



Autonom Gemeentebedrijf Ardooie
Polenplein 15, 8850 Ardooie

MEERJARENPLAN 2020-2025

AANPASSING 4 (2022)

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)	13
• Overzicht kredieten (M3).....	15

TOELICHTING

• Overzicht ontvangsten en uitgaven – functioneel (T1).....	18
• Overzicht ontvangsten en uitgaven – economisch (T2).....	19
• Investerings-Investeringsprojecten – per prioritaire actie (T3).....	24
• Evolutie financiële schulden (T4)	30
• Financiële risico's	31
• Grondslagen en assumpties	34
• Motivering van de wijzigingen.....	35

DOCUMENTATIE (vanaf p.36)

Inleiding

In bijlage vindt u de **aanpassing 4** van het meerjarenplan 2020-2025. Hoewel deze aanpassing zich vooral richt op de kredieten 2022 werden nog een aantal kredieten in 2021 ook aangepast.

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. 2598

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	87.000	76.850	73.350	73.350	73.350
Ontvangsten	48.523	50.100	59.200	59.200	59.300	59.300
Saldo	-55.650	-36.900	-17.650	-14.150	-14.050	-14.050
Investerings						
Uitgaven	31.948	8.512	11.500	7.000	7.000	7.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-31.948	-8.512	-11.500	-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	19.000	24.000	24.000	24.000	24.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-65.681	-19.000	-24.000	-24.000	-24.000	-24.000
Investerings						
Uitgaven	31.948	8.512	11.500	7.000	7.000	7.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-31.948	-8.512	-11.500	-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 spinningfietsen (€ 2000) en divers klein sportmateriaal (€ 5000). Dit ter aanvulling of vervanging van versleten sportmateriaal.

Tevens worden er in 2022 klimladders en spiegels voor de danszaal aangekocht.

Voor de cafetaria wordt er € 5000 voorzien om die her in te richten en gezelliger te maken.

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	11.500	7.000	7.000	7.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-28.682	-8.512	-11.500	-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	19.000	24.000	24.000	24.000	24.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-65.681	-19.000	-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	68.000	52.850	49.350	49.350	49.350
Ontvangsten	48.523	50.100	59.200	59.200	59.300	59.300
Saldo	10.031	-17.900	6.350	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. 2598

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	87.000	76.850	73.350	73.350	73.350
Ontvangst	48.523	50.100	59.200	59.200	59.300	59.300
Saldo	-55.650	-36.900	-17.650	-14.150	-14.050	-14.050
Investering						
Uitgave	31.948	8.512	11.500	7.000	7.000	7.000
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-31.948	-8.512	-11.500	-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	157.542	179.599	180.069	180.414	181.259
Ontvangst	351.928	434.058	365.553	366.103	366.603	367.153
Saldo	142.444	276.516	185.953	186.033	186.188	185.893
Investering						
Uitgave	0	0	5.000	0	0	0
Ontvangst	5.455	0	0	0	0	0
Saldo	5.455	0	-5.000	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	244.542	256.449	253.419	253.764	254.609
Ontvangst	400.451	484.158	424.753	425.303	425.903	426.453
Saldo	86.794	239.616	168.303	171.883	172.138	171.843
Investering						
Uitgave	31.948	8.512	16.500	7.000	7.000	7.000
Ontvangst	5.455	0	0	0	0	0
Saldo	-26.493	-8.512	-16.500	-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. 2598

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	239.616	168.303	171.883	172.138	171.843
a. Ontvangsten	400.451	484.158	424.753	425.303	425.903	426.453
b. Uitgaven	313.657	244.542	256.449	253.419	253.764	254.609
II. Investeringsaldo	-26.493	-8.512	-16.500	-7.000	-7.000	-7.000
a. Ontvangsten	5.455	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	31.948	8.512	16.500	7.000	7.000	7.000
III. Saldo exploitatie en investeringen	60.301	231.104	151.803	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	103.369	24.069	37.149	37.404	37.109
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	-25.190	-92.623	10.746	34.815	71.963	109.367
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	-25.190	-92.623	10.746	34.815	71.963	109.367
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	10.746	34.815	71.963	109.367	146.476
VIII. Onbeschikbare gelden	0	0	0	0	0	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	-92.623	10.746	34.815	71.963	109.367	146.476

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	86.794	239.616	168.303	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	111.881	40.569	44.149	44.404	44.109

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	86.794	111.881	40.569	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	3.208	-57.886	-44.087	-33.613	-23.690

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Autonoom gemeentebedrijf	-92.623	10.746	34.815	71.963	109.367	146.476
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	-92.623	10.746	34.815	71.963	109.367	146.476
II. Autofinancieringsmarge						
- Autonoom gemeentebedrijf	86.794	111.881	40.569	44.149	44.404	44.109
Totale Autofinancieringsmarge	86.794	111.881	40.569	44.149	44.404	44.109
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Autonoom gemeentebedrijf	-149.614	3.208	-57.886	-44.087	-33.613	-23.690
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-149.614	3.208	-57.886	-44.087	-33.613	-23.690

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP dossiers van andere entiteiten:

M3: Overzicht van de kredieten

2020-2025

Journaalvolnummers: Budg. 2598

Autonoom gemeentebedrijf (0878.654.407)

Polenplein 15, 8850 Ardooie

Algemeen directeur:: Dominiek Pillaert

Financieel directeur:: Veroniek Seynaeve

	2021		2022	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Autonoom gemeentebedrijf				
Exploitatie	244.542	484.158	256.449	424.753
Investerings	8.512	0	16.500	0
Financiering	127.734	0	127.734	0
Leningen en leasings	127.734	0	127.734	0
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0
Overige financieringstransacties	0	0	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. 2598

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	115	103	103	103	103
Ontvangsten	127.734	130.003	3	3	3	3
Saldo	27.271	129.888	-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	244.427	256.347	253.317	253.662	254.507
Ontvangsten	272.716	354.155	424.750	425.300	425.900	426.450
Saldo	59.523	109.728	168.403	171.983	172.238	171.943
Investerings						
Uitgaven	31.948	8.512	16.500	7.000	7.000	7.000
Ontvangsten	5.455	0	0	0	0	0
Saldo	-26.493	-8.512	-16.500	-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

Jaarnaalvolnummers: Budg. 2598

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	244.427	256.347	253.317	253.662	254.507
1. Goederen en diensten	203.798	231.412	244.247	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	115	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	115	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	484.155	424.750	425.300	425.900	426.450
1. Ontvangsten uit de werking	266.651	342.200	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	130.000	0	0	0	0
a. Algemene werkingssubsidies	0	130.000	0	0	0	0
- Gemeentefonds	0	0	0	0	0	0
- Andere algemene werkingssubsidies	0	130.000	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	130.000	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. Tussenkoms door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0	0	0	0
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
III. Exploitatiesaldo	86.794	239.616	168.303	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	16.500	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	16.500	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	16.500	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	-16.500	-7.000	-7.000	-7.000
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo exploitatie en investeringen	60.301	231.104	151.803	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	103.369	24.069	37.149	37.404	37.109



Investeringsen / Investeringsprojecten

Planningsrapport: Aanpassing 4(2022) 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 (€ 5.000) en dat er rekening gehouden wordt met de aankoop van nieuwe spinningfietsen (€ 2.000).

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

	<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2024</u>	<u>2025</u>
Aankoop (sport)materiaal	€ 3.000	€5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000
Aankoop andere	€ 1.512	€ 4.500			
Aankoop spinningfietsen	€ 4.000	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000
Inrichting cafetaria		€ 5.000			

IP01: roerende goederen (actie 1.1.1)

Dit betreft de aankoop van het sportmateriaal (€ 5.000) en de spinningfietsen (€ 2.000).

Bijkomend in 2022 zullen er extra spiegels aangekocht worden in de danszaal (€ 1.500) en worden de klimladders vervangen in de parketzaal (€ 3.000)

In 2022 zal voorzien worden in de herinrichting van de cafetaria (€ 5.000)

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	32.949	0	36.745	0	69.694
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	32.949	0	36.745	0	69.694
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	32.949	0	36.745	0	69.694
a. Terreinen en gebouwen		0		0		0
b. Wegen en andere infrastructuur		0		0		0
c. Roerende goederen		32.949		36.745		69.694
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	4.267	4.245	11.500	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	4.267	4.245	11.500	7.000	7.000	7.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	28.682	4.267	4.245	11.500	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	4.267	4.245	11.500	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_4_BEGINKREDIET_2022 2021: Budg. 2598

Reeds gerealiseerd in MJP:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 49203 Alg. 3184

Q_ORIGINEEL_2021_Q3 2021: Budg. 48130 Alg. 1619

T4: Evolutie van de financiële schulden

2020-2025

Jaarnaalvolnummers: Budg. 2598

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_4_BEGINKREDIET_2022 2021: Budg. 2598

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 49203 Alg. 3184

Financiële risico's



Planningsrapport: Aanpassing 4 (2022) 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). Vanaf 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.

Betreffende het meerjarenplan en de aanpassingen ervan dient echter ook het geraamde beschikbaar budgettair resultaat per boekjaar groter dan of gelijk te zijn aan nul. Dit financieel evenwicht wordt enkel beoordeeld in het BBC-meerjarenplan en niet in de jaarrekening (zie jaarrekening 2020 beschikbaar budgettair resultaat <0). In BBC moet dit negatieve budgettaire resultaat van 2020 echter opgevangen worden in de aanpassing van het meerjarenplan 2021, om zo het budgettair resultaat van 2021 > 0 te krijgen. Dit werd in de meerjarenplanaanpassing 4 bekomen.

Opm. de meerjarenplanaanpassing 3 werd ingetrokken omdat niet voldaan werd aan de voorwaarde dat het beschikbaar budgettair resultaat per boekjaar >0

Inzake prijssubsidies:

Waar tot boekjaar 2015 het tekort van het AGB door de gemeente bijgepast 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 2021 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. In deze meerjarenplanaanpassing 4 wordt een corona-toelage van de gemeente aan het AGB voorzien van € 130.000.

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.

Inzake personeel:

In het AGB zijn er geen personeelskosten

Inzake de gecorrigeerde autofinancieringsmarge:

Om ontwijkgingsgedrag 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.

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 4 (2022) Meerjarenplan 2020-2025
AGB Ardooie

Algemeen directeur: Dominiek Pillaert

Financieel directeur: Veroniek Seynaeve

Kampen

Er werd extra budget voorzien voor de verderzetting van de ski-en snowboardkampen (huur bus).

Er werd extra budget voorzien voor huur extern materiaal voor de tienersportkampen.

Kasregister

In 2022 zal voor de cafetaria een kasregister aangekocht worden.

Spinning

Voor het onderhoud van de fietsen wordt € 1000 voorzien. Voor de aankoop van nieuwe fietsen wordt zoals jaarlijks € 2000 voorzien.

Kijk, ik fiets

Deze activiteit wordt ook in 2022 weer voorzien

Regenwater omschakeling

De regenwaterpomp dient terug ingeschakeld te worden en alle douches, toiletten,.. dienen terug op regenwater te worden geschakeld. Ook een reiniging van de regenputten dringt zich hier op.

Sportmateriaal

Jaarlijks wordt € 5000 voorzien. Tevens zullen spiegels voor de danszaal aangekocht worden en worden ook klimladders voor de parketzaal in 2022 aangekocht.

Corona-toelage

Er wordt een toelage vanuit de gemeente aan het AGB voorzien van € 130.000. Dit nog in 2021

Tevens werden nog een aantal kredieten die reeds negatief stonden nog in 2021 aangepast (via compensatie). Vb. gas sportcomplex, aankoop klein materiaal sportcomplex

DOCUMENTATIE

MJPA 2020-2025

Aanpassing 4 (2022)



Documentatie

Planningsrapport: Aanpassing 4 (2022) 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/autonom-gemeentebedrijf/beleidsplannen-agb

ODAA: Overzicht doelstellingen, actieplannen en acties



2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 2598

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	87.000	76.850	73.350	73.350	73.350
Ontvangsten	48.523	50.100	59.200	59.200	59.300	59.300
Saldo	-55.650	-36.900	-17.650	-14.150	-14.050	-14.050
Investerings						
Uitgaven	31.948	8.512	11.500	7.000	7.000	7.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-31.948	-8.512	-11.500	-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	19.000	24.000	24.000	24.000	24.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-65.681	-19.000	-24.000	-24.000	-24.000	-24.000
Investerings						
Uitgaven	31.948	8.512	11.500	7.000	7.000	7.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-31.948	-8.512	-11.500	-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 spinningfietsen (€ 2000) en divers klein sportmateriaal (€ 5000). Dit ter aanvulling of vervanging van versleten sportmateriaal.

Tevens worden er in 2022 klimladders en spiegels voor de danszaal aangekocht.

Voor de cafetaria wordt er € 5000 voorzien om die her in te richten en gezelliger te maken.

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	11.500	7.000	7.000	7.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-28.682	-8.512	-11.500	-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	19.000	24.000	24.000	24.000	24.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-65.681	-19.000	-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	68.000	52.850	49.350	49.350	49.350
Ontvangsten	48.523	50.100	59.200	59.200	59.300	59.300
Saldo	10.031	-17.900	6.350	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	31.650	29.150	29.150	29.150
Ontvangsten	21.485	28.000	26.000	26.000	26.000	26.000
Saldo	-2.711	-25.600	-5.650	-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	6.050	5.050	5.050	5.050
Ontvangsten	2.171	2.500	7.500	7.500	7.500	7.500
Saldo	921	-100	1.450	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	11.050	14.400	14.400	14.400	14.400
Ontvangsten	20.869	14.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Saldo	7.823	2.950	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	157.542	179.599	180.069	180.414	181.259
Ontvangsten	351.928	434.058	365.553	366.103	366.603	367.153
Saldo	142.444	276.516	185.953	186.033	186.188	185.893
Investerings						
Uitgaven	0	0	5.000	0	0	0
Ontvangsten	5.455	0	0	0	0	0
Saldo	5.455	0	-5.000	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	157.542	179.599	180.069	180.414	181.259
Ontvangsten	351.928	434.058	365.553	366.103	366.603	367.153
Saldo	142.444	276.516	185.953	186.033	186.188	185.893
Investerings						
Uitgaven	0	0	5.000	0	0	0
Ontvangsten	5.455	0	0	0	0	0
Saldo	5.455	0	-5.000	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 4(2022) 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 4(2022) 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