



Meerjarenplan 2026 - 2031



• Inleiding	4
<u>STRATEGISCHE NOTA</u>	
• Beleidsverklaring	7
• Financiële kerncijfers	9
• Overzicht van alle beleidsdoelstellingen.....	10
• SN: Omschrijving prioritaire acties met verwachte U en O	11
<u>FINANCIELE NOTA</u>	
• Financieel doelstellingenplan (M1).....	15
• Staat van het financieel evenwicht (M2)	16
• Overzicht van de kredieten (M3).....	18
<u>TOELICHTING</u>	
• Overzicht ontvangsten en uitgaven – functioneel (T1).....	21
• Overzicht ontvangsten en uitgaven – economisch (T2).....	22
• Evolutie financiële schulden (T3)	28
• Overzicht investeringsprogramma	29
• Financiële risico's	30
• Overzicht verbonden entiteiten + personeelsinzet.....	32
• Grondslagen en assumpties	33
• Plaats documentatie	34
<u>DOCUMENTATIE</u> (zie ook website van de gemeente)	
• Doelstellingen + ODAA	37
• Samenstelling beleidsdomeinen	43
• Overzicht opbrengst per retributiesoort	44
• Ontvangsten en uitgaven per beleidsveld	45

Inleiding

In de beleids- en beheerscyclus wordt de beleids- en financiële planning opgemaakt vanuit een meerjarig perspectief. In het eerste jaar na de gemeenteraadsverkiezingen, in 2025, maakt het bestuur de planning op voor de volgende 6 jaar (2026-2031).

Het meerjarenplan werd opgemaakt volgens de bepalingen van het Decreet Lokaal Bestuur van 22 december 2017 en volgens de regels van de vernieuwde structuur van de beleids- en beheerscyclus "BBC 3.0" voor de lokale besturen.

De regelgeving rond BBC 3.0 voerde een aantal wijzigingen door aan de structuur en de schema's van de beleidsrapporten. Deze wijzigingen komen er na een grondige evaluatie van de leesbaarheid en bruikbaarheid van de beleidsrapporten voor de raadsleden.

De structuur van het meerjarenplan blijft bestaan uit drie pijlers: de strategische nota, de financiële nota en de toelichting. De documentatie - die extra informatie aan de raadsleden biedt en die normaal terug te vinden is op de website van de gemeente – werd volledigheidshalve toegevoegd aan het boekje van het meerjarenplan.

STRATEGISCHE NOTA

De strategische nota

De strategische nota wordt in BBC 3.0 uitgebreid met een **beleidsverklaring**, waarin het geplande beleid en een aantal beleidskeuzes geduid worden. Voor het autonoom gemeentebedrijf is de beleidsverklaring van de gemeente overgenomen.

Daarnaast bevat de beleidsverklaring ook een **lijst met financiële kerncijfers**. Gezien de werking van het AGB Ardoonie zich beperkt tot de uitbating van de sporthal en de evenementenhal én er geen personeelsleden tewerk gesteld worden via het AGB is deze lijst eerder beperkt.

De strategische nota wordt compacter om de leesbaarheid te verhogen. Het bevat een **overzicht van de beleidsdoelstellingen** en een omschrijving van de **prioritaire acties** met de verwachte ontvangsten en uitgaven, **maar zonder de vroegere opsplitsing van deze cijfers in exploitatie, investering en financiering**.

De geraamde uitgaven en ontvangsten voor de **niet-prioritaire acties** van een prioritaire doelstelling zijn vanaf 2026 geen onderdeel meer van de strategische nota. De financiële stromen verbonden aan de niet-prioritaire acties vindt u terug *in de documentatie*. In dat overzicht vinden de raadsleden de volledige doelstellingenboom terug.

Beleidsverklaring



Planningsrapport: Meerjarenplan 2026-2031
Autonom gemeentebedrijf Ardoorie

De toekomst van de gemeente:

samen bouwen aan een warme, veilige en leefbare gemeente

Het meerjarenplan vormt de leidraad voor het beleid van de komende jaren en vertaalt onze ambities in concrete acties. De gemeente Ardoorie zet in op vier grote pijlers, met telkens een aantal prioritaire projecten.

De lage belastingen blijven behouden in Ardoorie. Dat is geen evidente keuze, want de Vlaamse overheid schuift steeds meer verantwoordelijkheden door naar de lokale besturen. Daarnaast stijgen de jaarlijkse bijdragen aan o.a. politie en afvalophaling veel sterker dan de inflatie.

Het zijn budgettaire uitdagende tijden. Maar door dit meerjarenplan blijft Ardoorie financieel sterk gewapend voor de toekomst.

Het autonoom gemeentebedrijf Ardoorie omvat de (werking) van de sporthal en de evenementenhal. Voor de komende jaren zijn kredieten voorzien om deze gebouwen op te frissen en te renoveren. De huidige werking wordt verder gezet.

1. Ardoorie is er voor jou

Er is een korte lijn tussen burger en gemeentebestuur. We versterken onze toegankelijke, efficiënte en mensgerichte dienstverlening.

Het administratief centrum moet een modern en open huis blijven, waar inwoners vlot geholpen worden. Maar ook digitale dienstverlening en tweerichtingscommunicatie krijgen aandacht. We bouwen een nieuwe loods voor onze technische dienst en voorzien ook kwalitatief gereedschap en rollend materieel voor onze medewerkers, zodat ze de burgers nog beter van dienst kunnen zijn.

2. Ardoorie zorgt

We willen een zorgzame gemeente zijn, met aandacht voor elke levensfase.

We zetten in op een divers aanbod aan buitenschoolse activiteiten, speelpleinen en een toegankelijk vrijetijdsaanbod. Er komen investeringen in kinderopvang voor 0 tot 3 jaar, zodat jonge gezinnen werk en familie vlot kunnen combineren.

We verbeteren het wooncomfort voor kwetsbare doelgroepen via samenwerking met de Woondienst Regio Tielt en vormen een tandem met BEN LDC. Onze infrastructuur wordt aangepast om toegankelijker te zijn voor rolstoelgebruikers en minder mobiele. Ook het onderwijs krijgt de nodige ondersteuning, met aandacht voor infrastructuur en digitale basisvaardigheden.

3. Ardoorie leeft

Een bruisende gemeente kan enkel met sterke verenigingen en kwalitatieve infrastructuur. De afgelopen decennia werd in de gemeente reeds veel nieuwbouw voorzien. Door nu gericht te onderhouden en te renoveren, verlengen we de levensduur van ons patrimonium.

Maar we investeren ook in uitbreiding, zoals een nieuwe zaal voor spinning en andere sporten. Daarnaast komt er aan De Ark een nieuwe seniorenruimte met indoor en outdoor petanqueterreinen. In 't Hofland vernieuwen we de foyer en komt er een nieuwe tribune voor podiumvoorstellingen.

4. Ardoorie is veilig en groen

Fietsinfrastructuur is dé prioriteit van een duurzame en verkeersveilige gemeente, met een heraanleg van de fietsverbinding Ardoorie-Koolskamp-Zwevezele en de fietsverbinding Roeselare-Tielt.

Er komt een masterplan voor het centrum Ardoorie (Markplein, Polenplein en zijstraten). De eerste fase van dat masterplan wordt in deze legislatuur al uitgevoerd: de Kaaistraat en de Kortrijksestraat (tussen Beverensestraat en Marktplein).

We waken ook over onze blauwe voetafdruk met rioleringswerken in de Knijffelingstraat/ Spinnepijpstraat/ Lampernissestraat en Bloemgatstraat. We maken ook duurzame keuzes rond LED-stratverlichting en vergroening. Het volledig OV-net moet verled zijn tegen 2028. De veiligheid wordt versterkt met camera's en doorgedreven ondersteuning voor politie en brandweer.

Samen maken we van Ardoorie een gemeente waar het goed is om te wonen, te werken en te leven.



Financiële kerncijfers

Planningsrapport: Meerjarenplan 2026-2031
Autonom gemeentebedrijf Ardoonie

	<u>2026</u>	<u>2027</u>	<u>2028</u>	<u>2029</u>	<u>2030</u>	<u>2031</u>
Autofinancieringsmarge	54.234	51.609	48.634	46.459	42.984	40.459
Beschikbaar budgettair resultaat	131.192	162.802	131.436	167.896	200.880	231.340
Financiële schuld op 1/1	2.019.927	1.968.789	1.943.220	1.917.651	1.892.082	1.866.513
Investeringsuitgaven	35.000	20.000	80.000	10.000	10.000	10.000



Doelstellingen, actieplannen en acties

Planningsrapport: Meerjarenplan 2026-2031
Autonom Gemeentebedrijf Ardoorie

Algemeen directeur: Dominiek Pillaert

Financieel directeur: Veroniek Seynaeve

BD1: OPTIMALE DIENSTVERLENING IN EEN PROFESSIONEEL KADER EN AANGEPASTE INFRASTRUCTUUR

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

Actie 1.1.1 Roerende goederen

Actie 1.1.2 Onroerende goederen

AP 1.2 Verderzetting van de bestaande activiteiten

Actie 1.2.1 Sportkampen

Actie 1.2.2 Sportklassen

Actie 1.2.3 Spinning

Actie 1.1.2 is prioritair. Enkel over deze actie wordt gerapporteerd in de strategische nota. De details van de andere acties zijn terug te vinden in de ODAA (= Overzicht van doelstellingen, actieplannen en acties) bij de documentatie bij het meerjarenplan.

SN: Strategische Nota



2026-2031

Journalvolnummers: Budg. 3659

Autonom gemeentebedrijf (0878.654.407)

Algemeen directeur:: Dominiek Pillaert

Polenplein 15, 8850 Ardoonie

Financieel directeur:: Veroniek Seynaeve

Overzicht beleidsdoelstellingen

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

*: *Prioritaire beleidsdoelstelling*

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

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

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

Roerend: Er wordt nieuw sportmateriaal aangekocht en versleten materiaal wordt vervangen.

Onroerend: Door nu gericht de sporthal en de evenementenhal te onderhouden en renoveren verlengen we de levensduur van ons patrimonium

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	35.000	20.000	80.000	10.000	10.000	10.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Prioritaire actie: 1.1.2: Onroerende goederen

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

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	30.000	15.000	75.000	5.000	5.000	5.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

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

FINANCIELE NOTA

De financiële nota

Het **financieel doelstellingenplan (schema M1)** geeft de samenvatting weer van de geraamde ontvangsten en uitgaven vanuit de invalshoek van de beleidsdoelstellingen. Ook de niet-prioritaire doelstellingen en de omvang van de transacties die niet aan een beleidsdoelstelling gekoppeld zijn, worden weergegeven. Net als in de strategische nota wordt ook hier geen onderscheid meer gemaakt tussen exploitatie, investering en financiering.

De **staat van het financieel evenwicht (schema M2)** is niet gewijzigd in BBC 3.0. Dit schema bevat de raming van het beschikbaar budgettair resultaat, de autofinancieringsmarge en de gecorrigeerde autofinancieringsmarge.

Het meerjarenplan dient financieel in evenwicht te zijn. Er moet cumulatief voldaan zijn aan volgende voorwaarden:

- Het geraamde budgettair resultaat, dat het toestandsevenwicht van de financiën weergeeft en voortvloeit uit het budgettair resultaat, moet jaarlijks positief zijn
- De geraamde autofinancieringsmarge (AFM), die het structurele evenwicht van de financiën uitdrukt en die weergeeft hoeveel van de middelen die het bestuur elk jaar genereert uit de exploitatie er nog overblijven om nieuwe investeringen zelf te financieren, moet positief zijn in 2031

Het aangepaste **overzicht van de kredieten (schema M3)** bevat de vastgestelde kredieten. Dit schema vervangt het vroegere budget als afzonderlijk beleidsrapport.



M1: Financieel doelstellingenplan

2026-2031

Journalvolnummers: Budg. 3659

Autonom gemeentebedrijf (0878.654.407)

Polenplein 15, 8850 Ardoorie

Algemeen directeur:: Dominiek Pillaert

Financieel directeur:: Veroniek Seynaeve

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

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	79.000	64.525	124.550	54.825	55.100	55.375
Ontvangst	39.750	40.250	40.250	40.750	40.750	41.250

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	302.616	306.816	310.816	314.266	318.016	321.566
Ontvangst	361.100	362.700	363.750	364.800	365.350	366.150

Algemeen Totaal

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	381.616	371.341	435.366	369.091	373.116	376.941
Ontvangst	400.850	402.950	404.000	405.550	406.100	407.400

Budgettair resultaat	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo	79.803	77.178	74.203	72.028	68.553	66.028
a. Ontvangsten	400.850	402.950	404.000	405.550	406.100	407.400
b. Uitgaven	321.047	325.772	329.797	333.522	337.547	341.372
II. Investeringsaldo	-35.000	-20.000	-80.000	-10.000	-10.000	-10.000
a. Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	35.000	20.000	80.000	10.000	10.000	10.000
III. Saldo exploitatie en investeringen	44.803	57.178	-5.797	62.028	58.553	56.028
IV. Financieringsaldo	-25.569	-25.569	-25.569	-25.569	-25.569	-25.569
a. Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	25.569	25.569	25.569	25.569	25.569	25.569
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	19.234	31.609	-31.366	36.459	32.984	30.459
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	111.958	131.192	162.802	131.436	167.896	200.880
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	111.958	131.192	162.802	131.436	167.896	200.880
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	131.192	162.802	131.436	167.896	200.880	231.340
VIII. Onbeschikbare gelden	0	0	0	0	0	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	131.192	162.802	131.436	167.896	200.880	231.340

Autofinancieringsmarge	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo	79.803	77.178	74.203	72.028	68.553	66.028
II. Netto periodieke aflossingen	25.569	25.569	25.569	25.569	25.569	25.569
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	25.569	25.569	25.569	25.569	25.569	25.569
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0	0	0	0
III. Autofinancieringsmarge	54.234	51.609	48.634	46.459	42.984	40.459

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Autofinancieringsmarge	54.234	51.609	48.634	46.459	42.984	40.459
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-136.025	-133.980	-131.934	-129.889	-127.843	-125.798
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	25.569	25.569	25.569	25.569	25.569	25.569
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	161.594	159.549	157.503	155.458	153.412	151.367
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-81.791	-82.371	-83.300	-83.430	-84.859	-85.339

Geconsolideerd financieel evenwicht	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Autonoom gemeentebedrijf	131.192	162.802	131.436	167.896	200.880	231.340
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	131.192	162.802	131.436	167.896	200.880	231.340
II. Autofinancieringsmarge						
- Autonoom gemeentebedrijf	54.234	51.609	48.634	46.459	42.984	40.459
Totale Autofinancieringsmarge	54.234	51.609	48.634	46.459	42.984	40.459
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Autonoom gemeentebedrijf	-81.791	-82.371	-83.300	-83.430	-84.859	-85.339
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-81.791	-82.371	-83.300	-83.430	-84.859	-85.339

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Dossiers van andere entiteiten:

/

	2026	
	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten Autonoom gemeentebedrijf		
Exploitatie	321.047	400.850
Investerings	35.000	0
Financiering	25.569	0
Leningen en leasings	25.569	0
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0
Overige financieringstransacties	0	0

TOELICHTING

De toelichting

De toelichting krijgt een stevige update.

Het **overzicht van ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (schema T1)** geeft een samenvatting van de ramingen van de ontvangsten en uitgaven, ingedeeld volgens de beleidsdomeinen, maar ook hier weer zonder het vroegere onderscheid tussen exploitatie, investeringen en financiering.

Het **overzicht van ontvangsten en uitgaven naar economische aard (schema T2)** bevat meer gedetailleerde informatie over de samenstellende componenten van het geraamde budgettaire resultaat. Het is ingedeeld volgens de klassieke soorten van ontvangsten en uitgaven voor de exploitatie, de investeringen en de financiering.

Het **overzicht van de financiële schulden (schema T3)** geeft de evolutie van de financiële schulden weer in de periode van het meerjarenplan. Het overzicht is leesbaarder. Je ziet meteen welk bedrag aan nieuwe leningen gepland is en hoeveel het bestuur jaarlijks aflost.

Het vroegere schema T3 met een detail van de investeringsprojecten bestaat niet meer in BBC 3.0. Het wordt vervangen door een **globaal overzicht van de investeringen** met een beknopte omschrijving en de bijhorende ramingen.

Daarnaast wordt ook informatie gegeven over de verbonden entiteiten. Het **overzicht van de verbonden entiteiten** geeft een overzicht van de intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en de andere verbonden entiteiten met de gemeentelijke financiële tussenkomsten ervoor.

In het AGB is er geen personeel tewerkgesteld.

De **beschrijving van de financiële risico's** blijft bestaan. Financiële risico's kunnen de cijfers van de financiële nota in belangrijke mate nuanceren. Een volledig en transparant overzicht van de risico's is onontbeerlijk om een correcte inschatting te kunnen maken van de werkelijke toestand van de financiën van het bestuur.

Om de raadsleden de mogelijkheid te geven de inhoud van de financiële nota goed te beoordelen, moet het bestuur in de toelichting ook de belangrijkste uitgangspunten toelichten die het gebruikt om de ontvangsten en uitgaven te ramen. Dit zit vevat in de **beschrijving van de grondslagen en assumpties**. De regelgeving definieert niet wat 'grondslagen en assumpties' zijn en legt geen hypothesen, percentages of groeivoeten op.

En als laatste bevat de toelichting ook **de plaats waar de documentatie bij het meerjarenplan beschikbaar is**.

T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2026-2031

Journalvolnummers: Budg. 3659

Autonoom gemeentebedrijf (0878.654.407)

Polenplein 15, 8850 Ardoorie

Algemeen directeur:: Dominiek Pillaert

Financieel directeur:: Veroniek Seynaeve

Beleidsdomein	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Algemene financiering						
Uitgaven	30.819	30.819	30.819	30.819	30.819	30.819
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Overig beleid						
Uitgaven	350.797	340.522	404.547	338.272	342.297	346.122
Ontvangsten	400.850	402.950	404.000	405.550	406.100	407.400
Algemeen totaal						
Uitgaven	381.616	371.341	435.366	369.091	373.116	376.941
Ontvangsten	400.850	402.950	404.000	405.550	406.100	407.400

EXPLOITATIE	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Totaal exploitatie-uitgaven	321.047	325.772	329.797	333.522	337.547	341.372
A. Operationele uitgaven	315.797	320.522	324.547	328.272	332.297	336.122
1. Goederen en diensten	302.797	307.022	310.547	314.022	317.797	321.572
2. Bezoldigingen	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 verenigingen of vennootschappen voor maatschappelijk welzijn	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	13.000	13.500	14.000	14.250	14.500	14.550
B. Financiële uitgaven	250	250	250	250	250	250
1. Rente	0	0	0	0	0	0

EXPLOITATIE	2026	2027	2028	2029	2030	2031
- aan financiële instellingen	0	0	0	0	0	0
- aan andere entiteiten	0	0	0	0	0	0
2. Andere financiële uitgaven	250	250	250	250	250	250
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000

EXPLOITATIE	2026	2027	2028	2029	2030	2031
II. Totaal exploitatieontvangsten	400.850	402.950	404.000	405.550	406.100	407.400
A. Operationele ontvangsten	400.850	402.950	404.000	405.550	406.100	407.400
1. Ontvangsten uit de werking	400.350	402.450	403.500	405.050	405.600	406.900
a. Ontvangsten uit retributies	158.900	159.900	160.400	161.150	161.400	162.150
b. Andere ontvangsten uit de werking	241.450	242.550	243.100	243.900	244.200	244.750
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	0	0	0	0	0	0
c. Boetes	0	0	0	0	0	0
3. Werkingsubsidies	0	0	0	0	0	0
a. Algemene werkingssubsidies	0	0	0	0	0	0
- Gemeentefonds	0	0	0	0	0	0
- Andere algemene 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
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

EXPLOITATIE	2026	2027	2028	2029	2030	2031
4. Recuperatie individuele hulpverlening	0	0	0	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	500	500	500	500	500	500
B. Financiële ontvangsten	0	0	0	0	0	0
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0	0	0	0

INVESTERINGEN	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Totaal investeringsuitgaven	35.000	20.000	80.000	10.000	10.000	10.000
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. Verenigingen of vennootschappen voor maatschappelijk welzijn	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	35.000	20.000	80.000	10.000	10.000	10.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	35.000	20.000	80.000	10.000	10.000	10.000
a. Terreinen en gebouwen	30.000	15.000	75.000	5.000	5.000	5.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	5.000	5.000	5.000	5.000	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 verenigingen of vennootschappen voor maatschappelijk welzijn	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

INVESTERINGEN	2026	2027	2028	2029	2030	2031
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	0	0	0	0	0	0

INVESTERINGEN	2026	2027	2028	2029	2030	2031
II. Totaal investeringsontvangsten	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. Verenigingen of vennootschappen voor maatschappelijk welzijn	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
- 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

FINANCIERING	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Totaal financieringsuitgaven	25.569	25.569	25.569	25.569	25.569	25.569
A. Vereffening van financiële schulden	25.569	25.569	25.569	25.569	25.569	25.569
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	25.569	25.569	25.569	25.569	25.569	25.569

FINANCIERING	2026	2027	2028	2029	2030	2031
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0	0	0	0	0	0
B. Vereffening van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
1. Toegestane leningen	0	0	0	0	0	0
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan andere verenigingen of vennootschappen voor maatschappelijk welzijn	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 begunstigen	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

FINANCIERING	2026	2027	2028	2029	2030	2031
II. Totaal financieringsontvangsten	0	0	0	0	0	0
A. Aangaan van financiële schulden	0	0	0	0	0	0
1. Opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	0	0	0	0	0
2. Opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	0	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	0	0	0	0

FINANCIERING	2026	2027	2028	2029	2030	2031
F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele	0	0	0	0	0	0

BUDGETTAIR RESULTAAT VAN HET BOEKJAAR	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo	79.803	77.178	74.203	72.028	68.553	66.028
II. Investeringsaldo	-35.000	-20.000	-80.000	-10.000	-10.000	-10.000
III. Saldo van exploitatie en investeringen	44.803	57.178	-5.797	62.028	58.553	56.028
IV. Financieringsaldo	-25.569	-25.569	-25.569	-25.569	-25.569	-25.569
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	19.234	31.609	-31.366	36.459	32.984	30.459

Geraamde financiële schulden	2026	2027	2028	2029	2030	2031
A. Financiële schulden op 1 januari	2.019.927	1.994.358	1.968.790	1.943.221	1.917.652	1.892.084
1. Obligatieleningen	0	0	0	0	0	0
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	0	0	0	0	0	0
3. Schulden aan kredietinstellingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere leningen	2.019.927	1.994.358	1.968.790	1.943.221	1.917.652	1.892.084
B. Nieuwe leningen en leasingen	0	0	0	0	0	0
1. Obligatieleningen	0	0	0	0	0	0
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	0	0	0	0	0	0
3. Schulden aan kredietinstellingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere leningen	0	0	0	0	0	0
C. Aflossingen	25.569	25.569	25.569	25.569	25.569	25.569
1. Obligatieleningen	0	0	0	0	0	0
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	0	0	0	0	0	0
3. Schulden aan kredietinstellingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere leningen	25.569	25.569	25.569	25.569	25.569	25.569
D. Financiële schulden op 31 december (A+B-C)	1.994.358	1.968.790	1.943.221	1.917.652	1.892.084	1.866.515
1. Obligatieleningen	0	0	0	0	0	0
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	0	0	0	0	0	0
3. Schulden aan kredietinstellingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere leningen	1.994.358	1.968.790	1.943.221	1.917.652	1.892.084	1.866.515

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_ORIGINEEL_BEGINKREDIET_2026 2026: Budg. 3659



Investerings

Planningsrapport: Meerjarenplan 2026-2031
AGB Ardoonie

De huidige werking van het AGB wordt verdergezet.

Jaarlijks wordt krediet voorzien voor de aankoop van sportmateriaal (€ 5.000). Verder worden een aantal herstellingswerken aan de gebouwen (sporthal en evenementenhal) voorzien.

	<u>2026</u>	<u>2027</u>	<u>2028</u>	<u>2029</u>	<u>2030</u>	<u>2031</u>
Aankoop (sport)materiaal	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000
Aanpassingen Aan gebouwen	€30.000	€ 15.000	€ 75.000	€ 5.000	€ 5.000	€5.000

In BBC 3.0 verdwijnt het schema voor de rapportering over de investeringsprojecten per prioritaire actie. Dit schema was té technisch en bood onvoldoende overzicht van de investeringen. In plaats komt een overzicht van de geplande investeringen en de financiële stromen per jaar.

	<u>2026</u>	<u>2027</u>	<u>2028</u>	<u>2029</u>	<u>2030</u>	<u>2031</u>
Aankoop divers (sport)materiaal	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000
Aanpassingen gebouwen						
-douchekoppen	€ 8.000					
-piscinekoppen	€ 10.000	€ 5.000				
-noodverlichting			€ 75.000			
-warmtekotel		€ 10.000				
-rolstoeltoegankelijk						
-toegangsdeuren KVC	€ 12.000					
-algemeen				€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000

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^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 budgettaire 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.

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 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.

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.

Inzake verdere werking AGB:

In de gemeenteraad van 30 juni 2025 werd een evaluatieverslag van het AGB gevoegd. Hoewel de sportwerking op heden prima werkt, wordt het niet meer noodzakelijk geacht dat de exploitatie van het AGB verloopt via het autonoom gemeentebedrijf. De reden waarvoor het AGB destijds werd opgericht was het fiscaal voordeel.

Overzicht verbonden entiteiten



Planningsrapport: Meerjarenplan 2026-2031
AGB Ardoorie

Algemeen directeur: Dominiek Pillaert

Financieel directeur: Veroniek Seynaeve

Vanaf 2026 bevat de toelichting een volledig overzicht van de intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en de andere verbonden entiteiten met de gemeentelijke tussenkomsten ervoor. Het autonoom gemeentebedrijf heeft enkel een samenwerkingsverband met de gemeente.

Verbonden entiteiten:

Gemeente Ardoorie

Personeelsinzet



Planningsrapport: Meerjarenplan 2026-2031
AGB Ardoorie

Algemeen directeur: Dominiek Pillaert

Financieel directeur: Veroniek Seynaeve

In het autonoom gemeentebedrijf Ardoorie is er geen personeel tewerk gesteld.

Grondslagen en assumpties



Planningsrapport: Meerjarenplan 2026-2031
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 22 december 2025 werd de prijssubsidiefactor voor 2026 bepaald.

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).

Documentatie



Planningsrapport: Meerjarenplan 2026-2031
AGB Ardoorie

Algemeen directeur: Dominiek Pillaert

Financieel directeur: Veroniek Seynaeve

DE DOCUMENTATIE

De documentatie is te vinden op de website van de gemeente onder:

<https://www.ardooie.be/over-ardooie/publicaties-bekendmakingen/autonom-gemeentebedrijf/beleidsplannen-agb>



Autonom Gemeentebedrijf Ardoois
Polenplein 15, 8850 Ardoois

DOCUMENTATIE

Algemeen directeur: Dominiek Pillaert
Financieel directeur: Veroniek Seynaeve

DE DOCUMENTATIE

De documentatie bij de beleidsrapporten krijgt in BBC 3.0 twee extra onderdelen:

- Een overzicht van de uitgaven en ontvangsten voor exploitatie, investeringen en financiering per beleidsveld
- Een overzicht van de jaarlijkse opbrengst per soort retributie die het bestuur heeft

De documentatie bevat verder 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 jaarlijkse opbrengst per belasting die het AGB heft. In het AGB zijn er geen belastingen

En zoals reeds gezegd zijn het overzicht met de personeelsinzet en de financiële tussenkomsten voor de verbonden ondernemingen verschoven naar de toelichting.

De regelgeving verplicht niet om alle documentatie ook fysiek aan alle raadsleden te overhandigen. De documentatie is normaal gezien te vinden op de website van de gemeente maar wij bezorgen het voor de volledigheid ook in het boekje van het meerjarenplan.



Doelstellingen, actieplannen en acties

Planningsrapport: Meerjarenplan 2026-2031
Autonom Gemeentebedrijf Ardoorie

Algemeen directeur: Dominiek Pillaert

Financieel directeur: Veroniek Seynaeve

BD1: OPTIMALE DIENSTVERLENING IN EEN PROFESSIONEEL KADER EN AANGEPASTE INFRASTRUCTUUR

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

Actie 1.1.1 Roerende goederen

Actie 1.1.2 Onroerende goederen

AP 1.2 Verderzetting van de bestaande activiteiten

Actie 1.2.1 Sportkampen

Actie 1.2.2 Sportklassen

Actie 1.2.3 Spinning

Actie 1.1.2 is prioritair. Enkel over deze actie wordt gerapporteerd in de strategische nota. De details van de andere acties zijn terug te vinden in de ODAA (= Overzicht van doelstellingen, actieplannen en acties) bij de documentatie bij het meerjarenplan.

ODAA: Overzicht doelstellingen, actieplannen en acties



2026-2031

Journalvolnummers: Budg. 3659

Autonom gemeentebedrijf (0878.654.407)

Algemeen directeur:: Dominiek Pillaert

Polenplein 15, 8850 Ardoonie

Financieel directeur:: Veroniek Seynaeve

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

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatie						
Uitgaven	44.000	44.525	44.550	44.825	45.100	45.375
Ontvangsten	39.750	40.250	40.250	40.750	40.750	41.250
Saldo	-4.250	-4.275	-4.300	-4.075	-4.350	-4.125
Investerings						
Uitgaven	35.000	20.000	80.000	10.000	10.000	10.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-35.000	-20.000	-80.000	-10.000	-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

Roerend: Er wordt nieuw sportmateriaal aangekocht en versleten materiaal wordt vervangen.

Onroerend: Door nu gericht de sporthal en de evenementenhal te onderhouden en renoveren verlengen we de levensduur van ons patrimonium

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	35.000	20.000	80.000	10.000	10.000	10.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-35.000	-20.000	-80.000	-10.000	-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 en spinningfietsen.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-5.000	-5.000	-5.000	-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

Actie: 1.1.2: Onroerende goederen

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

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	30.000	15.000	75.000	5.000	5.000	5.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-30.000	-15.000	-75.000	-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

De huidige werking wordt verdergezet.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatie						
Uitgaven	44.000	44.525	44.550	44.825	45.100	45.375
Ontvangsten	39.750	40.250	40.250	40.750	40.750	41.250
Saldo	-4.250	-4.275	-4.300	-4.075	-4.350	-4.125
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

Kinderen vanaf de derde kleuterklas zijn welkom op de omnisportkampen tijdens de paas-en zomervakantie.

Lagere schoolkinderen kunnen elke vakantie in de sporthal terecht voor een kamp. Tijdens de zomervakantie zijn er ook themakampen.

Ook voor de leerlingen van het eerste tem derde middelbaar is er tijdens de zomervakantie een sportkamp voorzien.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatie						
Uitgaven	40.000	40.500	40.500	40.750	41.000	41.250
Ontvangsten	30.000	30.500	30.500	31.000	31.000	31.500
Saldo	-10.000	-10.000	-10.000	-9.750	-10.000	-9.750
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

Elke lagere schoolklas komt gedurende een volledige week naar de sporthal voor een week sportklassen. Tijdens die week wordt de ene helft van de lestijden aan bewegingsopvoeding gedaan, daarnaast worden de theorielessen zoveel mogelijk aangepast aan het thema sport.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatie						
Uitgaven	500	525	550	575	600	625
Ontvangsten	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
Saldo	6.000	5.975	5.950	5.925	5.900	5.875
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 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatie						
Uitgaven	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
Ontvangsten	3.250	3.250	3.250	3.250	3.250	3.250
Saldo	-250	-250	-250	-250	-250	-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	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 01/01/2025 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatie						
Uitgaven	277.047	281.247	285.247	288.697	292.447	295.997
Ontvangsten	361.100	362.700	363.750	364.800	365.350	366.150
Saldo	84.053	81.453	78.503	76.103	72.903	70.153
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	25.569	25.569	25.569	25.569	25.569	25.569
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-25.569	-25.569	-25.569	-25.569	-25.569	-25.569

Actie: GBB: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

Van 01/01/2025 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatie						
Uitgaven	277.047	281.247	285.247	288.697	292.447	295.997
Ontvangsten	361.100	362.700	363.750	364.800	365.350	366.150
Saldo	84.053	81.453	78.503	76.103	72.903	70.153
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	25.569	25.569	25.569	25.569	25.569	25.569
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-25.569	-25.569	-25.569	-25.569	-25.569	-25.569

Actieplan: GBR-VBJ: Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar

Van 01/01/2025 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
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 01/01/2025 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
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: Meerjarenplan 2026-2031
AGB Ardoorie

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
0190-00	Overige algemeen bestuur
0710-02	Evenementenhal
0741-05	Sportklassen
0741-06	Sportkampen
0741-07	Senioren sport
0741-08	Spinning
0741-09	Overige sportactiviteiten
0742-05	Sporthal de Ark
0742-06	Cafetaria
0742-08	Sportcomplex repetitielokaal
0742-10	KVC
0742-11	Bolletra

Overzicht opbrengst per belastingsoort



Planningsrapport: Meerjarenplan 2026-2031
AGB Ardoonie

Algemeen directeur: Dominiek Pillaert

Financieel directeur: Veroniek Seynaeve

In het Autonom Gemeentebedrijf Ardoonie zijn er geen opbrengsten van belastingen.

Overzicht opbrengst per retributiesoort



Planningsrapport: Meerjarenplan 2026-2031
AGB Ardoonie

Algemeen directeur: Dominiek Pillaert

Financieel directeur: Veroniek Seynaeve

	<u>2026</u>	<u>2027</u>	<u>2028</u>	<u>2029</u>	<u>2030</u>	<u>2031</u>
Inschrijvingsgelden sportklassen	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
Inschrijvingsgelden sportkampen	30.000	30.500	30.500	31.000	31.000	31.500
Inschrijvingsgelden spinning	3.250	3.250	3.250	3.250	3.250	3.250
Inschrijvingsgelden Senioresport	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Inschrijvingsgeld andere	500	500	500	500	500	500
Ter beschikking stellen sporthal	18.500	19.000	19.500	19.750	20.000	20.250
Ter beschik.stellen evenementenhal	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500
Ter beschikking stellen cafetaria	500	500	500	500	500	500
Ter beschik.stellen repetitielokaal	500	500	500	500	500	500
Ter beschikking stellen bolletra	150	150	150	150	150	150
Ter beschik.stellen administr.centrum	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000

Beleidsveld: BV0010: Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatie						
Uitgave	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Saldo	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
Investering						
Financiering						

Beleidsveld: BV0020: Fiscale aangelegenheden

Beleidsveld: BV0030: Financiële aangelegenheden

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatie						
Uitgave	250	250	250	250	250	250
Saldo	-250	-250	-250	-250	-250	-250
Investering						
Financiering						

Beleidsveld: BV0040: Transacties in verband met de openbare schuld

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatie						
Investering						
Financiering						
Uitgave	25.569	25.569	25.569	25.569	25.569	25.569
Saldo	-25.569	-25.569	-25.569	-25.569	-25.569	-25.569

Beleidsveld: BV0050: Patrimonium zonder maatschappelijk doel

Beleidsveld: BV0090: Overige algemene financiering

Beleidsveld: BV0100: Politieke organen

Beleidsveld: BV0101: Officieel ceremonieel

Beleidsveld: BV0110: Secretariaat

Beleidsveld: BV0111: Fiscale en financiële diensten

Beleidsveld: BV0112: Personeelsdienst en vorming

Beleidsveld: BV0113: Archief

Beleidsveld: BV0114: Organisatiebeheersing

Beleidsveld: BV0115: Welzijn op het werk

Beleidsveld: BV0119: Overige algemene diensten

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatie						
Uitgave	45.347	45.397	45.497	45.547	45.647	45.747
Ontvangst	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Saldo	34.653	34.603	34.503	34.453	34.353	34.253
Investing						
Financiering						

Beleidsveld: BV0130: Administratieve dienstverlening

Beleidsveld: BV0150: Internationale relaties

Beleidsveld: BV0151: Deelneming aan internationale organisaties en conferenties

Beleidsveld: BV0160: Hulp aan het buitenland

Beleidsveld: BV0170: Binnengemeentelijke decentralisatie

Beleidsveld: BV0171: Gemeentelijk/stedelijk wijkoverleg

Beleidsveld: BV0190: Overig algemeen bestuur

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatie						
Uitgave	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Saldo	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Investering						
Financiering						

Beleidsveld: BV0200: Wegen**Beleidsveld: BV0210: Openbaar vervoer****Beleidsveld: BV0220: Parkeren****Beleidsveld: BV0290: Overige mobiliteit en verkeer****Beleidsveld: BV0300: Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval****Beleidsveld: BV0309: Overig afval- en materialenbeheer****Beleidsveld: BV0310: Beheer van regen- en afvalwater****Beleidsveld: BV0319: Overig waterbeheer****Beleidsveld: BV0320: Sanering van bodemverontreiniging****Beleidsveld: BV0329: Overige vermindering van milieuverontreiniging****Beleidsveld: BV0340: Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos****Beleidsveld: BV0341: Erosiebestrijding****Beleidsveld: BV0349: Overige bescherming van biodiversiteit, landschappen en bodem****Beleidsveld: BV0350: Klimaat en energie****Beleidsveld: BV0380: Participatie en sensibilisatie****Beleidsveld: BV0381: Geïntegreerde milieuprojecten****Beleidsveld: BV0390: Overige milieubescherming****Beleidsveld: BV0400: Politiediensten****Beleidsveld: BV0410: Brandweer**

Beleidsveld: BV0420: Dienst 100
Beleidsveld: BV0430: Civiele bescherming
Beleidsveld: BV0440: Overige hulpdiensten
Beleidsveld: BV0450: Rechtspleging
Beleidsveld: BV0460: Kinderbescherming
Beleidsveld: BV0470: Dierenbescherming
Beleidsveld: BV0480: Bestuurlijke preventie (incl. GAS)
Beleidsveld: BV0490: Overige elementen van openbare orde en veiligheid
Beleidsveld: BV0500: Handel en middenstand
Beleidsveld: BV0510: Nijverheid
Beleidsveld: BV0520: Toerisme - Onthaal en promotie
Beleidsveld: BV0521: Toerisme - Sectorondersteuning
Beleidsveld: BV0522: Toerisme - Infrastructuur
Beleidsveld: BV0529: Overige activiteiten inzake toerisme
Beleidsveld: BV0530: Land-, tuin- & bosbouw
Beleidsveld: BV0540: Visvangst
Beleidsveld: BV0550: Tewerkstelling en activering
Beleidsveld: BV0590: Overige economische zaken
Beleidsveld: BV0600: Ruimtelijke planning
Beleidsveld: BV0610: Gebiedsontwikkeling
Beleidsveld: BV0620: Grondbeleid voor wonen
Beleidsveld: BV0621: Bestrijding van krotwoningen
Beleidsveld: BV0622: Woonwagenterreinen
Beleidsveld: BV0629: Overig woonbeleid
Beleidsveld: BV0630: Watervoorziening

Beleidsveld: BV0640: Elektriciteitsvoorziening

Beleidsveld: BV0650: Gasvoorziening

Beleidsveld: BV0660: Communicatievoorzieningen

Beleidsveld: BV0670: Straatverlichting

Beleidsveld: BV0680: Groene ruimte

Beleidsveld: BV0690: Overige nutsvoorzieningen

Beleidsveld: BV0700: Musea

Beleidsveld: BV0701: Cultuurcentrum

Beleidsveld: BV0702: Schouwburg, concertgebouw, opera

Beleidsveld: BV0703: Openbare bibliotheken

Beleidsveld: BV0704: Gespecialiseerde bibliotheken

Beleidsveld: BV0705: Gemeenschapscentrum

Beleidsveld: BV0709: Overige culturele instellingen

Beleidsveld: BV0710: Feesten en plechtigheden

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatie						
Uitgave	45.200	46.350	47.500	48.400	49.300	50.200
Ontvangst	38.500	39.000	39.500	39.750	40.000	40.250
Saldo	-6.700	-7.350	-8.000	-8.650	-9.300	-9.950
Investing						
Financiering						

Beleidsveld: BV0711: Openluchtrecreatie

Beleidsveld: BV0712: Festivals

Beleidsveld: BV0719: Overige evenementen

Beleidsveld: BV0720: Monumentenzorg

Beleidsveld: BV0721: Archeologie

Beleidsveld: BV0729: Overig beleid inzake het erfgoed

Beleidsveld: BV0739: Overig kunst- en cultuurbeleid**Beleidsveld: BV0740: Sportsector- en verenigingsondersteuning****Beleidsveld: BV0741: Sportpromotie en -evenementen**

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatie						
Uitgave	44.000	44.525	44.550	44.825	45.100	45.375
Ontvangst	41.750	42.250	42.250	42.750	42.750	43.250
Saldo	-2.250	-2.275	-2.300	-2.075	-2.350	-2.125
Investering						
Financiering						

Beleidsveld: BV0742: Sportinfrastructuur

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Exploitatie						
Uitgave	180.250	183.250	186.000	188.500	191.250	193.800
Ontvangst	240.600	241.700	242.250	243.050	243.350	243.900
Saldo	60.350	58.450	56.250	54.550	52.100	50.100
Investering						
Uitgave	35.000	20.000	80.000	10.000	10.000	10.000
Saldo	-35.000	-20.000	-80.000	-10.000	-10.000	-10.000
Financiering						

Beleidsveld: BV0749: Overig sportbeleid**Beleidsveld: BV0750: Jeugdsector- en verenigingsondersteuning****Beleidsveld: BV0751: Gemeentelijke dienstverlening gericht op kinderen & jongeren****Beleidsveld: BV0752: Infrastructuur en faciliteiten ten behoeve van kinderen en jongeren****Beleidsveld: BV0759: Overige activiteiten met betrekking tot jeugd****Beleidsveld: BV0790: Erediensten****Beleidsveld: BV0791: Niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen****Beleidsveld: BV0800: Gewoon basisonderwijs****Beleidsveld: BV0801: Buitengewoon basisonderwijs****Beleidsveld: BV0810: Gewoon secundair onderwijs**

Beleidsveld: BV0814: Leren en werken
Beleidsveld: BV0815: Buitengewoon secundair onderwijs
Beleidsveld: BV0820: Deeltijds kunstonderwijs
Beleidsveld: BV0830: Centra voor volwassenenonderwijs
Beleidsveld: BV0835: Hoger onderwijs
Beleidsveld: BV0860: Centra voor leerlingenbegeleiding
Beleidsveld: BV0862: Huisvesting voor schoolgaanden
Beleidsveld: BV0869: Overige ondersteunende diensten voor het onderwijs
Beleidsveld: BV0870: Sociale voordelen
Beleidsveld: BV0879: Andere voordelen
Beleidsveld: BV0889: Ondersteunende diensten voor het algemeen onderwijsbeleid
Beleidsveld: BV0900: Sociale bijstand
Beleidsveld: BV0901: Voorschotten
Beleidsveld: BV0902: Integratie van personen met vreemde herkomst
Beleidsveld: BV0903: Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers
Beleidsveld: BV0905: Dienst voor juridische informatie en advies
Beleidsveld: BV0909: Overige verrichtingen inzake sociaal beleid
Beleidsveld: BV0910: Woningen voor personen met een handicap
Beleidsveld: BV0911: Diensten en voorzieningen voor personen met een handicap
Beleidsveld: BV0919: Overige activiteiten inzake ziekte en invaliditeit
Beleidsveld: BV0920: Werkloosheid
Beleidsveld: BV0930: Sociale huisvesting
Beleidsveld: BV0940: Jeugdvoorzieningen
Beleidsveld: BV0941: Gezinsvervangende tehuizen
Beleidsveld: BV0942: Onderhoudsgelden

Beleidsveld: BV0943: Gezinshulp
Beleidsveld: BV0944: Preventieve gezinsondersteuning
Beleidsveld: BV0945: Kinderopvang
Beleidsveld: BV0946: Thuisbezorgde maaltijden
Beleidsveld: BV0947: Klusjesdienst
Beleidsveld: BV0948: Poetsdienst
Beleidsveld: BV0949: Overige gezinshulp
Beleidsveld: BV0950: Ouderenwoningen
Beleidsveld: BV0951: Dienstencentra
Beleidsveld: BV0952: Assistentiewoningen
Beleidsveld: BV0953: Woon- en zorgcentra
Beleidsveld: BV0954: Dagzorgcentra
Beleidsveld: BV0959: Overige verrichtingen betreffende ouderen
Beleidsveld: BV0980: Sociale geneeskunde
Beleidsveld: BV0982: Ziekenhuizen
Beleidsveld: BV0983: Andere verpleeg- en verzorgingsinrichtingen
Beleidsveld: BV0984: Ontsmetting en openbare reiniging
Beleidsveld: BV0985: Gezondheids promotie en ziektepreventie
Beleidsveld: BV0986: Eerstelijnsgezondheidszorg
Beleidsveld: BV0989: Overige dienstverlening inzake volksgezondheid
Beleidsveld: BV0990: Begraafplaatsen
Beleidsveld: BV0991: Crematoria
Beleidsveld: BV0992: Lijkbezorging