



AGB Spie

MEERJARENPLAN 2020-2025



AGB Stadsontwikkeling & Patrimoniumbeheer Ieper

Ter Waarde 1
8900 Ieper

BE 0880 696 553
02.12.2019

Meerjarenplan 2020-2025

Inhoud

1	Voorwoord	1
2	Strategische nota	2
3	Financiële nota	7
3.1	Financiële doelstellingenplan (M1)	7
3.2	Staat van het financieel evenwicht (M2)	10
3.3	Overzicht van de kredieten (M3)	13
4	Toelichting bij het meerjarenplan	15
4.1	Overzicht ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (T1)	15
4.2	Overzicht ontvangsten en uitgaven naar economische aard (T2)	17
4.3	Investeringsprojecten van de prioritaire acties (T3)	23
4.4	Evolutie van de financiële schulden (T4)	23
4.5	Financiële risico's	25
4.6	Grondslagen en assumpties	25
5	Documentatie	26

1. Voorwoord

De stad Ieper koos, in de gemeenteraad van 5 september 2005, voor de oprichting van het autonoom gemeentebedrijf Stadsontwikkeling en Patrimoniumbeheer Ieper, verkort AGB Spie, om het beheer, de exploitatie, de rentabilisering en de valorisering van het patrimonium behorend tot het openbaar en privaat domein waarvan het eigenaar is of waarop, ongeacht de rechtstechniek, door de stad een beheers- of gebruiksrecht wordt toegekend, bestemd voor stadsontwikkeling en het beheer van het stedelijk patrimonium, te behartigen.

De ontwikkeling van de oude Picanõsite, thans De Neerstad waar onder andere de bibliotheek, het archief en dé Academie gehuisvest zijn, werd door het AGB in deze context gerealiseerd. De betrokken gebouwen maken het voorwerp uit van een lease-overeenkomst tussen het AGB en de stad. Deze overeenkomst loopt nog tot en met 2022.

Tot nu toe werden geen andere projecten of patrimonium in het AGB gebracht. In het voorliggend meerjarenplan 2020-2025 zijn momenteel ook geen nieuwe projecten voorzien.

2. Strategische nota

De strategische nota legt de focus op de prioritaire actie 'Project Neerstad'. De beleidsdoelstelling waaronder de actie ressorteert, wordt als prioritaire doelstelling opgenomen. De kwalificatie als prioritaire doelstelling houdt in dat de volledige beschrijving in de nota wordt opgenomen. Ze wordt verder opgevolgd bij tussentijdse rapportering en bij de beleidsevaluatie van de jaarrekening.

De niet prioritaire beleidsdoelstellingen worden financieel vertaald in één overzichtstabel. Het overzicht van alle doelstellingen, actieplannen en acties zijn te vinden op www.ieper.be/beleidsrapporten.

SN: Strategische Nota



AGB Spie

2020-2025

Journalnummers: 862

Autonoom gemeentebedrijf Spie 0880696553

..

Grote Markt 34, 8900 Ieper

Voorzitter Raad van Bestuur: Philip Bolle

Beleidsdoelstelling: BDP1: Uitbouw voorzieningen in het kader van stadsvernieuwingsprojecten

Kwalitatieve omschrijving: In het kader van stadsvernieuwingsprojecten wil AGB Spie in opdracht van de stad nieuwe woonegelegenheden, culturele gemeenschapsvoorzieningen en openbare ruimte (stedelijke pleinen, groen en parkeergelegenheid) creëren met mogelijkheden voor handel en diensten.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Ontvangsten	695.562,81	695.562,81	1.391.125,60	0,00	0,00	0,00
Saldo	695.561,81	695.561,81	1.391.124,60	-1,00	-1,00	-1,00
Investerings						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Actieplan: APP2: Reconversie en opwaardering noordelijk stadsdeel

Het project "Herwaardering Noordelijke Stadspoort" omvat de globale aanpak van een gebied ten Noorden van de stad, aansluitend op het historische centrum. Op die manier wordt opnieuw een attractieve en interessante poort gecreëerd naar het stadscentrum enerzijds en een aantrekkelijke, actieve en leefbare buurtontwikkeling gestimuleerd anderzijds.

Vanaf 01/01/2020

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Ontvangsten	695.562,81	695.562,81	1.391.125,60	0,00	0,00	0,00
Saldo	695.561,81	695.561,81	1.391.124,60	-1,00	-1,00	-1,00
Investerings						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Actie: ACP2: Project Neerstad

Verdere instandhouding van de leasingovereenkomst die voor de ontwikkeling van het gebouw voor de bibliotheek, het archief en dé Academie tussen AGB Spie en de stad werd afgesloten.

Vanaf 01/01/2020

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Ontvangsten	695.562,81	695.562,81	1.391.125,60	0,00	0,00	0,00
Saldo	695.561,81	695.561,81	1.391.124,60	-1,00	-1,00	-1,00
Investerings						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Niet prioritaire Acties

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

Niet prioritaire Actieplannen

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

Niet prioritaire Beleidsdoelstellingen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	278.683,74	263.246,78	247.186,84	230.710,43	214.265,39	197.132,39
Ontvangsten	704.289,81	704.502,81	1.400.284,60	9.383,00	663.307,10	675.239,62
Saldo	425.606,07	441.256,03	1.153.097,76	-221.327,43	449.041,71	478.107,23
Investerings						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering						
Uitgaven	445.460,68	462.208,64	479.612,59	441.671,21	459.528,24	478.107,23
Ontvangsten	19.854,61	20.952,61	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-425.606,07	-441.256,03	-479.612,59	-441.671,21	-459.528,24	-478.107,23

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:
www.ieper.be/beleidsrapporten

3. Financiële nota

3.1. Financiële doelstellingenplan (M1)

Het financieel doelstellingenplan geeft de samenvatting van de geraamde ontvangsten en uitgaven van de beleidsdoelstelling waar de prioritaire actie 'Project Neerstad' aan gekoppeld is, alsook van de beleidsdoelstellingen waar geen prioritaire acties aan gekoppeld zijn.

In de tabelrubriek 'Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling' zijn geen ramingen opgenomen gezien ook de reguliere werking van het AGB Spie onder de niet-prioritaire doelstelling 'Patrimonium en stadsontwikkeling' is opgenomen.



Journalnummers: 862

Autonom gemeentebedrijf Spie 0880696553

Grote Markt 34, 8900 Ieper

::

Voorzitter Raad van Bestuur: Philip Bolle

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Uitbouw voorzieningen in het kader van stadsvernieuwingsprojecten						
Exploitatie						
Uitgaven	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Ontvangsten	695.562,81	695.562,81	1.391.125,60	0,00	0,00	0,00
Saldo	695.561,81	695.561,81	1.391.124,60	-1,00	-1,00	-1,00
Investerings						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen						
Exploitatie						
Uitgaven	278.682,74	263.245,78	247.185,84	230.709,43	214.264,39	197.131,39
Ontvangsten	8.727,00	8.940,00	9.159,00	9.383,00	663.307,10	675.239,62
Saldo	-269.955,74	-254.305,78	-238.026,84	-221.326,43	449.042,71	478.108,23
Investerings						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering						
Uitgaven	445.460,68	462.208,64	479.612,59	441.671,21	459.528,24	478.107,23
Ontvangsten	19.854,61	20.952,61	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-425.606,07	-441.256,03	-479.612,59	-441.671,21	-459.528,24	-478.107,23
Verrichtingen zonder beleidsdoelstellingen						
Exploitatie						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investerings						

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totalen						
Exploitatie						
Uitgaven	278.683,74	263.246,78	247.186,84	230.710,43	214.265,39	197.132,39
Ontvangsten	704.289,81	704.502,81	1.400.284,60	9.383,00	663.307,10	675.239,62
Saldo	425.606,07	441.256,03	1.153.097,76	-221.327,43	449.041,71	478.107,23
Investerings						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering						
Uitgaven	445.460,68	462.208,64	479.612,59	441.671,21	459.528,24	478.107,23
Ontvangsten	19.854,61	20.952,61	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-425.606,07	-441.256,03	-479.612,59	-441.671,21	-459.528,24	-478.107,23

3.2. Staat van het financieel evenwicht (M2)

De staat van het financieel evenwicht toont aan hoe het bestuur financieel in evenwicht kan blijven. Daarbij komen beide evenwichtscriteria aan bod:

- het verplichte jaarlijkse positieve resultaat op kasbasis en
- de autofinancieringsmarge die op het einde van de planingsperiode minstens positief moet zijn.

De autofinancieringsmarge is het verschil tussen enerzijds het deel van de ontvangsten en uitgaven uit de exploitatie dat gebruikt kan worden voor de vereffening van de netto periodieke leningsuitgaven, en anderzijds de netto periodieke leningsuitgaven van lopende leningen. De autofinancieringsmarge geeft aldus de ruimte weer dat het bestuur behoudt om bijkomende leningslasten te dragen.

Vanaf BBC 2020 werd het M2-model uitgebreid met de gecorrigeerde autofinancieringsmarge die het structureel evenwicht weergeeft zonder dat de door het bestuur gekozen financieringswijze een rol speelt. Op basis van de openstaande schulden wordt een theoretische inschatting gemaakt van de jaarlijkse leningslast ongeacht de effectieve aflossingstranches van de lopende leningen. Het verschil tussen de gecorrigeerde en niet-gecorrigeerde cijfers wordt tevens teweeg gebracht door het feit dat de lening in relatie met de stad momenteel niet periodiek wordt afgelost.

Binnen een autonoom gemeentebedrijf dient de autofinancieringsmarge als indicator en niet als norm. De autofinancieringsmarge moet aan het einde van de planingsperiode niet positief zijn, voor deze planingsperiode is ze nul euro.

De negatieve autofinancieringsmarge op sommige jaren toont aan dat het overschot uit de exploitatie ontoereikend is om de leningsaflossingen te dragen. Dit betekent dat AGB Spie voor dit liquiditeitstekort beroep moet kunnen doen op financiële ondersteuning van de stad. Deze zekerheid is ingebouwd in de beheersovereenkomst (en bijwerkingen) tussen het AGB Spie en de stad.

In het M2-model wordt voor 2020 nul euro gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar opgenomen. Dit door het feit dat de jaarrekening 2018 eindigde met nul euro resultaat. Ook de laatst goedgekeurde meerjarenplanaanpassing (MJPA 5 dd. 5 november 2018) gaat er van uit dat het gecumuleerd resultaat eind 2019 nul euro zal zijn.



Journaalnummers: 862

Autonoom gemeentebedrijf Spie 0880696553

.:

Grote Markt 34, 8900 Ieper

Voorzitter Raad van Bestuur: Philip Bolle

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	425.606,07	441.256,03	1.153.097,76	-221.327,43	449.041,71	478.107,23
a. Ontvangsten	704.289,81	704.502,81	1.400.284,60	9.383,00	663.307,10	675.239,62
b. Uitgaven	278.683,74	263.246,78	247.186,84	230.710,43	214.265,39	197.132,39
II. Investeringsaldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Saldo exploitatie en investeringen	425.606,07	441.256,03	1.153.097,76	-221.327,43	449.041,71	478.107,23
IV. Financieringsaldo	-425.606,07	-441.256,03	-479.612,59	-441.671,21	-459.528,24	-478.107,23
a. Ontvangsten	19.854,61	20.952,61	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Uitgaven	445.460,68	462.208,64	479.612,59	441.671,21	459.528,24	478.107,23
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	0,00	0,00	673.485,17	-662.998,64	-10.486,53	0,00
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	0,00	0,00	0,00	673.485,17	10.486,53	0,00
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	0,00	0,00	0,00	673.485,17	10.486,53	0,00
b. Ramingen niet verwerkt in meerjarenplan vorig boekjaar (Zie toelichting)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Ramingen inzake exploitatie						
2. Ramingen inzake investeringen						
3. Ramingen inzake financiering						
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	0,00	0,00	673.485,17	10.486,53	0,00	0,00
VIII. Onbeschikbare gelden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	0,00	0,00	673.485,17	10.486,53	0,00	0,00

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	425.606,07	441.256,03	1.153.097,76	-221.327,43	449.041,71	478.107,23
II. Netto periodieke aflossingen	445.460,68	462.208,64	479.612,59	441.671,21	459.528,24	478.107,23
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	445.460,68	462.208,64	479.612,59	441.671,21	459.528,24	478.107,23
b. Periodieke terugvordering leningen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Ramingen inzake exploitatie niet verwerkt in meerjarenplan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Autofinancieringsmarge	-19.854,61	-20.952,61	673.485,17	-662.998,64	-10.486,53	0,00

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	-19.854,61	-20.952,61	673.485,17	-662.998,64	-10.486,53	0,00
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-74.900,62	-24.104,17	28.600,26	29.027,89	82.218,61	137.559,86
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	445.460,68	462.208,64	479.612,59	441.671,21	459.528,24	478.107,23
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	520.361,30	486.312,81	451.012,33	412.643,32	377.309,63	340.547,37
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-94.755,23	-45.056,78	702.085,43	-633.970,75	71.732,08	137.559,86

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Autonoom gemeentebedrijf	0,00	0,00	673.485,17	10.486,53	0,00	0,00
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	0,00	0,00	673.485,17	10.486,53	0,00	0,00
II. Autofinancieringsmarge						
- Autonoom gemeentebedrijf	-19.854,61	-20.952,61	673.485,17	-662.998,64	-10.486,53	0,00
Totale Autofinancieringsmarge	-19.854,61	-20.952,61	673.485,17	-662.998,64	-10.486,53	0,00
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Autonoom gemeentebedrijf	-94.755,23	-45.056,78	702.085,43	-633.970,75	71.732,08	137.559,86
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-94.755,23	-45.056,78	702.085,43	-633.970,75	71.732,08	137.559,86

3.3. Overzicht van de kredieten (M3)



AGB Spie

M3: Overzicht van de kredieten

2020-2025

Journalnummers: 862

Autonom gemeentebedrijf Spie 0880696553

Grote Markt 34, 8900 Ieper

::

Voorzitter Raad van Bestuur: Philip Bolle

	2020		2021	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Autonom gemeentebedrijf				
Exploitatie	278.683,74	704.289,81	263.246,78	704.502,81
Investerings	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering	445.460,68	19.854,61	462.208,64	20.952,61
Leningen en leasings	445.460,68	19.854,61	462.208,64	20.952,61
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0,00	0,00	0,00	0,00
Overige financieringstransacties	0,00	0,00	0,00	0,00

4. Toelichting bij het meerjarenplan

4.1. Overzicht ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (T1)



Journalnummers: 862

Autonom gemeentebedrijf Spie 0880696553

::

Grote Markt 34, 8900 Ieper

Voorzitter Raad van Bestuur: Philip Bolle

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Algemene financiering						
Exploitatie						
Uitgaven	223.355,74	206.607,78	189.203,84	171.350,43	153.493,39	134.914,39
Ontvangsten	200,00	200,00	200,00	200,00	653.894,10	665.591,62
Saldo	-223.155,74	-206.407,78	-189.003,84	-171.150,43	500.400,71	530.677,23
Investerings						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering						
Uitgaven	445.460,68	462.208,64	479.612,59	441.671,21	459.528,24	478.107,23
Ontvangsten	19.854,61	20.952,61	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-425.606,07	-441.256,03	-479.612,59	-441.671,21	-459.528,24	-478.107,23
Interne ondersteuning						
Exploitatie						
Uitgaven	55.328,00	56.639,00	57.983,00	59.360,00	60.772,00	62.218,00
Ontvangsten	704.089,81	704.302,81	1.400.084,60	9.183,00	9.413,00	9.648,00
Saldo	648.761,81	647.663,81	1.342.101,60	-50.177,00	-51.359,00	-52.570,00
Investerings						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4.2. Overzicht ontvangsten en uitgaven naar economische aard (T2)



Journaalnummers: 862

Autonoom gemeentebedrijf Spie 0880696553

Grote Markt 34, 8900 Ieper

..

Voorzitter Raad van Bestuur: Philip Bolle

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele uitgaven	55.378,00	56.689,00	58.033,00	59.410,00	60.822,00	62.268,00
1. Goederen en diensten	46.801,00	47.899,00	49.024,00	50.177,00	51.359,00	52.570,00
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Politiek personeel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f. Andere personeelskosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g. Pensioenen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Toegestane werkingssubsidies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan de districten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan welzijnsverenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan andere OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan de politiezone	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan de hulpverleningszone	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan besturen van de eredienst	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan andere begunstigden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Andere operationele uitgaven	8.577,00	8.790,00	9.009,00	9.233,00	9.463,00	9.698,00
B. Financiële uitgaven	223.305,74	206.557,78	189.153,84	171.300,43	153.443,39	134.864,39
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	222.805,74	206.057,78	188.653,84	170.800,43	152.943,39	134.364,39
- aan financiële instellingen	222.805,74	206.057,78	188.653,84	170.800,43	152.943,39	134.364,39
- aan andere entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Andere financiële uitgaven	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele ontvangsten	704.089,81	704.302,81	1.400.084,60	9.183,00	663.107,10	675.039,62
1. Ontvangsten uit de werking	704.089,81	704.302,81	1.400.084,60	9.183,00	9.413,00	9.648,00
2. Fiscale ontvangsten en boetes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Aanvullende belastingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Andere aanvullende belastingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Andere belastingen en boetes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies	0,00	0,00	0,00	0,00	653.694,10	665.391,62
a. Algemene werkingssubsidies	0,00	0,00	0,00	0,00	653.694,10	665.391,62
- Gemeentefonds	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Andere algemene werkingssubsidies	0,00	0,00	0,00	0,00	653.694,10	665.391,62
- van de federale overheid	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van de Vlaamse overheid	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van de provincie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van de gemeente	0,00	0,00	0,00	0,00	653.694,10	665.391,62
- van het OCMW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van andere entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Specifieke werkingssubsidies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van de federale overheid	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van de Vlaamse overheid	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van de provincie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van de gemeente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van het OCMW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van andere entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Recuperatie individuele hulpverlening	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Andere operationele ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Financiële ontvangsten	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
III. Exploitatiesaldo	425.606,07	441.256,03	1.153.097,76	-221.327,43	449.041,71	478.107,23
I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Investerings in financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Investerings in materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Autonoom gemeentebedrijf Spie 0880696553

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Wegen en andere infrastructuur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e. Erfgoed	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Onroerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Investerings in immateriële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Toegestane investeringssubsidies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan de districten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan welzijnsverenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan andere OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan de politiezone	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan de hulpverleningszone	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan besturen van de eredienst	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan andere begunstigden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Verkoop van financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Verkoop van materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Wegen en andere infrastructuur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e. Erfgoed	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Onroerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van de federale overheid	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van de Vlaamse overheid	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van de provincie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van de gemeente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van het OCMW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van andere entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
III. Investeringsaldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo exploitatie en investeringen	425.606,07	441.256,03	1.153.097,76	-221.327,43	449.041,71	478.107,23
I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Vereffening van financiële schulden	445.460,68	462.208,64	479.612,59	441.671,21	459.528,24	478.107,23
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	445.460,68	462.208,64	479.612,59	441.671,21	459.528,24	478.107,23
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Vereffening van niet-financiële schulden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Toegestane leningen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan welzijnsverenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan andere OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan de politiezone	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan de hulpverleningszone	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan besturen van de eredienst	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan andere begunstigden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Toegestaan betalingsuitstel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Vooruitbetalingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Kapitaalsverminderingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Aangaan van financiële schulden	19.854,61	20.952,61	0,00	0,00	0,00	0,00
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	19.854,61	20.952,61	0,00	0,00	0,00	0,00

Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Autonoom gemeentebedrijf Spie 0880696553

II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
B. Aangaan van niet-financiële schulden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Terugvordering van toegestane leningen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Periodieke terugvorderingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Vereffening van betalingsuitstel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Vereffening van vooruitbetalingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Kapitaalsvermeerderingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
III. Financieringssaldo	-425.606,07	-441.256,03	-479.612,59	-441.671,21	-459.528,24	-478.107,23
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Budgettair resultaat van het boekjaar	0,00	0,00	673.485,17	-662.998,64	-10.486,53	0,00

4.3. Investeringsprojecten van de prioritaire acties (T3)

Er zijn geen lopende investeringsprojecten.

4.4. Evolutie van de financiële schulden (T4)



AGB Spie

T4: Evolutie van de financiële schulden

2020-2025

Journalnummers: 862

Autonom gemeentebedrijf Spie 0880696553

Grote Markt 34, 8900 Ieper

::

Voorzitter Raad van Bestuur: Philip Bolle

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	6.524.370,86	6.099.862,79	5.637.654,15	5.158.041,56	4.716.370,35	4.256.842,11
1. Financiële schulden op 1 januari	6.504.516,25	6.078.910,18	5.637.654,15	5.158.041,56	4.716.370,35	4.256.842,11
2. Nieuwe leningen	19.854,61	20.952,61	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Aflossingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Overboekingen						
5. Andere mutaties						
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	-445.460,68	-462.208,64	-479.612,59	-441.671,21	-459.528,24	-478.107,23
1. Financiële schulden op 1 januari						
2. Aflossingen	-445.460,68	-462.208,64	-479.612,59	-441.671,21	-459.528,24	-478.107,23
3. Overboekingen						
4. Andere mutaties						
C. Financiële schulden op korte termijn						
Totaal financiële schulden	6.078.910,18	5.637.654,15	5.158.041,56	4.716.370,35	4.256.842,11	3.778.734,88

4.5. Financiële risico's

Omdat potentiële financiële risico's kunnen betekenen dat een meerjarenplan met nuances moet worden geïnterpreteerd, verlangt de Vlaamse Overheid dat hier voldoende duiding bij wordt gegeven.

Bij de huidige werking van AGB Spie kunnen we aangeven dat zich geen financiële risico's voordoen of te verwachten zijn.

De openstaande leningslasten zijn die ten gevolge van twee traditionele bancaire leningen. Eén vervalt eind 2022, de andere heeft een vaste rentevoet. Er zijn geen openstaande schulden met een herfinancieringsrisico.

Naast de traditionele bancaire lening is er ook een openstaande schuld ten opzichte van de stad. Deze schuld is ontstaan uit de financiering van kastekorten. De afrekening ervan zal voorwerp uitmaken van de evaluatie van het lichten van de koopoptie van de nog t.e.m. 2022 lopende lease-overeenkomst tussen het AGB en de stad.

Mochten er zich extra lasten voor het AGB opdringen, zullen deze met de stad moeten worden afgestemd in het kader van de financiële ondersteuning die zij waarborgt.

4.6. Grondslagen en assumpties

Het meerjarenplan omvat de verderzetting van de lopende lease-overeenkomst met een mogelijke lichte van de koopoptie in 2022. In afwachting van deze evaluatie werd met het lichten van de optie nog geen rekening gehouden. Dit zal desgevallend voorwerp uitmaken van een latere meerjarenplanaanpassing.

Verder zijn geen bijzondere grondslagen en assumpties te noteren.

5. Documentatie

Ter ondersteuning van de interpretatie van het meerjarenplan wordt bijkomende documentatie ter beschikking gesteld. De informatie is te raadplegen via www.ieper.be/beleidsrapporten.

De documentatie omvat:

- de omgevingsanalyse;
- het overzicht van de beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties met hun ramingen;
- het overzicht van de beleidsdomeinen en de onderliggende beleidsvelden;

Worden niet opgenomen in de documentatie gezien niet van toepassing of nihil voor AGB Spie:

- het overzicht van de toegestane werkings- en investeringssubsidies;
- het overzicht van alle entiteiten waarvoor de stad en het OCMW de wettelijke, statutaire of feitelijke verplichting hebben om tussen te komen in de verliezen en tekorten;
- een overzicht van de personeelsinzet waarvan het bestuur is uitgegaan voor de ramingen van de personeelsuitgaven die in het meerjarenplan zijn ingeschreven;
- een overzicht van de jaarlijkse opbrengst per soort van belasting.