



Autonom Gemeentebedrijf Ardooie
Polenplein 15, 8850 Ardooie

MEERJARENPLAN 2020-2025

AANPASSING 5

Algemeen directeur: Dominiek Pillaert
Financieel directeur: Veroniek Seynaeve

• Inleiding	3
-------------------	---

STRATEGISCHE NOTA

• Aanpassing van de Strategische nota	6
---	---

FINANCIELE NOTA

• Aanpassing van het Financieel doelstellingenplan (M1)	12
• Aanpassing van de Staat van het financieel evenwicht (M2) + wijzigingsvariant (M2W)	14
• Overzicht kredieten (M3).....	20

TOELICHTING

• Overzicht ontvangsten en uitgaven – functioneel (T1).....	23
• Overzicht ontvangsten en uitgaven – economisch (T2).....	24
• Investerings-Investeringsprojecten – per prioritaire actie (T3).....	29
• Evolutie financiële schulden (T4)	36
• Financiële risico's	38
• Grondslagen en assumpties	41
• Plaats documentatie	42
• Motivering van de wijzigingen.....	43

DOCUMENTATIE (vanaf p.45)

Inleiding

In bijlage vindt u de **aanpassing 5** van het meerjarenplan 2020-2025.

In 2022 werd slechts 1 aanpassing van het meerjarenplan doorgevoerd. Bijgevolg bevat deze aanpassing ook de verwerking van het resultaat van de rekening 2021, de aanpassing van de kredieten 2022 en de aanpassing van de kredieten voor de volgende jaren 2023 + 2024 + 2025.

De aanpassing van het meerjarenplan bestaat uit:

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

STRATEGISCHE NOTA

SN: Strategische Nota



2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 2753

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	108.953	84.037	95.000	89.000	88.000
Ontvangsten	48.523	35.566	58.200	60.700	60.800	60.800
Saldo	-55.650	-73.387	-25.837	-34.300	-28.200	-27.200
Investerings						
Uitgaven	31.948	5.887	17.300	11.000	10.000	10.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-31.948	-5.887	-17.300	-11.000	-10.000	-10.000
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	65.695	28.000	36.000	31.000	31.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-65.681	-65.695	-28.000	-36.000	-31.000	-31.000
Investerings						
Uitgaven	31.948	5.887	17.300	11.000	10.000	10.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-31.948	-5.887	-17.300	-11.000	-10.000	-10.000
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 sportmateriaal.

Voor de cafetaria werd er € 5000 voorzien om die her in te richten en gezelliger te maken maar gezien de functie van cafetaria-uitbater niet ingevuld raakt, zal de toegang geautomatiseerd worden (2022 - € 6.000).

Tevens wordt een scherm opgehangen in de sportzaal.

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	5.887	11.300	6.000	5.000	5.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-28.682	-5.887	-11.300	-6.000	-5.000	-5.000
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.

cfr hierboven: de automatisering van de inkom en de verlichting.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	65.681	65.695	28.000	36.000	31.000	31.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-65.681	-65.695	-28.000	-36.000	-31.000	-31.000
Investerings						
Uitgaven	3.266	0	6.000	5.000	5.000	5.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-3.266	0	-6.000	-5.000	-5.000	-5.000
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	43.258	56.037	59.000	58.000	57.000
Ontvangsten	48.523	35.566	58.200	60.700	60.800	60.800
Saldo	10.031	-7.692	2.164	1.700	2.800	3.800
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)

Toelichting:

In het AGB situeert de kapitaalsverhoging zich in 2022 in het financieringssaldo.

De kapitaalverhoging is een financiële ontvangst. Hiertegenover staat de vervroegde aflossing van de twee leningen (financieringsuitgave).

De volgende jaren (vanaf 2023) moet enkel nog 1 lening afgelost worden (jaarlijkse aflossing voor € 25.569)

Door het feit dat slechts nog 1 lening dient afgelost te worden, is het exploitatiesaldo voldoende om de leningen af te lossen waardoor er weer een positieve autofinancieringsmarge ontstaat.

M1: Financieel doelstellingenplan

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 2753

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	108.953	84.037	95.000	89.000	88.000
Ontvangst	48.523	35.566	58.200	60.700	60.800	60.800
Saldo	-55.650	-73.387	-25.837	-34.300	-28.200	-27.200
Investering						
Uitgave	31.948	5.887	17.300	11.000	10.000	10.000
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-31.948	-5.887	-17.300	-11.000	-10.000	-10.000
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	192.641	249.244	252.793	252.019	251.909
Ontvangst	351.928	375.004	345.253	348.053	352.053	352.603
Saldo	142.444	182.362	96.008	95.259	100.033	100.693
Investering						
Uitgave	0	0	0	0	0	0
Ontvangst	5.455	0	0	0	0	0
Saldo	5.455	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgave	0	127.734	730.729	25.569	25.569	25.569
Ontvangst	-127.734	0	803.557	0	0	0
Saldo	-127.734	-127.734	72.829	-25.569	-25.569	-25.569

Totaal

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	313.657	301.595	333.281	347.793	341.019	339.909
Ontvangst	400.451	410.570	403.453	408.753	412.853	413.403
Saldo	86.794	108.975	70.172	60.959	71.833	73.493
Investering						
Uitgave	31.948	5.887	17.300	11.000	10.000	10.000
Ontvangst	5.455	0	0	0	0	0
Saldo	-26.493	-5.887	-17.300	-11.000	-10.000	-10.000
Financiering						
Uitgave	0	127.734	730.729	25.569	25.569	25.569
Ontvangst	-127.734	0	803.557	0	0	0
Saldo	-127.734	-127.734	72.829	-25.569	-25.569	-25.569

Toelichting financieel evenwicht:

In 2022 voerde het AGB een kapitaalverhoging uit door omzetting van schuld (aan de gemeente) in kapitaal. Hierbij heeft het AGB 2 toegestane leningen van de gemeente vervroegd afgelost.

Het betreft de lening evenementenhal met saldo per 31/12/2021 = € 645.159,83 en de lening investeringen AGB met saldo per 31/12/2021 = € 60.000

⇒ Totaal € 705.159,83

Tegelijk werd de schuld van de nog openstaande dividenden omgezet in kapitaal voor een totaal van € 98.397,65.

De totale kapitaalsverhoging bedraagt dus € 803.557,48. Voor deze kapitaalsverhoging werd een vordering geboekt, hetgeen te zien is in de financieringsontvangsten 2022.

Er blijft nog 1 toegestane lening aan het AGB over met een jaarlijkse aflossing van € 25.568,70.

⇒ Algemeen totaal financieringsuitgaven 2022 = € 730.728,53

Financieel evenwicht

Het wegvallen van de jaarlijkse aflossingen van de 2 leningen (jaarlijkse aflossingen van € 10.000 en € 92.165,69) heeft voor de komende jaren een positief effect op de autofinancieringsmarge gezien enkel nog € 25.568,70 dient afgelost te worden.

Van zodra dus het exploitatieresultaat in het AGB > € 25.568,70 is de autofinancieringsmarge positief.

Ook zien we in de meerjarenplanning vanaf 2022 het beschikbaar budgettair resultaat weer stijgen.

M2: Staat van het financieel evenwicht

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 2753

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	108.975	70.172	60.959	71.833	73.493
a. Ontvangsten	400.451	410.570	403.453	408.753	412.853	413.403
b. Uitgaven	313.657	301.595	333.281	347.793	341.019	339.909
II. Investeringsaldo	-26.493	-5.887	-17.300	-11.000	-10.000	-10.000
a. Ontvangsten	5.455	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	31.948	5.887	17.300	11.000	10.000	10.000
III. Saldo exploitatie en investeringen	60.301	103.088	52.872	49.959	61.833	63.493
IV. Financieringsaldo	-127.734	-127.734	72.829	-25.569	-25.569	-25.569
a. Ontvangsten	-127.734	0	803.557	0	0	0
b. Uitgaven	0	127.734	730.729	25.569	25.569	25.569
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-67.434	-24.646	125.701	24.390	36.264	37.924
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	-25.190	-92.623	-117.270	8.431	32.821	69.086
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	-25.190	-92.623	-117.270	8.431	32.821	69.086
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	-117.270	8.431	32.821	69.086	107.010
VIII. Onbeschikbare gelden	0	0	0	0	0	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	-92.623	-117.270	8.431	32.821	69.086	107.010

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	86.794	108.975	70.172	60.959	71.833	73.493
II. Netto periodieke aflossingen	0	127.734	25.569	25.569	25.569	25.569
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	0	127.734	25.569	25.569	25.569	25.569
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	-18.760	44.603	35.390	46.264	47.924

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	86.794	-18.760	44.603	35.390	46.264	47.924
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-236.408	-108.673	-200.620	-142.162	-140.116	-138.071
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	0	127.734	25.569	25.569	25.569	25.569
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	236.408	236.408	226.189	167.731	165.685	163.640
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-149.614	-127.433	-156.017	-106.771	-93.852	-90.146

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Autonoom gemeentebedrijf	-92.623	-117.270	8.431	32.821	69.086	107.010
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	-92.623	-117.270	8.431	32.821	69.086	107.010
II. Autofinancieringsmarge						
- Autonoom gemeentebedrijf	86.794	-18.760	44.603	35.390	46.264	47.924
Totale Autofinancieringsmarge	86.794	-18.760	44.603	35.390	46.264	47.924
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Autonoom gemeentebedrijf	-149.614	-127.433	-156.017	-106.771	-93.852	-90.146
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-149.614	-127.433	-156.017	-106.771	-93.852	-90.146

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP dossiers van andere entiteiten:

/

M2W: Staat van het financieel evenwicht: wijzigingsvariant

2022-2024

Referentie dossier: MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2022

Journalvolnummers: Budg. 2753 / Ref Budg. 2598

Autonoom gemeentebedrijf (0878.654.407)

Polenplein 15, 8850 Ardooie

Algemeen directeur:: Dominiek Pillaert

Financieel directeur:: Veroniek Seynaeve

Budgettair resultaat	2022			2023		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	168.303	-98.132	70.172	171.883	-110.924	60.959
a. Ontvangsten	424.753	-21.300	403.453	425.303	-16.550	408.753
b. Uitgaven	256.449	76.832	333.281	253.419	94.374	347.793
II. Investeringsaldo	-16.500	-800	-17.300	-7.000	-4.000	-11.000
a. Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	16.500	800	17.300	7.000	4.000	11.000
III. Saldo exploitatie en investeringen	151.803	-98.932	52.872	164.883	-114.924	49.959
IV. Financieringssaldo	-127.734	200.563	72.829	-127.734	102.166	-25.569
a. Ontvangsten	0	803.557	803.557	0	0	0
b. Uitgaven	127.734	602.994	730.729	127.734	-102.166	25.569
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	24.069	101.632	125.701	37.149	-12.758	24.390
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	10.746	-128.016	-117.270	34.815	-26.384	8.431
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	10.746	-128.016	-117.270	34.815	-26.384	8.431
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	34.815	-26.384	8.431	71.963	-39.142	32.821
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	34.815	-26.384	8.431	71.963	-39.142	32.821

Budgettair resultaat	2024		
	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	172.138	-100.305	71.833
a. Ontvangsten	425.903	-13.050	412.853
b. Uitgaven	253.764	87.255	341.019
II. Investeringsaldo	-7.000	-3.000	-10.000
a. Ontvangsten	0	0	0
b. Uitgaven	7.000	3.000	10.000
III. Saldo exploitatie en investeringen	165.138	-103.305	61.833
IV. Financieringsaldo	-127.734	102.166	-25.569
a. Ontvangsten	0	0	0
b. Uitgaven	127.734	-102.166	25.569
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	37.404	-1.139	36.264
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	71.963	-39.142	32.821
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	71.963	-39.142	32.821
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	109.367	-40.281	69.086
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	109.367	-40.281	69.086

Autofinancieringsmarge	2022			2023		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	168.303	-98.132	70.172	171.883	-110.924	60.959
II. Netto periodieke aflossingen	127.734	-102.166	25.569	127.734	-102.166	25.569
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	127.734	-102.166	25.569	127.734	-102.166	25.569
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0	0	0	0
IV. Autofinancieringsmarge	40.569	4.034	44.603	44.149	-8.758	35.390

Autofinancieringsmarge	2024		
	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	172.138	-100.305	71.833
II. Netto periodieke aflossingen	127.734	-102.166	25.569
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	127.734	-102.166	25.569
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0
IV. Autofinancieringsmarge	44.404	1.861	46.264

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP referentie:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2022 2022: Budg. 2598

M3: Overzicht van de kredieten

2020-2025

Journaalvolnummers: Budg. 2753

Autonoom gemeentebedrijf (0878.654.407)

Polenplein 15, 8850 Ardooie

Algemeen directeur:: Dominiek Pillaert

Financieel directeur:: Veroniek Seynaeve

	2022		2023	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Autonoom gemeentebedrijf				
Exploitatie	333.281	403.453	347.793	408.753
Investerings	17.300	0	11.000	0
Financiering	730.729	803.557	25.569	0
Leningen en leasings	730.729	0	25.569	0
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0
Overige financieringstransacties	0	803.557	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. 2753

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	20.357	103	103	103	103
Ontvangsten	127.734	130.000	3	3	3	3
Saldo	27.271	109.643	-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	730.729	25.569	25.569	25.569
Ontvangsten	-127.734	0	803.557	0	0	0
Saldo	-127.734	-127.734	72.829	-25.569	-25.569	-25.569
Overig beleid						
Exploitatie						
Uitgaven	213.193	281.238	333.178	347.691	340.917	339.807
Ontvangsten	272.716	280.570	403.450	408.750	412.850	413.400
Saldo	59.523	-668	70.272	61.059	71.933	73.593
Investerings						
Uitgaven	31.948	5.887	17.300	11.000	10.000	10.000
Ontvangsten	5.455	0	0	0	0	0
Saldo	-26.493	-5.887	-17.300	-11.000	-10.000	-10.000
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. 2753

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	281.238	333.178	347.691	340.917	339.807
1. Goederen en diensten	203.798	271.773	319.928	334.141	327.367	326.257
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 begunstigden	0	0	0	0	0	0
5. Andere operationele uitgaven	31.687	9.465	13.250	13.550	13.550	13.550
B. Financiële uitgaven	124	7	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	7	103	103	103	103
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	78.047	20.350	0	0	0	0

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele ontvangsten	272.716	410.570	403.450	408.750	412.850	413.400
1. Ontvangsten uit de werking	266.651	271.514	390.250	396.550	400.650	401.200
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	9.056	13.200	12.200	12.200	12.200
B. Financiële ontvangsten	127.734	0	3	3	3	3
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0	0	0	0
III. Exploitatiesaldo	86.794	108.975	70.172	60.959	71.833	73.493

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Investeringsuitgaven 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

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
B. Investerings in materiële vaste activa	31.948	5.887	17.300	11.000	10.000	10.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	31.948	5.887	17.300	11.000	10.000	10.000
a. Terreinen en gebouwen	3.266	0	6.000	5.000	5.000	5.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	28.682	5.887	11.300	6.000	5.000	5.000
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 begunstigden	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

II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
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
III. Investeringsaldo	-26.493	-5.887	-17.300	-11.000	-10.000	-10.000

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo exploitatie en investeringen	60.301	103.088	52.872	49.959	61.833	63.493

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Vereffening van financiële schulden	0	127.734	730.729	25.569	25.569	25.569
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0	127.734	25.569	25.569	25.569	25.569
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0	0	705.160	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
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	803.557	0	0	0
F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele	0	0	0	0	0	0
III. Financieringssaldo	-127.734	-127.734	72.829	-25.569	-25.569	-25.569

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Budgettair resultaat van het boekjaar	-67.434	-24.646	125.701	24.390	36.264	37.924



Investeringsen / Investeringsprojecten

Planningsrapport: Aanpassing 5 van het
Meerjarenplan 2020-2025
AGB Ardooie

De huidige werking van het AGB wordt verdergezet.

Jaarlijks wordt krediet voorzien voor de aankoop van sportmateriaal.

Sinds de oppensioenstelling van de uitbater van de cafetaria, gebeurt het openen en sluiten van de sporthal in beurtrol door het personeel van de sportdienst. Gezien de functie van cafetaria uitbater niet ingevuld raakt, wordt de toegang tot de sporthal en de verlichting inkom/sportgang geautomatiseerd. Hiervoor wordt bijkomend € 6.000 voorzien in 2022. Het krediet (€ 5.000) ter opfrissing van de cafetaria wordt geschrapt in 2022.

Bijkomend wordt er in 2022 krediet voorzien voor de aankoop van een scherm in de sportzaal (€ 4.300).

Het onderhoud/verbeteringswerken van de infrastructuur wordt onder de jaarlijkse onderhoudskosten in de exploitatie voorzien. Zo zou men volledig overschakelen op LED verlichting, zou het water in de douches en de toiletten omgeschakeld worden op regenwater, en dienen de thermostaten in de kleedkamers vervangen te worden.

	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2024</u>	<u>2025</u>
Aankoop (sport)materiaal	€ 5.000	€ 6.000	€ 5.000	€ 5.000
Aankoop scherm	€ 4.300			
Aanpassingswerken gebouw	€ 6.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000
Aankoop spinningfietsen	€ 2.000			

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	38.431	0	23.438	0	61.869
A. Investeringsen 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. Investeringsen in materiële vaste activa	0	38.431	0	23.438	0	61.869
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	38.431	0	23.438	0	61.869
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	38.431	0	23.438	0	61.869
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. 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	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
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	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	28.682	5.887	3.862	7.438	6.000	5.000	5.000
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	5.887	3.862	7.438	6.000	5.000	5.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	28.682	5.887	3.862	7.438	6.000	5.000	5.000
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	5.887	3.862	7.438	6.000	5.000	5.000
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	5.417	0	18.850	0	24.266
A. Investeringsen 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. Investeringsen in materiële vaste activa	0	5.417	0	18.850	0	24.266
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	5.417	0	18.850	0	24.266
a. Terreinen en gebouwen	0	5.417	0	18.850	0	24.266
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
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringsubsidies	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	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
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

PRIO IP02: Onroerende goederen

1.1.2: Onroerende goederen

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	3.266	0	2.150	3.850	5.000	5.000	5.000
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	3.266	0	2.150	3.850	5.000	5.000	5.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	3.266	0	2.150	3.850	5.000	5.000	5.000
a. Terreinen en gebouwen	3.266	0	2.150	3.850	5.000	5.000	5.000
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_5_BEGINKREDIET_2023 2022: Budg. 2753

Reeds gerealiseerd in MJP:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 49203 Alg. 3184

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 54539 Alg. 2377

Q_ORIGINEEL_2022_Q3 2022: Budg. 53649 Alg. 2234

T4: Evolutie van de financiële schulden

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 2753

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	2.071.064	2.045.496	2.019.927	1.994.358
1. Financiële schulden op 1 januari	2.955.096	2.827.361	2.699.627	2.071.064	2.045.496	2.019.927
2. Nieuwe leningen	-127.734	0	0	0	0	0
3. Aflossingen	0	0	-705.160	0	0	0
4. Overboekingen	0	-127.734	-25.569	-25.569	-25.569	-25.569
5. Andere mutaties	0	0	102.166	0	0	0
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	127.734	127.734	25.569	25.569	25.569	25.569
1. Financiële schulden op 1 januari	127.734	127.734	127.734	25.569	25.569	25.569
2. Aflossingen	0	-127.734	-25.569	-25.569	-25.569	-25.569
3. Overboekingen	0	127.734	25.569	25.569	25.569	25.569
4. Andere mutaties	0	0	-102.166	0	0	0
C. Financiële schulden op korte termijn	0	0	0	0	0	0
Totaal financiële schulden	2.955.096	2.827.361	2.096.633	2.071.064	2.045.496	2.019.927

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_5_BEGINKREDIET_2023 2022: Budg. 2753

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 49203 Alg. 3184

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 54539 Alg. 2377

Kapitaalverhoging

Effect op de leningen:

Erfpacht gemeente:

Per 31/12/2021:	€ 2.122.201,61	
Afgeïst in 2022:	€ 25.568,70	
Per 31/12/2022:	€ 2.096.632,91	
Af te lossen 2023	€ 25.568,70	(rek 4241000)
Openstaand LT:	€ 2.071.064,21	(rek 1741000)

Evenementenhal:

Per 31/12/2021:	€ 645.159,83
Vervroegde aflossing 2022:	€ 645.159,83
Per 31/12/2022:	€ 0,00

Lening gemeente voor investeringen:

Per 31/12/2021:	€ 60.000,00
Vervroegde aflossing 2022:	€ 60.000,00
Per 31/12/2022:	€ 0,00

De aflossing die voorzien was in 2022 van € 92.166 en € 10.000 werd weggeboekt in schema T4 via de andere mutaties. (totaal € 102.166)

De vervroegde aflossing van de 2 leningen (€ 645.159,83 en € 60.000) werd geboekt in schema T4 via A.3.Aflossingen (totaal € 705.160)

Rest dus nog enkel de jaarlijkse aflossing van € 25.568,70 van de erfpacht gemeente.

Financiële risico's



Planningsrapport: Aanpassing 5 van het
Meerjarenplan 2020-2025
AGB Ardooie

Inzake het schuldbeheer:

We merkten op dat het de laatste jaren niet gemakkelijk was voor het AGB om de leningen van de gemeente blijvend te kunnen aflossen via het exploitatie-overschot waardoor een negatieve autofinancieringsmarge kon worden bekomen (zo werd bij de rekening van 2021 een autofinancieringsmarge van € -18.760 bekomen).

Gezien dit duidt op een structureel tekort moest ingegrepen worden.

Het AGB voerde in 2022 dan ook een kapitaalverhoging uit (door omzetting van schuld in kapitaal). Deze kapitaalverhoging zorgt opnieuw voor een gezonde solvabiliteit.

Daar waar er voorheen jaarlijks 3 aflossingen van leningen aan de gemeente moesten gebeuren (voor een totaalbedrag van € 127.734) dient nu nog jaarlijks slechts 1 lening afgelost te worden (aflossingsbedrag = € 25.568,70).

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.

We merkten zowel bij de rekening 2020 als bij de rekening 2021 een negatief budgettair resultaat (respectievelijk € -92.623 en € -117.270). In BBC moet dit negatieve budgettaire resultaat opgevangen worden in de aanpassing van het volgende meerjarenplan, om zo het budgettair resultaat vanaf 2022 jaarlijks > 0 te krijgen. Dit werd dan ook in de meerjarenplanaanpassing 5 bekomen.

Inzake prijssubsidies:

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

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. Op heden kan via het systeem nu ook rechtstreeks online betaald worden. 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.

Gezien de vacature van cafetaria-uitbater op heden niet ingevuld geraakt, wordt de cafetaria niet verder uitgebaat. Er werd geïnvesteerd in een automatisch deuropeningssysteem gezien de uitbater ook het openen en sluiten van de sporthal op zich nam.

Inzake personeel:

In het AGB zijn er geen personeelskosten

Inzake de gecorrigeerde autofinancieringsmarge:

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

In het AGB Ardooie blijft enkel nog de toegestane lening ivm de erfpacht over. Deze lening is 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.

Exploitatie

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

Prijssubsidie

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

Toegestane leningen gemeente:

Het AGB voerde in 2022 een kapitaalverhoging uit (door omzetting van schuld in kapitaal). Deze kapitaalverhoging zorgt opnieuw voor een gezonde solvabiliteit.

Daar waar er voorheen jaarlijks 3 aflossingen van leningen aan de gemeente moesten gebeuren (voor een totaalbedrag van € 127.734) dient nu nog jaarlijks slechts 1 lening afgelost te worden (aflossingsbedrag = € 25.568,70).

Cafeteria

Gezien de functie van cafeteria-uitbater nog niet ingevuld geraakte, is de cafeteria gesloten.



Documentatie

Planningsrapport: Aanpassing 5 van het
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



Motivering van de wijzigingen

Planningsrapport: Aanpassing 5 van het
Meerjarenplan 2020-2025
AGB Ardoorie

Algemeen directeur: Dominiek Pillaert

Financieel directeur: Veroniek Seynaeve

Gezien de sluiting van de cafetaria werd het krediet van € 5.000 ter opfrissing van de cafetaria geschrapt (in investeringen). Ook werden alle kredieten in exploitatie die met de uitbating van de cafetaria verband houden, geschrapt (beleidsitem 0742-06). Er werd in de plaats geld voorzien voor de automatisering van de verlichting en de inkomdeuren. En er werd bijkomend krediet voorzien voor een scherm in de sportzaal (€ 4.300).

Voor 2023 werd in exploitatie krediet voorzien voor de overschakeling op LED verlichting, de vervanging van de thermostaten in de kleedkamers en de omschakeling op regenwater in de douches en de toiletten.

De energiekredieten (elektriciteit en gas) werden verhoogd volgens de vooruitzichten 2022 en 2023 die we doorkregen van het Vlaams Energiebedrijf (VEB). Vanaf 2024 worden de kredieten geleidelijk aan weer verminderd. Voor 2022 betekent dit een stijging in kosten van € 87.000. Voor de volgende jaren respectievelijk verhoging van € 83.800 (2023), € 79.000 (2024) en € 78.000 (2025).

De bijkomende kredieten voor de kapitaalsverhoging werden ingeschreven (financieringsontvangst op AR 1010000 voor € 803.557,48) en de vervroegde aflossing van de leningen (financieringsuitgave). De aflossingen op KT (lening investeringen € 100.000 en lening evenementenhal) vallen ook weg.

De sportkampen blijven een groot succes in Ardoorie. Zowel de uitgavenkredieten voor materiaal en de vergoeding voor de lesgevers als de inschrijvingsontvangsten werden verhoogd. De kredieten van de spinning werden dan weer verlaagd.

Het is zowel mogelijk om uitgaven te doen die gerapporteerd worden voor het klimaat-en energiepact zowel op de gemeente als op het AGB. Hiervoor werd ook in het AGB de actie 1.2.10 gecreëerd.

DOCUMENTATIE

MJP 2020-2025

Aanpassing 5



Documentatie

Planningsrapport: Aanpassing 5 van het
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;

Doelstellingen, actieplannen en acties



Planningsrapport: Aanpassing 5 van het
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
 - 1.2.10 Lokaal Klimaat en energiepact

ODAA: Overzicht doelstellingen, actieplannen en acties



2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 2753

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	108.953	84.037	95.000	89.000	88.000
Ontvangsten	48.523	35.566	58.200	60.700	60.800	60.800
Saldo	-55.650	-73.387	-25.837	-34.300	-28.200	-27.200
Investerings						
Uitgaven	31.948	5.887	17.300	11.000	10.000	10.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-31.948	-5.887	-17.300	-11.000	-10.000	-10.000
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	65.695	28.000	36.000	31.000	31.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-65.681	-65.695	-28.000	-36.000	-31.000	-31.000
Investerings						
Uitgaven	31.948	5.887	17.300	11.000	10.000	10.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-31.948	-5.887	-17.300	-11.000	-10.000	-10.000
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 sportmateriaal.

Voor de cafetaria werd er € 5000 voorzien om die her in te richten en gezelliger te maken maar gezien de functie van cafetaria-uitbater niet ingevuld raakt, zal de toegang geautomatiseerd worden (2022 - € 6.000).

Tevens wordt een scherm opgehangen in de sportzaal.

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	5.887	11.300	6.000	5.000	5.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-28.682	-5.887	-11.300	-6.000	-5.000	-5.000
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.

cfr hierboven: de automatisering van de inkom en de verlichting.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	65.681	65.695	28.000	36.000	31.000	31.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-65.681	-65.695	-28.000	-36.000	-31.000	-31.000
Investerings						
Uitgaven	3.266	0	6.000	5.000	5.000	5.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-3.266	0	-6.000	-5.000	-5.000	-5.000
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Actieplan: 1.2: Verderzetting van de bestaande activiteiten

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	38.492	43.258	56.037	59.000	58.000	57.000
Ontvangsten	48.523	35.566	58.200	60.700	60.800	60.800
Saldo	10.031	-7.692	2.164	1.700	2.800	3.800
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	34.461	37.570	36.800	36.800	36.800
Ontvangsten	21.485	29.096	30.000	30.000	30.000	30.000
Saldo	-2.711	-5.365	-7.570	-6.800	-6.800	-6.800
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	209	750	750	750	750
Ontvangsten	3.998	5.044	5.700	5.700	5.800	5.800
Saldo	3.998	4.835	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	1.712	5.550	5.050	5.050	5.050
Ontvangsten	2.171	892	5.000	5.000	5.000	5.000
Saldo	921	-820	-550	-50	-50	-50
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	6.877	10.550	14.400	14.400	14.400
Ontvangsten	20.869	534	17.500	20.000	20.000	20.000
Saldo	7.823	-6.342	6.950	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

Actie: 1.2.10: Klimaatacties klimaat-en energiepact

Van 01/01/2022 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	1.617	2.000	1.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-1.617	-2.000	-1.000	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

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	192.641	249.244	252.793	252.019	251.909
Ontvangsten	351.928	375.004	345.253	348.053	352.053	352.603
Saldo	142.444	182.362	96.008	95.259	100.033	100.693
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	5.455	0	0	0	0	0
Saldo	5.455	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	127.734	730.729	25.569	25.569	25.569
Ontvangsten	-127.734	0	803.557	0	0	0
Saldo	-127.734	-127.734	72.829	-25.569	-25.569	-25.569

Actie: GBB: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	209.484	192.641	249.244	252.793	252.019	251.909
Ontvangsten	351.928	375.004	345.253	348.053	352.053	352.603
Saldo	142.444	182.362	96.008	95.259	100.033	100.693
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	5.455	0	0	0	0	0
Saldo	5.455	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	127.734	730.729	25.569	25.569	25.569
Ontvangsten	-127.734	0	803.557	0	0	0
Saldo	-127.734	-127.734	72.829	-25.569	-25.569	-25.569

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

Samenstelling beleidsdomeinen



Planningsrapport: Aanpassing 5 van het
Meerjarenplan 2020-2025
AGB Ardooie

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

