

Eén leper, elf keer thuis!

Zwembad Ieper

01.12.2025

Meerjarenplan AGB Vauban

2026-2031



Meerjarenplan 2026-2031

Inhoud

1	Strategische nota	1
1.1	Beleidsverklaring Groep Ieper	1
1.2	Kerncijfers	3
1.3	Overzicht van alle beleidsdoelstellingen met omschrijving van de prioritaire acties met verwachte ontvangsten en uitgaven	3
2	Financiële nota	6
2.1	Financiële doelstellingenplan (M1)	6
2.2	Staat van het financieel evenwicht (M2)	8
2.3	Overzicht van de kredieten (M3)	11
3	Toelichting bij het meerjarenplan	13
3.1	Overzicht ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (T1)	13
3.2	Overzicht ontvangsten en uitgaven naar economische aard (T2)	15
3.3	Overzicht investeringen	18
3.4	Evolutie van de financiële schulden (T3)	20
3.5	Grondslagen en assumpties	22
3.6	Financiële risico's	22
3.7	Overzicht intergemeentelijke samenwerkingen en andere verbonden entiteiten	22
4	Documentatie	23

1 Strategische nota

1.1 Beleidsverklaring Groep Ieper

Eén Ieper, elf keer thuis!

Ieper, een stad waar iedereen zich thuis voelt, waar iedereen meetelt en kansen krijgt, en iedereen gelukkig is. Daar willen we voor gaan. Eén Ieper, elf keer thuis.

We streven naar een globale en evenwichtige aanpak: van stadskern tot deelgemeenten, van jong tot oud en van noodzakelijke investeringen tot gezonde stadsfinanciën. Als stadsbestuur willen we dicht bij de mensen staan en verder bouwen aan een dynamische, toekomstgerichte leefomgeving.

Doorheen dit beleidsplan lopen enkele centrale thema's als rode draad: veiligheid, duurzaamheid en toegankelijkheid. Ook samenwerken is een sleutelwoord. Samenwerking met onze partners, onze ondernemers, onze verenigingen en onze inwoners. We vergeten daarbij niet onze rol van Ieper Vredesstad eveneens te versterken.

Het meerjarenplan van Groep Ieper (stad – OCMW – AGB Musea Ieper – AGB Vauban) steunt op vijf prioritaire beleidsdoelstellingen, elk uitgewerkt in bijhorende actieplannen en acties. Over deze zaken wordt halfjaarlijks gerapporteerd.

Gedurfd en doordacht – Ruimte voor morgen

Onze leefomgeving verandert voortdurend. Met "Gedurfd en doordacht – Ruimte voor morgen" zetten we in op een toekomstgericht ruimtebeleid. We brengen plannen tot leven, met doordachte en gedragen keuzes in samenwerking met bewoners en partners.

Dorpen en wijken vormen het kloppend hart van onze gemeenschap. We investeren in levendige dorpen waar het goed wonen is, met oog voor jonge gezinnen, actieve senioren, lokale ondernemers en verenigingen. We zorgen voor aangename ontmoetingsplekken, de herinrichting van begraafplaatsen, een toekomstvisie voor onze kerken en onderhouden nauwe contacten met de inwoners.

We ondersteunen ondernemen met goesting en groeikracht als motor voor een leefbare stad en dorpen. Ondernemers en handelaars krijgen de ruimte om letterlijk en figuurlijk te groeien. Met een 10-puntenplan maken we van de binnenstad opnieuw een aantrekkelijke kern, met een Grote Markt als echte trekpleister.

Groeikansen voor iedereen

We zijn nabij en gastvrij. We realiseren een nieuw sociaal huis in de binnenstad en versterken tegelijk de buurtgerichte zorg in de dorpen. We pakken sociale huisvesting aan, afgestemd op maatschappelijke evoluties. Voor senioren zetten we in op gezond ouder worden in de eigen buurt en realiseren we drempelvrije mobiliteit via aangepaste bushaltes.

Gezinnen ondersteunen we warm en duurzaam doorheen hun ontwikkeling, met acties die inspelen op hun noden. Via de KOALA-werking bieden we jonge gezinnen extra ondersteuning. De buitenschoolse opvang maken we transparanter met een duidelijk overzicht van alle mogelijkheden. Brugfiguren in het lager onderwijs zorgen voor gepaste begeleiding in samenwerking met gezinnen en scholen. Activering en vorming op maat zijn cruciale hefboomen richting werk. Voldoende kinderopvang versterkt daarbij de kansen op werk.

Groene en duurzame omgeving

We geven natuur en water de nodige ruimte. Het Jan Ypermanpark wordt een landschapspark met aandacht voor waterbeheer, biodiversiteit en recreatie. De site van het openluchtwembad wordt een toegankelijke groen-blauwe zone nabij de stadskern.

We investeren verder in duurzame infrastructuur: van LED-verlichting tot een strategisch vastgoedplan en een asbestinventaris. Deze projecten dragen bij aan een duurzamer patrimonium. Ook de engagementen uit het burgemeestersconvenant blijven we opnemen.

Om de leefomgeving in leper proper en aangenaam te houden, pakken we sluikestorten aan en rollen het vuilbakkenplan uit. Want een nette stad is een aangename stad.

Genieten van een rijk aanbod in leper

Iedereen moet leper kunnen beleven. We bieden een aantrekkelijk en toegankelijk cultuur- en evenementenaanbod met vier seizoenen vol ontmoeting en inspiratie. Het In Flanders Fields Museum blijft een trekpleister en krijgt via het AGB Musea leper een vernieuwde permanente tentoonstelling.

We geven ruimte aan de jeugd en maken sporten en bewegen voor iedereen mogelijk.

Wijkspeelpleintjes worden gerenoveerd zodat kinderen voluit kunnen ravotten.

In Voormezele realiseren we een gedeelde buurtsite met een dorps huis en nieuwe jeugdl lokalen, een plek waar ontmoeting centraal staat.

Met een nieuw duurzaam zwembad op de site van AGB Vauban creëren we een grote sportieve meerwaarde voor alle leperlingen. En we zoeken naar mogelijkheden tot openluchtwemmen.

Gebundelde krachten voor een toegankelijke samenleving

We verbeteren de veilige en vlotte bereikbaarheid voor alle weggebruikers via gerichte infrastructuurwerken, zoals de herinrichting van de doortocht Vlamertinge en de bedrijventoneel leperleekanaal. We zetten verder in op het onderhoud van fiets- en voetpaden, de fietsring en een betere mobiliteit in de binnenstad. En we werken aan schoolomgevingen en -routes zoals Plumerlaan, stationsomgeving en Meenseweg. Ook veiligheid staat hoog in het vaandel. Een goed uitgeruste politie en brandweer zijn essentieel voor een veilige leefomgeving. We investeren in infrastructuur en samenwerking die de slagkracht van onze hulpdiensten versterken en werken verder aan de oprichting van een vrijwilligerskorps als extra ondersteuning bij noodsituaties.

We zorgen voor bereikbare dienstverlening en blijven dicht bij de burger. De website van leper wordt vernieuwd en toegankelijker dan ooit. We gaan daarnaast evenzeer mee in de digitale transformatie en investeren in performante ICT-infrastructuur.

Maar het beleid gaat verder dan deze prioritaire acties. We bouwen tegelijk aan een brede en solide basis die waarde biedt voor de toekomst van elke leperling.

1.2 Kerncijfers

Ter ondersteuning van de beleidsverklaring worden voor AGB Vauban navolgende kerncijfers aangereikt:

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
autofinancieringsmarge	24.893	25.439	26.525	25.478	26.857	26.200
beschikbaar budgettair resultaat	305.840	331.279	357.804	383.282	410.139	436.339
financiële schuld op 31 december	22.787.673	23.402.237	22.265.008	21.153.250	20.297.127	19.223.681
ontvangsten uit algemene werkingssubsidies	95.070	98.261	100.998	103.575	104.913	106.038
ontvangsten uit specifieke werkingssubsidies	25.000	340.000	0	0	0	0
investeringsuitgaven voor materiële vaste activa	8.687.409	3.090.769	95.000	71.250	47.500	47.500
investeringsontvangsten voor materiële vaste activa	0	1.140.075	0	0	0	0
investeringsuitgaven voor immateriële vaste activa	0	0	0	0	227.500	0
investeringsontvangsten voor immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
toegestane investeringssubsidie	0	0	0	0	0	0

Voor de evaluatie van deze kerncijfers per inwoner, kan rekening gehouden worden met het inwonersaantal per 1 januari 2025 van 35.576 personen.

Met deze tabel wordt invulling gegeven aan de bepalingen van ministerieel besluit van 8 december 2023 tot wijziging van het ministerieel besluit van 26 juni 2018 tot vaststelling van de modellen en de nadere voorschriften van de beleidsrapporten. De punten 5, 6, 8 en 9 van artikel 1 zijn niet in de tabel opgenomen gezien niet relevant binnen een autonoom gemeentebedrijf.

Gezien AGB Vauban voor haar werking vanaf 2026 beroep zal doen op het sportteam van de stad is er ook geen opgave van personeelsuitgaven. De opgaven conform artikel 1, 7° en artikel 3, 6° van voormeld ministerieel besluit zijn dan ook niet relevant. De personeelsuitgaven binnen AGB Vauban beperken zich nog tot de responsabiliseringsbijdrage voor de voormalig vastbenoemde personeelsleden, volgens de recentste ramingen van de RSZPPO, evoluerend van 6.000 euro in 2026 naar 31.000 euro in 2031.

1.3 Overzicht van alle beleidsdoelstellingen met omschrijving van de prioritaire acties met verwachte ontvangsten en uitgaven

Bij het uitzetten van haar beleid heeft de stad onder andere 'Genieten van een rijk aanbod in leper' tot doel gesteld. De stad wil als 'Gezonde Gemeente' inzetten op de vernieuwing en versterking van toegankelijke en kwaliteitsvolle sportfaciliteiten, zowel op vlak van infrastructuur als beleving. Onder andere met de bouw van het nieuwe zwembad zal AGB Vauban hier verder prominent aan bijdragen.

De strategische nota legt de focus op de prioritaire acties die hiertoe worden opgezet. 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 prioritaire doelstellingen worden in de nota met een asterix (*) aangegeven.

Bij de opzet van de Beleids- en Beheercyclus werd er voor gekozen alle verrichtingen, ook de reguliere werking, onder een doelstelling onder te brengen in plaats van onder 'Overig beleid'. Dit borgt een administratief gestructureerde reguliere werking.

SN: Strategische Nota



AGB Vauban

2026-2031

Journaalvolgnummers: Budg. 7810

Autonoom gemeentebedrijf Vauban (0877.643.330)

Grote Markt 34, 8900 Ieper

Voorzitter Raad van Bestuur: Peter De Groote

Financieel directeur: Stefan Deboutte

Overzicht beleidsdoelstellingen

BDV01: Genieten van een rijk aanbod in Ieper *

Kwalitatieve omschrijving: Een stad leeft pas echt wanneer mensen er kunnen genieten, beleven en zich verbonden voelen. We zetten daarom in op een rijk en toegankelijk aanbod aan cultuur, evenementen, jeugd- en sportvoorzieningen. We investeren niet alleen in infrastructuur maar ook in vernieuwing en samenwerking om een bruisende stad te zijn voor jong en oud, in het centrum én in de deelgemeenten.

OBV1: Vauban

*: Prioritaire beleidsdoelstelling

Prioritaire beleidsdoelstelling: BDV01: Genieten van een rijk aanbod in Ieper

Prioritair actieplan: APV5: Sporten en bewegen voor iedereen

Als 'Gezonde Gemeente' zetten we in op de vernieuwing en versterking van toegankelijke en kwaliteitsvolle sportfaciliteiten, zowel op vlak van infrastructuur als beleving. We investeren in duurzame voorzieningen die inspelen op hedendaagse noden en toekomstgerichte ambities: van zwemcapaciteit en open ruimte tot kwalitatieve sportvelden. Door samen te werken met sportverenigingen en de verschillende diensten zorgen we voor een gedragen aanpak die zowel recreatieve als competitieve sport ondersteunt.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	8.184.307	2.985.769	0	0	0	0
Ontvangsten	0	1.140.075	0	0	0	0

Prioritaire actie: ACV114: Bouw van een nieuw zwembad

Op de sportsite aan de Leopold III-laan realiseren we een nieuw duurzaam overdekt zwembad dat inspelt op de noden van vandaag én morgen. De infrastructuur is ontworpen met oog voor leren zwemmen, individueel sportzwemmen, schoolzwemmen, clubwerking en competitie. De bouwwerken zijn inmiddels gestart en we streven ernaar om het zwembad in gebruik te nemen in 2027.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	8.159.307	2.145.769	0	0	0	0
Ontvangsten	0	1.140.075	0	0	0	0

Prioritaire actie: ACV122: Open sportsite met centraal plein na sloop oud zwembad

Na de ingebruikname van het nieuwe zwembad voorzien we de afbraak van het oude zwembadgebouw. We creëren een autovrij centraal plein dat verschillende sportfaciliteiten met elkaar op veiligere en duurzame wijze verbindt. Deze ingreep verhoogt de ruimtelijke kwaliteit van de site en draagt bij aan een meer open en toegankelijke sportomgeving voor alle gebruikers.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	25.000	840.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

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

2 Financiële nota

2.1 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 niet-prioritaire acties zijn opgenomen.



AGB Vauban

M1: Financieel doelstellingenplan

2026-2031

Journalvolnummers: Budg. 7810

Autonoom gemeentebedrijf Vauban (0877.643.330)

Grote Markt 34, 8900 Ieper

Voorzitter Raad van Bestuur: Peter De Groote

Financieel directeur: Stefan Deboutte

Beleidsdoelstelling: BDV01:Genieten van een rijk aanbod in Ieper

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	8.184.307	2.985.769	0	0	0	0
Ontvangst	0	1.140.075	0	0	0	0

Beleidsdoelstelling: OBV1:Vauban

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	3.737.985	4.247.943	3.835.418	3.821.130	4.025.697	3.840.853
Ontvangst	11.947.187	6.119.076	3.861.942	3.846.609	4.052.553	3.867.052

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

Algemeen Totaal

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	11.922.292	7.233.712	3.835.418	3.821.130	4.025.697	3.840.853
Ontvangst	11.947.187	7.259.151	3.861.942	3.846.609	4.052.553	3.867.052

2.2 Staat van het financieel evenwicht (M2)

De staat van het financieel evenwicht toont aan hoe het autonoom gemeentebedrijf 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 (III) 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 (I), en anderzijds de netto periodieke leningsuitgaven van lopende leningen (II). De autofinancieringsmarge geeft aldus de ruimte weer die het bestuur behoudt om bijkomende leningslasten te dragen.

Het M2-model omvat ook 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 autofinancieringsmarge die hoger is dan de 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 te wijten aan het feit dat de leningen die voor de realisatie van de investeringen van de stad worden bekomen, tegen een ander ritme worden afgelost dan het theoretische gemiddelde ritme bepaald in het ministerieel besluit.

In het M2-model wordt in 2026 het gecumuleerd budgettair resultaat van het vorig boekjaar in rekening gebracht. Het is het in meerjarenplanaanpassing 9 van de periode 2020-2025 gebudgetteerd gecumuleerd budgettair resultaat dat hiertoe wordt weerhouden.

**AGB Vauban**

M2: Staat van het financieel evenwicht

2026-2031

Journaalvolgnommern: Budg. 7810

Autonoom gemeentebedrijf Vauban (0877.643.330)

Grote Markt 34, 8900 Ieper

Voorzitter Raad van Bestuur: Peter De Groote

Financieel directeur: Stefan Deboutte

Budgettair resultaat	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo	819.725	1.361.570	1.258.753	1.208.487	1.157.980	1.147.146
a. Ontvangsten	3.259.778	4.168.382	3.766.942	3.775.359	3.777.553	3.819.552
b. Uitgaven	2.440.053	2.806.812	2.508.189	2.566.872	2.619.574	2.672.407
II. Investeringsaldo	-8.687.407	-1.950.694	-95.000	-71.250	-275.000	-47.500
a. Ontvangsten	0	1.140.075	0	0	0	0
b. Uitgaven	8.687.407	3.090.769	95.000	71.250	275.000	47.500
III. Saldo exploitatie en investeringen	-7.867.682	-589.124	1.163.753	1.137.237	882.980	1.099.646
IV. Financieringsaldo	7.892.577	614.563	-1.137.229	-1.111.758	-856.123	-1.073.446
a. Ontvangsten	8.687.409	1.950.694	95.000	71.250	275.000	47.500
b. Uitgaven	794.832	1.336.131	1.232.229	1.183.008	1.131.123	1.120.946
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	24.895	25.439	26.525	25.478	26.857	26.200
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	280.947	305.842	331.281	357.806	383.284	410.141
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	280.947	305.842	331.281	357.806	383.284	410.141
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	305.842	331.281	357.806	383.284	410.141	436.341
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	305.842	331.281	357.806	383.284	410.141	436.341

Autofinancieringsmarge	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo	819.725	1.361.570	1.258.753	1.208.487	1.157.980	1.147.146
II. Netto periodieke aflossingen	794.832	1.336.131	1.232.229	1.183.008	1.131.123	1.120.946
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	794.832	1.336.131	1.232.229	1.183.008	1.131.123	1.120.946
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0	0	0	0
III. Autofinancieringsmarge	24.893	25.439	26.525	25.478	26.857	26.200

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Autofinancieringsmarge	24.893	25.439	26.525	25.478	26.857	26.200
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-396.776	-486.883	-639.950	-598.192	-561.137	-502.824
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	794.832	1.336.131	1.232.229	1.183.008	1.131.123	1.120.946
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	1.191.608	1.823.014	1.872.179	1.781.201	1.692.260	1.623.770
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-371.883	-461.444	-613.426	-572.714	-534.280	-476.624

Geconsolideerd financieel evenwicht	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Autonom gemeentebedrijf	305.842	331.281	357.806	383.284	410.141	436.341
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	305.842	331.281	357.806	383.284	410.141	436.341
II. Autofinancieringsmarge						
- Autonom gemeentebedrijf	24.893	25.439	26.525	25.478	26.857	26.200
Totale Autofinancieringsmarge	24.893	25.439	26.525	25.478	26.857	26.200
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Autonom gemeentebedrijf	-371.883	-461.444	-613.426	-572.714	-534.280	-476.624
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-371.883	-461.444	-613.426	-572.714	-534.280	-476.624

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Dossiers van andere entiteiten:

/

2.3 Overzicht van de kredieten (M3)



AGB Vauban

M3: Overzicht van de kredieten

2026

Journalvolnummers: Budg. 7810

Autonoom gemeentebedrijf Vauban (0877.643.330)

Grote Markt 34, 8900 Ieper

Voorzitter Raad van Bestuur: Peter De Groote

Financieel directeur: Stefan Deboutte

	2026	
	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten Autonoom gemeentebedrijf		
Exploitatie	2.440.053	3.259.778
Investerings	8.687.407	0
Financiering	794.832	8.687.409
Leningen en leasings	794.832	8.687.409

3 Toelichting bij het meerjarenplan

3.1 Overzicht ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (T1)



AGB Vauban

T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2026-2031

Journalvolnummers: Budg. 7810

Autonoom gemeentebedrijf Vauban (0877.643.330)

Grote Markt 34, 8900 Ieper

Voorzitter Raad van Bestuur: Peter De Groote

Financieel directeur: Stefan Deboutte

Beleidsdomein	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Algemene financiering						
Uitgaven	798.857	1.340.156	1.236.254	1.187.033	1.135.148	1.124.971
Ontvangsten	8.784.616	2.051.092	198.135	176.962	382.050	155.675
Vrije tijd en ontwikkeling						
Uitgaven	11.123.435	5.893.556	2.599.164	2.634.097	2.890.549	2.715.882
Ontvangsten	3.162.571	5.208.059	3.663.807	3.669.647	3.670.503	3.711.377
Algemeen totaal						
Uitgaven	11.922.292	7.233.712	3.835.418	3.821.130	4.025.697	3.840.853
Ontvangsten	11.947.187	7.259.151	3.861.942	3.846.609	4.052.553	3.867.052

3.2 Overzicht ontvangsten en uitgaven naar economische aard (T2)



AGB Vauban

T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2026-2031

Journalvolnummers: Budg. 7810

Autonoom gemeentebedrijf Vauban (0877.643.330)

Grote Markt 34, 8900 Ieper

Voorzitter Raad van Bestuur: Peter De Groote

Financieel directeur: Stefan Deboutte

EXPLOITATIE	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Totaal exploitatie-uitgaven	2.440.053	2.806.812	2.508.189	2.566.872	2.619.574	2.672.407
A. Operationele uitgaven	2.437.328	2.804.087	2.505.464	2.564.147	2.616.849	2.669.682
1. Goederen en diensten	2.425.938	2.785.637	2.481.957	2.534.582	2.583.224	2.632.997
2. Bezoldigingen	6.000	13.000	18.000	24.000	28.000	31.000
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	6.000	13.000	18.000	24.000	28.000	31.000
5. Andere operationele uitgaven	5.390	5.450	5.507	5.565	5.625	5.685
B. Financiële uitgaven	2.725	2.725	2.725	2.725	2.725	2.725
2. Andere financiële uitgaven	2.725	2.725	2.725	2.725	2.725	2.725

EXPLOITATIE	2026	2027	2028	2029	2030	2031
II. Totaal exploitatieontvangsten	3.259.778	4.168.382	3.766.942	3.775.359	3.777.553	3.819.552
A. Operationele ontvangsten	3.257.641	4.166.245	3.764.805	3.773.222	3.775.416	3.817.415
1. Ontvangsten uit de werking	3.135.071	3.725.484	3.661.307	3.667.147	3.668.003	3.708.877
a. Ontvangsten uit retributies	475.000	505.000	505.000	505.000	505.000	505.000
b. Andere ontvangsten uit de werking	2.660.071	3.220.484	3.156.307	3.162.147	3.163.003	3.203.877
3. Werkingssubsidies	120.070	438.261	100.998	103.575	104.913	106.038
a. Algemene werkingssubsidies	95.070	98.261	100.998	103.575	104.913	106.038
- Andere algemene werkingssubsidies	95.070	98.261	100.998	103.575	104.913	106.038
- van de Vlaamse overheid	95.070	98.261	100.998	103.575	104.913	106.038
b. Specifieke werkingssubsidies	25.000	340.000	0	0	0	0
- van de gemeente	25.000	340.000	0	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
B. Financiële ontvangsten	2.137	2.137	2.137	2.137	2.137	2.137

INVESTERINGEN	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Totaal investeringsuitgaven	8.687.407	3.090.769	95.000	71.250	275.000	47.500
B. Investeringsen in materiële vaste activa	8.687.407	3.090.769	95.000	71.250	47.500	47.500
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	8.687.407	3.090.769	95.000	71.250	47.500	47.500
a. Terreinen en gebouwen	8.647.407	3.050.769	55.000	40.000	25.000	25.000
c. Roerende goederen	40.000	40.000	40.000	31.250	22.500	22.500
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	0	0	0	0	227.500	0

INVESTERINGEN	2026	2027	2028	2029	2030	2031
II. Totaal investeringsontvangsten	0	1.140.075	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	1.140.075	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	0	1.140.075	0	0	0	0

FINANCIERING	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Totaal financieringsuitgaven	794.832	1.336.131	1.232.229	1.183.008	1.131.123	1.120.946
A. Vereffening van financiële schulden	794.832	1.336.131	1.232.229	1.183.008	1.131.123	1.120.946
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	794.832	1.336.131	1.232.229	1.183.008	1.131.123	1.120.946

FINANCIERING	2026	2027	2028	2029	2030	2031
II. Totaal financieringsontvangsten	8.687.409	1.950.694	95.000	71.250	275.000	47.500
A. Aangaan van financiële schulden	8.687.409	1.950.694	95.000	71.250	275.000	47.500
2. Opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	8.687.409	1.950.694	95.000	71.250	275.000	47.500

BUDGETTAIR RESULTAAT VAN HET BOEKJAAR	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo	819.725	1.361.570	1.258.753	1.208.487	1.157.980	1.147.146
II. Investeringsaldo	-8.687.407	-1.950.694	-95.000	-71.250	-275.000	-47.500
III. Saldo van exploitatie en investeringen	-7.867.682	-589.124	1.163.753	1.137.237	882.980	1.099.646
IV. Financieringsaldo	7.892.577	614.563	-1.137.229	-1.111.758	-856.123	-1.073.446
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	24.895	25.439	26.525	25.478	26.857	26.200

3.3 Overzicht investeringen

De tabel hierna geeft een overzicht van alle investeringsuitgaven en -ontvangsten over de periode 2026-2031. De ontvangsten betreffen investeringssubsidies.

Er zijn geen projecten voorzien met een te verwachten investeringsimpact na 2031.

	2026		2027		2028		2029		2030		2031	
	uitgave	ontvangst	uitgave	ontvangst	uitgave	ontvangst	uitgave	ontvangst	uitgave	ontvangst	uitgave	ontvangst
BDV01: Genieten van een rijk aanbod in leper												
APV5: Sporten en bewegen voor iedereen												
ACV114: Bouw van een nieuw zwembad												
0742-0 150010: Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal op KT voor gebouwen				1.140.075								
0742-0 221007: Gebouwen - AW - Activa in aanbouw	8.159.307		2.145.769									
ACV122: Open sportsite met centraal plein na sloop oud zwembad												
0742-0 222107: Uitrusting terreinen - AW - Activa in aanbouw			500.000									
OBV1: Vauban												
APV2: Infrastructuur												
ACV123: Ontwerp nieuwbouw sporthal 1												
0742-0 214007: Plannen en studies - Activa in aanbouw									227.500			
ACV124: Vernieuwen sportvloer sporthal Vlamertinge en sportvloer karate- en judozaal sporthal 2												
0742-0 221100: Gebouwen - inrichting - AW	150.000		200.000									
ACV21: Infrastructuur												
0742-0 221000: Gebouwen - AW	315.600		200.000		50.000		35.000		20.000		20.000	
0742-0 222100: Uitrusting terreinen - AW	22.500		5.000		5.000		5.000		5.000		5.000	
0742-0 230000: Installaties, machines en uitrusting 10% - gemeenschapsgoederen	15.000		15.000		15.000		11.250		7.500		7.500	
0742-0 230100: Installaties, machines en uitrusting 20% - gemeenschapsgoederen	20.000		20.000		20.000		15.000		10.000		10.000	
0742-0 241000: Meubilair en kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen	1.000		1.000		1.000		1.000		1.000		1.000	
0742-0 242000: Informatica - hardware - gemeenschapsgoederen	4.000		4.000		4.000		4.000		4.000		4.000	
Totaal	8.687.407	0	3.090.769	1.140.075	95.000	0	71.250	0	275.000	0	47.500	0

3.4 Evolutie van de financiële schulden (T3)

Het T3 model geeft een overzicht van de evolutie van de lopende en de gebudgetteerde nieuwe leningen (rubriek B).

Het betreft leningen bekomen van de stad voor het niet-gesubsidieerd aandeel van investeringen. Er zijn geen traditionele bancaire leningen.



AGB Vauban

T3: Evolutie van de financiële schulden

2026-2031

Journalvolgnummers: Budg. 7810

Autonoom gemeentebedrijf Vauban (0877.643.330)

Grote Markt 34, 8900 Ieper

Voorzitter Raad van Bestuur: Peter De Groote

Financieel directeur: Stefan Deboutte

Geraamde financiële schulden	2026	2027	2028	2029	2030	2031
A. Financiële schulden op 1 januari	14.895.096	22.787.673	23.402.237	22.265.008	21.153.250	20.297.127
4. Andere leningen	14.895.096	22.787.673	23.402.237	22.265.008	21.153.250	20.297.127
B. Nieuwe leningen en leasings	8.687.409	1.950.694	95.000	71.250	275.000	47.500
4. Andere leningen	8.687.409	1.950.694	95.000	71.250	275.000	47.500
C. Aflossingen	794.832	1.336.131	1.232.229	1.183.008	1.131.123	1.120.946
4. Andere leningen	794.832	1.336.131	1.232.229	1.183.008	1.131.123	1.120.946
D. Financiële schulden op 31 december (A+B-C)	22.787.673	23.402.237	22.265.008	21.153.250	20.297.127	19.223.681
4. Andere leningen	22.787.673	23.402.237	22.265.008	21.153.250	20.297.127	19.223.681

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_ORIGINEEL_BEGINKREDIET_2026 2026: Budg. 7810

3.5 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.

De exploitatiebudgetten gekoppeld aan contracten waar een jaarlijkse indexering in voorzien is, zoals onderhoudscontracten van gebouwen en installaties, verzekeringen, huur, softwarelicenties, energie, ... werden met een jaarlijkse verhoging van 2% gebudgetteerd.

De opening van het nieuwe zwembad is momenteel voorzien in het voorjaar van 2027. In de veronderstelling dat dit extra bezoekers zal lokken die het nieuwe zwembad wensen te ontdekken, werden de toegangsgelden van 2027 voor het zwembad met meerjarenplanaanpassing 9 dd. 30 juni 2025 alvast met 10% verhoogd. Dit is louter op basis van extra bezoekers. Dit werd momenteel in het meerjarenplan ook voor de periode 2028-2031 aan gehouden.

De impact van de realisatie en exploitatie van het nieuwe zwembad op de prijssubsidies die het AGB van de stad ontvangt werd met de op vandaag gekende elementen ingeschat. Eens de finale keuzes rond de exploitatie gemaakt zijn en de impact van de nieuwe technieken op energieverbruik, onderhoud, e.d.m. duidelijk worden, zullen deze worden her geëvalueerd.

3.6 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.

Zoals reeds eerder aangegeven worden er alvast geen leningen of middelen aangetrokken bij andere partijen dan de stad. De leningen en hun aflossingen zoals weergegeven in het T3 model zijn 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.

3.7 Overzicht intergemeentelijke samenwerkingen en andere verbonden entiteiten

AGB Vauban heeft enkel de stad als verbonden entiteit. Het AGB werd door de stad opgericht en wordt conform de beheersovereenkomst ook financieel ondersteund. Hierbij het overzicht van de gebudgetteerde ondersteuning over de jaren 2026-2031.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Prijssubsidies	2.590.000	3.150.000	3.085.000	3.090.000	3.090.000	3.130.000
Uitzonderlijke werkingssubsidie	25.000	340.000	0	0	0	0
Leningen	8.687.409	1.950.694	95.000	71.250	275.000	47.500

4 Documentatie

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

De documentatie omvat:

1. de omgevingsanalyse Groep Ieper;
2. het overzicht van de beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties met hun ramingen;
3. het overzicht van de beleidsdomeinen en de onderliggende beleidsvelden;
4. het overzicht van de jaarlijkse opbrengst per retributiesoort;
5. het overzicht van de uitgaven en ontvangsten per beleidsveld;

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 de jaarlijkse opbrengst per belastingsoort;

