



Gemeente en OCMW Ardoorie
Polenplein 15, 8850 Ardoorie

MEERJARENPLAN 2020-2025

AANPASSING 2 (2021)

Algemeen directeur: Dominiek Pillaert
Financieel directeur: Veroniek Seynaeve

• Inleiding	4
-------------------	---

STRATEGISCHE NOTA

• Wijziging strategische nota	8
-------------------------------------	---

FINANCIELE NOTA

• Aanpassing financieel doelstellingenplan (M1)	17
• Aanpassing staat van het financieel evenwicht (M2)	19
• Aanpassing overzicht van de kredieten (M3)	21

TOELICHTING

• Overzicht ontvangsten en uitgaven – functioneel (T1)	24
• Overzicht ontvangsten en uitgaven – economisch (T2)	25
• Investeringsprojecten – per prioritaire actie (T3)	28
• Overzicht wijzigingen investeringsprogramma 2020-2025 (gericht op investeringen 2021)	33
• Evolutie financiële schulden (T4)	39
Overzicht lopende leningen met aflossingstabellen	
Financiële schulden op lange termijn	
• Financiële risico's	43
• Grondslagen en assumpties	46
• Motivering van de wijzigingen	48

DOCUMENTATIE

Vanaf p.50

Inleiding

Waar voorheen (vóór BBC 2020) een budget werd opgesteld voor het komende jaar dat moest passen in het meerjarenplan, wordt nu (sinds 2020) van afgestapt. Het budget als apart document valt weg. Zo houden we slechts drie rapporten over: het meerjarenplan, de aanpassing(en) van het meerjarenplan en de jaarrekening.

Een budget 2021 komt er dus niet. Wel een (intussen al tweede) aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025.

In bijlage vindt u de **aanpassing 2** van het meerjarenplan 2020-2025. Deze aanpassing richt zich op de kredieten 2021 en volgende.

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 Ardooie ziet er als volgt uit (rood = prioritair):

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

- 1.1. Optimaliseren van de interne werking en dienstverlening
 - 1.1.1 Verdere digitalisering + vernieuwen hardware/software gemeentelijke diensten
 - 1.1.2 Verdere integratie OCMW en gemeente
- 1.2. Onderhoud en renovatie van het gemeentelijk patrimonium met het accent op een energiezuinige en milieuvriendelijke gemeente
 - 1.2.1 Site Koolskamp Klaverstraat
 - 1.2.2 Site Prinsendreef Ardooie
 - 1.2.3 Renovatie bibliotheek
 - 1.2.4 Gescheiden rioleringsstelsel Beverenstraat/Sprietstraat
 - 1.2.5 Gescheiden rioleringsstelsel Moskostraat
 - 1.2.6 Verkoop patrimonium
 - 1.2.7 Vervangen LED openbare verlichting

BD 2: Ardooie, een mooie, veilige en bruisende gemeente

- 2.1 Ardooie, een financieel gezonde gemeente
 - 2.1.1 Financieel gezonde gemeente waar de schuld beheersbaar blijft
 - 2.1.2 Optimalisatie van de inkomsten zonder verhoging van de belastingen
- 2.2 Onderhoud en vernieuwen wegen en infrastructuur om een veilige gemeente te verzekeren
 - 2.2.1 Onderhoud wegen en voetpaden
 - 2.2.2 Verkeersveiligheid in Ardooie
- 2.3 Ruimte voor ontmoeting, ontplooiing, recreatie, cultuur en sport
 - 2.3.1 Kunstgras voetbalvelden
 - 2.3.2 Ledverlichting KVC Ardooie
 - 2.3.4 EBS bibliotheek
 - 2.3.8 Cultuurparticipatie
 - 2.3.9 Integratie vluchtelingen

BD 3: Uitbouw van een sterk lokaal sociaal beleid

- 3.2 Begeleiding in het traject tijdelijke tewerkstelling
 - 3.2.1 Inspanningsvergoeding
 - 3.2.2 Compensatievergoeding

3.3 Actieprogramma Wonen

3.3.1 Realisatie van actieprogramma Wonen

BD 4: Subsidies verbonden aan deelrapportagecode COVID

4.1 Ontvangen subsidies

4.1.1 Subsidie voor armoedebestrijding

4.1.2 Subsidie voedselhulp

4.1.3 Consumptiebudget kwetsbare doelgroepen

4.1.4 Algemene steun COVID19 aan OCMW's

Toegepast op het schema van de strategische nota:

Prioritaire beleidsdoelstelling BD-1

- Prioritair actieplan 1.2
 - ° Prioritaire actie 1.2.1
 - ° Prioritaire actie 1.2.2
 - ° Prioritaire actie 1.2.3
 - ° Prioritaire actie 1.2.4
 - ° Prioritaire actie 1.2.5
 - ° Prioritaire actie 1.2.6
 - ° Prioritaire actie 1.2.7
 - ° Geen niet prioritaire acties
- Niet prioritaire actieplannen = actieplan 1.1

Prioritaire beleidsdoelstelling BD-2

- Prioritair actieplan 2.1
 - ° Prioritaire actie 2.1.1
 - ° Prioritaire actie 2.1.2
 - ° Geen niet prioritaire acties
- Prioritair actieplan 2.2
 - ° Prioritaire actie 2.2.1
 - ° Prioritaire actie 2.2.2
 - ° Geen niet prioritaire acties
- Niet prioritaire actieplannen = actieplan 2.3

Niet prioritaire beleidsdoelstelling = BD-3 + BD-4

SN: Strategische Nota

2020-2025

Jaartalvolgnummers: Budg. 38733

Gemeente en OCMW (0216.771.046)

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

Kwalitatieve omschrijving: De inwoner van Ardooie staat centraal. We hebben te maken met zelfbewuste, betrokken burgers. Zelfbewust omdat ze zelf in staat zijn informatie en diensten te vinden. Wij moeten deze dus eenvoudig toegankelijk maken. Heel veel zaken kunnen digitaal al worden geregeld. De gemeente zet dan ook verder in op digitalisering. Bovendien wordt ervoor gezorgd dat het gemeentelijk patrimonium goed wordt onderhouden en zodanig wordt ingericht om een optimale dienstverlening te garanderen.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	598.158,01	2.332.750,00	2.030.000,00	1.172.000,00	28.000,00	103.000,00
Ontvangsten	699.000,00	1.150.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00
Saldo	100.841,99	-1.182.750,00	-2.030.000,00	-1.172.000,00	472.000,00	-103.000,00
Financiering						

Prioritair actieplan: 1.2: Onderhoud vh gemeentelijk patrimonium met accent op energiezuinige en milieuvriendelijke gemeente

Het accent wordt hierbij gelegd op een energiezuinige en milieuvriendelijke gemeente.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	315.000,00	2.295.250,00	2.015.000,00	1.150.000,00	0,00	100.000,00
Ontvangsten	699.000,00	1.150.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00
Saldo	384.000,00	-1.145.250,00	-2.015.000,00	-1.150.000,00	500.000,00	-100.000,00
Financiering						

Prioritaire actie: 1.2.1: Site Klaverstraat Koolskamp

De voormalige gemeenteschool in Koolskamp is gebouwd begin jaren '70. Er zijn diverse gebreken aan dit gebouw zodat renovatie niet is aangewezen. Door de realisatie van een nieuwbouwproject kan niet enkel huisvesting worden geboden aan de kinderopvang 't Filoetje Koolskamp, de judovereniging Koolskamp en het Sint-Maartenshuis, maar tevens een nieuw lokaal voorzien worden voor de muziekvereniging St.Cecilia Koolskamp.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	100.000,00	1.400.000,00	210.000,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-100.000,00	-1.400.000,00	-210.000,00	0,00	0,00	0,00
Financiering						

Prioritaire actie: 1.2.2: Site Prinsendreef Ardooe

De gemeente wenst een project te realiseren in en om de Prinsendreef te Ardooe.

Dit project omvat zowel de aankoop en daaropvolgende afbraak van een woning (Hoek Kortrijkstraat) en de bouw van een (of meerdere) gebouw(en) waarin diverse functies (muziekacademie, kinderopvang, jeugdcafé) worden voorzien.

Gezien dit project grenst aan de Prinsendreef en die straat heel breed is, is het wenselijk om vooraf een inplantingsplan te maken.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	5.000,00	250.000,00	750.000,00	1.050.000,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-5.000,00	-250.000,00	-750.000,00	-1.050.000,00	0,00	0,00
Financiering						

Prioritaire actie: 1.2.3: Renovatie bibliotheek

Reeds in 2013 is een toelage aangevraagd voor de subsidiëring van de bibliotheek die een geklasseerd monument is. De toekenning van de toelage duurt echter zeer lang en tot op heden is nog geen zicht wanneer de gemeente Ardooe een toelage zal ontvangen voor de bibliotheek.

Inmiddels verslechtert de toestand van het gebouw. Daarom is beslist om de werken toch te starten en een bedrag van € 340.000 te voorzien (over 2 jaren gespreid).

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	150.000,00	190.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-150.000,00	-140.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering						

Prioritaire actie: 1.2.4: Gescheiden rioleringsstelsel Beverenstraat/Sprietstraat

De aanleg van het gescheiden rioleringsstelsel Beverenstraat/Sprietstraat wordt voorzien in 2022. Hiervoor wordt er €1.000.000 voorzien in uitgaven. Er wordt een subsidie verwacht van €500.000. Eveneens wordt budget voorzien voor het ondergronds brengen OV in de Sprietstraat.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	10.000,00	0,00	1.055.000,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-10.000,00	500.000,00	-1.055.000,00	0,00	0,00	0,00
Financiering						

Prioritaire actie: 1.2.5: Gescheiden rioleringsstelsel Moskostraat

Het project Moskostraat is bovengemeentelijk. De gemeente zal enkel instaan voor de afkoppelingen (€250.000).

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	50.000,00	255.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-50.000,00	-255.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering						

Prioritaire actie: 1.2.6: Verkoop patrimonium

Volgende percelen worden verkocht:

De Spinnepijpstraat 1 en de Sparappelstraat 3 zijn reeds verkocht (behorend aan OCMW).

De kavel in de Tassche ligt volledig klaar (nutsvoorzieningen zijn aangelegd tot bij de kavel).

Mogelijks komt ook ruimte vrij voor verkoop bij de aanleg van de Klaverstraat.

Bij de verhuis van de kinderopvang Ardoorie kan ook de site Broederschool in de Kaaistraat verkocht worden.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	699.000,00	600.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00
Saldo	699.000,00	600.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00
Financiering						

Prioritaire actie: 1.2.7: Vervangen LED openbare verlichting

Tegen 2030 moet de openbare verlichting uitsluitend bestaan uit LED-verlichting. Het college ging niet in op het voorstel van Fluvius tot overname van de openbare verlichting, maar besliste om volledig zelf in te staan voor de vervanging van de straatverlichting.

In 2021 wordt reeds € 200.000 klaargezet voor de vernieuwing van de openbare verlichting met LED. In tien jaar tijd moet de hele gemeente over ledverlichting beschikken.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0,00	200.000,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	-200.000,00	0,00	-100.000,00	0,00	-100.000,00
Financiering						

Geen niet-prioritaire acties

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	283.158,01	37.500,00	15.000,00	22.000,00	28.000,00	3.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-283.158,01	-37.500,00	-15.000,00	-22.000,00	-28.000,00	-3.000,00
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-2: Ardooie een mooie, veilige en bruisende gemeente

Kwalitatieve omschrijving: Ardooie zorgt voor een aangename leefomgeving voor haar burgers. Tal van activiteiten worden aangeboden op gebied van cultuur, sport, jeugd,... De gemeente doet er ook alles voor om de veiligheid van haar burgers te verzekeren.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	62.597,22	32.334,57	27.135,53	21.723,74	16.069,22	10.297,36
Ontvangsten	4.873.404,93	4.873.110,75	4.911.761,94	4.995.614,14	5.103.580,25	5.214.523,63
Saldo	4.810.807,71	4.840.776,18	4.884.626,41	4.973.890,40	5.087.511,03	5.204.226,27
Investerings						
Uitgaven	1.198.795,00	1.425.000,00	500.000,00	1.450.000,00	400.000,00	0,00
Ontvangsten	60.000,00	0,00	0,00	1.080.000,00	0,00	0,00
Saldo	-1.138.795,00	-1.425.000,00	-500.000,00	-370.000,00	-400.000,00	0,00
Financiering						
Uitgaven	180.481,65	187.451,38	194.691,23	202.219,76	210.120,08	200.797,01
Ontvangsten	15.040,50	15.489,12	15.944,50	16.413,27	16.967,39	0,00
Saldo	-165.441,15	-171.962,26	-178.746,73	-185.806,49	-193.152,69	-200.797,01

Prioritair actieplan: 2.1: Ardooie, een financieel gezonde gemeente

Ardooie is en blijft een financieel gezonde gemeente zonder de belastingen te verhogen.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	32.597,22	27.334,57	22.135,53	16.723,74	11.069,22	5.297,36
Ontvangsten	4.868.404,93	4.868.110,75	4.906.761,94	4.990.614,14	5.098.580,25	5.209.523,63
Saldo	4.835.807,71	4.840.776,18	4.884.626,41	4.973.890,40	5.087.511,03	5.204.226,27
Investerings						
Financiering						
Uitgaven	180.481,65	187.451,38	194.691,23	202.219,76	210.120,08	200.797,01
Ontvangsten	15.040,50	15.489,12	15.944,50	16.413,27	16.967,39	0,00
Saldo	-165.441,15	-171.962,26	-178.746,73	-185.806,49	-193.152,69	-200.797,01

Prioritaire actie: 2.1.1: Financieel gezonde gemeente waar de schuld beheersbaar blijft

De schuld van de gemeente daalt elk jaar opnieuw gezien er geen nieuwe leningen opgenomen worden.

In 2020 zijn nog 4 leningen lopende. Het OCMW heeft geen openstaande schulden.

Per 1/1/2021 bedraagt de openstaande schuld van het bestuur € 982.797,81 voor leningen tlv het bestuur en € 64.814,28 voor leningen tlv derden.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	32.597,22	27.334,57	22.135,53	16.723,74	11.069,22	5.297,36
Ontvangsten	171,85	132,85	93,29	52,54	10,58	0,00
Saldo	-32.425,37	-27.201,72	-22.042,24	-16.671,20	-11.058,64	-5.297,36
Investerings						
Financiering						
Uitgaven	180.481,65	187.451,38	194.691,23	202.219,76	210.120,08	200.797,01
Ontvangsten	15.040,50	15.489,12	15.944,50	16.413,27	16.967,39	0,00
Saldo	-165.441,15	-171.962,26	-178.746,73	-185.806,49	-193.152,69	-200.797,01

Prioritaire actie: 2.1.2: Optimalisatie van de inkomsten zonder verhoging van de belastingen

Het bestuur streeft naar een financieel gezonde gemeente zonder de lasten voor haar burgers te verhogen.

De gemeente Ardoos heeft al decennia lang de voornaamste gemeentebelastingen, namelijk opcentiemen op onroerende voorheffing en aanvullende belasting op personenbelasting, niet meer verhoogd.

De motorrijtuigenbelasting blijft op hetzelfde peil als voorgaande jaren.

Betreffende de belasting op de afgifte van administratieve stukken is reeds geruime tijd de normale procedure voor uitreiking van de elektronische identiteitskaart, de verblijfsvergunning voor vreemdelingen en kids-ID gratis voor de burger.

Verder heeft de gemeente Ardoos ook een leegstandsbelasting.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	4.868.233,08	4.867.977,90	4.906.668,65	4.990.561,60	5.098.569,67	5.209.523,63
Saldo	4.868.233,08	4.867.977,90	4.906.668,65	4.990.561,60	5.098.569,67	5.209.523,63
Investerings						
Financiering						

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: 2.2: Onderhoud en vernieuwen wegen en infrastructuur om een veilige gemeente te verzekeren

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investerings						
Uitgaven	770.000,00	1.425.000,00	500.000,00	1.450.000,00	400.000,00	0,00
Ontvangsten	60.000,00	0,00	0,00	1.080.000,00	0,00	0,00
Saldo	-710.000,00	-1.425.000,00	-500.000,00	-370.000,00	-400.000,00	0,00
Financiering						

Prioritaire actie: 2.2.1: Onderhoud wegen en voetpaden

Het bestuur blijft zich inzetten om de gemeentelijke wegen degelijk te onderhouden. Hiervoor wordt in 2020 € 1.500.000 en dan tweejaarlijks € 500.000 voorzien.

Ook wordt tweejaarlijks een dossier opgestart voor het herstel van voetpaden (€ 100.000). Hierbij wordt een inventaris gemaakt over de staat van de voetpaden (goede, redelijke, slechte staat). Aan de hand van deze lijst wordt dan beslist welke voetpaden hersteld worden.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	600.000,00	1.200.000,00	500.000,00	200.000,00	400.000,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-600.000,00	-1.200.000,00	-500.000,00	-200.000,00	-400.000,00	0,00
Financiering						

Prioritaire actie: 2.2.2: Verkeersveiligheid in Ardooie

De nadruk wordt gelegd op de verkeersveiligheid aan de schoolomgeving. In 2021 wordt een dossier ingediend voor de omgeving IHK en de Horizon. Hiervoor wordt € 50.000 voorzien.

Tevens wordt het veilig fietsen beklemtoond. Hierbij worden fietspaden geaccentueerd met rode kleur en worden fietssuggestiestroken aangelegd.

De fietspaden in de Beverenstraat worden aangepakt in 2023. Er is reeds een ereloon voorzien in 2020/2021. Hiertegenover staat een grote toelage van het Fietsfonds. In 2023 worden de fietspaden in de Zwevezeelsestraat vernieuwd.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investerings						
Uitgaven	170.000,00	225.000,00	0,00	1.250.000,00	0,00	0,00
Ontvangsten	60.000,00	0,00	0,00	1.080.000,00	0,00	0,00
Saldo	-110.000,00	-225.000,00	0,00	-170.000,00	0,00	0,00
Financiering						

Geen niet-prioritaire acties

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Ontvangsten	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investerings						
Uitgaven	428.795,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-428.795,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering						

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen:

- BD-3: Uitbouw van een sterk lokaal sociaal beleid
- BD-4: Subsidies verbonden aan deelrapportagecode COVID

FINANCIELE NOTA

FINANCIELE NOTA

De financiële nota bestaat uit:

- Het financiële doelstellingenplan;
- De staat van het financieel evenwicht;
- Het overzicht van de kredieten;

FINANCIEEL DOELSTELLINGENPLAN (M1)

Het financieel doelstellingenplan is de samenvatting van de ramingen van de ontvangsten en uitgaven van de verschillende prioritaire beleidsdoelstellingen.

DE STAAT VAN HET FINANCIEEL EVENWICHT (M2)

Het meerjarenplan moet in evenwicht zijn. Dat betekent dat het bestuur het geplande beleid kan realiseren binnen de financiële mogelijkheden zonder een hypotheek te leggen op de toekomst.

Het beschikbaar budgettair resultaat

Als het beschikbaar budgettair resultaat elk jaar groter is dan of gelijk aan nul, betekent dit dat het bestuur aan het einde van het jaar meer budgettaire middelen overhoudt dan het heeft uitgegeven.

De autofinancieringsmarge

De autofinancieringsmarge is wat overblijft nadat het bestuur uit het saldo van exploitatie ontvangsten en uitgaven ook de netto periodieke aflossingen van leningen heeft betaald. De autofinancieringsmarge moet op het einde van de planningsperiode positief zijn.

In BBC 2020 worden deze beide normen aangevuld met een bijkomende indicator: de gecorrigeerde autofinancieringsmarge.

De gecorrigeerde autofinancieringsmarge

Dit geeft het structureel evenwicht weer zonder dat de door het bestuur gekozen financieringswijze een rol speelt.

De correctie bestaat erin dat de periodieke aflossingen vervangen worden door de gecorrigeerde aflossingen op basis van de financiële schulden. De gecorrigeerde aflossingen worden berekend als 8% van de totale financiële schulden.

OVERZICHT KREDIETEN (M3)

De ramingen voor exploitatie, investeringen en de financiering, apart voor de gemeente en het OCMW.

M1: Financieel doelstellingenplan



Journalvolgnnummers: Budg. 38733
 Gemeente en OCMW (0216.771.046)
 Polenplein 15, 8850 Ardoole

2020-2025

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						
Investering						
Uitgave	598.158,01	2.332.750,00	2.030.000,00	1.172.000,00	28.000,00	103.000,00
Ontvangst	699.000,00	1.150.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00
Saldo	100.841,99	-1.182.750,00	-2.030.000,00	-1.172.000,00	472.000,00	-103.000,00
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-2:Ardoole een mooie, veilige en bruisende gemeente

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	62.597,22	32.334,57	27.135,53	21.723,74	16.069,22	10.297,36
Ontvangst	4.873.404,93	4.873.110,75	4.911.761,94	4.995.614,14	5.103.580,25	5.214.523,63
Saldo	4.810.807,71	4.840.776,18	4.884.626,41	4.973.890,40	5.087.511,03	5.204.226,27
Investering						
Uitgave	1.198.795,00	1.425.000,00	500.000,00	1.450.000,00	400.000,00	0,00
Ontvangst	60.000,00	0,00	0,00	1.080.000,00	0,00	0,00
Saldo	-1.138.795,00	-1.425.000,00	-500.000,00	-370.000,00	-400.000,00	0,00
Financiering						
Uitgave	180.481,65	187.451,38	194.691,23	202.219,76	210.120,08	200.797,01
Ontvangst	15.040,50	15.489,12	15.944,50	16.413,27	16.967,39	0,00
Saldo	-165.441,15	-171.962,26	-178.746,73	-185.806,49	-193.152,69	-200.797,01

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	32.578,41	39.906,05	11.990,81	12.290,58	12.597,85	12.912,80
Ontvangst	116.949,93	48.500,00	49.500,00	47.500,00	48.500,00	48.500,00
Saldo	84.371,52	8.593,95	37.509,19	35.209,42	35.902,15	35.587,20
Investerings						
Uitgave	0,00	12.512,55	0,00	0,00	400.000,00	500.000,00
Ontvangst	0,00	50.000,00	600.000,00	0,00	0,00	350.000,00
Saldo	0,00	37.487,45	600.000,00	0,00	-400.000,00	-150.000,00
Financiering						

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	11.465.836,89	11.732.622,73	11.633.978,37	11.827.855,01	11.914.515,02	12.012.287,81
Ontvangst	8.469.924,49	9.354.684,12	8.723.143,56	8.846.192,61	8.949.808,42	9.057.384,01
Saldo	-2.995.912,40	-2.377.938,61	-2.910.834,81	-2.981.662,40	-2.964.706,60	-2.954.903,80
Investerings						
Uitgave	1.128.100,33	1.317.772,50	238.772,50	1.187.772,50	147.772,50	1.342.772,50
Ontvangst	25.000,00	80.000,00	65.000,00	0,00	0,00	750.000,00
Saldo	-1.103.100,33	-1.237.772,50	-173.772,50	-1.187.772,50	-147.772,50	-592.772,50
Financiering						
Uitgave	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangst	0,00	127.734,39	127.734,39	127.734,39	127.734,39	127.734,39
Saldo	0,00	127.734,39	127.734,39	127.734,39	127.734,39	127.734,39

Totaal

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	11.561.012,52	11.804.863,35	11.673.104,71	11.861.869,33	11.943.182,09	12.035.497,97
Ontvangst	13.460.279,35	14.276.294,87	13.684.405,50	13.889.306,75	14.101.888,67	14.320.407,64
Saldo	1.899.266,83	2.471.431,52	2.011.300,79	2.027.437,42	2.158.706,58	2.284.909,67
Investerings						
Uitgave	2.925.053,34	5.088.035,05	2.768.772,50	3.809.772,50	975.772,50	1.945.772,50
Ontvangst	784.000,00	1.280.000,00	665.000,00	1.080.000,00	500.000,00	1.100.000,00
Saldo	-2.141.053,34	-3.808.035,05	-2.103.772,50	-2.729.772,50	-475.772,50	-845.772,50
Financiering						
Uitgave	180.481,65	187.451,38	194.691,23	202.219,76	210.120,08	200.797,01
Ontvangst	15.040,50	143.223,51	143.678,89	144.147,66	144.701,78	127.734,39
Saldo	-165.441,15	-44.227,87	-51.012,34	-58.072,10	-65.418,30	-73.062,62

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	1.899.266,83	2.471.431,52	2.011.300,79	2.027.437,42	2.158.706,58	2.284.909,67
a. Ontvangsten	13.460.279,35	14.276.294,87	13.684.405,50	13.889.306,75	14.101.888,67	14.320.407,64
b. Uitgaven	11.561.012,52	11.804.863,35	11.673.104,71	11.861.869,33	11.943.182,09	12.035.497,97
II. Investeringsaldo	-2.141.053,34	-3.808.035,05	-2.103.772,50	-2.729.772,50	-475.772,50	-845.772,50
a. Ontvangsten	784.000,00	1.280.000,00	665.000,00	1.080.000,00	500.000,00	1.100.000,00
b. Uitgaven	2.925.053,34	5.088.035,05	2.768.772,50	3.809.772,50	975.772,50	1.945.772,50
III. Saldo exploitatie en investeringen	-241.786,51	-1.336.603,53	-92.471,71	-702.335,08	1.682.934,08	1.439.137,17
IV. Financieringssaldo	-165.441,15	-44.227,87	-51.012,34	-58.072,10	-65.418,30	-73.062,62
a. Ontvangsten	15.040,50	143.223,51	143.678,89	144.147,66	144.701,78	127.734,39
b. Uitgaven	180.481,65	187.451,38	194.691,23	202.219,76	210.120,08	200.797,01
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-407.227,66	-1.380.831,40	-143.484,05	-760.407,18	1.617.515,78	1.366.074,55
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	10.026.116,46	9.618.888,80	8.238.057,40	8.094.573,35	7.334.166,17	8.951.681,95
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	10.026.116,46	9.618.888,80	8.238.057,40	8.094.573,35	7.334.166,17	8.951.681,95
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	9.618.888,80	8.238.057,40	8.094.573,35	7.334.166,17	8.951.681,95	10.317.756,50
VIII. Beschikbaar budgettair resultaat	9.618.888,80	8.238.057,40	8.094.573,35	7.334.166,17	8.951.681,95	10.317.756,50

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	1.899.266,83	2.471.431,52	2.011.300,79	2.027.437,42	2.158.706,58	2.284.909,67
II. Netto periodieke aflossingen	165.441,15	44.227,87	51.012,34	58.072,10	65.418,30	73.062,62
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	180.481,65	187.451,38	194.691,23	202.219,76	210.120,08	200.797,01
b. Periodieke terugvordering leningen	15.040,50	143.223,51	143.678,89	144.147,66	144.701,78	127.734,39
IV. Autofinancieringsmarge	1.733.825,68	2.427.203,65	1.960.288,45	1.969.365,32	2.093.288,28	2.211.847,05

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge		2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge		1.733.825,68	2.427.203,65	1.960.288,45	1.969.365,32	2.093.288,28	2.211.847,05
II. Correctie op de periodieke aflossingen		82.234,15	103.642,41	125.878,37	148.982,20	173.060,10	180.546,64
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		180.481,65	187.451,38	194.691,23	202.219,76	210.120,08	200.797,01
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden		98.247,50	83.808,97	68.812,86	53.237,56	37.059,98	20.250,37
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		1.816.059,83	2.530.846,06	2.086.166,82	2.118.347,52	2.266.348,38	2.392.393,69

Geconsolideerd financieel evenwicht		2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Beschikbaar budgettair resultaat							
- Gemeente en OCMW		9.618.888,80	8.236.057,40	8.094.573,35	7.334.166,17	8.951.681,95	10.317.756,50
- Autonoom gemeentebedrijf		116.467,17	106.105,94	108.204,71	110.368,48	112.772,25	114.871,02
Totaal beschikbaar budgettair resultaat		9.735.355,97	8.342.163,34	8.202.778,06	7.444.534,65	9.064.454,20	10.432.627,52
II. Autofinancieringsmarge							
- Gemeente en OCMW		1.733.825,68	2.427.203,65	1.960.288,45	1.969.365,32	2.093.288,28	2.211.847,05
- Autonoom gemeentebedrijf		149.968,16	-3.361,23	9.098,77	9.163,77	9.403,77	9.098,77
Totaal Autofinancieringsmarge		1.883.793,84	2.423.842,42	1.969.387,22	1.978.529,09	2.102.692,05	2.220.945,82
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge							
- Gemeente en OCMW		1.816.059,83	2.530.846,06	2.086.166,82	2.118.347,52	2.266.348,38	2.392.393,69
- Autonoom gemeentebedrijf		-86.439,51	-112.034,51	-89.355,76	-79.072,00	-68.613,25	-58.699,50
Totaal gecorrigeerde autofinancieringsmarge		1.729.620,32	2.418.811,55	1.996.811,07	2.039.275,52	2.197.735,13	2.333.694,19



M3: Overzicht van de kredieten

Journalvolgnummers: Budg. 38733
Gemeente en OCMW (0216.771.046)
Polenplein 15, 8850 Ardooie

Algemeen directeur: Dominiek Pillaert
Financieel directeur: Veroniek Seynaeve

2020-2025

	2020		2021	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Gemeente				
Exploitatie	9.598.974,72	12.125.680,21	9.816.083,95	10.925.629,22
Investeringen	2.888.156,12	107.000,00	5.061.035,05	1.280.000,00
Financiering	180.481,65	15.040,50	187.451,38	143.223,51
Leningen en leasings	180.481,65	0,00	187.451,38	0,00
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0,00	15.040,50	0,00	143.223,51
- OCMW				
Exploitatie	1.962.037,80	1.334.599,14	1.988.779,40	3.350.665,65
Investeringen	36.897,22	677.000,00	27.000,00	0,00

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

Journalvolgnummers: Budg. 38733
Gemeente en OCMW (0216.771.046)
Polenplein 15, 8850 Ardoole

Algemeen directeur: Dominiek Pillaert
Financieel directeur: Veroniek Seynaeve

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Algemene financiering						
Exploitatie						
Uitgaven	131.781,33	123.692,12	61.800,16	56.700,07	51.361,92	45.911,18
Ontvangsten	8.053.979,41	8.907.635,77	8.332.460,96	8.522.715,16	8.723.205,27	8.930.807,65
Saldo	7.922.198,08	8.783.943,65	8.270.660,80	8.466.015,09	8.671.843,35	8.884.896,47
Investerings						
Uitgaven	0,00	12.512,55	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	699.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	699.000,00	17.487,45	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering						
Uitgaven	180.481,65	187.451,38	194.691,23	202.219,76	210.120,08	200.797,01
Ontvangsten	15.040,50	15.489,12	15.944,50	16.413,27	16.967,39	0,00
Saldo	-165.441,15	-171.962,26	-178.746,73	-185.806,49	-193.152,69	-200.797,01
Overig bestuur						
Exploitatie						
Uitgaven	11.429.231,19	11.681.171,23	11.611.304,55	11.805.169,26	11.891.820,17	11.989.586,79
Ontvangsten	5.406.299,94	5.368.659,10	5.351.944,54	5.366.591,59	5.378.683,40	5.389.595,94
Saldo	-6.022.931,25	-6.312.512,13	-6.259.360,01	-6.438.577,67	-6.513.136,77	-6.599.986,80
Investerings						
Uitgaven	2.925.053,34	5.075.522,50	2.768.772,50	3.809.772,50	975.772,50	1.945.772,50
Ontvangsten	85.000,00	1.250.000,00	665.000,00	1.080.000,00	500.000,00	1.100.000,00
Saldo	-2.840.053,34	-3.825.522,50	-2.103.772,50	-2.729.772,50	-475.772,50	-845.772,50
Financiering						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	127.734,39	127.734,39	127.734,39	127.734,39	127.734,39
Saldo	0,00	127.734,39	127.734,39	127.734,39	127.734,39	127.734,39

T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2020-2025

Journalvolgnummers: Budg. 38733

Gemeente en OCMW (0216.771.046)

Polenplein 15, 8850 Ardoonie

Algemeen directeur: Dominiek Pillaert

Financieel directeur: Veroniek Seynaeve

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele uitgaven	11.527.565,30	11.776.678,78	11.650.119,18	11.844.295,59	11.931.262,87	12.029.350,61
1. Goederen en diensten	2.941.740,59	2.985.183,74	2.842.029,63	2.909.233,33	2.868.008,70	2.836.161,32
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	5.909.506,82	6.034.511,91	6.143.879,15	6.232.627,17	6.319.149,62	6.410.375,49
a. Politiek personeel	264.641,35	291.313,03	296.705,75	302.206,90	306.333,72	310.571,73
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	1.423.807,80	1.383.418,63	1.409.439,77	1.436.565,71	1.464.230,11	1.491.680,73
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	2.424.398,67	2.563.492,25	2.639.891,63	2.692.897,56	2.746.216,79	2.803.777,03
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	1.145.000,00	1.145.000,00	1.145.000,00	1.145.000,00	1.145.000,00	1.145.000,00
f. Andere personeelskosten	228.627,00	228.256,00	229.810,00	232.925,00	234.337,00	236.314,00
g. Pensioenen	423.032,00	423.032,00	423.032,00	423.032,00	423.032,00	423.032,00
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	410.166,07	480.800,00	480.700,00	487.950,00	498.050,00	505.200,00
4. Toegestane werkingssubsidies	2.183.901,82	2.208.933,13	2.158.260,40	2.189.235,09	2.220.804,55	2.252.363,80
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	165.000,00	165.000,00	165.000,00	165.000,00	165.000,00	165.000,00
- aan andere OCMW-verenigingen	4.150,00	4.150,00	4.150,00	4.150,00	4.150,00	4.150,00
- aan de politietzone	730.900,17	746.070,00	761.579,00	777.398,00	793.533,00	809.991,00
- aan de hulpverleningszone	250.159,50	259.117,50	268.254,50	277.574,50	287.080,50	310.247,50
- aan besturen van de eredienst	92.176,23	71.929,38	87.274,09	86.877,01	86.444,20	71.712,50
- aan andere begunstigen	941.515,92	962.666,25	872.002,81	878.235,58	884.596,85	891.262,80
5. Andere operationele uitgaven	82.250,00	67.250,00	25.250,00	25.250,00	25.250,00	25.250,00
B. Financiële uitgaven	33.447,22	28.184,57	22.985,53	17.573,74	11.919,22	6.147,36
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	32.597,22	27.334,57	22.135,53	16.723,74	11.069,22	5.297,36
- aan financiële instellingen	32.597,22	27.334,57	22.135,53	16.723,74	11.069,22	5.297,36
2. Andere financiële uitgaven	850,00	850,00	850,00	850,00	850,00	850,00
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele ontvangsten	12.542.023,22	13.375.579,54	12.783.707,73	12.988.629,73	13.201.243,61	13.419.763,16
1. Ontvangsten uit de werking	1.601.767,17	1.712.693,48	1.694.517,48	1.699.317,48	1.691.497,48	1.704.697,48
2. Fiscale ontvangsten en boetes	4.932.433,08	4.931.477,90	4.970.168,65	5.054.061,60	5.162.069,67	5.273.023,63
a. Aanvullende belastingen	4.792.233,08	4.796.077,90	4.835.668,65	4.919.561,60	5.027.569,67	5.138.523,63
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	2.590.966,94	2.610.740,40	2.649.901,51	2.689.650,03	2.729.994,78	2.770.944,70
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	2.023.298,98	2.004.745,78	2.001.553,05	2.042.934,27	2.107.792,93	2.174.950,23
- Andere aanvullende belastingen	177.967,16	181.491,72	184.214,09	186.977,30	189.781,96	192.628,70
b. Andere belastingen en boetes	140.200,00	134.500,00	134.500,00	134.500,00	134.500,00	134.500,00

II. Exploitatieontvangsten		2020	2021	2022	2023	2024	2025
3. Werkingsubsidies		5.528.655,56	5.463.908,02	5.641.307,02	5.754.569,02	5.866.143,02	5.959.552,02
a. Algemene werkingsubsidies		3.110.597,48	3.161.625,02	3.337.699,02	3.444.001,02	3.536.425,02	3.632.984,02
- Gemeentefonds		2.445.800,02	2.519.743,02	2.596.271,02	2.675.483,02	2.757.473,02	2.842.420,02
- Andere algemene werkingsubsidies		664.797,46	641.882,00	741.428,00	768.518,00	778.952,00	790.564,00
- van de Vlaamse overheid		651.824,46	641.882,00	741.428,00	768.518,00	778.952,00	790.564,00
- van de provincie		12.973,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Specifieke werkingsubsidies		2.418.058,08	2.302.283,00	2.303.608,00	2.310.568,00	2.329.718,00	2.326.568,00
- van de federale overheid		827.990,00	833.568,00	830.393,00	838.068,00	856.718,00	853.068,00
- van de Vlaamse overheid		1.567.360,39	1.467.715,00	1.472.215,00	1.471.500,00	1.472.000,00	1.472.500,00
- van de provincie		13.207,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van andere entiteiten		9.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
4. Recuperatie individuele hulpverlening		40.900,00	56.000,00	56.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00
5. Andere operationele ontvangsten		438.267,41	1.211.500,14	421.714,58	422.681,63	423.533,44	424.490,03
B. Financiële ontvangsten		918.256,13	900.715,33	900.697,77	900.677,02	900.645,06	900.644,48
III. Exploitatiesaldo		2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Investeringsuitgaven		1.899.266,83	2.471.431,52	2.011.300,79	2.027.437,42	2.158.706,58	2.284.909,67
A. Investeringsuitgaven		2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Investeringsuitgaven		327.668,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke		327.668,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Investeringsuitgaven		2.497.112,27	4.727.762,55	2.668.500,00	3.709.500,00	875.500,00	1.845.500,00
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		2.497.112,27	4.477.762,55	2.668.500,00	3.709.500,00	875.500,00	1.845.500,00
a. Terreinen en gebouwen		1.023.094,50	1.984.000,00	1.020.000,00	2.070.000,00	420.000,00	520.000,00
b. Wegen en andere infrastructuur		720.000,00	2.020.250,00	1.555.000,00	1.550.000,00	400.000,00	1.300.000,00
c. Roerende goederen		754.017,77	473.512,55	93.500,00	89.500,00	55.500,00	25.500,00
2. Andere materiële vaste activa		0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Onroerende goederen		0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Investeringsuitgaven		0,00	260.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Toegestane investeringsubsidies		100.272,50	100.272,50	100.272,50	100.272,50	100.272,50	100.272,50
- aan de politiezone		36.875,00	36.875,00	36.875,00	36.875,00	36.875,00	36.875,00
- aan de hulpverleningszone		63.397,50	63.397,50	63.397,50	63.397,50	63.397,50	63.397,50
II. Investeringsontvangsten		2020	2021	2022	2023	2024	2025
B. Verkoop van materiële vaste activa		699.000,00	650.000,00	600.000,00	0,00	500.000,00	0,00
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		22.000,00	570.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen		0,00	570.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00
b. Wegen en andere infrastructuur		22.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Andere materiële vaste activa		677.000,00	80.000,00	600.000,00	0,00	0,00	0,00
a. Onroerende goederen		677.000,00	80.000,00	600.000,00	0,00	0,00	0,00

II. Investeringsontvangsten		2020	2021	2022	2023	2024	2025
D. Investeringssubsidies en -schenkingen		85.000,00	630.000,00	65.000,00	1.080.000,00	0,00	1.100.000,00
- van de Vlaamse overheid		85.000,00	630.000,00	65.000,00	1.080.000,00	0,00	1.100.000,00
III. Investeringsaldo		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		-2.141.053,34	-3.808.035,05	-2.103.772,50	-2.729.772,50	-475.772,50	-845.772,50
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo exploitatie en investeringen		-241.786,51	-1.336.603,53	-92.471,71	-702.335,08	1.682.934,08	1.439.137,17
I. Financieringsuitgaven		2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Vereffening van financiële schulden		180.481,65	187.451,38	194.691,23	202.219,76	210.120,08	200.797,01
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings		180.481,65	187.451,38	194.691,23	202.219,76	210.120,08	200.797,01
II. Financieringsontvangsten		2020	2021	2022	2023	2024	2025
C. Vereffening van toegestane leningen en		15.040,50	143.223,51	143.678,89	144.147,66	144.701,78	127.734,39
1. Terugvordering van toegestane leningen		15.040,50	143.223,51	143.678,89	144.147,66	144.701,78	127.734,39
a. Periodieke terugvorderingen		15.040,50	143.223,51	143.678,89	144.147,66	144.701,78	127.734,39
III. Financieringssaldo		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		-165.441,15	-44.227,87	-51.012,34	-58.072,10	-65.418,30	-73.062,62
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Budgettair resultaat van het boekjaar		-407.227,66	-1.380.831,40	-143.484,05	-760.407,18	1.617.515,78	1.366.074,55

Investeringsprojecten

Planningsrapport: Aanpassing 2 (2021) Meerjarenplan 2020-2025
Gemeente en OCMW Ardoole



Algemeen directeur: Dominiek Pillaert

Financieel directeur: Veroniek Seynaeve

Het bestuur koos als rapporteringsniveau de 'acties'. Voor elke prioritaire actie dient daarom verplicht een investeringsproject aangemaakt te worden. Zo blijven raadsleden op de hoogte van de stand van zaken van de investeringen van de prioritaire acties.

Hieronder vindt u de diverse investeringsprojecten. De prioritaire acties (waaronder investeringen zitten) zijn 1.2.1/1.2.2/1.2.3/1.2.4/1.2.5/1.2.6/1.2.7/2.2.1/2.2.2

Verdere uitleg over de diverse investeringsprojecten vindt u terug bij de documentatie.

IP01: Site Klaverstraat Koolskamp (actie 1.2.1) = € 1.710.000 U

Nieuwbouw kinderopvang: A.R. 2210307/0945-01 = € 1.500.000

Omgevingsaanleg: vanaf 2022 = € 200.000

Aankoop meubilair nieuwbouw = € 10.000

IP02: Site Prinsendreef Ardoole (actie 1.2.2) = € 2.055.000 U

Ereloon herinrichting: A.R. 2210307/0945-01 = € 5.000

Aankoop woning hoek: A.R. 2210400/0945-01 = € 250.000

Nieuwbouw kinderopvang: A.R. 2210307/0945-01 = € 1.500.000

Omgevingswerken: A.R. 2201000/0945-01 = € 300.000

IP03: Renovatie bibliotheek (actie 1.2.3) = € 340.000 U / € 50.000 O

Renovatiewerken bibliotheek: A.R. 2210307/0703-01 = € 340.000

(subsidies: A.R. 1502000/0703-01: € 50.000)

IP04: Gescheiden rioleringsstelsel Beverenstr. (actie 1.2.4) = € 1.065.000 U / € 500.000 O

Riolering + wegdek: A.R. 2270007/0310-00 = € 1.010.000

(subsidies A.R. 1502000/0310-00: € 500.000)

Ondergronds brengen openbare verlichting: A.R.2250207/0670-01 = € 55.000

IP05: Gescheiden rioleringsstelsel Moskostraat (actie 1.2.5) = € 305.250 U

Afkoppelen Moskostraat: A.R. 2270007/0310-00 = € 250.000

Ondergronds brengen openbare verlichting: A.R. 2250207/0670-01 = € 55.250

IP06: Verkoop patrimonium (actie 1.2.6) = € 1.799.000 O

Verkoop Spinnepijp-en Sparappelstraat: A.R. 260000/0050-01) = € 677.000

Afschaffen buurtweg: A.R. 2200300/0050-01 = € 52.000

Verkavelingen: A.R. 2200300/0629-01= € 1.070.000

IP07: Vervangen LED openbare verlichting (actie 1.2.7) = € 400.000 U

Vervangen openbare verlichting in LED: A.R. 2250207/0670-01= € 400.000

IP08: Onderhoud wegen en voetpaden (actie 2.2.1) = € 2.900.000 U

Onderhoudswerken wegen: A.R. 2240007/0200-00: € 2.500.000

Verbreding Kaaistraat: A.R. 2240007/0200-00: € 100.000

Heraanleg voetpaden: A.R. 2240007/0200-00: € 300.000

IP09: Verkeersveiligheid in Ardooie (actie 2.2.2) = € 1.645.000 U / € 1.140.000 O

Fietspaden: A.R. 2240007/0200-00: € 1.350.000

(subsidies: A.R. 1502000/0200-00: € 1.080.000)

Fietssuggestiestroken: A.R. 2240007/0200-00 : € 75.000

Ereloon fietspad Beverenstraat (ism Roeselare): € 50.000

Schoolomgevingen materiaal: A.R. 2300000/0200-00: € 150.000

(subsidies: A.R. 1502000/0200-00: € 60.000)

Camera's: A.R. 230000/0200-00: € 20.000

T3: Investeringsproject



Journaalvolgnummers: Budg. 38733
Gemeente en OCMW (0216.771.046)
Polenplein 15, 8850 Ardooie

2020-2025

Algemeen directeur: Dominiek Pillaert
Financieel directeur: Veroniek Seynaeve

IP01: Site Klaverstraat Koolskamp 1.2.1: Site Klaverstraat Koolskamp

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN						
B. Investerings in materiële vaste activa						
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa						
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00	1.710.000,00	0,00	1.710.000,00
c. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00	1.710.000,00	0,00	1.710.000,00
				1.700.000,00		1.700.000,00
				10.000,00		10.000,00

IP02: Site Prinsendreef Ardooie 1.2.2: Site Prinsendreef Ardooie

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN						
B. Investerings in materiële vaste activa						
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa						
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00	2.055.000,00	0,00	2.055.000,00
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	2.055.000,00	0,00	2.055.000,00
a. Ontroerende goederen	0,00	0,00	0,00	1.805.000,00	0,00	1.805.000,00
				1.805.000,00		1.805.000,00
				250.000,00		250.000,00
				250.000,00		250.000,00

IP03: Renovatie bibliotheek 1.2.3: Renovatie bibliotheek

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN						
B. Investerings in materiële vaste activa						
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa						
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00	340.000,00	0,00	340.000,00
II. ONTVANGSTEN						
D. Investeringssubsidies en -schenkingen						
	0,00	0,00	0,00	340.000,00	0,00	340.000,00
				340.000,00		340.000,00
				340.000,00		340.000,00
				50.000,00		50.000,00
				50.000,00		50.000,00

IP04: Gescheiden rioleringsstelsel Beverenstraat/Sprietstraat
1.2.4: Gescheiden rioleringsstelsel Beverenstraat/Sprietstraat

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN						
B. Investerings in materiële vaste activa						
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	1.065.000,00	0,00	1.065.000,00
b. Wegen en andere infrastructuur	0,00	0,00	0,00	1.065.000,00	0,00	1.065.000,00
II. ONTVANGSTEN						
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00
				500.000,00		500.000,00

IP05: Gescheiden rioleringsstelsel Moskostraat
1.2.5: Gescheiden rioleringsstelsel Moskostraat

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN						
B. Investerings in materiële vaste activa						
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	305.250,00	0,00	305.250,00
b. Wegen en andere infrastructuur	0,00	0,00	0,00	305.250,00	0,00	305.250,00
				305.250,00		305.250,00

IP06: Verkoop patrimonium
1.2.6: Verkoop patrimonium

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
II. ONTVANGSTEN						
B. Verkoop van materiële vaste activa						
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	1.799.000,00	0,00	1.799.000,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00	1.799.000,00	0,00	1.799.000,00
b. Wegen en andere infrastructuur				1.092.000,00	0,00	1.092.000,00
2. Andere materiële vaste activa				1.070.000,00		1.070.000,00
a. Onroerende goederen	0,00	0,00	0,00	22.000,00		22.000,00
				707.000,00	0,00	707.000,00
				707.000,00		707.000,00

IP07: Vervangen LED openbare verlichting
1.2.7: Vervangen LED openbare verlichting

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN						
B. Investerings in materiële vaste activa						
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	400.000,00	0,00	400.000,00
b. Wegen en andere infrastructuur	0,00	0,00	0,00	400.000,00	0,00	400.000,00
				400.000,00		400.000,00

IP08: Onderhoud wegen en voetpaden
2.2.1: Onderhoud wegen en voetpaden

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN						
B. Investerings in materiële vaste activa						
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	2.900.000,00	0,00	2.900.000,00
b. Wegen en andere infrastructuur	0,00	0,00	0,00	2.900.000,00	0,00	2.900.000,00
				2.900.000,00		2.900.000,00

IP09: Verkeersveiligheid in Ardooie
2.2.2: Verkeersveiligheid in Ardooie

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN						
B. Investerings in materiële vaste activa						
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	1.645.000,00	0,00	1.645.000,00
b. Wegen en andere infrastructuur	0,00	0,00	0,00	1.645.000,00	0,00	1.645.000,00
c. Roerende goederen				1.475.000,00		1.475.000,00
II. ONTVANGSTEN				170.000,00		170.000,00
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0,00	0,00	0,00	1.140.000,00	0,00	1.140.000,00
				1.140.000,00		1.140.000,00

Investeringsen MIPA 2020-2025 aanpassing 2 (2021)

INVESTERINGEN		2020	2021	2022	2023	2024	2025
0010-00							
informatiemateriaal ikv subsidies corona (4.1.1)			12 512,55				
0110-01 Secretariaat							
Telefooninstallatie (1.1.1)	36 449,12						
Kopiermachine gemeente			8 000,00				
Kopiermachine OCMW			8 000,00				
Aankoop divers	2 023,04						
0119-02 Informatica							
Vervangen wifi gemeentehuis (1.1.1) - Wifi4EU			10 000,00		6 000,00		
Vervangen Led Scherm Koolskamp (1.1.1)						25 000,00	
Plaatsen Led Scherm de Tassche (1.1.1)			20 000,00				
Vervangen pc's en schermen gemeentehuis (1.1.1)				12 000,00	13 000,00		
Aankoop divers (1.1.1)	10 500,00		5 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
0119-04 Administratief centrum							
Verbouwing gemeentehuis + carport (1.1.2)	236 208,89						
Zonnepanelen gemeentehuis			45 000,00				
Geluidsisolatie + micro's raadzaal			36 000,00				
Meubilair gemeentehuis	1 915,19						
0119-05 Technische dienst + wagenpark							
Materiaal technische dienst	5 000,00			5 000,00		5 000,00	
Vervanging voertuig technische dienst					30 000,00		
Bak op Renault vrachtwagen groendienst				10 000,00			
Werkwagens technische dienst			52 000,00				
Bestelwagen	18 000,00						
Haalbaarheidsstudie locatie Loods/Brandweer				50 000,00			

0190-01 Overig algemeen bestuur									
Onderhoud diverse gebouwen	0,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
0200-00 Wegen									
Onderhoudswerken wegen opdracht 2020-2021 (IP08)	600 000,00	900 000,00							
Onderhoudswerken wegen opdracht 2021-2022 (IP08)		200 000,00			300 000,00				
Onderhoudswerken wegen opdracht 2023-2024 (IP08)				200 000,00			300 000,00		
Heraanleg voetpaden (IP08)		100 000,00			100 000,00		100 000,00		
Verbreding begin Kaalstraat (IP08)					100 000,00				
Fietsuggestiestroken Stationsstraat (IP09)		75 000,00							
Fietspaden Beverenstraat (Sprietstraat nr Roeselare) (IP09)				750 000,00					
Aankoop fietspaden Beverenstraat(onteigeningen) (IP09)		100 000,00							
Fietspaden Zwevezeelsestraat (IP09)				500 000,00					
Studiebureau Fietspad Beverenstraat (ism Roeselare) (IP09)	50 000,00								
Verkeersveiligheid schoolomgeving (IP09):									
• 3D-zebrapad, kiss&ride...	40 000,00	50 000,00							
• (licht)borden, epoxy in kleur...	60 000,00								
Veiligheid: camera's (IP09)	20 000,00								
Diverse installaties, machines, uitrusting (inclusief borstel polypropyleen in 2021)	11 728,56	10 000,00			5 000,00		5 000,00	5 000,00	5 000,00
0310-00 Beheer van regen- en afvalwater									
Gescheiden riolering Beverenstraat/Sprietstraat									
- riolering + vernieuwen wegdek (IP04)	10 000,00				1 000 000,00				
- ondergronds brengen openbare verlichting (IP04)					55 000,00				
Gescheiden riolering Moskostraat									
- afkoppelen Moskostraat (IP05)	50 000,00	200 000,00							
- ondergronds brengen openbare verlichting (IP05)		55 250,00							
Gescheiden riolering Watervalstraat									
Andere projecten rioleringen	10 000,00								1 200 000,00
Afkoppelen inlaten Stations-, Lampernisse-, Knijffelingstr.		190 000,00							
IBA's		60 000,00							

0742-01 Voetbalvelden									
Kunstgras voetbalveld (2.3.1)	400 000,00								
Aankoop tractor met gazonbanden	8 795,00								
LED-verlichting KVC Ardoole (2.3.2)	20 000,00								
0752-02 jeugdlokalen Ardoole									
Uitbreiden Judolokaal + krimpscheurtjes	185 000,00								
0751-01 Speelpleinwerking									
Speeltoestellen	8 258,25	20 000,00			8 500,00	8 500,00	8 500,00	8 500,00	8 500,00
Speeltoestellen 't Ravotterke									
0790-01 Kerk Ardoole									
Plaatsen nieuwe verwarmingsketel	36 247,83								
0800-01 Gemeentelijke basisschool									
Divers meubilair gemeenteschool		5 000,00			5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
Installaties, materiaal, uitrustings,... (o.a. beamers)	20 000,00	8 000,00			4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
Computers leerkrachten		6 000,00			6 000,00				
Onderhoud gebouwen (ramen, toiletten,...)		107 000,00							
Speelkoer school lkv project		60 000,00							
0900-01 Sociaal huis									
Herstellen dak		60 000,00							
Opmaak beheersplan voormalig OCMW gebouw	9 844,56								
Concessie voormalig Sociaal Huis		200 000,00							
fontein aan voormalig Sociaal Huis		100 000,00							
0930-01 Sociale woningen									
Woningen Walstraat (3.3.1)							400 000,00	500 000,00	
0945-01 Bultenschoolse kinderopvang									
Filomobiel		25 000,00							
Site Prinsendreef Ardoole									
- ereloon herinrichting (IP02)	5 000,00								
- aankoop woning hoek (IP02)		250 000,00							
- nieuwbouw (kinderopvang, muziek, jeugdcafé) (IP02)					750 000,00	750 000,00			
- wegen- en omgevingswerken (IP02)						300 000,00			

Site Klaverstraat Koolskamp	100 000,00	1 400 000,00					
- ereloon, nieuwbouw, omgevingswerken (IP01)							
- omgevingsaanleg (IP01)			200 000,00				
- meubilair (IP01)			10 000,00				
0946-01 Maaltijden							
Vervangen bestelwagen maaltijdbedeling		15 000,00		15 000,00			
0950-01 Bejaardenwoningen							
Vernieuwen daken woningen Walstraat 33-35-37	36 897,22						
Ontmoetingscentrum Walstraat: herstel dak		12 000,00					
0990-01 Begraafplaatsen							
Heraanleg kerkhof - studiebureau + uitwerking		110 000,00					
Tuinhuis kerkhof Ardoole		4 500,00					
	2 925 053,34	5 088 035,05	2 768 772,50	3 809 772,50	975 772,50	1 945 772,50	

SUBSIDIES EN VERKOPEN	2020	2021	2022	2023	2024	2025
0200-00 Wegen						
Fietspaden Beverenstraat (IP09)				680 000,00		
Fietspaden Zwevezeelsestraat (IP09)	60 000,00			400 000,00		
Verkeersveiligheid schoolomgeving (50%) (IP09)						
0310-01 Beheer van regen- en afvalwater						
Subsidies Rioleringswerken Watervalstraat						750 000,00
Subsidies Rioleringswerken Beverenstraat (IP04)		500 000,00	65 000,00			
Subsidie Riolering Knijffelingstraat						
0050-01 en 0629-01 Patrimonium en Wonen						
Verkoop Sparappelstraat (IP06)	235 000,00					
Verkoop Spinnepijpstraat (IP06)	442 000,00					
Verkaveling site Koolskamp (IP06)		450 000,00				
Verkaveling de Tassche (IP06)		120 000,00				
Verkoop buurtweg nabij Steenstraat Koolskamp (IP06)		30 000,00				
Verkaveling Broederscholen Kaaistraat (IP06)						
Afschaffing buurtweg Hoogbeverensestraat (IP06)	22 000,00				500 000,00	

0320-01 Milieu									
Subsidie Fostplus glasbollen			5 000,00						
0703-01 Bibliotheek									
Renovatiwerken bibliotheek (IP03)		0,00	50 000,00						
0790-01 Kerkfabriek									
Subsidie kerk (monument)		25 000,00							
0800-01 Gemeentelijke basisschool									
Subsidie speelkoer school			25 000,00						
Subsidie Agion onderwijs			25 000,00						
0900-01 Sociaal huis									
Herstellen dak			25 000,00						
0930-01 Sociale woningen									
Verkoop Brugstraat (3.3.1)			50 000,00			600 000,00			350 000,00
Verkoop Kloosterstraat (3.3.1)									
Subsidie woningen Walstraat (3.3.1)									
		784 000,00	1 280 000,00	665 000,00	1 080 000,00	500 000,00			1 100 000,00



T4: Evolutie van de financiële schulden

2020-2025

Journalvolgnommern: Budg. 38733
Gemeente en OCMW (0216.771.046)
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	867.130,44	672.709,33	470.778,25	261.029,96	43.009,56	-148.464,38
1. Financiële schulden op 1 januari	1.047.612,09	860.160,71	665.469,48	463.249,72	253.129,64	52.332,63
4. Overboekingen	-180.481,65	-187.451,38	-194.691,23	-202.219,76	-210.120,08	-200.797,01
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	180.481,65	187.451,38	194.691,23	202.219,76	210.120,08	200.797,01
1. Financiële schulden op 1 januari	180.481,65	187.451,38	194.691,23	202.219,76	210.120,08	200.797,01
2. Aflossingen	-180.481,65	-187.451,38	-194.691,23	-202.219,76	-210.120,08	-200.797,01
3. Overboekingen	180.481,65	187.451,38	194.691,23	202.219,76	210.120,08	200.797,01
Totaal financiële schulden	1.047.612,09	860.160,71	665.469,48	463.249,72	253.129,64	52.332,63

FINANCIËLE SCHULDEN

Enkel in de gemeente zijn nog leningen lopende. Het bestuur heeft enkel 'traditionele' leningen lopen.
Er zijn leningen ten laste van het bestuur en 1 lening ten laste van derden (doorgeeffening)
In de periode 2020-2025 worden er geen nieuwe leningen opgenomen.

Financiële schulden ten laste van het bestuur	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op 1 januari	1 148 238,96	982 797,81	810 835,55	632 088,82	446 282,33	253 129,64
C. Periodieke aflossingen	165 441,15	171 962,26	178 746,73	185 806,49	193 152,69	200 797,01
E. Financiële schulden op 31 december	982 797,81	810 835,55	632 088,82	446 282,33	253 129,64	52 332,63
F. Intresten	32 323,67	27 193,89	22 033,75	16 664,87	11 054,47	5 295,43
G. Periodieke leningslasten (C+F)	197 764,82	199 156,15	200 780,48	202 471,36	204 207,16	206 092,44

Financiële schulden ten laste van derden	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op 1 januari	79 854,78	64 814,28	49 325,16	33 380,66	16 967,39	0,00
C. Periodieke aflossingen	15 040,50	15 489,12	15 944,50	16 413,27	16 967,39	0,00
E. Financiële schulden op 31 december	64 814,28	49 325,16	33 380,66	16 967,39	0,00	0,00
F. Intresten	171,85	132,86	93,28	52,53	10,58	0,00
G. Periodieke leningslasten (C+F)	15 212,35	15 621,98	16 037,78	16 465,80	16 977,97	0,00

Globaal overzicht van alle schulden:	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op 1 januari	1 228 093,74	1 047 612,09	860 160,71	665 469,48	463 249,72	253 129,64
C. Periodieke aflossingen	180 481,65	187 451,38	194 691,23	202 219,76	210 120,08	200 797,01
E. Financiële schulden op 31 december	1 047 612,09	860 160,71	665 469,48	463 249,72	253 129,64	52 332,63
F. Intresten	32 495,52	27 326,75	22 127,03	16 717,40	11 065,05	5 295,43
G. Periodieke leningslasten (C+F)	212 977,17	214 778,13	216 818,26	218 937,16	221 185,13	206 092,44

De doorgeeffening is volledig afgelost in 2024. De drie andere leningen lopen nog tot begin 2026.
In 2025 zijn er dus enkel nog financiële schulden die binnen het jaar vervallen (geen financiële schulden meer op lange termijn)

OVERZICHT LENINGEN EN AFLOSSINGEN

	Vervaldatum	2020		2021		2022		2023		2024		2025		2026	
		Intresten	Aflossingen	Intresten	Aflossingen	Intresten	Aflossingen	Intresten	Aflossingen	Intresten	Aflossingen	Intresten	Aflossingen	Intresten	Aflossingen
1182 leasing bouw nieuw gemeentehuis herzienbaar	16/mrt	8,15	374,09	6,78	375,39	5,50	376,69	4,21	377,99	2,95	379,30	1,62	380,62	0,32	381,98
	16/jun	7,91	374,42	6,60	375,71	5,29	377,01	3,97	378,32	2,65	379,63	1,33	380,95		
	16/sep	7,58	374,74	6,27	376,04	4,96	377,34	3,64	378,65	2,32	379,96	0,99	381,28		
	16/dec	7,18	375,06	5,88	376,36	4,58	377,67	3,28	378,98	1,97	380,29	0,65	381,61		
1185 bouw sporthal	8/mrt	8 434,95	39 514,72	7 142,93	41 119,18	5 894,90	42 788,78	4 596,20	44 526,18	3 280,82	46 334,12	1 858,88	48 215,47	366,71	50 173,30
	8/jun	8 404,53	39 909,87	6 987,47	41 530,37	5 698,95	43 216,67	4 358,11	44 971,44	2 930,62	46 797,46	1 494,46	48 697,63		
	8/sep	7 920,75	40 308,97	6 670,13	41 945,68	5 368,72	43 648,84	4 014,48	45 421,16	2 576,92	47 265,44	1 163,54	49 184,60		
	8/dec	7 530,00	40 712,06	6 280,60	42 365,13	4 980,47	44 085,33	3 627,54	45 875,37	2 219,69	47 738,09	754,66	49 676,45		
1186 terugbetaling bouw sporthal herzienbaar	28/feb	0,00	874,60	21,15	874,60	18,11	874,60	13,53	874,60	9,23	874,60	4,92	874,60	1,65	874,60
	31/mei	0,02	873,32	21,85	874,60	17,49	874,60	13,49	874,60	9,18	874,60	4,86	874,60	1,55	874,61
	31/aug	2,60	874,65	22,09	874,60	17,42	874,60	13,74	874,60	9,12	874,60	4,81	874,60		
	30/nov	0,00	874,65	22,14	874,60	17,36	874,60	12,68	874,60	9,00	874,60	4,71	874,60		
	Totaal Belfius	32 323,67	165 441,15	27 193,89	171 962,26	22 033,75	178 746,73	16 664,87	185 806,49	11 054,47	193 152,69	5 295,43	200 797,01	370,23	52 304,49
Fortis	31/mrt		15 040,50		15 489,12		15 944,50		16 413,27		16 967,39				
	30/jun	90,17		70,69		51,22		31,16		10,58					
	31/dec	81,68		62,16		42,07		21,38							
	Totaal DGL Fortis	171,85	15 040,50	132,85	15 489,12	93,29	15 944,50	52,54	16 413,27	10,58	16 967,39	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totaal Belfius + Fortis	32 495,52	180 481,65	27 326,74	187 451,38	22 127,04	194 691,23	16 717,41	202 219,76	11 065,05	210 120,08	5 295,43	200 797,01	370,23	52 304,49

leasing	30,82	1 498,31	25,53	1 503,50	20,33	1 508,71	15,10	1 513,94	9,89	1 519,18	4,59	1 524,46	0,32	381,98
leningen	32 292,85	163 942,84	27 168,36	170 458,76	22 013,42	177 238,02	16 649,77	184 292,55	11 044,58	191 633,51	5 290,84	199 272,55	369,91	51 922,51
doorgeefleningen	171,85	15 040,50	132,85	15 489,12	93,29	15 944,50	52,54	16 413,27	10,58	16 967,39	0,00	0,00	0,00	0,00
	32 495,52	180 481,65	27 326,74	187 451,38	22 127,04	194 691,23	16 717,41	202 219,76	11 065,05	210 120,08	5 295,43	200 797,01	370,23	52 304,49

Totalen per datum

28/feb	0,00	874,60	21,15	874,60	18,11	874,60	13,53	874,60	9,23	874,60	4,92	874,60	1,65	874,60
8/mrt	8 434,95	39 514,72	7 142,93	41 119,18	5 894,90	42 788,78	4 596,20	44 526,18	3 280,82	46 334,12	1 858,88	48 215,47	366,71	50 173,30
16/mrt	8,15	374,09	6,78	375,39	5,50	376,69	4,21	377,99	2,95	379,30	1,62	380,62	0,32	381,98
(forts)	31/mrt	0,00	15 040,50	0,00	15 489,12	0,00	15 944,50	0,00	16 413,27	0,00	16 967,39	0,00	0,00	0,00
1/apr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/mei	0,02	873,32	21,85	874,60	17,49	874,60	13,49	874,60	9,18	874,60	4,86	874,60	1,55	874,61
8/jun	8 404,53	39 909,87	6 987,47	41 530,37	5 698,95	43 216,67	4 358,11	44 971,44	2 930,62	46 797,46	1 494,46	48 697,63	0,00	0,00
16/jun	7,91	374,42	6,60	375,71	5,29	377,01	3,97	378,32	2,65	379,63	1,33	380,95	0,00	0,00
(forts)	30/jun	90,17	0,00	70,69	51,22	0,00	31,16	0,00	10,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1/jul	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/aug	2,60	874,65	22,09	874,60	17,42	874,60	13,74	874,60	9,12	874,60	4,81	874,60	0,00	0,00
8/sep	7 920,75	40 308,97	6 670,13	41 945,68	5 368,72	43 648,84	4 014,48	45 421,16	2 576,92	47 265,44	1 163,54	49 184,60	0,00	0,00
16/sep	7,58	374,74	6,27	376,04	4,96	377,34	3,64	378,65	2,32	379,96	0,99	381,28	0,00	0,00
1/okt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/nov	0,00	874,65	22,14	874,60	17,36	874,60	12,68	874,60	9,00	874,60	4,71	874,60	0,00	0,00
8/dec	7 530,00	40 712,06	6 280,60	42 365,13	4 980,47	44 085,33	3 627,54	45 875,37	2 219,69	47 738,09	754,66	49 676,45	0,00	0,00
16/dec	7,18	375,06	5,88	376,36	4,58	377,67	3,28	378,98	1,97	380,29	0,65	381,61	0,00	0,00
(forts)	31/dec	81,68	0,00	62,15	42,07	0,00	21,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/dec	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	32 495,52	180 481,65	27 326,74	187 451,38	22 127,04	194 691,23	16 717,41	202 219,76	11 065,05	210 120,08	5 295,43	200 797,01	370,23	52 304,49

Financiële risico's

Planningsrapport: Aanpassing 2 (2021) Meerjarenplan 2020-2025
Gemeente en OCMW Ardooie



Algemeen directeur: Dominiek Pillaert

Financieel directeur: Veroniek Seynaeve

Inzake het schuldbeheer:

De schuld van de gemeente daalt elk jaar gezien er geen nieuwe leningen worden opgenomen. Het OCMW heeft geen openstaande schulden.

Het bestuur heeft enkel 'traditionele' leningen. In 2021 lopen er nog 4 leningen.

Eén lening heeft een vaste rentevoet. Dit is ook de lening met het nog hoogste resterende saldo. De andere leningen zijn vatbaar voor herziening van de rentevoet.

De leningen zijn gespreid over de Belfius Bank (drie leningen) en BNP Paribas Fortis (één lening, tevens een doorgeeflening). Het kapitaal wordt afgelost via progressieve tranches waardoor de financiële lasten verhogen naar het einde van de duur toe. De doorgeeflening is volledig afgelost in 2024. De drie andere leningen lopen nog tot begin 2026. Indien geen nieuwe leningen meer worden opgenomen, is het bestuur eind 2026 volledig schuldenvrij.

Overzicht van de jaarlijkse kapitaalsaflossingen:

jaar	kapitaalsaflossingen
2021	€ 187.451,38
2022	€ 194.691,23
2023	€ 202.219,76
2024	€ 210.120,08
2025	€ 200.797,01
2026	€ 52.304,49

Inzake het thesauriebeheer:

Het overgrote deel van het geld staat op zicht- en spaarrekeningen, wat zeer liquide is.

Inzake beleggingen gaat het bestuur geen beleggingen aan waar enig risico aan verbonden is. De kapitaalsgarantie is een minimale eis. De opbrengst van de beleggingen is ook altijd gegarandeerd.

In 2018 werd ingetekend op een kasbon van 5 jaar bij Crelan voor € 750.000 en anderzijds werd bij Belfius € 750.000 belegd in een tak26 product voor 8 jaar. Bij Baloise loopt een belegging van € 300.000 (Invest 26 contract).

De beleggingen lopen bij diverse financiële instellingen. Deze spreiding van middelen biedt ook de kans om sneller in te spelen op beleggingen met interessante voorwaarden.

De huidige rentevoeten zijn heel laag. Het grootste risico is nu debetintresten: het vermijden van debetintresten zal de grootste uitdaging zijn.

Inzake software:

Van het bestuur wordt verwacht dat ze verder professionaliseert. De digitalisering is ingezet (e-notulen, e-facturen, e-post,..). 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:

Het vonnis inzake het proces van de gemeente en het OCMW Ardooie tegen de voormalig financieel directeur wegens valsheid in geschrifte en gebruik van valse stukken, knevelarij en misbruik van vertrouwen werd intussen uitgesproken: € 790.000. Waarschijnlijk zal hiervan in 2021 een groot deel aan de gemeente betaald worden (verkoop huis en appartement).

Inzake exploitatieontvangsten:

Het nieuw Vlaams regeerakkoord blijft voorzien in een jaarlijkse groei van het gemeentefonds met 3,5%. Daarnaast wordt extra voorzien in een aanvullende toelage om gemeenten meer middelen te geven om de open ruimte op hun grondgebied te onderhouden, het Open Ruimtefonds. De impact ervan wordt geleidelijk opgebouwd om in 2024 op volle kracht te komen. Deze financieringslijn volgt dezelfde groeivoet als het gemeentefonds, ook na 2024.

De dividenden van Gaselwest worden verder ingeschreven. Een wijziging in dividendenbeleid (van hogerhand opgelegd) is wel degelijk een risico doch in huidig Vlaams regeerakkoord is daaromtrent niets vermeld (uitgezonderd passage dat de kosten voor onderhoud openbare verlichting niet meer worden doorgerekend via distributietarieven)

Ondanks de taks-shift blijven de ontvangsten uit de APB lichtjes stijgen, alsook de ontvangsten uit de onroerende voorheffing. De gestegen ontvangsten uit de OV zullen zich naar de toekomst toe normaal gezien verder bestendigen aangezien er in de nabije toekomst nieuwe woonprojecten zullen gerealiseerd worden.

Inzake exploitatieuitgaven:

Lokale besturen moeten zelf instaan voor de financiering van de pensioenen van hun statutairen. De evolutie van de percentages werkgeversbijdragen is onzeker. De financiering wordt steeds moeilijker waardoor er algemene maatregelen moeten genomen worden door de federale overheid. Zo moet een lokaal bestuur meer betalen als de pensioenlast van zijn gepensioneerde ambtenaren groter is dan de theoretische basispensioenbijdrage die het bestuur voor dat jaar betaalt. Dit wordt de responsabiliseringsbijdrage genoemd. Voor de gemeente wordt er voor 2020-2025 (nog) geen responsabiliseringsbijdrage aangerekend. Evenmin is er in de komende legislatuur een responsabiliseringsbijdrage voorzien voor het OCMW.

De gemeente en het OCMW Ardooie hebben een pensioenfonds voor de mandatarissen. Bovendien loopt bij de gemeente ook nog een pensioenfonds voor statutairen.

De laatste jaren wordt het moeilijker om geschikt personeel aan te werven. Bij vacatures zijn het aantal kandidaten vaak minimaal, natuurlijk meest bij knelpuntberoepen.

De indexatie van de lonen is soms moeilijk te voorspellen en heeft een belangrijke impact op de evolutie van de loonkosten.

Inzake verplichtingen tegenover verbonden partijen:

Voor de politiezone, hulpverleningszone, afvalintercommunale, kerkfabrieken,.. werden de werkings-en investeringstoelagen voorzien voor het jaar 2021 op basis van de ontvangen cijfers. Het decreet lokaal bestuur heeft gezorgd dat er geen gemeentelijke dotatie voor het OCMW meer budgettair moet voorzien worden in de meerjarenplanning. Dit omdat er een geconsolideerde meerjarenplanning opgemaakt wordt. Wel met dien verstande dat het decreet bepaalt dat "de gemeente zorgt dat het OCMW steeds zijn financiële verplichtingen kan nakomen".

Grondslagen en assumpties

Planningsrapport: Aanpassing 2 (2021) Meerjarenplan 2020-2025
Gemeente en OCMW Ardooie



Algemeen directeur: Dominiek Pillaert

Financieel directeur: Veroniek Seynaeve

Lonen

Voor de loonbegroting werd rekening gehouden met de uitdiensttredingen, bevorderingen, oppensioenstellingen alsook de loonindex, berekend en aangeleverd door ons sociaal secretariaat van Cipal-Schaubroeck. In 2021 wordt bekeken hoe een dienstencheque bedrijf via het OCMW opgericht kan worden. Hiervoor zal er +0,5 VTE aangeworven worden. Verder zijn er geen nieuwe aanwervingen voorzien (cfr organogram).

Volgens het sectoraal akkoord 2020 worden ook ecocheques en cadeaubonnen voorzien voor het personeel.

Gemeentefonds

Het bestuur koos ervoor om de dotaties gemeentefonds voor de gemeente én het OCMW gezamenlijk te laten toekomen op de gemeente en die ook zo te boeken. De ramingen stemmen overeen met de data die ABB op de website lokaalbestuur.vlaanderen.be ter beschikking stelt.

Werkingsubsidies

De belangrijkste uitgaande werkingssubsidies aan o.a. politie-en hulpverleningszones, kerkfabrieken, IVIO,... werden opgenomen zoals door deze entiteiten gebudgetteerd en voorgelegd.

Belastingen

De belastingen worden gedurende de ganse legislatuur niet verhoogd.

De ontvangsten betreffende de gemeentelijke opcentiemen op de personenbelasting worden voor 2021 geraamd op € 2.004.745,78 op basis van de brief van de Federale overheidsdienst Financiën dd. 28/10/2020. Ingevolge de versnelling van de eerste inkohieringen voor aanslagjaar 2020 zijn die ontvangsten lager dan initieel geraamd. Voor de verdere jaren 2022-2025 werden de ontvangsten opgenomen zoals verkregen in de brief van de Federale Overheidsdienst Financiën dd. 18/11/2020.

De opbrengst opcentiemen onroerende voorheffing en opdecim verkeersbelasting aanslagjaar 2021 werden opgenomen zoals voorzien in de brief van de Vlaamse Belastingdienst dd. 20/10/2020. Jaarlijks werd op beiden een groeivoet toegepast van 1,5%.

De ramingen voor de ontvangsten van de eigen belasting werden gebaseerd op historische gegevens en toekomstige inschattingen.

Diverse

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

Dividenden

De dividenden netbeheer elektriciteit en aardgas werden voorzien zoals opgenomen in de brief van Gaselwest dd. 20/11/2020.

Coronasubsidies en besteding

De Vlaamse en Federale Regering hebben in 2020 verschillende maatregelen genomen om de lokale besturen bij te staan bij de uitdagingen waarmee zij geconfronteerd worden naar aanleiding van de COVID19-crisis. Sommige subsidies zijn verworven; voor andere moet de besteding ervan verantwoord worden en dit moet blijken uit de boekhouding. Gezien de meeste subsidies over 2020 én 2021 mogen besteed worden is het niet eenvoudig om de kredieten (uitgaven) te bepalen. Gezien op heden niet geweten is tot hoelang de crisis nog blijft duren, kan dit bij een latere meerjarenplanaanpassing rechtgezet worden.

Documentatie

Alle documentatie met betrekking tot de aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025 is digitaal beschikbaar op de website van de gemeente www.ardooie.be/over-Ardooie/Publicaties-bekendmakingen

Motivering van de wijzigingen



Planningsrapport: Aanpassing 2 (2021) Meerjarenplan 2020-2025
Gemeente en OCMW Ardoorie

Algemeen directeur: Dominiek Pillaert

Financieel directeur: Veroniek Seynaeve

Exploitatie

Slemwerken 2021 : € 80.000

Klepelmaaien: deel maaisel extra wordt opgevangen (huidige gedeelte met opvang +50%)

Opleiding vakbekwaamheid buschauffeurs: € 1200/persoon

Oprichten brandbestrijdingsdienst: € 1.500

Logistieke hulp: prijzen poetsen worden vanaf 1/1/2021 aangepast naar 2 tarieven: € 6,50 en € 9 (dit als aanloop op het gebruik van dienstencheques ter waarde van €9)

Dienstverlening Lebon IT services: ondersteuning (14.000 per jaar)

Huur kinderopvang voor opvang kids tijdens bouw KO Koolskamp (€10.000)

Kinderopvang: uitbreiding pc-programma TJEK voor registratie/inschrijving kinderen via badgesysteem € 4.500

Aanpassing toelagen van de kerkfabrieken volgens hun budget 2021 van kerkfabriek Ardoorie (€ 33.304,71), Koolskamp (€ 30.550,56) en deel Meulebeke (€ 8.074,11)

IVIO: aanpassing bijdrage (€ 679.889) en retributie (€ 265.956) volgens hun cijfers 2021

Vanaf 1/10/2021 wordt overgestapt naar nieuw informaticasysteem bibliotheek

Krediet voorschotten werkloosheidsuitkering wordt (tijdelijk) opgetrokken naar € 5000 (corona)

Bedrag belasting leegstand op € 45.000 gebracht. De opcentiemen onroerende voorheffing gebudgetteerd op € 2.610.740,40 en de raming verkeersbelasting 2021 = € 181.491,72. De ontvangsten inzake de gemeentelijke opcentiemen op de personenbelasting worden geraamd op € 2.004.745,78. En tegelijk hiermee werd ook de 1% administratiekosten aangepast naar € 20.472,55

Vonnis fraude voormalig financieel directeur: € 790.000 in uitzonderlijke ontvangsten
Erelon advocaat + € 30.000

De acties 3.3.2 en 3.3.3 werden overgezet naar de overkoepelende actie 3.3.1 "Realisatie actieprogramma Wonen".

Voor de besteding van de corona-subsidies werden ook in 2021 kredieten voorzien. Hoewel de uitgave voor de toelagen aan verenigingen reeds voorzien was in 2020 wordt het bedrag pas in 2021 verdeeld over de diverse verenigingen. Het krediet werd in 2021 dus opnieuw voorzien in uitgaven (€ 87.679,89).

Pensioenfondsen: Het college heeft beslist om de jaarlijkse bijdrage pensioenfondsen voor de mandatarissen te verlagen tot € 50.000 en die van de statutairen te verhogen naar € 360.000

Investeringsen

Bijkomend (was initieel niet voorzien):

- Wifi in de culturele zalen en gemeentehuis van wifi4EU (via voucher)
- Zonnepanelen gemeentehuis (€ 45.000)
- Geluidsisolatie raadzaal + aankoop micro's raadzaal (€ 36.000)
- Led scherm de Tassche (€ 20.000)
- Ondergronds brengen van glasbollen (€ 11.000) + subsidie Fostplus (€ 5.000)
- Speeltoestellen de Tassche € 20.000
- Speeltoestellen 't Ravotterke € 20.000
- Concessie voormalig Sociaal huis € 200.000
- Fontein aan voormalig Sociaal Huis € 100.000
- Herstel dak ontmoetingscentrum Walstraat € 12.000
- Tuinhuis kerkhof Ardooie € 4.500

Voor andere investeringen/werken werd het bedrag aangepast naar aanleiding van definitieve offertes of eventuele meerwerken:

- Aanpassingswerken bibliotheek: opgetrokken naar € 340.000
- Ramen school: € 107.000

Er zijn ook werken die verschoven worden over de jaren heen in het meerjarenplan. Zo werd bijvoorbeeld beslist om de tweede opdracht onderhoudswerken wegen reeds op te starten in 2021 (ipv 2022). De rioleringswerken Beverenstraat werden verschoven naar 2022. De fietspaden Zwevezeelsestraat werden dan vervroegd naar 2023.

Financiering

Naar financiering toe zijn er geen wijzigingen.