



Autonom Gemeentebedrijf Ardoonie  
Polenplein 15, 8850 Ardoonie

# **MEERJARENPLAN 2020-2025**

## **AANPASSING 7**

Algemeen directeur: Dominiek Pillaert  
Financieel directeur: Veroniek Seynaeve

- Inleiding ..... 3

#### STRATEGISCHE NOTA

- Aanpassing van de Strategische nota ..... 5

#### FINANCIELE NOTA

- Aanpassing van het Financieel doelstellingenplan (M1) ..... 14
- Aanpassing van de Staat van het financieel evenwicht (M2)..... 18
- Overzicht kredieten (M3).....22

#### TOELICHTING

- Overzicht ontvangsten en uitgaven – functioneel (T1).....25
- Overzicht ontvangsten en uitgaven – economisch (T2).....27
- Investerings-Investeringsprojecten – per prioritaire actie (T3).....37
- Evolutie financiële schulden (T4) ..... 48
- Financiële risico's ..... 50
- Grondslagen en assumpties ..... 53
- Plaats documentatie ..... 54
- Motivering van de  
wijzigingen.....55

## Inleiding

In bijlage vindt u de aanpassing 7 van het meerjarenplan 2020-2025.

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

Verplicht is dat de schema's M2, T2 en T4 altijd de financiële consequenties voor ten minste 3 toekomstige boekjaren moet beschrijven. Vandaar dat ook 2027 is opgenomen in de meerjarenplanaanpassing.

De aanpassing van het meerjarenplan bestaat uit:

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

# STRATEGISCHE NOTA

## **DOELSTELLINGENBOOM**

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

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

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

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

##### **1.1.1 Roerende goederen**

##### **1.1.2 Onroerende goederen**

#### **1.2. Verderzetting van de bestaande activiteiten**

##### **1.2.1 Sportkampen**

##### **1.2.2 Sportklassen**

##### **1.2.3 Spinning**

##### **1.2.4 Dans**

## **STRATEGISCHE NOTA**

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

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

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

Naar rapportering in de strategische nota geldt dus:

#### **Prioritaire beleidsdoelstelling BD 1:**

° prioritair actieplan 1.1

Prioritaire actie 1.1.1

Prioritaire actie 1.1.2

Geen niet prioritaire acties

° niet prioritair actieplan 1.2

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

# SN: Strategische Nota



2020-2027

Journalvolgnommern: Budg. 3094

Autonom gemeentebedrijf (0878.654.407)

Polenplein 15, 8850 Ardoonie

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 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	104.173	108.953	68.246	78.838	91.600	78.500
Ontvangsten	48.523	35.566	50.806	36.959	41.300	41.400
Saldo	-55.650	-73.387	-17.440	-41.879	-50.300	-37.100
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	31.948	5.887	15.862	3.179	107.614	12.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-31.948	-5.887	-15.862	-3.179	-107.614	-12.000
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

	2026	2027
<b>Exploitatie</b>		
Uitgaven	78.500	78.500
Ontvangsten	41.500	41.500
Saldo	-37.000	-37.000
<b>Investerings</b>		
Uitgaven	12.000	12.000
Ontvangsten	0	0
Saldo	-12.000	-12.000
<b>Financiering</b>		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0

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

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	65.681	65.695	20.088	31.480	45.250	33.250
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-65.681	-65.695	-20.088	-31.480	-45.250	-33.250
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	31.948	5.887	15.862	3.179	107.614	12.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-31.948	-5.887	-15.862	-3.179	-107.614	-12.000
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

	2026	2027
<b>Exploitatie</b>		
Uitgaven	33.250	33.250
Ontvangsten	0	0
Saldo	-33.250	-33.250
<b>Investerings</b>		
Uitgaven	12.000	12.000
Ontvangsten	0	0
Saldo	-12.000	-12.000
<b>Financiering</b>		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0

## Prioritaire actie: 1.1.1: Roerende goederen

Sportmateriaal:

Er wordt jaarlijks een budget voorzien voor de aankoop van sportmateriaal en spinningfietsen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	28.682	5.887	10.197	3.179	32.500	7.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-28.682	-5.887	-10.197	-3.179	-32.500	-7.000
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

	2026	2027
<b>Exploitatie</b>		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
<b>Investerings</b>		
Uitgaven	7.000	7.000
Ontvangsten	0	0
Saldo	-7.000	-7.000
<b>Financiering</b>		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0



## Prioritaire actie: 1.1.2: Onroerende goederen

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

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	65.681	65.695	20.088	31.480	45.250	33.250
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-65.681	-65.695	-20.088	-31.480	-45.250	-33.250
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	3.266	0	5.665	0	75.114	5.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-3.266	0	-5.665	0	-75.114	-5.000
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

	2026	2027
<b>Exploitatie</b>		
Uitgaven	33.250	33.250
Ontvangsten	0	0
Saldo	-33.250	-33.250
<b>Investerings</b>		
Uitgaven	5.000	5.000
Ontvangsten	0	0
Saldo	-5.000	-5.000
<b>Financiering</b>		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0

## Totaal niet-prioritaire acties:

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

	2026	2027
<b>Exploitatie</b>		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
<b>Investerings</b>		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
<b>Financiering</b>		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0

## Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	38.492	43.258	48.159	47.358	46.350	45.250
Ontvangsten	48.523	35.566	50.806	36.959	41.300	41.400
Saldo	10.031	-7.692	2.647	-10.399	-5.050	-3.850
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

	2026	2027
<b>Exploitatie</b>		
Uitgaven	45.250	45.250
Ontvangsten	41.500	41.500
Saldo	-3.750	-3.750
<b>Investerings</b>		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
<b>Financiering</b>		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	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)

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	104.173	108.953	68.246	78.838	91.600	78.500
Ontvangst	48.523	35.566	50.806	36.959	41.300	41.400
Saldo	-55.650	-73.387	-17.440	-41.879	-50.300	-37.100
<b>Investering</b>						
Uitgave	31.948	5.887	15.862	3.179	107.614	12.000
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-31.948	-5.887	-15.862	-3.179	-107.614	-12.000
<b>Financiering</b>						
Uitgave	0	0	0	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

	2026	2027
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	78.500	78.500
Ontvangst	41.500	41.500
Saldo	-37.000	-37.000
<b>Investering</b>		
Uitgave	12.000	12.000
Ontvangst	0	0
Saldo	-12.000	-12.000
<b>Financiering</b>		
Uitgave	0	0
Ontvangst	0	0
Saldo	0	0

## Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

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

	2026	2027
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	0	0
Ontvangst	0	0
Saldo	0	0
<b>Investering</b>		
Uitgave	0	0
Ontvangst	0	0
Saldo	0	0
<b>Financiering</b>		
Uitgave	0	0
Ontvangst	0	0
Saldo	0	0

## Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	209.484	192.641	207.753	220.703	235.448	227.089
Ontvangst	351.928	375.004	322.608	348.718	364.553	360.953
Saldo	142.444	182.362	114.854	128.015	129.104	133.863
<b>Investing</b>						
Uitgave	0	0	0	0	0	0
Ontvangst	5.455	0	0	0	0	0
Saldo	5.455	0	0	0	0	0
<b>Financiering</b>						
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

	2026	2027
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	228.239	228.339
Ontvangst	361.553	361.553
Saldo	133.313	133.213
<b>Investing</b>		
Uitgave	0	0
Ontvangst	0	0
Saldo	0	0
<b>Financiering</b>		
Uitgave	25.569	25.569
Ontvangst	0	0
Saldo	-25.569	-25.569



## Totaal

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	313.657	301.595	276.000	299.540	327.048	305.589
Ontvangst	400.451	410.570	373.414	385.676	405.853	402.353
Saldo	86.794	108.975	97.414	86.136	78.804	96.763
<b>Investering</b>						
Uitgave	31.948	5.887	15.862	3.179	107.614	12.000
Ontvangst	5.455	0	0	0	0	0
Saldo	-26.493	-5.887	-15.862	-3.179	-107.614	-12.000
<b>Financiering</b>						
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

	2026	2027
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	306.739	306.839
Ontvangst	403.053	403.053
Saldo	96.313	96.213
<b>Investering</b>		
Uitgave	12.000	12.000
Ontvangst	0	0
Saldo	-12.000	-12.000
<b>Financiering</b>		
Uitgave	25.569	25.569
Ontvangst	0	0
Saldo	-25.569	-25.569

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>86.794</b>	<b>108.975</b>	<b>97.414</b>	<b>86.136</b>	<b>78.804</b>	<b>96.763</b>
a. Ontvangsten	400.451	410.570	373.414	385.676	405.853	402.353
b. Uitgaven	313.657	301.595	276.000	299.540	327.048	305.589
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>-26.493</b>	<b>-5.887</b>	<b>-15.862</b>	<b>-3.179</b>	<b>-107.614</b>	<b>-12.000</b>
a. Ontvangsten	5.455	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	31.948	5.887	15.862	3.179	107.614	12.000
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>60.301</b>	<b>103.088</b>	<b>81.552</b>	<b>82.957</b>	<b>-28.810</b>	<b>84.763</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	<b>-127.734</b>	<b>-127.734</b>	<b>72.829</b>	<b>-25.569</b>	<b>-25.569</b>	<b>-25.569</b>
a. Ontvangsten	-127.734	0	803.557	0	0	0
b. Uitgaven	0	127.734	730.729	25.569	25.569	25.569
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>-67.434</b>	<b>-24.646</b>	<b>154.381</b>	<b>57.388</b>	<b>-54.378</b>	<b>59.194</b>
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	<b>-25.190</b>	<b>-92.623</b>	<b>-117.270</b>	<b>37.111</b>	<b>94.499</b>	<b>40.120</b>
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	-25.190	-92.623	-117.270	37.111	94.499	40.120
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						
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>-92.623</b>	<b>-117.270</b>	<b>37.111</b>	<b>94.499</b>	<b>40.120</b>	<b>99.315</b>
VIII. Onbeschikbare gelden	0	0	0	0	0	0
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>-92.623</b>	<b>-117.270</b>	<b>37.111</b>	<b>94.499</b>	<b>40.120</b>	<b>99.315</b>

Budgettair resultaat	2026	2027
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>96.313</b>	<b>96.213</b>
a. Ontvangsten	403.053	403.053
b. Uitgaven	306.739	306.839
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>-12.000</b>	<b>-12.000</b>
a. Ontvangsten	0	0
b. Uitgaven	12.000	12.000

Budgettair resultaat	2026	2027
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>84.313</b>	<b>84.213</b>
<b>IV. Financieringssaldo</b>	<b>-25.569</b>	<b>-25.569</b>
a. Ontvangsten	0	0
b. Uitgaven	25.569	25.569
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>58.744</b>	<b>58.644</b>
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	<b>99.315</b>	<b>158.059</b>
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	99.315	158.059
b. Ramingen niet verwerkt in meerjarenplan vorig boekjaar (Zie toelichting)	0	0
1. Ramingen inzake exploitatie		
2. Ramingen inzake investeringen		
3. Ramingen inzake financiering		
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>158.059</b>	<b>216.704</b>
VIII. Onbeschikbare gelden	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>158.059</b>	<b>216.704</b>

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>86.794</b>	<b>108.975</b>	<b>97.414</b>	<b>86.136</b>	<b>78.804</b>	<b>96.763</b>
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b>	<b>0</b>	<b>127.734</b>	<b>25.569</b>	<b>25.569</b>	<b>25.569</b>	<b>25.569</b>
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
<b>III. Ramingen inzake exploitatie niet verwerkt in meerjarenplan</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. Autofinancieringsmarge</b>	<b>86.794</b>	<b>-18.760</b>	<b>71.845</b>	<b>60.567</b>	<b>53.235</b>	<b>71.194</b>

Autofinancieringsmarge	2026	2027
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>96.313</b>	<b>96.213</b>
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b>	<b>25.569</b>	<b>25.569</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	25.569	25.569
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0
<b>III. Ramingen inzake exploitatie niet verwerkt in meerjarenplan</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. Autofinancieringsmarge</b>	<b>70.744</b>	<b>70.644</b>

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Autofinancieringsmarge</b>	<b>86.794</b>	<b>-18.760</b>	<b>71.845</b>	<b>60.567</b>	<b>53.235</b>	<b>71.194</b>
<b>II. Correctie op de periodieke aflossingen</b>	<b>-236.408</b>	<b>-108.673</b>	<b>-200.620</b>	<b>-142.162</b>	<b>-140.116</b>	<b>-138.071</b>
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
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>-149.614</b>	<b>-127.433</b>	<b>-128.775</b>	<b>-81.595</b>	<b>-86.881</b>	<b>-66.876</b>

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2026	2027
<b>I. Autofinancieringsmarge</b>	<b>70.744</b>	<b>70.644</b>
<b>II. Correctie op de periodieke aflossingen</b>	<b>-136.025</b>	<b>-133.980</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	25.569	25.569
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	161.594	159.549
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>-65.281</b>	<b>-63.335</b>

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Beschikbaar budgettair resultaat</b>						
- Autonoom gemeentebedrijf	-92.623	-117.270	37.111	94.499	40.120	99.315
<b>Totaal beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>-92.623</b>	<b>-117.270</b>	<b>37.111</b>	<b>94.499</b>	<b>40.120</b>	<b>99.315</b>
<b>II. Autofinancieringsmarge</b>						
- Autonoom gemeentebedrijf	86.794	-18.760	71.845	60.567	53.235	71.194
<b>Totale Autofinancieringsmarge</b>	<b>86.794</b>	<b>-18.760</b>	<b>71.845</b>	<b>60.567</b>	<b>53.235</b>	<b>71.194</b>
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>						
- Autonoom gemeentebedrijf	-149.614	-127.433	-128.775	-81.595	-86.881	-66.876
<b>Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>-149.614</b>	<b>-127.433</b>	<b>-128.775</b>	<b>-81.595</b>	<b>-86.881</b>	<b>-66.876</b>

Geconsolideerd financieel evenwicht	2026	2027
<b>I. Beschikbaar budgettair resultaat</b>		
- Autonoom gemeentebedrijf	158.059	216.704
<b>Totaal beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>158.059</b>	<b>216.704</b>
<b>II. Autofinancieringsmarge</b>		
- Autonoom gemeentebedrijf	70.744	70.644
<b>Totale Autofinancieringsmarge</b>	<b>70.744</b>	<b>70.644</b>
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>		
- Autonoom gemeentebedrijf	-65.281	-63.335
<b>Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>-65.281</b>	<b>-63.335</b>

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*Dossiers van andere entiteiten:*

/

## M3: Overzicht van de kredieten

2024-2025

Journalvolnummers: Budg. 3094

Autonoom gemeentebedrijf (0878.654.407)

Polenplein 15, 8850 Ardoorie

Algemeen directeur:: Dominiek Pillaert

Financieel directeur:: Veroniek Seynaeve

	2024		2025	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
<b>- Autonoom gemeentebedrijf</b>				
Exploitatie	327.048	405.853	305.589	402.353
Investerings	107.614	0	12.000	0
Financiering	25.569	0	25.569	0
Leningen en leasings	25.569	0	25.569	0
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0
Overige financieringstransacties	0	0	0	0

# TOELICHTINGEN

## **DE TOELICHTING**

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

De toelichting omvat minstens:

- Een overzicht van de ontvangsten en de uitgaven naar functionele aard (T1)
- Een overzicht van de ontvangsten en de uitgaven naar economische aard (T2)
- De investeringsprojecten (T3)
- Overzicht investeringsprogramma 2020-2026
- 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

2020-2027

Journalvolnummers: Budg. 3094

Autonoom gemeentebedrijf (0878.654.407)

Polenplein 15, 8850 Ardoorie

Algemeen directeur:: Dominiek Pillaert

Financieel directeur:: Veroniek Seynaeve

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Algemene financiering</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	100.463	20.357	12.079	9.214	5.203	5.253
Ontvangsten	127.734	130.000	0	0	3	3
Saldo	27.271	109.643	-12.079	-9.214	-5.200	-5.250
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
<b>Overig beleid</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	213.193	281.238	263.921	290.327	321.846	300.337
Ontvangsten	272.716	280.570	373.414	385.676	405.850	402.350
Saldo	59.523	-668	109.493	95.349	84.004	102.013
Investerings						
Uitgaven	31.948	5.887	15.862	3.179	107.614	12.000
Ontvangsten	5.455	0	0	0	0	0
Saldo	-26.493	-5.887	-15.862	-3.179	-107.614	-12.000
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

	2026	2027
<b>Algemene financiering</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	5.253	5.253
Ontvangsten	3	3

	2026	2027
Saldo	-5.250	-5.250
Investerings		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Financierings		
Uitgaven	25.569	25.569
Ontvangsten	0	0
Saldo	-25.569	-25.569
<b>Overig beleid</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	301.487	301.587
Ontvangsten	403.050	403.050
Saldo	101.563	101.463
Investerings		
Uitgaven	12.000	12.000
Ontvangsten	0	0
Saldo	-12.000	-12.000
Financierings		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A. Operationele uitgaven</b>	<b>235.485</b>	<b>281.238</b>	<b>263.921</b>	<b>290.327</b>	<b>321.846</b>	<b>300.337</b>	<b>301.487</b>
1. Goederen en diensten	203.798	271.773	254.225	279.701	307.025	287.337	288.487
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	0	0	0	0	0	0	0
a. Politiek personeel	0	0	0	0	0	0	0
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	0	0	0	0	0	0	0
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	0	0	0	0	0	0	0
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	0	0	0	0	0	0	0
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	0	0	0	0	0	0	0
f. Andere personeelskosten	0	0	0	0	0	0	0
g. Pensioenen	0	0	0	0	0	0	0
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	0	0	0	0	0	0	0
4. Toegestane werkingssubsidies	0	0	0	0	0	0	0
- aan de districten	0	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningszone	0	0	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	0	0	0	0	0	0	0
5. Andere operationele uitgaven	31.687	9.465	9.696	10.626	14.821	13.000	13.000
<b>B. Financiële uitgaven</b>	<b>124</b>	<b>7</b>	<b>200</b>	<b>100</b>	<b>203</b>	<b>253</b>	<b>253</b>
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	0	0	0	0	0	0	0
- aan financiële instellingen	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere entiteiten	0	0	0	0	0	0	0
2. Andere financiële uitgaven	124	7	200	100	203	253	253
<b>C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</b>	<b>78.047</b>	<b>20.350</b>	<b>11.879</b>	<b>9.114</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>

I. Exploitatie-uitgaven	2027						
<b>A. Operationele uitgaven</b>	<b>301.587</b>						
1. Goederen en diensten	288.587						
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	0						
a. Politiek personeel	0						
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	0						
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	0						
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	0						
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	0						
f. Andere personeelskosten	0						
g. Pensioenen	0						
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	0						
4. Toegestane werkingssubsidies	0						
- aan de districten	0						
- aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)	0						
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	0						
- aan welzijnsverenigingen	0						
- aan andere OCMW-verenigingen	0						
- aan de politiezone	0						
- aan de hulpverleningszone	0						
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0						
- aan besturen van de eredienst	0						
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0						
- aan andere begunstigden	0						
5. Andere operationele uitgaven	13.000						
<b>B. Financiële uitgaven</b>	<b>253</b>						
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	0						
- aan financiële instellingen	0						
- aan andere entiteiten	0						
2. Andere financiële uitgaven	253						
<b>C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</b>	<b>5.000</b>						
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	<b>272.716</b>	<b>410.570</b>	<b>373.414</b>	<b>385.676</b>	<b>405.850</b>	<b>402.350</b>	<b>403.050</b>
1. Ontvangsten uit de werking	266.651	271.514	360.475	375.846	392.650	389.300	390.000
2. Fiscale ontvangsten en boetes	0	0	0	0	0	0	0
a. Aanvullende belastingen	0	0	0	0	0	0	0
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	0	0	0	0	0	0	0
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	0	0	0	0	0	0	0
- Andere aanvullende belastingen	0	0	0	0	0	0	0

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
b. Andere belastingen en boetes	0	0	0	0	0	0	0
3. Werkingssubsidies	0	130.000	0	0	0	0	0
a. Algemene werkingssubsidies	0	130.000	0	0	0	0	0
- Gemeentefonds	0	0	0	0	0	0	0
- Andere algemene werkingssubsidies	0	130.000	0	0	0	0	0
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	0	0	0	0	0	0	0
- van de provincie	0	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	130.000	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	0	0	0	0	0	0	0
b. Specifieke werkingssubsidies	0	0	0	0	0	0	0
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	0	0	0	0	0	0	0
- van de provincie	0	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	0	0	0	0	0	0	0
4. Recuperatie individuele hulpverlening	0	0	0	0	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	6.065	9.056	12.939	9.831	13.200	13.050	13.050
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	<b>127.734</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3</b>
<b>C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

II. Exploitatieontvangsten	2027
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	<b>403.050</b>
1. Ontvangsten uit de werking	390.000
2. Fiscale ontvangsten en boetes	0
a. Aanvullende belastingen	0
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	0
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	0
- Andere aanvullende belastingen	0
b. Andere belastingen en boetes	0
3. Werkingssubsidies	0
a. Algemene werkingssubsidies	0
- Gemeentefonds	0
- Andere algemene werkingssubsidies	0
- van de federale overheid	0
- van de Vlaamse overheid	0

<b>II. Exploitatieontvangsten</b>	<b>2027</b>						
- van de provincie	0						
- van de gemeente	0						
- van het OCMW	0						
- van andere entiteiten	0						
b. Specifieke werkingssubsidies	0						
- van de federale overheid	0						
- van de Vlaamse overheid	0						
- van de provincie	0						
- van de gemeente	0						
- van het OCMW	0						
- van andere entiteiten	0						
4. Recuperatie individuele hulpverlening	0						
5. Andere operationele ontvangsten	13.050						
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	<b>3</b>						
<b>C. Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar</b>	<b>0</b>						
<b>III. Exploitatiesaldo</b>	<b>86.794</b>	<b>108.975</b>	<b>97.414</b>	<b>86.136</b>	<b>78.804</b>	<b>96.763</b>	<b>96.313</b>

<b>III. Exploitatiesaldo</b>	<b>96.213</b>
------------------------------	---------------

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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>B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa</b>	<b>31.948</b>	<b>5.887</b>	<b>15.862</b>	<b>3.179</b>	<b>107.614</b>	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	31.948	5.887	15.862	3.179	107.614	12.000	12.000
a. Terreinen en gebouwen	3.266	0	5.665	0	75.114	5.000	5.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	28.682	5.887	10.197	3.179	32.500	7.000	7.000
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0	0
<b>C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- aan de districten	0	0	0	0	0	0	0
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningszone	0	0	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	0	0	0	0	0	0	0

I. Investeringsuitgaven	2027
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0
3. OCMW-verenigingen	0
4. Andere financiële vaste activa	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>12.000</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	12.000
a. Terreinen en gebouwen	5.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0
c. Roerende goederen	7.000
d. Leasing en soortgelijke rechten	0
e. Erfgoed	0
2. Andere materiële vaste activa	0
a. Onroerende goederen	0
b. Roerende goederen	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0</b>
- aan de districten	0
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0
- aan welzijnsverenigingen	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0
- aan de politiezone	0
- aan de hulpverleningszone	0

I. Investeringsuitgaven	2027						
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0						
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0						
- aan besturen van de eredienst	0						
- aan andere begunstigen	0						
II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>5.455</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	5.455	0	0	0	0	0	0
- van de provincie	0	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	0	0	0	0	0	0	0

II. Investeringsontvangsten	2027
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0
3. OCMW-verenigingen	0
4. Andere financiële vaste activa	0
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0



<b>II. Investeringsontvangsten</b>	<b>2027</b>							
a. Terreinen en gebouwen	0							
b. Wegen en andere infrastructuur	0							
c. Roerende goederen	0							
d. Leasing en soortgelijke rechten	0							
e. Erfgoed	0							
2. Andere materiële vaste activa	0							
a. Onroerende goederen	0							
b. Roerende goederen	0							
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>							
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>							
- van de federale overheid	0							
- van de Vlaamse overheid	0							
- van de provincie	0							
- van de gemeente	0							
- van het OCMW	0							
- van andere entiteiten	0							
<b>III. Investeringsaldo</b>	<b>-26.493</b>	<b>-5.887</b>	<b>-15.862</b>	<b>-3.179</b>	<b>-107.614</b>	<b>-12.000</b>	<b>-12.000</b>	<b>-12.000</b>

<b>III. Investeringsaldo</b>	<b>-12.000</b>
------------------------------	----------------

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Saldo exploitatie en investeringen	60.301	103.088	81.552	82.957	-28.810	84.763	84.313

	<b>2027</b>
Saldo exploitatie en investeringen	<b>84.213</b>

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A. Vereffening van financiële schulden</b>	<b>0</b>	<b>127.734</b>	<b>730.729</b>	<b>25.569</b>	<b>25.569</b>	<b>25.569</b>	<b>25.569</b>
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leases	0	127.734	25.569	25.569	25.569	25.569	25.569
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leases	0	0	705.160	0	0	0	0
<b>B. Vereffening van niet-financiële schulden</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C. Toegestane leningen en betalingsuitstel</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Toegestane leningen	0	0	0	0	0	0	0
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0	0

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningszone	0	0	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	0	0	0	0	0	0	0
2. Toegestaan betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0	0
<b>D. Vooruitbetalingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E. Kapitaalsverminderingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

I. Financieringsuitgaven	2027
<b>A. Vereffening van financiële schulden</b>	<b>25.569</b>
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	25.569
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0
<b>B. Vereffening van niet-financiële schulden</b>	<b>0</b>
<b>C. Toegestane leningen en betalingsuitstel</b>	<b>0</b>
1. Toegestane leningen	0
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0
- aan welzijnsverenigingen	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0
- aan de politiezone	0
- aan de hulpverleningszone	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0
- aan besturen van de eredienst	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0
- aan andere begunstigden	0
2. Toegestaan betalingsuitstel	0
<b>D. Vooruitbetalingen</b>	<b>0</b>
<b>E. Kapitaalsverminderingen</b>	<b>0</b>

II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A. Aangaan van financiële schulden</b>	<b>-127.734</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	-117.734	0	0	0	0	0	0
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	-10.000	0	0	0	0	0	0

II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>B. Aangaan van niet-financiële schulden</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel</b>	0	0	0	0	0	0	0
1. Terugvordering van toegestane leningen	0	0	0	0	0	0	0
a. Periodieke terugvorderingen	0	0	0	0	0	0	0
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0	0	0	0	0
2. Vereffening van betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0	0
<b>D. Vereffening van vooruitbetalingen</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>E. Kapitaalsvermeerderingen</b>	0	0	803.557	0	0	0	0
<b>F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele</b>	0	0	0	0	0	0	0

II. Financieringsontvangsten	2027						
<b>A. Aangaan van financiële schulden</b>	0						
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0						
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	0						
<b>B. Aangaan van niet-financiële schulden</b>	0						
<b>C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel</b>	0						
1. Terugvordering van toegestane leningen	0						
a. Periodieke terugvorderingen	0						
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0						
2. Vereffening van betalingsuitstel	0						
<b>D. Vereffening van vooruitbetalingen</b>	0						
<b>E. Kapitaalsvermeerderingen</b>	0						
<b>F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele</b>	0						
<b>III. Financieringssaldo</b>	<b>-127.734</b>	<b>-127.734</b>	<b>72.829</b>	<b>-25.569</b>	<b>-25.569</b>	<b>-25.569</b>	<b>-25.569</b>

III. Financieringssaldo	-25.569
-------------------------	---------

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Budgettair resultaat van het boekjaar	-67.434	-24.646	154.381	57.388	-54.378	59.194	58.744

	2027
Budgettair resultaat van het boekjaar	<b>58.644</b>



## Investeringsen / Investeringsprojecten

Planningsrapport: Aanpassing 7 van het  
Meerjarenplan 2020-2025  
AGB Ardoonie

De huidige werking van het AGB wordt verdergezet.

Jaarlijks wordt krediet voorzien voor de aankoop van sportmateriaal. Tweejaarlijks wordt er € 2.000 voorzien voor nieuwe spinningfietsen.

Jaarlijks wordt ook standaard € 5.000 voorzien voor aanpassingen aan de gebouwen van de Ark.

In 2024 werd een groter bedrag voorzien voor aankoop sportmateriaal gezien de klimtouwinstallatie aan vervanging toe was.

Er werd in de aanpassing tevens extra budget voorzien voor 4 camera's aan de Ark en binnenin het sportcomplex werden er ook communicatieschermen aangebracht.

In de sporthal diende in 2024 de verwarmingsketel vervangen te worden, hetgeen een grote extra kost met zich mee bracht (€ 75.113,80)

	<u>2024</u>	<u>2025</u>	<u>2026</u>	<u>2027</u>
Aankoop (sport)materiaal	€ 30.500	€ 7.000	€ 5.000	€ 7.000
Aanpassingswerken gebouw	€ 75.113,80	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000
Aankoop spinningfietsen	€ 2.000		€ 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	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>66.205</b>	<b>0</b>	<b>35.240</b>	<b>0</b>	<b>101.445</b>
<b>A. Investeringsen in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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>B. Investeringsen in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>66.205</b>	<b>0</b>	<b>35.240</b>	<b>0</b>	<b>101.445</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	66.205	0	35.240	0	101.445
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	66.205	0	35.240	0	101.445
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
<b>C. Investeringsen in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



**PRIO IP01: Roerende goederen**

**1.1.1: Roerende goederen**

Jaarlijkse transacties



	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>28.682</b>	<b>5.887</b>	<b>10.197</b>	<b>3.179</b>	<b>18.260</b>	<b>14.240</b>	<b>7.000</b>
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>28.682</b>	<b>5.887</b>	<b>10.197</b>	<b>3.179</b>	<b>18.260</b>	<b>14.240</b>	<b>7.000</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	28.682	5.887	10.197	3.179	18.260	14.240	7.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	28.682	5.887	10.197	3.179	18.260	14.240	7.000
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

	2026	2027
	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	7.000	7.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0

	2026	2027
	Te realiseren	Te realiseren
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0
c. Roerende goederen	7.000	7.000
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0
e. Erfgoed	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0
a. Onroerende goederen	0	0
b. Roerende goederen	0	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0
c. Roerende goederen	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0
e. Erfgoed	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0
a. Onroerende goederen	0	0
b. Roerende goederen	0	0
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 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	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>8.932</b>	<b>0</b>	<b>90.114</b>	<b>0</b>	<b>99.045</b>
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>8.932</b>	<b>0</b>	<b>90.114</b>	<b>0</b>	<b>99.045</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	8.932	0	90.114	0	99.045
a. Terreinen en gebouwen	0	8.932	0	90.114	0	99.045
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
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**PRIO IP02: Onroerende goederen**

**1.1.2: Onroerende goederen**

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>3.266</b>	<b>0</b>	<b>5.665</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>75.114</b>	<b>5.000</b>
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>3.266</b>	<b>0</b>	<b>5.665</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>75.114</b>	<b>5.000</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	3.266	0	5.665	0	0	75.114	5.000
a. Terreinen en gebouwen	3.266	0	5.665	0	0	75.114	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
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

	2026	2027
	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	5.000	5.000
a. Terreinen en gebouwen	5.000	5.000

	2026	2027
	Te realiseren	Te realiseren
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0
c. Roerende goederen	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0
e. Erfgoed	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0
a. Onroerende goederen	0	0
b. Roerende goederen	0	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0
c. Roerende goederen	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0
e. Erfgoed	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0
a. Onroerende goederen	0	0
b. Roerende goederen	0	0
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*Nog te realiseren in MJP:*

*MJP\_HERZIENING\_7\_BEGINKREDIET\_2025 2024: Budg. 3094*

*(\*) Het cijfer in de kolom 'Nog te realiseren in MJP' omvat de cijfers van alle jaren in het dossier.*

*Reeds gerealiseerd in MJP:*

*JR\_ORIGINEEL\_2020 2020: Budg. 49203 Alg. 3184*

*JR\_ORIGINEEL\_2021 2021: Budg. 54539 Alg. 2377*

*JR\_ORIGINEEL\_2022 2022: Budg. 60306 Alg. 2918*

*JR\_ORIGINEEL\_2023 2023: Budg. 66752 Alg. 2285*

*Q\_ORIGINEEL\_2024\_Q3 2024: Budg. 65910 Alg. 1533*

## T4: Evolutie van de financiële schulden

2020-2027

Journalvolnummers: Budg. 3094

Autonoom gemeentebedrijf (0878.654.407)

Polenplein 15, 8850 Ardoorie

Algemeen directeur:: Dominiek Pillaert

Financieel directeur:: Veroniek Seynaeve

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Financiële schulden op lange termijn</b>	<b>2.827.361</b>	<b>2.699.627</b>	<b>2.173.230</b>	<b>2.045.496</b>	<b>2.019.927</b>	<b>1.994.358</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	2.955.096	2.827.361	2.699.627	2.173.230	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	76.597	-127.734	-25.569	-25.569
5. Andere mutaties	0	0	102.166	0	0	0
<b>B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen</b>	<b>127.734</b>	<b>127.734</b>	<b>-76.597</b>	<b>25.569</b>	<b>25.569</b>	<b>25.569</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	127.734	127.734	127.734	-76.597	25.569	25.569
2. Aflossingen	0	-127.734	-25.569	-25.569	-25.569	-25.569
3. Overboekingen	0	127.734	-76.597	127.734	25.569	25.569
4. Andere mutaties	0	0	-102.166	0	0	0
<b>C. Financiële schulden op korte termijn</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totaal financiële schulden</b>	<b>2.955.096</b>	<b>2.827.361</b>	<b>2.096.633</b>	<b>2.071.064</b>	<b>2.045.495</b>	<b>2.019.926</b>

Financiële schulden op 31 december	2026	2027
<b>A. Financiële schulden op lange termijn</b>	<b>1.968.789</b>	<b>1.943.220</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	1.994.358	1.968.789
2. Nieuwe leningen	0	0
3. Aflossingen	0	0
4. Overboekingen	-25.569	-25.569
5. Andere mutaties	0	0
<b>B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen</b>	<b>25.569</b>	<b>25.569</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	25.569	25.569
2. Aflossingen	-25.569	-25.569
3. Overboekingen	25.569	25.569
4. Andere mutaties	0	0
<b>C. Financiële schulden op korte termijn</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



Financiële schulden op 31 december	2026	2027
<b>Totaal financiële schulden</b>	<b>1.994.357</b>	<b>1.968.788</b>

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*Meerjarenplan:*

*MJP\_HERZIENING\_7\_BEGINKREDIET\_2025 2024: Budg. 3094*

*Jaarrekeningen:*

*JR\_ORIGINEEL\_2020 2020: Budg. 49203 Alg. 3184*

*JR\_ORIGINEEL\_2021 2021: Budg. 54539 Alg. 2377*

*JR\_ORIGINEEL\_2022 2022: Budg. 60306 Alg. 2918*

*JR\_ORIGINEEL\_2023 2023: Budg. 66752 Alg. 2285*

## Financiële risico's



Planningsrapport: Aanpassing 7 van het  
Meerjarenplan 2020-2026  
AGB Ardoonie

### Inzake het schuldbeheer:

Omwille van de kapitaalverhoging in 2022 dient jaarlijks enkel nog de aflossing van de erfpacht ten bedrage van € 25.568,70 betaald te worden. De andere aflossingen van leningen aan de gemeente zijn weggevallen. Dit heeft een sterk positief effect op de autofinancieringsmarge.

### 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<sup>e</sup> en 3<sup>e</sup> 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. In de MJPA6 is het gecumuleerd budgettair resultaat (vanaf 2022) jaarlijks > 0

### 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.

Gezien uit een simulatie van de cijfers tot en met september 2024 bleek dat er al heel wat meer ontvangsten waren dan vorige (crisis)jaren, werd in de gemeenteraad van november 2024 de prijssubsidiefactor nog verlaagd van 12,02 naar 2,1.

### 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 he AGB nog verder te zetten in de legislatuur 2019-2027.

### 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.

Sinds het schooljaar 2023-2024 werd de organisatie van de danslessen overgeheveld naar Starlight. Dit betekent dat de opbrengsten dans wegvallen voor het AGB en dat er geen lesgevers meer betaald moeten worden. De andere sportactiviteiten blijven aangeboden: spinning, sportkampen en sportklassen,...

Ook de samenwerking met de diverse sportclubs wordt verdergezet.

### Inzake personeel:

In het AGB zijn er geen personeelskosten.

### Inzake de gecorrigeerde autofinancieringsmarge:

Om 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 Ardoioe 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.



## Grondslagen en assumpties

Planningsrapport: Aanpassing 7 van het  
Meerjarenplan 2020-2026  
AGB Ardoonie

### 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. In de gemeenteraad van november 2024 is er een herziening gebeurd van de prijssubsidiefactor.

### Toegestane leningen gemeente:

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

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

### Cafeteria

De cafeteria blijft nog steeds gesloten.

### Dans

De organisatie van de danslessen gebeurt niet meer door het autonoom gemeentebedrijf Ardoonie.

## Documentatie



Planningsrapport: Aanpassing 7 van het  
Meerjarenplan 2020-2025  
AGB Ardoonie

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.



## Motivering van de wijzigingen

Planningsrapport: Aanpassing 7 van het  
Meerjarenplan 2020-2025  
AGB Ardoorie

Algemeen directeur: Dominiek Pillaert

Financieel directeur: Veroniek Seynaeve

**Zie detail**

## WIJZIGINGEN MEERJARENPLAN AANPASSING 7

Overzicht van de voornaamste wijzigingen voor 2024/2025:

### INVESTERINGEN

	<u>uitgaven</u>	<u>ontvangsten</u>
0742-05/2293007 Gebouwen	70.113,80	vervangen verwarmingsketel sporthal
0742-05/2360000 Uitrusting	2.308,00	camera's aan de Ark
0742-05/2360000 Uitrusting	1.115,00	communicatieschermen in de Ark
0742-05/2360000 Installaties	12.048,45	Regenwaterpomp de Ark

### EXPLOITATIE

	<u>uitgaven</u>	<u>ontvangsten</u>
kredieten gas	-23.000,00	
0742-05/6103100 onderhoud gebouwen	7.200,00	vervangen driver lift
0742-05/6103100 onderhoud gebouwen	3.700,00	vervangen koelgroep koelcel
0742-05/6103100 onderhoud gebouwen	1.100,00	reinigen regenwaterputten
0710-02/6143000 afvalophaling en verwerking	1.500,00	afvalophaling en verwerking
0710-02/6043000 aankoop drank	3.500,00	kredieten verhogen evenementenhal
0710-02/7042000 verkoop drank		3.500,00 kredieten verhogen evenementenhal