Financieringssaldo	0	-127.734	-127.734	-127.734	0	-127.734
a. Ontvangsten	0	-127.734	-127.734	0	0	0
b. Uitgaven	0	0	0	127.734	0	127.734
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	141.657	-209.091	-67.434	-10.361	-18.057	-28.418
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	-25.190	0	-25.190	116.467	-209.091	-92.623
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	-25.190	0	-25.190	116.467	-209.091	-92.623
b. Ramingen niet verwerkt in meerjarenplan vorig boekjaar (Zie toelichting)	0	0	0	0	0	0
1. Ramingen inzake exploitatie		0			0	
2. Ramingen inzake investeringen		0			0	
3. Ramingen inzake financiering		0			0	
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	116.467	-209.091	-92.623	106.106	-227.148	-121.042
VIII. Onbeschikbare gelden	0	0	0	0	0	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	116.467	-209.091	-92.623	106.106	-227.148	-121.042

Budgettair resultaat	2022			2023		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	136.833	34.970	171.803	136.898	34.985	171.883
a. Ontvangsten	390.603	34.150	424.753	391.153	34.150	425.303
b. Uitgaven	253.769	-820	252.949	254.254	-835	253.419
II. Investeringsaldo	-7.000	0	-7.000	-7.000	0	-7.000
a. Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	7.000	0	7.000	7.000	0	7.000
III. Saldo exploitatie en investeringen	129.833	34.970	164.803	129.898	34.985	164.883
IV. Financieringsaldo	-127.734	0	-127.734	-127.734	0	-127.734
a. Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	127.734	0	127.734	127.734	0	127.734
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	2.099	34.970	37.069	2.164	34.985	37.149
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	106.106	-227.148	-121.042	108.205	-192.178	-83.973
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	106.106	-227.148	-121.042	108.205	-192.178	-83.973
b. Ramingen niet verwerkt in meerjarenplan vorig boekjaar (Zie toelichting)	0	0	0	0	0	0
1. Ramingen inzake exploitatie		0			0	
2. Ramingen inzake investeringen		0			0	
3. Ramingen inzake financiering		0			0	
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	108.205	-192.178	-83.973	110.368	-157.193	-46.824
VIII. Onbeschikbare gelden	0	0	0	0	0	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	108.205	-192.178	-83.973	110.368	-157.193	-46.824

Budgettair resultaat	2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	137.138	35.000	172.138	136.833	35.010	171.843
a. Ontvangsten	391.753	34.150	425.903	392.303	34.150	426.453
b. Uitgaven	254.614	-850	253.764	255.469	-860	254.609
II. Investeringsaldo	-7.000	0	-7.000	-7.000	0	-7.000
a. Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	7.000	0	7.000	7.000	0	7.000
III. Saldo exploitatie en investeringen	130.138	35.000	165.138	129.833	35.010	164.843
IV. Financieringsaldo	-127.734	0	-127.734	-127.734	0	-127.734
a. Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	127.734	0	127.734	127.734	0	127.734
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	2.404	35.000	37.404	2.099	35.010	37.109
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	110.368	-157.193	-46.824	112.772	-122.193	-9.420
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	110.368	-157.193	-46.824	112.772	-122.193	-9.420
b. Ramingen niet verwerkt in meerjarenplan vorig boekjaar (Zie toelichting)	0	0	0	0	0	0
1. Ramingen inzake exploitatie		0			0	
2. Ramingen inzake investeringen		0			0	
3. Ramingen inzake financiering		0			0	
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	112.772	-122.193	-9.420	114.871	-87.183	27.688
VIII. Onbeschikbare gelden	0	0	0	0	0	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	112.772	-122.193	-9.420	114.871	-87.183	27.688

Autofinancieringsmarge	2020			2021		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	149.968	-63.174	86.794	124.373	-16.545	107.828
II. Netto periodieke aflossingen	0	0	0	127.734	0	127.734
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	0	0	0	127.734	0	127.734
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0	0	0	0
III. Ramingen inzake exploitatie niet verwerkt in meerjarenplan	0	0	0	0	0	0
IV. Autofinancieringsmarge	149.968	-63.174	86.794	-3.361	-16.545	-19.906

Autofinancieringsmarge	2022			2023		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	136.833	34.970	171.803	136.898	34.985	171.883
II. Netto periodieke aflossingen	127.734	0	127.734	127.734	0	127.734
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	127.734	0	127.734	127.734	0	127.734
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0	0	0	0
III. Ramingen inzake exploitatie niet verwerkt in meerjarenplan	0	0	0	0	0	0
IV. Autofinancieringsmarge	9.099	34.970	44.069	9.164	34.985	44.149

Autofinancieringsmarge	2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	137.138	35.000	172.138	136.833	35.010	171.843
II. Netto periodieke aflossingen	127.734	0	127.734	127.734	0	127.734
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	127.734	0	127.734	127.734	0	127.734
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0	0	0	0
III. Ramingen inzake exploitatie niet verwerkt in meerjarenplan	0	0	0	0	0	0
IV. Autofinancieringsmarge	9.404	35.000	44.404	9.099	35.010	44.109

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP referentie:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2021 2020: Budg. 2465

M3: Overzicht van de kredieten

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 2581

Autonoom gemeentebedrijf (0878.654.407)

Polenplein 15, 8850 Ardooie

Algemeen directeur:: Dominiek Pillaert

Financieel directeur:: Veroniek Seynaeve

	2021	
	Uitgaven	Ontvangsten
- Autonoom gemeentebedrijf		
Exploitatie	246.329	354.158
Investerings	8.512	0
Financiering	127.734	0
Leningen en leasings	127.734	0
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0
Overige financieringstransacties	0	0

TOELICHTINGEN

DE TOELICHTING

Het meerjarenplan bevat ook een toelichting. Die bevat alle informatie over de verrichtingen die in het ontwerp van het meerjarenplan zijn opgenomen en die voor de raadsleden relevant is om met kennis van zaken een beslissing te kunnen nemen.

De toelichting omvat minstens:

- Een overzicht van de ontvangsten en de uitgaven naar functionele aard (T1)
- Een overzicht van de ontvangsten en de uitgaven naar economische aard (T2)
- De investeringsprojecten (T3)
- Overzicht investeringsprogramma 2020-2025
- De evolutie van de financiële schulden (T4)
- Overzicht van alle lopende leningen met aflossingstabellen
- Een overzicht met een omschrijving van de financiële risico's die het bestuur loopt en van de middelen en mogelijkheden waarover het bestuur beschikt om de risico's te dekken
- Een beschrijving van de gekozen grondslagen en assumpties voor de opmaak van het meerjarenplan

T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 2581

Autonoom gemeentebedrijf (0878.654.407)

Polenplein 15, 8850 Ardooie

Algemeen directeur:: Dominiek Pillaert

Financieel directeur:: Veroniek Seynaeve

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Algemene financiering						
Exploitatie						
Uitgaven	100.463	103	103	103	103	103
Ontvangsten	127.734	65.003	3	3	3	3
Saldo	27.271	64.900	-100	-100	-100	-100
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	127.734	127.734	127.734	127.734	127.734
Ontvangsten	-127.734	0	0	0	0	0
Saldo	-127.734	-127.734	-127.734	-127.734	-127.734	-127.734
Overig beleid						
Exploitatie						
Uitgaven	213.193	246.227	252.847	253.317	253.662	254.507
Ontvangsten	272.716	289.155	424.750	425.300	425.900	426.450
Saldo	59.523	42.928	171.903	171.983	172.238	171.943
Investerings						
Uitgaven	31.948	8.512	7.000	7.000	7.000	7.000
Ontvangsten	5.455	0	0	0	0	0
Saldo	-26.493	-8.512	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 2581

Autonoom gemeentebedrijf (0878.654.407)

Polenplein 15, 8850 Ardooie

Algemeen directeur:: Dominiek Pillaert

Financieel directeur:: Veroniek Seynaeve

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele uitgaven	235.485	246.227	252.847	253.317	253.662	254.507
1. Goederen en diensten	203.798	233.212	240.747	241.192	241.537	242.382
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	0	0	0	0	0	0
a. Politiek personeel	0	0	0	0	0	0
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	0	0	0	0	0	0
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	0	0	0	0	0	0
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	0	0	0	0	0	0
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	0	0	0	0	0	0
f. Andere personeelskosten	0	0	0	0	0	0
g. Pensioenen	0	0	0	0	0	0
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	0	0	0	0	0	0
4. Toegestane werkingssubsidies	0	0	0	0	0	0
- aan de districten	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningszone	0	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigten	0	0	0	0	0	0
5. Andere operationele uitgaven	31.687	13.015	12.100	12.125	12.125	12.125
B. Financiële uitgaven	124	103	103	103	103	103
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	0	0	0	0	0	0
- aan financiële instellingen	0	0	0	0	0	0
- aan andere entiteiten	0	0	0	0	0	0
2. Andere financiële uitgaven	124	103	103	103	103	103
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	78.047	0	0	0	0	0

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele ontvangsten	272.716	354.155	424.750	425.300	425.900	426.450
1. Ontvangsten uit de werking	266.651	277.200	412.750	413.300	413.900	414.450
2. Fiscale ontvangsten en boetes	0	0	0	0	0	0
a. Aanvullende belastingen	0	0	0	0	0	0
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	0	0	0	0	0	0
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	0	0	0	0	0	0
- Andere aanvullende belastingen	0	0	0	0	0	0
b. Andere belastingen en boetes	0	0	0	0	0	0
3. Werkingssubsidies	0	65.000	0	0	0	0
a. Algemene werkingssubsidies	0	65.000	0	0	0	0
- Gemeentefonds	0	0	0	0	0	0
- Andere algemene werkingssubsidies	0	65.000	0	0	0	0
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	0	0	0	0	0	0
- van de provincie	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	65.000	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	0	0	0	0	0	0
b. Specifieke werkingssubsidies	0	0	0	0	0	0
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	0	0	0	0	0	0
- van de provincie	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	0	0	0	0	0	0
4. Recuperatie individuele hulpverlening	0	0	0	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	6.065	11.955	12.000	12.000	12.000	12.000
B. Financiële ontvangsten	127.734	3	3	3	3	3
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0	0	0	0
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
III. Exploitatiesaldo	86.794	107.828	171.803	171.883	172.138	171.843
I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	31.948	8.512	7.000	7.000	7.000	7.000

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	31.948	8.512	7.000	7.000	7.000	7.000
a. Terreinen en gebouwen	3.266	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	28.682	8.512	7.000	7.000	7.000	7.000
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
- aan de districten	0	0	0	0	0	0
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningszone	0	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigen	0	0	0	0	0	0
II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0

II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	5.455	0	0	0	0	0
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	5.455	0	0	0	0	0
- van de provincie	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	0	0	0	0	0	0
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
III. Investeringsaldo	-26.493	-8.512	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo exploitatie en investeringen	60.301	99.316	164.803	164.883	165.138	164.843
I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Vereffening van financiële schulden	0	127.734	127.734	127.734	127.734	127.734
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0	127.734	127.734	127.734	127.734	127.734
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0	0	0	0	0	0
B. Vereffening van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
1. Toegestane leningen	0	0	0	0	0	0
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningszone	0	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigten	0	0	0	0	0	0
2. Toegestaan betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
D. Vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsverminderingen	0	0	0	0	0	0
II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Aangaan van financiële schulden	-127.734	0	0	0	0	0
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	-117.734	0	0	0	0	0
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	-10.000	0	0	0	0	0

II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
B. Aangaan van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
1. Terugvordering van toegestane leningen	0	0	0	0	0	0
a. Periodieke terugvorderingen	0	0	0	0	0	0
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0	0	0	0
2. Vereffening van betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
D. Vereffening van vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsvermeerderingen	0	0	0	0	0	0
F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele	0	0	0	0	0	0
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
III. Financieringssaldo	-127.734	-127.734	-127.734	-127.734	-127.734	-127.734
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Budgettair resultaat van het boekjaar	-67.434	-28.418	37.069	37.149	37.404	37.109



Investeringsen / Investeringsprojecten

Planningsrapport: Aanpassing 3(2021) van het
Meerjarenplan 2020-2025
AGB Ardooie

De huidige werking van het AGB wordt verdergezet.

Dit houdt in dat jaarlijks een krediet van sportmateriaal voorzien wordt (€ 3.000) en dat er rekening gehouden wordt met de aankoop van nieuwe spinningfietsen. In het meerjarenplan wordt uitgegaan van een tweejaarlijkse aankoop van 2 spinningfietsen maar gezien er vorig jaar geen spinningfietsen werden aangekocht, zullen er in 2021 vier fietsen aangekocht worden.

Gezien iedere actie als prioritair wordt aanzien, dient voor iedere investering per actie een investeringsproject aangemaakt te worden.

Het onderhoud van de infrastructuur wordt onder de jaarlijkse onderhoudskosten in de exploitatie voorzien.

	<u>2021</u>	<u>Wijziging 2021</u>	<u>2021 nieuw</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2024</u>	<u>2025</u>
Aankoop (sport)materiaal	€ 3.000		€ 3.000	€ 5.000	€5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000
Aankoop andere		€ 1.512	€ 1.512					
Aankoop spinningfietsen	€ 4.000		€ 4.000		€ 2.000		€ 2.000	

IP01: roerende goederen (actie 1.1.1)

Dit betreft de aankoop van het sportmateriaal en de spinningfietsen.

Reeds aangekocht: Smartboard voor in het leslokaal sporthal (€2.755).

Corona zorgde er ook voor dat er 2 laptops werden aangekocht zodat de sportfunctionarissen ook thuis konden werken (+ € 1.512)

PRIO IP01: Roerende goederen

1.1.1: Roerende goederen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	29.984	0	33.698	0	63.682
A. Investeringsen in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen		0		0		0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		0		0		0
3. OCMW-verenigingen		0		0		0
4. Andere financiële vaste activa		0		0		0
B. Investeringsen in materiële vaste activa	0	29.984	0	33.698	0	63.682
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	29.984	0	33.698	0	63.682
a. Terreinen en gebouwen		0		0		0
b. Wegen en andere infrastructuur		0		0		0
c. Roerende goederen		29.984		33.698		63.682
d. Leasing en soortgelijke rechten		0		0		0
e. Erfgoed		0		0		0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen		0		0		0
b. Roerende goederen		0		0		0
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	0	0
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen		0		0		0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		0		0		0
3. OCMW-verenigingen		0		0		0
4. Andere financiële vaste activa		0		0		0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen		0		0		0
b. Wegen en andere infrastructuur		0		0		0
c. Roerende goederen		0		0		0
d. Leasing en soortgelijke rechten		0		0		0
e. Erfgoed		0		0		0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen		0		0		0
b. Roerende goederen		0		0		0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

PRIO IP01: Roerende goederen

1.1.1: Roerende goederen

Jaarlijkse transacties

	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	28.682	1.302	5.698	7.000	7.000	7.000	7.000
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	28.682	1.302	5.698	7.000	7.000	7.000	7.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	28.682	1.302	5.698	7.000	7.000	7.000	7.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	28.682	1.302	5.698	7.000	7.000	7.000	7.000
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	0	0	0
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0	0

PRIO IP02: Onroerende goederen

1.1.2: Onroerende goederen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	3.266	0	0	0	3.266
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen		0		0		0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		0		0		0
3. OCMW-verenigingen		0		0		0
4. Andere financiële vaste activa		0		0		0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	3.266	0	0	0	3.266
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	3.266	0	0	0	3.266
a. Terreinen en gebouwen		3.266		0		3.266
b. Wegen en andere infrastructuur		0		0		0
c. Roerende goederen		0		0		0
d. Leasing en soortgelijke rechten		0		0		0
e. Erfgoed		0		0		0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen		0		0		0
b. Roerende goederen		0		0		0
C. Investerings in immateriële vaste activa		0		0		0
D. Toegestane investeringssubsidies		0		0		0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	0	0
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen		0		0		0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		0		0		0
3. OCMW-verenigingen		0		0		0
4. Andere financiële vaste activa		0		0		0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen		0		0		0
b. Wegen en andere infrastructuur		0		0		0
c. Roerende goederen		0		0		0
d. Leasing en soortgelijke rechten		0		0		0
e. Erfgoed		0		0		0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen		0		0		0
b. Roerende goederen		0		0		0
C. Verkoop van immateriële vaste activa		0		0		0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen		0		0		0

PRIO IP02: Onroerende goederen

1.1.2: Onroerende goederen

Jaarlijkse transacties

	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	3.266	0	0	0	0	0	0
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	3.266	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	3.266	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	3.266	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	0	0	0
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2021 2020: Budg. 2465

Reeds gerealiseerd in MJP:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 49203 Alg. 3184

Q_ORIGINEEL_2021_Q2 2021: Budg. 47295 Alg. 1017

T4: Evolutie van de financiële schulden

2020-2025

Journaalvolnummers: Budg. 2581

Autonoom gemeentebedrijf (0878.654.407)

Polenplein 15, 8850 Ardooie

Algemeen directeur:: Dominiek Pillaert

Financieel directeur:: Veroniek Seynaeve

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	2.827.361	2.699.627	2.571.892	2.444.158	2.316.424	2.316.424
1. Financiële schulden op 1 januari	2.955.096	2.827.361	2.699.627	2.571.892	2.444.158	2.316.424
2. Nieuwe leningen	-127.734	0	0	0	0	0
3. Aflossingen	0	0	0	0	0	0
4. Overboekingen	-0	-127.734	-127.734	-127.734	-127.734	0
5. Andere mutaties						
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	127.734	127.734	127.734	127.734	127.734	0
1. Financiële schulden op 1 januari	127.734	127.734	127.734	127.734	127.734	127.734
2. Aflossingen	0	-127.734	-127.734	-127.734	-127.734	-127.734
3. Overboekingen	0	127.734	127.734	127.734	127.734	
4. Andere mutaties						
C. Financiële schulden op korte termijn	0					
Totaal financiële schulden	2.955.096	2.827.361	2.699.627	2.571.892	2.444.158	2.316.424

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_3_2021 2021: Budg. 2581

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 49203 Alg. 3184

Financiële risico's



Planningsrapport: Aanpassing 3(2021) aan het Meerjarenplan
2020-2025
AGB Ardooie

Inzake het schuldbeheer + gevolgen COVID19 crisis:

In 2018 werd door de gemeente aan het AGB een nieuwe renteloze lening van € 100.000 toegestaan. Deze dient over 10 jaar afgelost te worden met jaarlijkse aflossingen van €10.000. Daarnaast betaalt het AGB jaarlijks nog steeds de leningen af voor de evenementenhal (jaarlijks € 92.165,69) en de sporthal (jaarlijks € 25.568,70). Dit alles samengeteld betreft een aanzienlijke som die jaarlijks terug betaald dient te worden.

We merken op dat het de laatste jaren niet gemakkelijk is om deze leningen blijvend te kunnen aflossen via het exploitatie-overschot waardoor een negatieve autofinancieringsmarge kan worden bekomen. Dit kan wijzen op een structureel tekort.

In 2020 stelde het college van 20/4/2020 voor om de jaaraflossingen 2020 van alle toegestane leningen kwijt te schelden (= € 127.734,39). In 2021 worden deze aflossingen wel weer betaald.

Resultaat op kasbasis / Autofinancieringsmarge:

De regelgeving betreffende het financieel evenwicht verschilt voor een AGB ten opzichte van de gemeente. Voor een AGB is art 14 BVR, 2^e en 3^e lid niet van toepassing. Er dient wel een financieel evenwicht opgesteld te worden. Dit bestaat louter uit de raming van het resultaat op kasbasis en de autofinancieringsmarge. Voorwaarden betreffende beide cijfers zijn er niet.

Inzake prijssubsidies:

Waar tot boekjaar 2015 het tekort van het AGB door de gemeente bijgesteld kon worden via een werkingssubsidie, werd dit systeem verplicht vervangen door de prijssubsidie. Gezien de prijssubsidie onderworpen is aan hetzelfde tarief als de basisprestatie (recht op toegang sport) ontstaat er een meerkost voor de gemeente (BTW van 6%) ten opzichte van de financiering via algemene werkingssubsidies. Bovendien kan een aanpassing enkel gebeuren voor verkopen in de toekomst (via aanpassing van het prijssubsidiereglement), wat aanpassen binnen het jaar bijzonder moeilijk en minder voorspelbaar maakt. Dit zorgt voor onzekerheid omtrent de uiteindelijk te betalen belastingen. Dit kan een teveel aan te betalen BTW zijn, maar ook een vennootschapsbelasting in geval van winst.

De berekening van de prijssubsidie voor het laatste kwartaal zal niet eenvoudig worden, gezien de onzekere en korte periode waarop de factor betrekking heeft. Dat is heel sterk afhankelijk van de opstart van de activiteiten in de evenementenhal en sporthal. Voor het AGB Ardooie houden we de prijssubsidiefactor gelijk zoals die was in de loop van 2021.

De nieuwe circulaire 2021/C/57 van 1 juni 2021 stelt dat enkel het resultaat van het boekjaar 2021 vanaf oktober zal worden beoordeeld in de context van een winstoogmerk van een AGB. Met de nieuwe circulaire verwacht de fiscus dus dat de AGB's vanaf 1 oktober 2021 wél opnieuw winst kunnen maken.

Dat betekent dat de gemeenten een coronatoelage kunnen toekennen aan hun AGB, met betrekking tot het coronaverlies van de eerste 3 kwartalen 2021. Dit is dan een algemene werkingssubsidie en niet een prijssubsidie. Dus vrijgesteld van BTW en ook van vennootschapsbelasting indien ze wordt betaald of toegekend vóór 31 december 2021.

Inzake verdere werking AGB:

In de voorbije legislatuur werd veel geïnvesteerd in het AGB. In tegenstelling tot een gelijkaardige exploitatie binnen de gemeente kon in het AGB de BTW gerecupereerd worden. Wanneer het AGB haar activiteiten als BTW-plichtige zou stopzetten dan dienen er herzieningen te gebeuren van de gerecupereerde BTW. Gezien de gedane investeringen in het recente verleden is het aangewezen de werking van het AGB nog verder te zetten in de legislatuur 2019-2024.

Inzake software:

Van het bestuur wordt verwacht dat ze verder professionaliseert. De digitalisering is reeds ingezet. Sinds 2019 wordt gewerkt met het systeem Recreatex voor de digitale reservaties. De evolutie gaat snel maar in de praktijk wordt ons bestuur geconfronteerd met een kleine markt van softwareleveranciers, waarin de concurrentie beperkt speelt en de kwaliteit soms bedroevend is. De prijzen van de software stijgen snel, bestaande software wordt vervangen door nieuwe, de dienstverlening is niet steeds optimaal,...

Inzake borgstellingen:

Er zijn momenteel geen borgstellingen die de financiële zekerheid van het bestuur in het gedrang kunnen brengen.

Inzake juridische geschillen:

Er zijn geen juridische geschillen

Inzake exploitatie:

De huidige werking van het AGB wordt verdergezet.

Dit houdt in de exploitatie van de evenementenhal en de sporthal. De bestaande sportactiviteiten blijven aangeboden: dans, spinning, sportkampen en sportklassen,... Ook de samenwerking met de diverse sportclubs wordt verdergezet.

Zoals eerder reeds vermeld, zal de COVID19 crisis een grote impact hebben op de werking van het AGB ook gedurende het jaar 2021.

Inzake personeel:

In het AGB zijn er geen personeelskosten

Inzake de gecorrigeerde autofinancieringsmarge:

Om ontwijkingsgedrag tegen te gaan in verband met aangegane leningsschuld en een fictief evenwicht te vermijden, voegt het Decreet Lokaal Bestuur een nieuwe indicator toe aan de evenwichtscriteria: de gecorrigeerde autofinancieringsmarge (GAFM). Om na te gaan hoe realistisch de AFM is, berekent die de marge opnieuw maar dan met als aflossing van leningen een vast percentage van 8% van de uitstaande schuld. In het geval besturen een alternatieve financiering zijn aangegaan die kapitaalsaflossingen van leningen doorschuift naar de volgende jaren, levert dit een verschil tussen AFM en GAFM.

In het AGB Ardooie betreffende alle leningen renteloze leningen die door de gemeente zijn toegestaan. Met betrekking tot de lening voor investeringen (€ 100.000) dient gedurende 10 jaar jaarlijks € 10.000 afgelost te worden. Voor de lening evenementenhal betaalt het AGB gedurende 15 jaar jaarlijks € 92.165,69 terug. De toegestane lening ivm de erfpacht is echter een lening op 99 jaar (idem met erfpacht) waarbij jaarlijks € 25.568,70 afgelost wordt. Deze laatste geeft een vertekend beeld gezien de lange duurtijd van de aflossing.



Grondslagen en assumpties

Planningsrapport: Aanpassing 3(2021) aan het
Meerjarenplan 2020-2025
AGB Ardooie

Gedurende de nieuwe legislatuur wordt ervan uitgegaan dat de vorige werking wordt verdergezet. Uiteraard rekening houdend met de verplichte sluiting van de evenementenhal en sporthal naar aanleiding van de beslissingen van de Veiligheidsraad inzake de COVID19 crisis.

Exploitatie

De ramingen van uitgaven en ontvangsten werden gebaseerd op bestaande werkingsbudgetten rekening houdend met het huidig beleid en waar nodig bijgestuurd op basis van historische gegevens.

Prijssubsidie

De prijssubsidie wordt bepaald zoals in het prijssubsidiereglement dat (minimum) jaarlijks wordt goedgekeurd door de Raad van Bestuur.



Motivering van de wijzigingen

Planningsrapport: Aanpassing 3 (2021) Meerjarenplan 2020-2025
AGB Ardooie

Algemeen directeur: Dominiek Pillaert

Financieel directeur: Veroniek Seynaeve

Spinning:

De spinning wordt terug opgestart in oktober 2021

De ontvangsten zullen dus heel wat minder zijn, evenals de kosten voor de lesgevers

Dans:

Het dansseizoen 2020-2021 kon door corona niet volledig doorgaan. Van de 30 geagendeerde sessies zijn er slechts 6 kunnen doorgaan. Verhoudingsgewijs betekent dit een terugbetaling van 4/5 van het inschrijvingsgeld. Hierdoor werd voor het boekjaar 2021 reeds € 11.000 in credit van de ontvangsten dans geboekt.

Het nieuwe dansseizoen 2021-2022 wordt volledig in 2021 gefactureerd. De vergoeding lesgevers is dus enkel voor de periode sept-dec 2021

Prijssubsidie

De verhuur sportzalen kon lange periode niet doorgaan omwille van corona. De ontvangen prijssubsidie van de gemeente is dan ook miniem voor 2021 (bedrag verminderen van € 165.000 naar € 100.000 – AR. 7070000)

Gemeenten kunnen een corona toelage toekennen aan hun AGB met betrekking tot het coronaverlies van de eerste 3 kwartalen van 2021. Dat is dan voor de gemeenten een 'algemene' werkingstoelage die in tegenstelling tot de prijssubsidie vrijgesteld is van BTW. Deze toelage kan ook vrijgesteld zijn van vennootschapsbelasting als ze wordt toegekend en betaald voor 31/12/2021. Deze coronatoelage zal bepaald worden door een tussentijdse toestand op te maken op datum van 31/10/2021 maar voorlopig wordt al een richtbedrag voorzien in de aanpassing van het MJP (AR 0010-00/7401000 op € 65.000)

Kampen

In de paasvakantie gingen dit jaar de sportkampen wél door, ondanks corona. Wel moesten er bijkomende regels gehanteerd worden zoals de bubbels van 10 kinderen. Hierdoor waren er telkens extra lesgevers nodig. Dit betekent extra uitgaven Sportwerk.

Ter beschikkingstelling evenementenhal

Evenementen konden niet doorgaan. De evenementenhal werd dan ook zeer weinig verhuurd. De inkomsten ter beschikkingstelling worden in de aanpassing van het MJP naar € 6.500 gebracht. Hiermee gepaard gaand is de aankoop en verkoop van drank.

Cafetaria + KVC

De cafetaria ging terug open eind augustus. De inkomsten worden op € 4.000 gebracht evenals de uitgaven voor de aankoop van drank.

Ook de cafetaria van de voetbal is een tijd gesloten. De inkomsten/uitgaven worden op € 15.000 gebracht.

Ter beschikking stelling sportcomplex

De ontvangsten worden op € 7.000 gezet. De verkoop drank op € 3500

Investerings

Er werden 2 laptops aangekocht € 1512

Normaal gezien worden er ieder jaar 2 spinningfietsen aangekocht. Vorig jaar ging deze aankoop niet door omwille van corona. Hierdoor zouden er in 2021 vier fietsen aangekocht worden.

DOCUMENTATIE

MJPA 2020-2025

Aanpassing 3 (2021)



Documentatie

Planningsrapport: Aanpassing 3 (2021) Meerjarenplan 2020-2025
AGB Ardooie

Algemeen directeur: Dominiek Pillaert

Financieel directeur: Veroniek Seynaeve

DE DOCUMENTATIE

De documentatie bevat volgende achtergrondinformatie:

- De omgevingsanalyse
Voor de omgevingsanalyse van het AGB wordt verwezen naar de omgevingsanalyse van de gemeente en het OCMW die terug te vinden is op de website van de gemeente
- Het overzicht van alle beleidsdoelstellingen die in het meerjarenplan zijn opgenomen, met de bijhorende actieplannen en acties, telkens met de bijhorende ramingen van ontvangsten en uitgaven
- Een overzicht van de toegestane werkings-en investeringssubsidies per jaar
In het AGB zijn er geen investerings-of werkingssubsidies
- Een overzicht van de beleidsdomeinen en de beleidsvelden die er deel van uitmaken
- Een overzicht van de personeelsinzet waarvan is uitgegaan bij de opmaak van het meerjarenplan
In het AGB zijn er geen personeelskosten
- Een overzicht van de jaarlijkse opbrengst per belasting die het bestuur heft.
In het AGB zijn er geen belastingen

De regelgeving verplicht niet om alle documentatie ook fysiek aan alle raadsleden te overhandigen. De documentatie is te vinden op de website van de gemeente onder www.ardooie.be/over-ardooie/publicaties-bekendmakingen/autonomgemeentebedrijfAGB/beleidsrapporten

ODAA: Overzicht doelstellingen, actieplannen en acties



2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 2581

Autonom gemeentebedrijf (0878.654.407)

Polenplein 15, 8850 Ardooie

Algemeen directeur:: Dominiek Pillaert

Financieel directeur:: Veroniek Seynaeve

Beleidsdoelstelling: BD-1: Optimale dienstverlening in een professioneel kader en aangepaste infrastructuur

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	104.173	93.000	73.350	73.350	73.350	73.350
Ontvangsten	48.523	50.100	59.200	59.200	59.300	59.300
Saldo	-55.650	-42.900	-14.150	-14.150	-14.050	-14.050
Investerings						
Uitgaven	31.948	8.512	7.000	7.000	7.000	7.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-31.948	-8.512	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Actieplan: 1.1: Efficiënt beheer van de roerende en onroerende goederen van het AGB

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	65.681	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-65.681	-24.000	-24.000	-24.000	-24.000	-24.000
Investerings						
Uitgaven	31.948	8.512	7.000	7.000	7.000	7.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-31.948	-8.512	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Actie: 1.1.1: Roerende goederen

Sportmateriaal:

Er wordt jaarlijks een budget voorzien voor de aankoop van divers klein sportmateriaal. Dit ter aanvulling of vervanging van versleten sportmateriaal.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	28.682	8.512	7.000	7.000	7.000	7.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-28.682	-8.512	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Actie: 1.1.2: Onroerende goederen

Dit betreft het jaarlijks onderhoud van de evenementenhal en de sporthal.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	65.681	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-65.681	-24.000	-24.000	-24.000	-24.000	-24.000
Investerings						
Uitgaven	3.266	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-3.266	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Actieplan: 1.2: Verderzetting van de bestaande activiteiten

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	38.492	69.000	49.350	49.350	49.350	49.350
Ontvangsten	48.523	50.100	59.200	59.200	59.300	59.300
Saldo	10.031	-18.900	9.850	9.850	9.950	9.950
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Actie: 1.2.1: Sportkampen

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	24.196	53.600	29.150	29.150	29.150	29.150
Ontvangsten	21.485	28.000	26.000	26.000	26.000	26.000
Saldo	-2.711	-25.600	-3.150	-3.150	-3.150	-3.150
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Actie: 1.2.2: Sportklassen

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	750	750	750	750	750
Ontvangsten	3.998	5.600	5.700	5.700	5.800	5.800
Saldo	3.998	4.850	4.950	4.950	5.050	5.050
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Actie: 1.2.3: Spinning

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	1.249	2.600	5.050	5.050	5.050	5.050
Ontvangsten	2.171	2.500	7.500	7.500	7.500	7.500
Saldo	921	-100	2.450	2.450	2.450	2.450
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Actie: 1.2.4: Dans

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	13.047	12.050	14.400	14.400	14.400	14.400
Ontvangsten	20.869	14.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Saldo	7.823	1.950	5.600	5.600	5.600	5.600
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Actieplannen zonder beleidsdoelstelling:

Actieplan: GBB: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

Van 01/01/2019 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	209.484	153.329	179.599	180.069	180.414	181.259
Ontvangsten	351.928	304.058	365.553	366.103	366.603	367.153
Saldo	142.444	150.728	185.953	186.033	186.188	185.893
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	5.455	0	0	0	0	0
Saldo	5.455	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	127.734	127.734	127.734	127.734	127.734
Ontvangsten	-127.734	0	0	0	0	0
Saldo	-127.734	-127.734	-127.734	-127.734	-127.734	-127.734

Actie: GBB: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

Van 01/01/2019 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	209.484	153.329	179.599	180.069	180.414	181.259
Ontvangsten	351.928	304.058	365.553	366.103	366.603	367.153
Saldo	142.444	150.728	185.953	186.033	186.188	185.893
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	5.455	0	0	0	0	0
Saldo	5.455	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	127.734	127.734	127.734	127.734	127.734
Ontvangsten	-127.734	0	0	0	0	0
Saldo	-127.734	-127.734	-127.734	-127.734	-127.734	-127.734

Actieplan: GBR-VBJ: Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar

Van 01/01/2019 tot 31/12/2025

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

Actie: GBR-VBJ: Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar

Van 01/01/2019 tot 31/12/2025

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



Doelstellingen, actieplannen en acties

Planningsrapport: Aanpassing 3(2021) Meerjarenplan 2020-2025
AGB Ardooie

In het AGB wordt in de meerjarenplanning de huidige werking verdergezet.

Dit vertaalt zich in onderstaande acties, actieplannen en beleidsdoelstelling:

BD 1: Optimale dienstverlening in een professioneel kader en aangepaste structuur

- 1.1. Efficiënt beheer van de roerende en onroerende goederen
 - 1.1.1 Roerende goederen
 - 1.1.2 Onroerende goederen
- 1.2 Verderzetting van de bestaande activiteiten
 - 1.2.1 Sportkampen
 - 1.2.2 Sportklassen
 - 1.2.3 Spinning
 - 1.2.4 Dans

Samenstelling beleidsdomeinen



Planningsrapport: Aanpassing 3(2021) Meerjarenplan 2020-2025
AGB Ardoonie

Algemeen directeur: Dominiek Pillaert

Financieel directeur: Veroniek Seynaeve

Er werd gekozen voor 2 beleidsdomeinen:

- Algemene financiering
- Overig beleid

Algemene financiering:

0010-00	Algemene overdrachten
0020-01	Fiscale aangelegenheden
0030-00	Financiële aangelegenheden
0040-01	Openbare schuld
0090-00	Overige algemene financiering

Overig beleid

0119-04	Administratief centrum
0710-02	Evenementenhal
0741-05	Sportklassen
0741-06	Sportkampen
0741-07	Dans
0741-08	Spinning
0741-09	Overige sportactiviteiten
0742-05	Sporthal de Ark
0742-06	Cafetaria
0742-10	KVC
0742-11	Bolletra