



AGB Vauban

# MEERJARENPLAN 2020-2025



**AGB Vauban**  
Grote Markt 34  
8900 Ieper

BE 0877 643 330  
02.12.2019



# Meerjarenplan 2020-2025

## Inhoud

1	Voorwoord	1
2	Strategische nota	2
3	Financiële nota	9
	3.1 Financiële doelstellingenplan (M1)	9
	3.2 Staat van het financieel evenwicht (M2)	12
	3.3 Overzicht van de kredieten (M3)	15
4	Toelichting bij het meerjarenplan	17
	4.1 Overzicht ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (T1)	17
	4.2 Overzicht ontvangsten en uitgaven naar economische aard (T2)	19
	4.3 Investeringsprojecten van de prioritaire acties (T3)	25
	4.4 Evolutie van de financiële schulden (T4)	29
	4.5 Grondslagen en assumpties	31
	4.6 Financiële risico's	31
5	Documentatie	32



# 1 Voorwoord

Bij het uitzetten van haar beleid heeft de stad onder andere een leper dat bruist tot doel gesteld. Hierin vormt sportbeleving een cruciale pijler. Er wordt tevens ingezet op een leper als een plek waar het goed om wonen is. Ook een duurzame aanpak van sportprojecten en –initiatieven wordt hierbij steeds beoogd.

Deze elementen vormen meteen de rode draad van het meerjarenplan 2020-2025 waarmee het AGB Vauban uitvoering wil geven aan het beleid dat door de stad werd uitgezet.

In concreto zijn de realisatie van een nieuw zwembad, het plaatsen van zonnepanelen en het voorzien van LED-verlichting op de atletiekpiste alvast acties die moeten bijdragen tot het halen van de vooropgestelde doelstellingen. Hierin zal de stad het autonoom gemeentebedrijf ondersteunen.

Wanneer het meerjarenplan van de stad, dan wel van het AGB op de betrokken elementen wordt bijgestuurd, zal steeds een afstemming tussen beide partijen nodig zijn. In het bijzonder bij de realisatie van het nieuwe zwembad zal een dynamische aanpak tussen de stad en het AGB cruciaal zijn.

AGB Vauban zal alvast alles in het werk stellen om een optimale uitvoering te geven aan het door de stad uitgezette sportbeleid. Een tevreden sporter vormt het hoogste doel.

## 2 Strategische nota

De strategische nota van het AGB is een extractie uit de strategische nota van de stad geconcentreerd op het sportbeleid dat de stad voor de jaren 2020-2025 heeft uitgezet.

De strategische nota legt de focus op de prioritaire acties. De beleidsdoelstellingen waaronder de acties ressorteren, worden als prioritaire doelstellingen opgenomen. De kwalificatie als prioritaire doelstelling houdt in dat de volledige beschrijving in de nota wordt opgenomen. Ze worden verder opgevolgd bij tussentijdse rapporteringen 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](http://www.ieper.be/beleidsrapporten).

# SN: Strategische Nota



2020-2025

Journalnummers: 463974

Autonoom gemeentebedrijf Vauban (0877.643.330)

..:

Grote Markt 34, 8900 Ieper

Voorzitter Raad van Bestuur: Patrick Benoot

## Beleidsdoelstelling: BDV1: Een Ieper dat bruist

Kwalitatieve omschrijving: Grote en kleine initiatieven maken van Ieper een stad waar altijd wel iets te beleven valt, voor bewoners en bezoekers. We moedigen Ieperlingen aan om deel te nemen aan activiteiten of er zelf te organiseren. Verder willen we iedereen de kans geven om kunst en cultuur volop te beleven, zowel als actor en als consument. Ook sportbeleving blijft een cruciale pijler voor een gezonde energieke stad. We streven naar een laagdrempelig aanbod.

Vanaf 01/01/2020

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
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
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0,00	635.000,00	5.000.000,00	8.365.000,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	-635.000,00	-5.000.000,00	-8.365.000,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>						
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: APV3: Sport voor iedereen

Sportaccommodatie hoort aantrekkelijk te zijn, zowel wat voorzieningen als openingsuren betreft. Bestaande infrastructuur moet onderhouden worden. De toegankelijkheid voor personen met een handicap waarborgen is daarbij belangrijk. Bijsturing en investeringen worden hiervoor voorzien. We onderzoeken of we in het belang van de sportclubs nog meer met onderwijs kunnen samenwerken om sportaccommodaties te delen buiten de schooluren en in de vakanties.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
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
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0,00	635.000,00	5.000.000,00	8.365.000,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	-635.000,00	-5.000.000,00	-8.365.000,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>						
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: ACV114: Realisatie nieuw zwembad

Uit een expertenverslag blijkt dat het huidige overdekte zwembad kampt met technische problemen die ingrijpende aanpassingen vereisen. Bovendien wegen de geraamde kosten en te verwachten baten (waaronder energie-efficiëntie) van deze aanpassingswerken niet op tegen de kosten en baten van nieuwbouw. Een volledig nieuw zwembad blijkt economisch dus de enige verstandige keuze. Bovendien biedt nieuwbouw ook kansen voor andere noden en wensen. Zo kan eventueel de beperkte capaciteit uitgebreid worden. De mogelijkheid om openluchtzwemmen te integreren wordt onderzocht. We onderzoeken daarbij de samenwerkingsmogelijkheden met externe partners en/of buurgemeenten.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
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
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0,00	635.000,00	5.000.000,00	8.365.000,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	-635.000,00	-5.000.000,00	-8.365.000,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>						
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
<b>Exploitatie</b>						
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
<b>Investerings</b>						
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
<b>Financiering</b>						
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
<b>Exploitatie</b>						
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
<b>Investerings</b>						
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
<b>Financiering</b>						
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



## Beleidsdoelstelling: BDV2: Ieper, een plek waar het goed wonen is

Kwalitatieve omschrijving: We willen van Ieper een aantrekkelijke woonstad maken waar het veilig en net is en waar er een voldoende aanbod is aan verschillende types woningen. Van de natuur kunnen genieten is een basisrecht. Daarom creëren we een groene omgeving waar het aangenaam is om te wonen, te spelen en te werken. Een duurzaam milieubeleid biedt niet alleen antwoord op actuele problemen zoals klimaatverandering of de uitputting van de grondstoffen, ze creëert ook een groen, sociaal weefsel voor onze gemeente.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
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
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>						
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: APV4: Waar het proper en duurzaam is

We maken werk van een nette en propere stad. Een verzorgd straatbeeld is niet alleen aantrekkelijk, het heeft ook een positief effect op het veiligheidsgevoel.

Als Vredesstad is het een evidentie dat Ieper ook streeft naar Duurzaamheid. We zetten ons in voor de duurzame ontwikkelingsdoelstellingen van de Verenigde Naties (Sustainable Development Goals, SDG's). Verschillende acties in het meerjarenplan dragen bij aan de realisatie van de SDG's. In de documentatie bij het meerjarenplan zit een tabel die aangeeft tot welke duurzaamheidsdoelstelling elke actie van het meerjarenplan bijdraagt.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
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
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>						
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: ACV113: Plaatsen zonnepanelen turnhal

We onderzoeken welke daken van openbare gebouwen van de stad geschikt zijn voor zonnepanelen. Gebouwen die wellicht in aanmerking komen omdat ze vooral overdag (tijdens zonuren) veel energie verbruiken zijn bijvoorbeeld De Fenix, Neerstad, AC Auris, sporthal Leopold III-laan en site Openbaar domein. We onderzoeken de mogelijkheid voor het betrekken van de bevolking of externe partners (zonnedelen) in het financieren van de kosten én het delen in de baten.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
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
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	110.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-110.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>						
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: ACV115: LED verlichting atletiekpiste

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
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
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>						
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
<b>Exploitatie</b>						
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
<b>Investerings</b>						
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
<b>Financiering</b>						
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
<b>Exploitatie</b>						
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
<b>Investerings</b>						
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
<b>Financiering</b>						
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
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	2.265.223,00	2.281.891,00	2.303.991,00	2.326.535,00	2.349.528,00	2.372.979,00
Ontvangsten	3.181.791,69	2.938.027,00	2.942.191,48	2.920.127,09	2.891.759,08	2.895.799,49
Saldo	916.568,69	656.136,00	638.200,48	593.592,09	542.231,08	522.820,49
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	150.000,00	375.000,00	700.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
Ontvangsten	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	850.000,00	-375.000,00	-700.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	1.994.069,39	749.768,70	753.391,18	730.778,79	701.855,78	705.335,19
Ontvangsten	400.000,00	1.110.000,00	5.850.000,00	8.665.000,00	310.000,00	350.000,00
Saldo	-1.594.069,39	360.231,30	5.096.608,82	7.934.221,21	-391.855,78	-355.335,19

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:  
[www.ieper.be/beleidsrapporten](http://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 zowel de beleidsdoelstellingen waar de prioritaire acties aan gekoppeld zijn, alsook van de beleidsdoelstellingen waar geen prioritaire acties aan verbonden zijn.

In de tabelrubriek 'Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling' zijn geen ramingen opgenomen gezien ook de reguliere werking onder de niet-prioritaire acties zijn opgenomen.



AGB Vauban

# M1: Financieel doelstellingenplan

2020-2025

Journalnummers: 463825

Autonom gemeentebedrijf Vauban (0877.643.330)

Grote Markt 34, 8900 Ieper

::

Voorzitter Raad van Bestuur: Patrick Benoot

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Een Ieper dat bruist</b>						
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	635.000,00	5.000.000,00	8.365.000,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	-635.000,00	-5.000.000,00	-8.365.000,00	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
<b>Ieper, een plek waar het goed wonen is</b>						
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	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-150.000,00	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
<b>Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	2.265.223,00	2.281.891,00	2.303.991,00	2.326.535,00	2.349.528,00	2.372.979,00
Ontvangsten	3.181.791,69	2.938.027,00	2.942.191,48	2.920.127,09	2.891.759,08	2.895.799,49
Saldo	916.568,69	656.136,00	638.200,48	593.592,09	542.231,08	522.820,49
Investerings						
Uitgaven	150.000,00	375.000,00	700.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00

Financieel doelstellingenplan

Autonom gemeentebedrijf Vauban (0877.643.330)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	850.000,00	-375.000,00	-700.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00
Financiering						
Uitgaven	1.994.069,39	749.768,70	753.391,18	730.778,79	701.855,78	705.335,19
Ontvangsten	400.000,00	1.110.000,00	5.850.000,00	8.665.000,00	310.000,00	350.000,00
Saldo	-1.594.069,39	360.231,30	5.096.608,82	7.934.221,21	-391.855,78	-355.335,19
<b>Verrichtingen zonder beleidsdoelstellingen</b>						
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
<b>Totalen</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	2.265.223,00	2.281.891,00	2.303.991,00	2.326.535,00	2.349.528,00	2.372.979,00
Ontvangsten	3.181.791,69	2.938.027,00	2.942.191,48	2.920.127,09	2.891.759,08	2.895.799,49
Saldo	916.568,69	656.136,00	638.200,48	593.592,09	542.231,08	522.820,49
Investerings						
Uitgaven	300.000,00	1.010.000,00	5.700.000,00	8.515.000,00	150.000,00	150.000,00
Ontvangsten	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	700.000,00	-1.010.000,00	-5.700.000,00	-8.515.000,00	-150.000,00	-150.000,00
Financiering						
Uitgaven	1.994.069,39	749.768,70	753.391,18	730.778,79	701.855,78	705.335,19
Ontvangsten	400.000,00	1.110.000,00	5.850.000,00	8.665.000,00	310.000,00	350.000,00
Saldo	-1.594.069,39	360.231,30	5.096.608,82	7.934.221,21	-391.855,78	-355.335,19

### 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 planningsperiode 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.

Binnen een autonoom gemeentebedrijf dient de autofinancieringsmarge als indicator en niet als norm. De autofinancieringsmarge moet aan het einde van de planningsperiode niet positief zijn. De negatieve autofinancieringsmarge op sommige jaren toont aan dat het gebudgetteerde overschot uit de exploitatie ontoereikend is om de leningsaflossingen te dragen. Mochten de effectieve rekeningcijfers tot een zelfde resultaat komen dient het AGB beroep te kunnen doen op financiële ondersteuning van de stad. Deze zekerheid is ingebouwd in de beheersovereenkomst (en bijwerkingen) tussen het AGB Vauban en de stad.

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.

De afwijking tussen de autofinancieringsmarge en de theoretische gecorrigeerde marge is vanaf 2023 hoofdzakelijk te wijten aan het feit dat de leningen die voor de realisatie van het zwembad van de stad worden bekomen, nog niet worden afgelost. Dit zou normaliter vanaf 2024 gebeuren. De effectieve uitrol van het project zal dit concretiseren in een meerjarenplanaanpassing. De te voorziene aflossingen zullen met prijssubsidies worden gefinancierd.

In het M2-model wordt in 2020 het gecumuleerd budgettair resultaat van het vorig boekjaar opgenomen. Het is het in de meerjarenplanaanpassing 8 van de periode 2014-2019 gebudgetteerd gecumuleerd budgettair resultaat dat hiertoe wordt weerhouden.





**AGB Vauban**

## M2: Staat van het financieel evenwicht

2020-2025

Journalnummers: 463974

Autonoom gemeentebedrijf Vauban (0877.643.330)

Grote Markt 34, 8900 Ieper

::

Voorzitter Raad van Bestuur: Patrick Benoot

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>916.568,69</b>	<b>656.136,00</b>	<b>638.200,48</b>	<b>593.592,09</b>	<b>542.231,08</b>	<b>522.820,49</b>
a. Ontvangsten	3.181.791,69	2.938.027,00	2.942.191,48	2.920.127,09	2.891.759,08	2.895.799,49
b. Uitgaven	2.265.223,00	2.281.891,00	2.303.991,00	2.326.535,00	2.349.528,00	2.372.979,00
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>700.000,00</b>	<b>-1.010.000,00</b>	<b>-5.700.000,00</b>	<b>-8.515.000,00</b>	<b>-150.000,00</b>	<b>-150.000,00</b>
a. Ontvangsten	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Uitgaven	300.000,00	1.010.000,00	5.700.000,00	8.515.000,00	150.000,00	150.000,00
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>1.616.568,69</b>	<b>-353.864,00</b>	<b>-5.061.799,52</b>	<b>-7.921.407,91</b>	<b>392.231,08</b>	<b>372.820,49</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	<b>-1.594.069,39</b>	<b>360.231,30</b>	<b>5.096.608,82</b>	<b>7.934.221,21</b>	<b>-391.855,78</b>	<b>-355.335,19</b>
a. Ontvangsten	400.000,00	1.110.000,00	5.850.000,00	8.665.000,00	310.000,00	350.000,00
b. Uitgaven	1.994.069,39	749.768,70	753.391,18	730.778,79	701.855,78	705.335,19
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>22.499,30</b>	<b>6.367,30</b>	<b>34.809,30</b>	<b>12.813,30</b>	<b>375,30</b>	<b>17.485,30</b>
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	<b>507.345,36</b>	<b>529.844,66</b>	<b>536.211,96</b>	<b>571.021,26</b>	<b>583.834,56</b>	<b>584.209,86</b>
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	507.345,36	529.844,66	536.211,96	571.021,26	583.834,56	584.209,86
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						
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>529.844,66</b>	<b>536.211,96</b>	<b>571.021,26</b>	<b>583.834,56</b>	<b>584.209,86</b>	<b>601.695,16</b>
VIII. Onbeschikbare gelden	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>529.844,66</b>	<b>536.211,96</b>	<b>571.021,26</b>	<b>583.834,56</b>	<b>584.209,86</b>	<b>601.695,16</b>

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>916.568,69</b>	<b>656.136,00</b>	<b>638.200,48</b>	<b>593.592,09</b>	<b>542.231,08</b>	<b>522.820,49</b>
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b>	<b>994.069,39</b>	<b>749.768,70</b>	<b>753.391,18</b>	<b>730.778,79</b>	<b>701.855,78</b>	<b>705.335,19</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	994.069,39	749.768,70	753.391,18	730.778,79	701.855,78	705.335,19
b. Periodieke terugvordering leningen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Ramingen inzake exploitatie niet verwerkt in meerjarenplan</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Autofinancieringsmarge</b>	<b>-77.500,70</b>	<b>-93.632,70</b>	<b>-115.190,70</b>	<b>-137.186,70</b>	<b>-159.624,70</b>	<b>-182.514,70</b>

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Autofinancieringsmarge</b>	<b>-77.500,70</b>	<b>-93.632,70</b>	<b>-115.190,70</b>	<b>-137.186,70</b>	<b>-159.624,70</b>	<b>-182.514,70</b>
<b>II. Correctie op de periodieke aflossingen</b>	<b>-43.102,83</b>	<b>-159.877,97</b>	<b>-185.074,00</b>	<b>-615.415,09</b>	<b>-1.279.075,80</b>	<b>-1.244.247,93</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	994.069,39	749.768,70	753.391,18	730.778,79	701.855,78	705.335,19
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	1.037.172,22	909.646,67	938.465,18	1.346.193,88	1.980.931,58	1.949.583,12
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>-120.603,53</b>	<b>-253.510,67</b>	<b>-300.264,70</b>	<b>-752.601,79</b>	<b>-1.438.700,50</b>	<b>-1.426.762,63</b>

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Beschikbaar budgettair resultaat</b>						
- Autonoom gemeentebedrijf	529.844,66	536.211,96	571.021,26	583.834,56	584.209,86	601.695,16
<b>Totaal beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>529.844,66</b>	<b>536.211,96</b>	<b>571.021,26</b>	<b>583.834,56</b>	<b>584.209,86</b>	<b>601.695,16</b>
<b>II. Autofinancieringsmarge</b>						
- Autonoom gemeentebedrijf	-77.500,70	-93.632,70	-115.190,70	-137.186,70	-159.624,70	-182.514,70
<b>Totale Autofinancieringsmarge</b>	<b>-77.500,70</b>	<b>-93.632,70</b>	<b>-115.190,70</b>	<b>-137.186,70</b>	<b>-159.624,70</b>	<b>-182.514,70</b>
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>						
- Autonoom gemeentebedrijf	-120.603,53	-253.510,67	-300.264,70	-752.601,79	-1.438.700,50	-1.426.762,63
<b>Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>-120.603,53</b>	<b>-253.510,67</b>	<b>-300.264,70</b>	<b>-752.601,79</b>	<b>-1.438.700,50</b>	<b>-1.426.762,63</b>

Staat van het financieel evenwicht

Autonoom gemeentebedrijf Vauban (0877.643.330)

### 3.3 Overzicht van de kredieten (M3)



**AGB Vauban**

## M3: Overzicht van de kredieten

2020-2025

Journalnummers: 463825

Autonom gemeentebedrijf Vauban (0877.643.330)

Grote Markt 34, 8900 Ieper

..

Voorzitter Raad van Bestuur: Patrick Benoot

	2020		2021	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
<b>- Autonom gemeentebedrijf</b>				
Exploitatie	2.265.223,00	3.181.791,69	2.281.891,00	2.938.027,00
Investerings	300.000,00	1.000.000,00	1.010.000,00	0,00
Financiering	1.994.069,39	400.000,00	749.768,70	1.110.000,00
Leningen en leasings	1.994.069,39	400.000,00	749.768,70	1.110.000,00
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)



**AGB Vauban**

# T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2020-2025

Journalnummers: 463825

Autonoom gemeentebedrijf Vauban (0877.643.330)

Grote Markt 34, 8900 Ieper

::

Voorzitter Raad van Bestuur: Patrick Benoot

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Algemene financiering</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	725,00	725,00	725,00	725,00	725,00	725,00
Ontvangsten	93.075,00	93.075,00	93.075,00	93.075,00	93.075,00	93.075,00
Saldo	92.350,00	92.350,00	92.350,00	92.350,00	92.350,00	92.350,00
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	1.994.069,39	749.768,70	753.391,18	730.778,79	701.855,78	705.335,19
Ontvangsten	400.000,00	1.110.000,00	5.850.000,00	8.665.000,00	310.000,00	350.000,00
Saldo	-1.594.069,39	360.231,30	5.096.608,82	7.934.221,21	-391.855,78	-355.335,19
<b>Vrije tijd en ontwikkeling</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	2.264.498,00	2.281.166,00	2.303.266,00	2.325.810,00	2.348.803,00	2.372.254,00
Ontvangsten	3.088.716,69	2.844.952,00	2.849.116,48	2.827.052,09	2.798.684,08	2.802.724,49
Saldo	824.218,69	563.786,00	545.850,48	501.242,09	449.881,08	430.470,49
Investerings						
Uitgaven	300.000,00	1.010.000,00	5.700.000,00	8.515.000,00	150.000,00	150.000,00
Ontvangsten	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	700.000,00	-1.010.000,00	-5.700.000,00	-8.515.000,00	-150.000,00	-150.000,00
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

Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

Autonoom gemeentebedrijf Vauban (0877.643.330)

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



**AGB Vauban**

## T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2020-2025

Journalnummers: 463825

Autonoom gemeentebedrijf Vauban (0877.643.330)

Grote Markt 34, 8900 Ieper

::

Voorzitter Raad van Bestuur: Patrick Benoot

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Operationele uitgaven</b>	<b>2.264.748,00</b>	<b>2.281.416,00</b>	<b>2.303.516,00</b>	<b>2.326.060,00</b>	<b>2.349.053,00</b>	<b>2.372.504,00</b>
1. Goederen en diensten	1.134.585,00	1.130.258,00	1.130.944,00	1.131.644,00	1.132.358,00	1.133.086,00
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	1.117.578,00	1.138.573,00	1.159.987,00	1.181.831,00	1.204.110,00	1.226.833,00
a. Politiek personeel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	266.086,00	271.407,00	276.835,00	282.372,00	288.019,00	293.780,00
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	783.639,00	799.313,00	815.299,00	831.606,00	848.238,00	865.200,00
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	67.853,00	67.853,00	67.853,00	67.853,00	67.853,00	67.853,00
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	12.585,00	12.585,00	12.585,00	12.585,00	12.585,00	12.585,00
<b>B. Financiële uitgaven</b>	<b>475,00</b>	<b>475,00</b>	<b>475,00</b>	<b>475,00</b>	<b>475,00</b>	<b>475,00</b>
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan financiële instellingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan andere entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Andere financiële uitgaven	475,00	475,00	475,00	475,00	475,00	475,00
<b>C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Autonoom gemeentebedrijf Vauban (0877.643.330)



II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	<b>3.180.904,69</b>	<b>2.937.140,00</b>	<b>2.941.304,48</b>	<b>2.919.240,09</b>	<b>2.890.872,08</b>	<b>2.894.912,49</b>
1. Ontvangsten uit de werking	3.077.719,69	2.833.955,00	2.838.119,48	2.816.055,09	2.787.687,08	2.791.727,49
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	92.188,00	92.188,00	92.188,00	92.188,00	92.188,00	92.188,00
a. Algemene werkingssubsidies	92.188,00	92.188,00	92.188,00	92.188,00	92.188,00	92.188,00
- Gemeentefonds	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Andere algemene werkingssubsidies	92.188,00	92.188,00	92.188,00	92.188,00	92.188,00	92.188,00
- van de federale overheid	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van de Vlaamse overheid	92.188,00	92.188,00	92.188,00	92.188,00	92.188,00	92.188,00
- 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
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	10.997,00	10.997,00	10.997,00	10.997,00	10.997,00	10.997,00
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	<b>887,00</b>	<b>887,00</b>	<b>887,00</b>	<b>887,00</b>	<b>887,00</b>	<b>887,00</b>
<b>C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>III. Exploitatiesaldo</b>	<b>916.568,69</b>	<b>656.136,00</b>	<b>638.200,48</b>	<b>593.592,09</b>	<b>542.231,08</b>	<b>522.820,49</b>
<b>I. Investeringsuitgaven</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>300.000,00</b>	<b>1.010.000,00</b>	<b>5.700.000,00</b>	<b>8.515.000,00</b>	<b>150.000,00</b>	<b>150.000,00</b>

Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Autonoom gemeentebedrijf Vauban (0877.643.330)

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	300.000,00	1.010.000,00	5.700.000,00	8.515.000,00	150.000,00	150.000,00
a. Terreinen en gebouwen	255.000,00	940.000,00	5.655.000,00	8.470.000,00	105.000,00	105.000,00
b. Wegen en andere infrastructuur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c. Roerende goederen	45.000,00	70.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
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
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- 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
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen	1.000.000,00	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

Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Autonoom gemeentebedrijf Vauban (0877.643.330)

II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- 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
<b>III. Investeringsaldo</b>	<b>700.000,00</b>	<b>-1.010.000,00</b>	<b>-5.700.000,00</b>	<b>-8.515.000,00</b>	<b>-150.000,00</b>	<b>-150.000,00</b>
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>1.616.568,69</b>	<b>-353.864,00</b>	<b>-5.061.799,52</b>	<b>-7.921.407,91</b>	<b>392.231,08</b>	<b>372.820,49</b>
<b>I. Financieringsuitgaven</b>	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Vereffening van financiële schulden</b>	<b>1.994.069,39</b>	<b>749.768,70</b>	<b>753.391,18</b>	<b>730.778,79</b>	<b>701.855,78</b>	<b>705.335,19</b>
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	994.069,39	749.768,70	753.391,18	730.778,79	701.855,78	705.335,19
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. Vereffening van niet-financiële schulden</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C. Toegestane leningen en betalingsuitstel</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>D. Vooruitbetalingen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E. Kapitaalsverminderingen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>II. Financieringsontvangsten</b>						
<b>A. Aangaan van financiële schulden</b>	<b>400.000,00</b>	<b>1.110.000,00</b>	<b>5.850.000,00</b>	<b>8.665.000,00</b>	<b>310.000,00</b>	<b>350.000,00</b>
- 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	400.000,00	1.110.000,00	5.850.000,00	8.665.000,00	310.000,00	350.000,00

Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Autonoom gemeentebedrijf Vauban (0877.643.330)

II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>B. Aangaan van niet-financiële schulden</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>D. Vereffening van vooruitbetalingen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E. Kapitaalsvermeerderingen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>III. Financieringssaldo</b>	<b>-1.594.069,39</b>	<b>360.231,30</b>	<b>5.096.608,82</b>	<b>7.934.221,21</b>	<b>-391.855,78</b>	<b>-355.335,19</b>
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>22.499,30</b>	<b>6.367,30</b>	<b>34.809,30</b>	<b>12.813,30</b>	<b>375,30</b>	<b>17.485,30</b>

### 4.3 Investeringsprojecten van de prioritaire acties (T3)



AGB Vauban

# T3: Investeringsproject

2020-2025

Journalnummers: 463825

Autonom gemeentebedrijf Vauban (0877.643.330)

Grote Markt 34, 8900 Ieper

::

Voorzitter Raad van Bestuur: Patrick Benoot

IP-2: Plaatsen zonnepanelen turnhal ACV113: Plaatsen zonnepanelen turnhal	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>110.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>110.000,00</b>
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen				0,00		0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten				0,00		0,00
3. OCMW-verenigingen				0,00		0,00
4. Andere financiële vaste activa				0,00		0,00
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>110.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>110.000,00</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	110.000,00	0,00	110.000,00
a. Terreinen en gebouwen				110.000,00		110.000,00
b. Wegen en andere infrastructuur				0,00		0,00
c. Roerende goederen				0,00		0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten				0,00		0,00
e. Erfgoed				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
b. Roerende goederen				0,00		0,00
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>				<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>				<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen				0,00		0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten				0,00		0,00
3. OCMW-verenigingen				0,00		0,00
4. Andere financiële vaste activa				0,00		0,00
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
b. Wegen en andere infrastructuur				0,00		0,00
c. Roerende goederen				0,00		0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten				0,00		0,00
e. Erfgoed				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
b. Roerende goederen				0,00		0,00
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>				<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>				<b>0,00</b>		<b>0,00</b>

Investeringsproject

Autonom gemeentebedrijf Vauban (0877.643.330)

IP-3: Realisatie nieuw zwembad ACV114: Realisatie nieuw zwembad	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14.000.000,00</b>
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen				0,00		0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten				0,00		0,00
3. OCMW-verenigingen				0,00		0,00
4. Andere financiële vaste activa				0,00		0,00
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14.000.000,00</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	14.000.000,00	0,00	14.000.000,00
a. Terreinen en gebouwen				14.000.000,00		14.000.000,00
b. Wegen en andere infrastructuur				0,00		0,00
c. Roerende goederen				0,00		0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten				0,00		0,00
e. Erfgoed				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
b. Roerende goederen				0,00		0,00
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>				<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>				<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen				0,00		0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten				0,00		0,00
3. OCMW-verenigingen				0,00		0,00
4. Andere financiële vaste activa				0,00		0,00
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
b. Wegen en andere infrastructuur				0,00		0,00
c. Roerende goederen				0,00		0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten				0,00		0,00
e. Erfgoed				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
b. Roerende goederen				0,00		0,00
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>				<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>				<b>0,00</b>		<b>0,00</b>

Investeringsproject

Autonom gemeentebedrijf Vauban (0877.643.330)

IP-4: LED verlichting atletiekpiste ACV115: LED verlichting atletiekpiste	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40.000,00</b>
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen				0,00		0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten				0,00		0,00
3. OCMW-verenigingen				0,00		0,00
4. Andere financiële vaste activa				0,00		0,00
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40.000,00</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00
a. Terreinen en gebouwen				40.000,00		40.000,00
b. Wegen en andere infrastructuur				0,00		0,00
c. Roerende goederen				0,00		0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten				0,00		0,00
e. Erfgoed				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
b. Roerende goederen				0,00		0,00
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>				<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>				<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen				0,00		0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten				0,00		0,00
3. OCMW-verenigingen				0,00		0,00
4. Andere financiële vaste activa				0,00		0,00
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
b. Wegen en andere infrastructuur				0,00		0,00
c. Roerende goederen				0,00		0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten				0,00		0,00
e. Erfgoed				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
b. Roerende goederen				0,00		0,00
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>				<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>				<b>0,00</b>		<b>0,00</b>

Investeringsproject

Autonoom gemeentebedrijf Vauban (0877.643.330)



#### 4.4 Evolutie van de financiële schulden (T4)



**AGB Vauban**

## T4: Evolutie van de financiële schulden

2020-2025

Journalnummers: 463825

Autonom gemeentebedrijf Vauban (0877.643.330)

Grote Markt 34, 8900 Ieper

..

Voorzitter Raad van Bestuur: Patrick Benoot

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Financiële schulden op lange termijn</b>	<b>12.364.652,78</b>	<b>12.480.583,39</b>	<b>17.580.814,69</b>	<b>25.492.423,51</b>	<b>25.071.644,72</b>	<b>24.719.788,94</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	12.964.652,78	11.370.583,39	11.730.814,69	16.827.423,51	24.761.644,72	24.369.788,94
2. Nieuwe leningen	400.000,00	1.110.000,00	5.850.000,00	8.665.000,00	310.000,00	350.000,00
3. Aflossingen	-1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Overboekingen						
5. Andere mutaties						
<b>B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen</b>	<b>-994.069,39</b>	<b>-749.768,70</b>	<b>-753.391,18</b>	<b>-730.778,79</b>	<b>-701.855,78</b>	<b>-705.335,19</b>
1. Financiële schulden op 1 januari						
2. Aflossingen	-994.069,39	-749.768,70	-753.391,18	-730.778,79	-701.855,78	-705.335,19
3. Overboekingen						
4. Andere mutaties						
<b>C. Financiële schulden op korte termijn</b>						
<b>Totaal financiële schulden</b>	<b>11.370.583,39</b>	<b>11.730.814,69</b>	<b>16.827.423,51</b>	<b>24.761.644,72</b>	<b>24.369.788,94</b>	<b>24.014.453,75</b>

## 4.5 Grondslagen en assumpties

Bij de opmaak van het meerjarenplan wordt er steeds naar gestreefd de budgetten zo getrouw mogelijk en met de nodige voorzichtigheid in te schatten.

Bij de exploitatie-uitgaven vormen de personeelskosten ongeveer 38% van de totale exploitatie-uitgaven. Op basis van de personeelsbezetting van 2019 werd een simulatie gemaakt van de kosten voor 2020. Daarna wordt een indexering van 2% per jaar toegepast. Deze indexering moet enerzijds het hoofd bieden aan mogelijke loonindexeringen ten gevolge van de overschrijding van de spilindex, anderzijds de 'natuurlijke' groei van de loonmassa naar aanleiding van de functionele loopbaan van het personeel borgen.

Aan de ontvangstenzijde werd de impact van de nieuwe tarieven voor het sportaanbod ingeschat op 108.500 euro per jaar. Gezien de nieuwe tarieven pas vanaf september 2020 van toepassing worden, wordt de verhoging voor 2020 berekend op 36.000 euro.

Voor de realisatie van het nieuwe zwembad wordt een investeringsbudget van 14 mio euro voorzien. De impact van de realisatie en exploitatie van het nieuwe zwembad op de prijssubsidies die het AGB van de stad ontvangt werd nog niet ingeschat. Op basis van de keuzes die het bestuur bij de effectieve opstart van het project zal maken, zullen deze worden her geëvalueerd. Elementen als inplanting, eventuele tussentijdse sluiting, personeelsbezetting, rendement op energieverbruik, eventuele samenwerkingen, subsidies, ... zullen mee bepalend zijn.

## 4.6 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.

De evaluatie van financiële risico's binnen een autonoom gemeentebedrijf dient steeds benaderd te worden met de wettelijke verplichting van steden en gemeenten om hun autonome gemeentebedrijven te ondersteunen in het halen van hun doelstellingen in gedachte. Ook de onderlinge beheersovereenkomst is bepalend.

Zo moet de vraag gesteld worden of het AGB in relatie treedt met derde partijen waarvan de samenwerking een financieel risico kan inhouden die bij uitbreiding een impact heeft op de stad.

In deze context kan alvast meegegeven worden dat er geen leningen of middelen worden aangetrokken bij andere partijen dan de stad. De leningen en hun aflossingen zoals weergegeven in het T4 model zijn bijgevolg allemaal verrichtingen in relatie met de stad. Het AGB loopt aldus geen rente- nog liquiditeitsrisico's.

Er zijn geen beleggingen lopende, noch in niet-traditionele als in traditionele bancaire producten.

Verder zijn ook geen financiële risico's onder de vorm van gegeven borgstellingen en lopende rechtszaken die wegen op de financiële slagkracht van AGB Vauban.

## 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](http://www.ieper.be/beleidsrapporten).

De documentatie omvat:

1. de omgevingsanalyse;
2. het overzicht van de beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties met hun ramingen;
3. het overzicht van de beleidsdomeinen en de onderliggende beleidsvelden;
4. een overzicht van de personeelsinzet waarvan het bestuur is uitgegaan voor de ramingen van de personeelsuitgaven die in het meerjarenplan zijn ingeschreven;

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

- 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 jaarlijkse opbrengst per soort van belasting.