



AGB Vauban

# MEERJARENPLAN- AANPASSING 8 2020-2025



**AGB VAUBAN**

Grote Markt 34  
8900 Ieper

BE 0877 643 330  
01.07.2024



# Meerjarenplanaanpassing 8 2020-2025

## Inhoud

1	Motivering van de wijzigingen	1
2	Strategische nota	2
3	Financiële nota	10
3.1	Financieel doelstellingenplan (M1)	10
3.2	Staat van het financieel evenwicht (M2)	15
3.3	Overzicht van de kredieten (M3)	19
4	Toelichting bij het meerjarenplan	21
4.1	Overzicht ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (T1)	21
4.2	Overzicht ontvangsten en uitgaven naar economische aard (T2)	24
4.3	Investeringsprojecten van de prioritaire acties (T3)	29
4.4	Evolutie van de financiële schulden (T4)	37
4.5	Grondslagen en assumpties	40
4.6	Financiële risico's	40
5	Documentatie	41



# 1 Motivering van de wijzigingen

De stad heeft als doel gesteld om een bruisend leper te creëren, waar sportbeleving een essentiële rol speelt. Er wordt tevens ingezet op een aangename woonomgeving in leper, met een duurzame aanpak van sportprojecten en -initiatieven. Dit alles vormt de rode draad van het meerjarenplan 2020-2025 van het AGB Vauban, dat uitvoering geeft aan het beleid van de stad. Om een consistente benadering van de dagelijkse werking over de verschillende bestuursperiodes mogelijk te maken, werd het meerjarenplan met de vorige aanpassing alvast uitgebreid met 2026. In de huidige achtste aanpassing zijn ook de budgetten voor 2027 opgenomen.

De budgetten voor 2027 beperken zich tot de courante exploitatiebudgetten en reguliere investeringsbudgetten. Op de posten 'Gebouwen', 'Uitrusting terreinen', 'Installaties, machines en uitrusting', 'Meubilair en kantooruitrusting' en 'Informatica hardware' samen, is 95.000 euro voorzien.

Op exploitatie houden we er rekening mee dat de energiemarkt zich enigszins heeft hersteld, al houden we wat veiligheidsmarge. Andere uitgaven blijven getekend door de voorbije hoge inflatie. Dit heeft onder andere geleid tot een noodzakelijke bijstelling van onderhoudsbudgetten op gebouwen en installaties, machines en uitrusting.

De belangrijkste wijziging op investeringen betreft de nieuwe hoogspannings-elektriciteitscabine op de sportsite langs de Leopold-III-laan. Op basis van de concretisering van de vernieuwing wordt het budget in 2024 opgetrokken tot 232.000 euro. Niet alleen is de huidige cabine verouderd en aan vervanging toe, de vernieuwing zal het ook mogelijk maken de site optimaal van zonnepanelen te voorzien en zal ook het nieuwe zwembad dienen.

Voor de realisatie van het nieuwe zwembad werd een subsidie vanuit Sport Vlaanderen toegezegd van 1.140.075 euro. Hierdoor kunnen we 140.075 euro extra ontvangsten inschrijven, bovenop de 1 mio euro die vorig meerjarenplan werd ingepland. De 140.075 euro extra middelen worden gereserveerd, mochten onverwachte kosten qua archeologie of andere niet te voorziene grondwerken zich opdringen. Het budget voor de realisatie van het nieuwe zwembad blijft behouden op 16 mio euro.

In de vorige meerjarenplanaanpassing waren 242.129 euro middelen voorzien om te investeren in zonnepanelen. Dit wordt verhoogd tot 273.000 euro, 133.000 euro hiervan wordt voorzien voor zonnepanelen op de gymzaal, 140.000 euro wordt aangehouden voor de installatie op het nieuwe zwembad bovenop het aandeel dat in het zwembaddossier, in het kader van de EPB verplichting, is voorzien.

Door de afbraak van de gebouwen van Vereniging Ons Tehuis vzw waarin AGB Vauban de kleedkamers en het sanitair voor de hockey had voorzien, wordt uitgekeken voor de realisatie van een nieuw kleedkamer- en sanitair blok. De hiertoe voorziene middelen, 255.000 euro, blijven in huidige meerjarenplanaanpassing aangehouden.

Voor de vernieuwing en uitbreiding van de wifi-installaties op de sportsite Leopold-III-laan wordt 31.000 euro voorzien.

Deze wijzigingen in investeringen hebben invloed op de financieringsontvangsten en –uitgaven, waar de leningen voor de investeringen van de stad aan AGB Vauban en de terugbetaling van de aflossingen worden verwerkt.

## 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



AGB Vauban

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 7108

Autonoom gemeentebedrijf Vauban (0877.643.330)

Grote Markt 34, 8900 Ieper

Voorzitter Raad van Bestuur: Patrick Benoot

Financieel directeur: Stefan Deboutte

## Prioritaire 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
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	257.767	27.623	3.274.324	8.064.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-257.767	-27.623	-3.274.324	-8.064.000
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Investerings		
Uitgaven	5.250.000	0
Ontvangsten	1.140.075	0
Saldo	-4.109.925	0
Financiering		

## Prioritair 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
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	257.767	27.623	3.274.324	8.064.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-257.767	-27.623	-3.274.324	-8.064.000
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Investerings		
Uitgaven	5.250.000	0
Ontvangsten	1.140.075	0
Saldo	-4.109.925	0
Financiering		

## Prioritaire 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>						
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	0	41.121	2.820	2.960.255	8.064.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-41.121	-2.820	-2.960.255	-8.064.000
<b>Financiering</b>						

	2026	2027
<b>Exploitatie</b>		
<b>Investerings</b>		
Uitgaven	5.250.000	0
Ontvangsten	1.140.075	0
Saldo	-4.109.925	0
<b>Financiering</b>		

## Prioritaire actie: ACV119: Kleedkamers sportclubs opknappen

In verschillende kleedkamergebouwen zijn verbeteringswerken en duurzame ingrepen nodig zoals optimaliseren verwarmingsinstallaties, verbeteren van de beglazing, plaatsen dakisolatie en voorzien van ventilatie. Een uitgebreide inventaris werd opgemaakt en zal nu aangepakt worden.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	0	9.215	13.566	314.069	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-9.215	-13.566	-314.069	0
<b>Financiering</b>						

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



## Prioritaire actie: ACV120: Aanleg padelterreinen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	207.432	11.237	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-207.432	-11.237	0	0
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Investerings		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Financiering		

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

## Prioritaire 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
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	176.797	16.892	12.871	330	133.000	140.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-176.797	-16.892	-12.871	-330	-133.000	-140.000
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Investerings		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Financiering		

## Prioritair 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 leper 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
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	176.797	16.892	12.871	330	133.000	140.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-176.797	-16.892	-12.871	-330	-133.000	-140.000
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Investerings		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Financiering		

### Prioritaire actie: ACV113: Plaatsen zonnepanelen

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
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	12.871	330	133.000	140.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-12.871	-330	-133.000	-140.000
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Investerings		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Financiering		

### Prioritaire actie: ACV115: Relighting atletiekpiste

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	42.675	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-42.675	0	0	0	0	0
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Investerings		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Financiering		

### Prioritaire actie: ACV118: Relighting sporthallen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	26.285	3.460	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-26.285	-3.460	0	0	0	0
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Investerings		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Financiering		

### Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	107.837	13.432	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-107.837	-13.432	0	0	0	0
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Investerings		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Financiering		

Geen niet-prioritaire actieplannen

## Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

- OBV1: Vauban

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	1.659.317	1.973.684	2.660.278	2.166.882	2.934.162	2.961.283
Ontvangsten	2.683.382	2.838.623	3.537.290	2.814.453	3.690.831	3.720.412
Saldo	1.024.065	864.938	877.012	647.571	756.668	759.128
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	63.288	40.194	348.015	65.116	416.950	122.000
Ontvangsten	223	977.538	0	0	1.250	0
Saldo	-63.065	937.344	-348.015	-65.116	-415.700	-122.000
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	934.158	1.672.196	686.535	920.180	737.160	747.889
Ontvangsten	239.862	57.086	618.653	93.069	3.823.024	8.326.000
Saldo	-694.296	-1.615.110	-67.882	-827.111	3.085.864	7.578.111

	2026	2027
<b>Exploitatie</b>		
Uitgaven	3.008.631	2.948.936
Ontvangsten	3.750.880	3.671.283
Saldo	742.249	722.346
<b>Investerings</b>		
Uitgaven	95.000	95.000
Ontvangsten	0	0
Saldo	-95.000	-95.000
<b>Financiering</b>		
Uitgaven	729.966	714.088
Ontvangsten	4.204.925	95.000
Saldo	3.474.959	-619.088

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.

De reguliere werking is onder de niet-prioritaire beleidsdoelstellingen opgenomen.



**AGB Vauban**

## M1: Financieel doelstellingenplan

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 7108

Autonoom gemeentebedrijf Vauban (0877.643.330)

Grote Markt 34, 8900 Ieper

Voorzitter Raad van Bestuur: Patrick Benoot

Financieel directeur: Stefan Deboutte

### Prioritaire beleidsdoelstelling: BDV1:Een Ieper dat bruist

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investering						
Uitgave	0	0	257.767	27.623	3.274.324	8.064.000
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-257.767	-27.623	-3.274.324	-8.064.000
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Investering		
Uitgave	5.250.000	0
Ontvangst	1.140.075	0
Saldo	-4.109.925	0
Financiering		

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investering						
Uitgave	176.797	16.892	12.871	330	133.000	140.000
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-176.797	-16.892	-12.871	-330	-133.000	-140.000
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Investering		
Uitgave	0	0
Ontvangst	0	0
Saldo	0	0
Financiering		



## Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	1.659.317	1.973.684	2.660.278	2.166.882	2.934.162	2.961.283
Ontvangst	2.683.382	2.838.623	3.537.290	2.814.453	3.690.831	3.720.412
Saldo	1.024.065	864.938	877.012	647.571	756.668	759.128
<b>Investering</b>						
Uitgave	63.288	40.194	348.015	65.116	416.950	122.000
Ontvangst	223	977.538	0	0	1.250	0
Saldo	-63.065	937.344	-348.015	-65.116	-415.700	-122.000
<b>Financiering</b>						
Uitgave	934.158	1.672.196	686.535	920.180	737.160	747.889
Ontvangst	239.862	57.086	618.653	93.069	3.823.024	8.326.000
Saldo	-694.296	-1.615.110	-67.882	-827.111	3.085.864	7.578.111

	2026	2027
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	3.008.631	2.948.936
Ontvangst	3.750.880	3.671.283
Saldo	742.249	722.346
<b>Investering</b>		
Uitgave	95.000	95.000
Ontvangst	0	0
Saldo	-95.000	-95.000
<b>Financiering</b>		
Uitgave	729.966	714.088
Ontvangst	4.204.925	95.000
Saldo	3.474.959	-619.088

## Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

## Totaal

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	1.659.317	1.973.684	2.660.278	2.166.882	2.934.162	2.961.283
Ontvangst	2.683.382	2.838.623	3.537.290	2.814.453	3.690.831	3.720.412
Saldo	1.024.065	864.938	877.012	647.571	756.668	759.128
<b>Investering</b>						
Uitgave	240.085	57.086	618.653	93.069	3.824.274	8.326.000
Ontvangst	223	977.538	0	0	1.250	0
Saldo	-239.862	920.451	-618.653	-93.069	-3.823.024	-8.326.000
<b>Financiering</b>						
Uitgave	934.158	1.672.196	686.535	920.180	737.160	747.889
Ontvangst	239.862	57.086	618.653	93.069	3.823.024	8.326.000
Saldo	-694.296	-1.615.110	-67.882	-827.111	3.085.864	7.578.111

	2026	2027
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	3.008.631	2.948.936
Ontvangst	3.750.880	3.671.283
Saldo	742.249	722.346
<b>Investering</b>		
Uitgave	5.345.000	95.000
Ontvangst	1.140.075	0
Saldo	-4.204.925	-95.000
<b>Financiering</b>		
Uitgave	729.966	714.088
Ontvangst	4.204.925	95.000
Saldo	3.474.959	-619.088

### 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. 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 gecorrigeerde aflossingen werden bij ministerieel besluit bepaald op 8 % van de totale financiële schulden, dus ook op de openstaande leningen die niet periodiek worden afgelost. Zo kan een hogere gecorrigeerde autofinancieringsmarge erop wijzen dat gebruik gemaakt wordt van alternatieve financieringsvormen waarvan de terugbetalingen buiten de planperiode vallen. AGB Vauban heeft geen dergelijke alternatieve financieringsvormen met uitgestelde aflossingen.

De afwijking tussen de autofinancieringsmarge en de theoretische gecorrigeerde marge is vooral te wijten aan het feit dat de terugbetaling van de leningen het ritme van de afschrijvingen van de activa volgt en renteloos gebeurt. Bij de theoretische autofinancieringsmarge wordt uitgegaan van courante bancaire leningen.

De aflossingen van de leningen die voor de realisatie van het zwembad van de stad worden bekomen zijn nog niet opgenomen. De effectieve uitrol van het project zal dit concretiseren in een meerjarenplanaanpassing. De te voorziene aflossingen zullen met prijssubsidies worden gefinancierd.



## M2: Staat van het financieel evenwicht

2020-2025

Journalvolgnommern: Budg. 7108

Autonoom gemeentebedrijf Vauban (0877.643.330)

Grote Markt 34, 8900 Ieper

Voorzitter Raad van Bestuur: Patrick Benoot

Financieel directeur: Stefan Deboutte

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>1.024.065</b>	<b>864.938</b>	<b>877.012</b>	<b>647.571</b>	<b>756.668</b>	<b>759.128</b>
a. Ontvangsten	2.683.382	2.838.623	3.537.290	2.814.453	3.690.831	3.720.412
b. Uitgaven	1.659.317	1.973.684	2.660.278	2.166.882	2.934.162	2.961.283
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>-239.862</b>	<b>920.451</b>	<b>-618.653</b>	<b>-93.069</b>	<b>-3.823.024</b>	<b>-8.326.000</b>
a. Ontvangsten	223	977.538	0	0	1.250	0
b. Uitgaven	240.085	57.086	618.653	93.069	3.824.274	8.326.000
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>784.203</b>	<b>1.785.390</b>	<b>258.360</b>	<b>554.502</b>	<b>-3.066.356</b>	<b>-7.566.872</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	<b>-694.296</b>	<b>-1.615.110</b>	<b>-67.882</b>	<b>-827.111</b>	<b>3.085.864</b>	<b>7.578.111</b>
a. Ontvangsten	239.862	57.086	618.653	93.069	3.823.024	8.326.000
b. Uitgaven	934.158	1.672.196	686.535	920.180	737.160	747.889
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>89.907</b>	<b>170.280</b>	<b>190.477</b>	<b>-272.608</b>	<b>19.508</b>	<b>11.239</b>
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	<b>131.257</b>	<b>221.164</b>	<b>391.444</b>	<b>581.921</b>	<b>309.312</b>	<b>328.821</b>
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	131.257	221.164	391.444	581.921	309.312	328.821
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>221.164</b>	<b>391.444</b>	<b>581.921</b>	<b>309.312</b>	<b>328.821</b>	<b>340.060</b>
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>221.164</b>	<b>391.444</b>	<b>581.921</b>	<b>309.312</b>	<b>328.821</b>	<b>340.060</b>

Budgettair resultaat	2026	2027
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>742.249</b>	<b>722.346</b>
a. Ontvangsten	3.750.880	3.671.283
b. Uitgaven	3.008.631	2.948.936
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>-4.204.925</b>	<b>-95.000</b>
a. Ontvangsten	1.140.075	0
b. Uitgaven	5.345.000	95.000
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>-3.462.676</b>	<b>627.346</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	<b>3.474.959</b>	<b>-619.088</b>
a. Ontvangsten	4.204.925	95.000
b. Uitgaven	729.966	714.088
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>12.283</b>	<b>8.258</b>

Budgettair resultaat	2026	2027
<b>VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar</b>	<b>340.060</b>	<b>352.342</b>
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	340.060	352.342
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>352.342</b>	<b>360.601</b>
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>352.342</b>	<b>360.601</b>

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>1.024.065</b>	<b>864.938</b>	<b>877.012</b>	<b>647.571</b>	<b>756.668</b>	<b>759.128</b>
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b>	<b>934.158</b>	<b>672.196</b>	<b>686.535</b>	<b>920.180</b>	<b>737.160</b>	<b>747.889</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	934.158	672.196	686.535	920.180	737.160	747.889
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0	0	0	0
<b>IV. Autofinancieringsmarge</b>	<b>89.907</b>	<b>192.742</b>	<b>190.477</b>	<b>-272.608</b>	<b>19.508</b>	<b>11.239</b>

Autofinancieringsmarge	2026	2027
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>742.249</b>	<b>722.346</b>
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b>	<b>729.966</b>	<b>714.088</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	729.966	714.088
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0
<b>IV. Autofinancieringsmarge</b>	<b>12.283</b>	<b>8.258</b>

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Autofinancieringsmarge</b>	<b>89.907</b>	<b>192.742</b>	<b>190.477</b>	<b>-272.608</b>	<b>19.508</b>	<b>11.239</b>
<b>II. Correctie op de periodieke aflossingen</b>	<b>-50.446</b>	<b>-256.864</b>	<b>-113.316</b>	<b>125.759</b>	<b>8.908</b>	<b>-227.232</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	934.158	672.196	686.535	920.180	737.160	747.889
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	984.604	929.060	799.851	794.421	728.252	975.121
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>39.461</b>	<b>-64.122</b>	<b>77.161</b>	<b>-146.849</b>	<b>28.416</b>	<b>-215.993</b>

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2026	2027
<b>I. Autofinancieringsmarge</b>	<b>12.283</b>	<b>8.258</b>
<b>II. Correctie op de periodieke aflossingen</b>	<b>-851.404</b>	<b>-1.145.279</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	729.966	714.088
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	1.581.370	1.859.367
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>-839.121</b>	<b>-1.137.020</b>

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Beschikbaar budgettair resultaat</b>						
- Autonoom gemeentebedrijf	221.164	391.444	581.921	309.312	328.821	340.060
<b>Totaal beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>221.164</b>	<b>391.444</b>	<b>581.921</b>	<b>309.312</b>	<b>328.821</b>	<b>340.060</b>
<b>II. Autofinancieringsmarge</b>						
- Autonoom gemeentebedrijf	89.907	192.742	190.477	-272.608	19.508	11.239
<b>Totale Autofinancieringsmarge</b>	<b>89.907</b>	<b>192.742</b>	<b>190.477</b>	<b>-272.608</b>	<b>19.508</b>	<b>11.239</b>
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>						
- Autonoom gemeentebedrijf	39.461	-64.122	77.161	-146.849	28.416	-215.993
<b>Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>39.461</b>	<b>-64.122</b>	<b>77.161</b>	<b>-146.849</b>	<b>28.416</b>	<b>-215.993</b>

Geconsolideerd financieel evenwicht	2026	2027
<b>I. Beschikbaar budgettair resultaat</b>		
- Autonoom gemeentebedrijf	352.342	360.601
<b>Totaal beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>352.342</b>	<b>360.601</b>
<b>II. Autofinancieringsmarge</b>		
- Autonoom gemeentebedrijf	12.283	8.258
<b>Totale Autofinancieringsmarge</b>	<b>12.283</b>	<b>8.258</b>
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>		
- Autonoom gemeentebedrijf	-839.121	-1.137.020
<b>Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>-839.121</b>	<b>-1.137.020</b>

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*Dossiers van andere entiteiten:*

/

### 3.3 Overzicht van de kredieten (M3)



**AGB Vauban**

## M3: Overzicht van de kredieten

2024-2025

Journalvolnummers: Budg. 7108

Autonoom gemeentebedrijf Vauban (0877.643.330)

Grote Markt 34, 8900 Ieper

Voorzitter Raad van Bestuur: Patrick Benoot

Financieel directeur: Stefan Deboutte

	2024		2025	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
<b>- Autonoom gemeentebedrijf</b>				
Exploitatie	2.934.162	3.690.831	2.961.283	3.720.412
Investerings	3.824.274	1.250	8.326.000	0
Financiering	737.160	3.823.024	747.889	8.326.000
Leningen en leasings	737.160	3.823.024	747.889	8.326.000



## **4 Toelichting bij het meerjarenplan**

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



# T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 7108

Autonoom gemeentebedrijf Vauban (0877.643.330)

Grote Markt 34, 8900 Ieper

Voorzitter Raad van Bestuur: Patrick Benoot

Financieel directeur: Stefan Deboutte

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Algemene financiering</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	68	8.689	88.196	1.658	2.975	2.975
Ontvangsten	92.135	92.653	92.080	117.754	93.075	93.075
Saldo	92.067	83.963	3.884	116.096	90.100	90.100
Investerings						
Uitgaven	223	0	0	0	0	0
Ontvangsten	223	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	934.158	1.672.196	686.535	920.180	737.160	747.889
Ontvangsten	239.862	57.086	618.653	93.069	3.823.024	8.326.000
Saldo	-694.296	-1.615.110	-67.882	-827.111	3.085.864	7.578.111
<b>Vrije tijd en ontwikkeling</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	1.659.249	1.964.995	2.572.082	2.165.223	2.931.187	2.958.308
Ontvangsten	2.591.247	2.745.970	3.445.210	2.696.699	3.597.756	3.627.337
Saldo	931.998	780.975	873.129	531.476	666.568	669.028
Investerings						
Uitgaven	239.862	57.086	618.653	93.069	3.824.274	8.326.000
Ontvangsten	0	977.538	0	0	1.250	0
Saldo	-239.862	920.451	-618.653	-93.069	-3.823.024	-8.326.000

	2026	2027
<b>Algemene financiering</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	2.975	2.975
Ontvangsten	93.075	93.075
Saldo	90.100	90.100
Investerings		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0

	2026	2027
Saldo	0	0
Financiering		
Uitgaven	729.966	714.088
Ontvangsten	4.204.925	95.000
Saldo	3.474.959	-619.088
<b>Vrije tijd en ontwikkeling</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	3.005.656	2.945.961
Ontvangsten	3.657.805	3.578.208
Saldo	652.149	632.246
Investerings		
Uitgaven	5.345.000	95.000
Ontvangsten	1.140.075	0
Saldo	-4.204.925	-95.000

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



## T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2020-2025

Journalvolgnommern: Budg. 7108

Autonoom gemeentebedrijf Vauban (0877.643.330)

Grote Markt 34, 8900 Ieper

Voorzitter Raad van Bestuur: Patrick Benoot

Financieel directeur: Stefan Deboutte

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A. Operationele uitgaven</b>	<b>1.659.249</b>	<b>1.965.001</b>	<b>2.572.082</b>	<b>2.165.230</b>	<b>2.931.437</b>	<b>2.958.558</b>	<b>3.005.906</b>
1. Goederen en diensten	773.545	989.793	1.536.760	1.068.022	1.623.347	1.599.982	1.614.283
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	872.267	960.167	1.027.476	1.090.289	1.289.305	1.341.021	1.374.048
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	197.537	153.960	136.472	123.997	145.925	152.011	156.019
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	625.695	764.055	831.982	907.927	1.057.812	1.105.242	1.134.261
f. Andere personeelskosten	49.035	42.153	59.023	58.365	85.568	83.768	83.768
5. Andere operationele uitgaven	13.437	15.041	7.845	6.919	18.785	17.555	17.575
<b>B. Financiële uitgaven</b>	<b>68</b>	<b>1.119</b>	<b>926</b>	<b>1.652</b>	<b>2.725</b>	<b>2.725</b>	<b>2.725</b>
2. Andere financiële uitgaven	68	1.119	926	1.652	2.725	2.725	2.725
<b>C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</b>	<b>0</b>	<b>7.564</b>	<b>87.270</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

I. Exploitatie-uitgaven	2027
<b>A. Operationele uitgaven</b>	<b>2.946.211</b>
1. Goederen en diensten	1.528.762
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	1.399.854
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	159.140
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	1.156.946
f. Andere personeelskosten	83.768
5. Andere operationele uitgaven	17.595
<b>B. Financiële uitgaven</b>	<b>2.725</b>
2. Andere financiële uitgaven	2.725
<b>C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</b>	<b>0</b>

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	<b>2.683.317</b>	<b>2.838.603</b>	<b>3.537.280</b>	<b>2.814.131</b>	<b>3.689.944</b>	<b>3.719.525</b>	<b>3.749.993</b>
1. Ontvangsten uit de werking	2.046.352	2.712.548	3.430.632	2.680.737	3.581.922	3.611.503	3.641.971
3. Werkingssubsidies	620.227	92.633	92.070	117.432	92.188	92.188	92.188
a. Algemene werkingssubsidies	92.070	92.633	92.070	117.432	92.188	92.188	92.188
- Andere algemene werkingssubsidies	92.070	92.633	92.070	117.432	92.188	92.188	92.188
- van de federale overheid	0	563	0	0	0	0	0

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
- van de Vlaamse overheid	92.070	92.070	92.070	117.432	92.188	92.188	92.188
b. Specifieke werkingssubsidies	528.158	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	528.158	-3	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	0	3	0	0	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	16.737	33.422	14.578	15.962	15.834	15.834	15.834
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	<b>65</b>	<b>20</b>	<b>10</b>	<b>322</b>	<b>887</b>	<b>887</b>	<b>887</b>

II. Exploitatieontvangsten	2027
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	<b>3.670.396</b>
1. Ontvangsten uit de werking	3.562.374
3. Werkingssubsidies	92.188
a. Algemene werkingssubsidies	92.188
- Andere algemene werkingssubsidies	92.188
- van de federale overheid	0
- van de Vlaamse overheid	92.188
b. Specifieke werkingssubsidies	0
- van de gemeente	0
- van andere entiteiten	0
5. Andere operationele ontvangsten	15.834
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	<b>887</b>
<b>III. Exploitatiesaldo</b>	<b>1.024.065</b>

<b>III. Exploitatiesaldo</b>	<b>722.346</b>
------------------------------	----------------

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa</b>	<b>223</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.250</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	1.250	0	0
4. Andere financiële vaste activa	223	0	0	0	0	0	0
<b>B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa</b>	<b>239.862</b>	<b>57.086</b>	<b>618.653</b>	<b>93.069</b>	<b>3.823.024</b>	<b>8.326.000</b>	<b>5.345.000</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	239.862	57.086	618.653	93.069	3.823.024	8.326.000	5.345.000
a. Terreinen en gebouwen	205.883	16.892	544.758	56.687	3.251.249	8.119.000	5.305.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	140.075	0	0
c. Roerende goederen	33.979	40.194	73.895	36.382	431.700	207.000	40.000

I. Investeringsuitgaven	2027						
<b>A. Investeren in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>						
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0						
4. Andere financiële vaste activa	0						
<b>B. Investeren in materiële vaste activa</b>	<b>95.000</b>						
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	95.000						
a. Terreinen en gebouwen	55.000						
b. Wegen en andere infrastructuur	0						
c. Roerende goederen	40.000						
II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>977.538</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2. Andere materiële vaste activa	0	977.538	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	977.538	0	0	0	0	0
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>223</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.250</b>	<b>0</b>	<b>1.140.075</b>
- van de Vlaamse overheid	0	0	0	0	0	0	1.140.075
- van de gemeente	223	0	0	0	1.250	0	0

II. Investeringsontvangsten	2027						
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>						
2. Andere materiële vaste activa	0						
a. Onroerende goederen	0						
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>						
- van de Vlaamse overheid	0						
- van de gemeente	0						
III. Investeringsaldo	-239.862	920.451	-618.653	-93.069	-3.823.024	-8.326.000	-4.204.925

III. Investeringsaldo	-95.000
-----------------------	---------

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Saldo exploitatie en investeringen	784.203	1.785.390	258.360	554.502	-3.066.356	-7.566.872	-3.462.676

	2027
Saldo exploitatie en investeringen	627.346

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A. Vereffening van financiële schulden</b>	<b>934.158</b>	<b>1.672.196</b>	<b>686.535</b>	<b>920.180</b>	<b>737.160</b>	<b>747.889</b>	<b>729.966</b>
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	934.158	672.196	686.535	920.180	737.160	747.889	729.966
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0	1.000.000	0	0	0	0	0

I. Financieringsuitgaven	2027
<b>A. Vereffening van financiële schulden</b>	<b>714.088</b>
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	714.088
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0

II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A. Aangaan van financiële schulden</b>	<b>239.862</b>	<b>57.086</b>	<b>618.653</b>	<b>93.069</b>	<b>3.823.024</b>	<b>8.326.000</b>	<b>4.204.925</b>
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	239.862	57.086	618.653	93.069	3.823.024	8.326.000	4.204.925

II. Financieringsontvangsten	2027
<b>A. Aangaan van financiële schulden</b>	<b>95.000</b>
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	95.000

<b>III. Financieringssaldo</b>	<b>-694.296</b>	<b>-1.615.110</b>	<b>-67.882</b>	<b>-827.111</b>	<b>3.085.864</b>	<b>7.578.111</b>	<b>3.474.959</b>
--------------------------------	-----------------	-------------------	----------------	-----------------	------------------	------------------	------------------

<b>III. Financieringssaldo</b>	<b>-619.088</b>
--------------------------------	-----------------

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Budgettair resultaat van het boekjaar	89.907	170.280	190.477	-272.608	19.508	11.239	12.283

	2027
Budgettair resultaat van het boekjaar	8.258



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



**AGB Vauban**

## T3: Investeringsproject

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 7108

Autonoom gemeentebedrijf Vauban (0877.643.330)

Grote Markt 34, 8900 Ieper

Voorzitter Raad van Bestuur: Patrick Benoot

Financieel directeur: Stefan Deboutte

### PRIO IP-2: Plaatsen zonnepanelen turnhal

#### ACV113: Plaatsen zonnepanelen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	13.201	0	273.000	0	286.201
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	13.201	0	273.000	0	286.201
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	13.201	0	273.000	0	286.201
a. Terreinen en gebouwen	0	13.201	0	0	0	13.201
c. Roerende goederen	0	0	0	273.000	0	273.000

#### Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	12.871	330	0	133.000	140.000
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	12.871	330	0	133.000	140.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	12.871	330	0	133.000	140.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	12.871	330	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	133.000	140.000

	2026	2027
	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0
c. Roerende goederen	0	0

**PRIO 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>	0	47.941	0	16.270.255	0	16.318.196
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	47.941	0	16.270.255	0	16.318.196
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	47.941	0	16.270.255	0	16.318.196
a. Terreinen en gebouwen	0	47.941	0	16.130.180	0	16.178.121
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	140.075	0	140.075
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	0	0	1.140.075	0	1.140.075
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	0	0	0	1.140.075	0	1.140.075

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	41.121	2.820	4.000	2.956.255	8.064.000
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	41.121	2.820	4.000	2.956.255	8.064.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	41.121	2.820	4.000	2.956.255	8.064.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	41.121	2.820	4.000	2.816.180	8.064.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	140.075	0
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	0	0	0	0	0	0	0

	2026	2027
	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	5.250.000	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	5.250.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	5.250.000	0
a. Terreinen en gebouwen	5.250.000	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	1.140.075	0
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	1.140.075	0

**PRIO IP-4: Relighting atletiekpiste**  
**ACV115: Relighting atletiekpiste**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	42.675	0	0	0	42.675
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	42.675	0	0	0	42.675
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	42.675	0	0	0	42.675
a. Terreinen en gebouwen	0	42.675	0	0	0	42.675

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	42.675	0	0	0	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	42.675	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	42.675	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	42.675	0	0	0	0	0	0

	2026	2027
	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0

**PRIO IP-6: Relighting sporthallen**  
**ACV118: Relighting sporthallen**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	29.745	0	0	0	29.745
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	29.745	0	0	0	29.745
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	29.745	0	0	0	29.745
a. Terreinen en gebouwen	0	29.745	0	0	0	29.745

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	26.285	3.460	0	0	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	26.285	3.460	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	26.285	3.460	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	26.285	3.460	0	0	0	0	0

	2026	2027
	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0

**PRIO IP-7: Kleedkamers sportclubs opknappen**  
**ACV119: Kleedkamers sportclubs opknappen**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	22.781	0	314.069	0	336.849
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	22.781	0	314.069	0	336.849
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	22.781	0	314.069	0	336.849
a. Terreinen en gebouwen	0	22.781	0	314.069	0	336.849

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	9.215	13.566	0	314.069	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	9.215	13.566	0	314.069	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	9.215	13.566	0	314.069	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	9.215	13.566	0	314.069	0

	2026	2027
	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0

**PRIO IP-8: Aanleg padelterreinen**  
**ACV120: Aanleg padelterreinen**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	218.669	0	0	0	218.669
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	218.669	0	0	0	218.669
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	218.669	0	0	0	218.669
a. Terreinen en gebouwen	0	218.669	0	0	0	218.669

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	207.432	11.237	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	207.432	11.237	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	207.432	11.237	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	207.432	11.237	0	0	0

	2026	2027
	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*Nog te realiseren in MJP:*

*MJP\_HERZIENING\_8\_BEGINKREDIET\_2025 2024: Budg. 7108*

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

*Reeds gerealiseerd in MJP:*

*JR\_ORIGINEEL\_2020 2020: Budg. 560357 Alg. 6430*

*JR\_ORIGINEEL\_2021 2021: Budg. 639504 Alg. 7430*

*JR\_ORIGINEEL\_2022 2022: Budg. 729707 Alg. 9544*

*JR\_ORIGINEEL\_2023 2023: Budg. 811114 Alg. 10075*

*Q\_ORIGINEEL\_2024\_Q1 2024: Budg. 814567 Alg. 2763*



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



AGB Vauban

## T4: Evolutie van de financiële schulden

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 7108

Autonoom gemeentebedrijf Vauban (0877.643.330)

Grote Markt 34, 8900 Ieper

Voorzitter Raad van Bestuur: Patrick Benoot

Financieel directeur: Stefan Deboutte

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Financiële schulden op lange termijn</b>	<b>10.944.423</b>	<b>9.344.508</b>	<b>9.244.687</b>	<b>8.423.606</b>	<b>11.498.740</b>	<b>19.094.774</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	11.392.221	10.944.423	9.344.508	9.244.687	8.423.606	11.498.740
2. Nieuwe leningen	239.862	57.086	618.653	93.069	3.823.024	8.326.000
3. Aflossingen	0	-1.000.000	0	0	0	0
4. Overboekingen	-687.659	-657.001	-718.474	-914.151	-747.889	-729.966
<b>B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen</b>	<b>668.828</b>	<b>653.633</b>	<b>685.571</b>	<b>679.543</b>	<b>690.272</b>	<b>672.349</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	915.326	668.828	653.633	685.571	679.543	690.272
2. Aflossingen	-934.158	-672.196	-686.535	-920.180	-737.160	-747.889
3. Overboekingen	687.659	657.001	718.474	914.151	747.889	729.966
<b>Totaal financiële schulden</b>	<b>11.613.251</b>	<b>9.998.141</b>	<b>9.930.259</b>	<b>9.103.148</b>	<b>12.189.012</b>	<b>19.767.123</b>

Financiële schulden op 31 december	2026	2027
<b>A. Financiële schulden op lange termijn</b>	<b>22.585.611</b>	<b>22.084.103</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	19.094.774	22.585.611
2. Nieuwe leningen	4.204.925	95.000
3. Aflossingen	0	0
4. Overboekingen	-714.088	-596.508
<b>B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen</b>	<b>656.471</b>	<b>538.891</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	672.349	656.471
2. Aflossingen	-729.966	-714.088
3. Overboekingen	714.088	596.508
<b>Totaal financiële schulden</b>	<b>23.242.082</b>	<b>22.622.994</b>

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*Meerjarenplan:*

*MJP\_HERZIENING\_8\_BEGINKREDIET\_2025 2024: Budg. 7108*

*Jaarrekeningen:*

*JR\_ORIGINEEL\_2020 2020: Budg. 560357 Alg. 6430*

*JR\_ORIGINEEL\_2021 2021: Budg. 639504 Alg. 7430*

*JR\_ORIGINEEL\_2022 2022: Budg. 729707 Alg. 9544*

*JR\_ORIGINEEL\_2023 2023: Budg. 811114 Alg. 10075*

## 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.

Om de inschatting en de evolutie van de energieprijzen opgenomen in meerjarenplanaanpassing 7 te actualiseren, werd beroep gedaan op de rekeningcijfers van 2023. Gezien de volatiele markt, sterk beïnvloed door de geopolitieke ontwikkelingen, werden de budgetten 2024 voor gas en elektriciteit gesteld op 120% van de effectieve uitgaven van 2023. Voor de evolutie van 2025 tot en met 2027 werd rekening gehouden met 2% stijging.

## 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 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:

- 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 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.