



AGB Musea

# MEERJARENPLAN- AANPASSING 4 2021-2025



**AGB MUSEA IEPER**

Grote Markt 34  
8900 Ieper

BE 0759 387 858  
01.12.2022



# Meerjarenplanaanpassing 4 2021-2025

## Inhoud

1	Motivering van de wijzigingen	1
2	Strategische nota	3
3	Financiële nota	13
3.1	Financiële doelstellingenplan (M1)	13
3.2	Staat van het financieel evenwicht (M2)	16
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)	23
4.3	Investeringsprojecten van de prioritaire acties (T3)	26
4.4	Evolutie van de financiële schulden (T4)	39
4.5	Grondslagen en assumpties	41
4.6	Financiële risico's	41
5	Documentatie	42



# 1 Motivering van de wijzigingen

Het zijn harde tijden, ook voor de musea.

De Corona-crisis was nog maar net over haar hoogtepunt heen of de crisis Rusland-Oekraïne bood zich aan. Met meerjarenplanaanpassing 3 werd reeds rekening gehouden met de exponentieel stijgende energieprijzen. Ook werd reeds geanticipeerd op de, door de inflatie, opeenvolgende spilindexoverschrijdingen die de kost van de dienstverlening van het musea-team van de stad liet stijgen.

Met de voorliggende meerjarenplanaanpassing 4 worden de prognoses voor de beide elementen verder verwerkt. De budgetten voor gas en elektriciteit worden in het totaal over de periode 2023-2025 ruim 0,590 mio euro verhoogd, het budget voor de vergoeding van de dienstverlening van het musea-team door indexering met ruim 0,542 mio euro.

Met de verhoging van de prijssubsidies vanuit de stad, ten bedrage van ruim 1,155 mio euro over de periode 2023-2025, kan het hoofd geboden worden aan deze aanzienlijk stijgende kosten. Wat de toekomst uiteindelijk zal brengen, is koffiedik kijken. De geopolitieke ontwikkelingen zullen hierin bepalend zijn. Het brengt voor de musea rust dat ze onder de structuur van autonoom gemeentebedrijf structureel door de stad leper ondersteund worden. Dit neemt evenwel niet weg dat ook binnen AGB Musea leper werd uitgekeken naar besparingen en mogelijke optimalisaties, jaarlijks voor een bedrag van om en bij de 0,030 mio euro op de levering van goederen en diensten.

In meerjarenplanaanpassing 4 worden ook, voor de jaren 2024 en 2025, aanvullende budgetten opgenomen in het kader van de voorziene werking over de beleidsperiode 2024-2028. Zowel het In Flanders Fields Museum als het Yper Museum, erkend door Vlaanderen als respectievelijk landelijk en bovenlokaal museum, ontvangen een jaarlijkse werkingssubsidie. De huidige beleidsperiode loopt van 2019 t.e.m. 2023.

Voor de periode 2024-2028 willen de musea, in het kader van de Vlaamse doelstellingen, in de werking en op investeringen inzetten op duurzaamheid alsook op het realiseren van de digitale transitie. Hiervoor willen de musea, mits steun en financiering van Vlaanderen, o.a. het team uitbreiden met een communicatiemedewerker voor het In Flanders Fields Museum, een projectmedewerker voor het Yper Museum en een digitaal coördinator die de beide musea ondersteunt.

Om stappen te zetten naar online consultatie van de collecties, werd voor de periode 2024-2025 0,130 mio euro extra budget voorzien voor het digitaliseren en ontsluiten van de collecties.

Om de werking 2024-2028 te ondersteunen en het team met de geplande functies te kunnen invullen, beoogt het AGB bijkomende ondersteuning vanuit Vlaanderen van de huidige 0,626 mio euro tot 0,950 mio euro voor het In Flanders Fields Museum en van 0,120 mio euro tot 0,343 mio euro voor het Yper Museum.

Naargelang de effectieve subsidietoezegging worden de betrokken budgetten bijgestuurd.

Ook de investeringsuitgaven voor de restauratie van de Lakenhallen worden bijgepast. Er werd gezocht naar mogelijke minwerken om zo veel mogelijk het hoofd te bieden aan de meerkost van de aanpak van de opgedoken rotte moerbalkkoppen. In meerjarenplanaanpassing 3 werd in fase 2 van de restauratie reeds 0,280 mio euro voor de rotte moerbalkkoppen voorzien. Dit werd in meerjarenplanaanpassing 4 verhoogd met 0,036 mio euro. Voor fase 3 werd er voor rotte moerbalkkoppen 0,106 mio euro extra voorzien.

In afstemming met de voortgang van de restauratie werden er verder enkele verschuivingen over de jaren heen doorgevoerd. De investeringsontvangsten zijn, mits enkele verschuivingen, ongewijzigd gebleven.

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

## 2 Strategische nota

De beleidsplannen van het In Flanders Fields Museum en van het Yper Museum over de periode 2019-2023 werden respectievelijk door de vzw In Flanders Fields en de stad opgesteld. Vanaf 2021 worden deze beleidsdoelstellingen en onderliggende acties onverminderd overgenomen door het AGB Musea Ieper.

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).

Zowel de beleidsdoelstellingen, actieplannen als acties worden chronologisch genummerd. Ze worden respectievelijk voorafgegaan door de letters 'BD', 'AP' en 'AC'. Tussen de twee letters en het nummer, wordt met één letter verwezen naar de entiteit. Voor het AGB Musea Ieper is dit 'M'. Deze codering laat een geconsolideerde aanpak tussen de stad en haar autonome entiteiten toe.

# SN: Strategische Nota



2021-2025

Journalvolgnnummers: Budg. 1826

Autonoom gemeentebedrijf Musea (0759.387.858)

Voorzitter Raad van Bestuur: Dimitry Soenen

Grote Markt 34, 8900 Ieper

Financieel directeur: Stefan Deboutte

## Prioritaire beleidsdoelstelling: BDM1: Het historische verhaal van WO I en de geschiedenis van de stad Ieper in haar streek

Kwalitatieve omschrijving: Het In Flanders Fields Museum brengt het historische verhaal van de Eerste Wereldoorlog in de West-Vlaamse frontstreek, ingebed in een Europese en wereldwijde context. Uitgangspunt is de menselijke ervaring van alle betrokkenen: burgers en militairen, slachtoffers en nabestaanden uit alle betrokken landen. Voor en tijdens de oorlog, en tot op vandaag, met de permanente herdenking sinds 1918 als bijzondere focus. Het In Flanders Fields Museum is radicaal meerstemmig en inclusief. Het overstijgt traditionele grenzen. Het gebruikt uiteenlopende perspectieven – algemeen en militair-historisch, cultureel, artistiek, economisch, sociologisch, antropologisch – en richt zich tot een ruim en divers publiek, van alle generaties en uit de hele wereld. Bijzondere aandacht gaat naar de actuele landschappelijke en stedelijke omgeving als laatste getuige.

Het Yper Museum is een open erfgoedhuis over en voor Ieper en de Westhoek. Het vertelt de geschiedenis van de stad in haar streek: van bij het begin, over het middeleeuwse Ieper als Europese topstad, tot op heden.

Een 'apart' onderdeel van het Yper Museum is het Merghelynck Museum. Het Yper Museum maakt het Merghelynck Museum beter bekend als huismuseum met een waardevolle 18de-eeuwse collectie.

Het Yper Museum verbindt het cultureel erfgoed met de kleine en grote wereld van vroeger, vandaag en morgen. Het brengt mensen samen. Het Yper Museum verbindt zichzelf met al wie betrokken is bij stad en streek. Voor het Yper Museum zijn de museumwerking en de collectie middelen om inspirerende ontmoetingen tot stand te brengen. Het Yper Museum treedt daarom ook gretig buiten zijn muren.

Zo wil het Yper Museum, behalve een zichtbare en belangrijke erfgoedspeler, ook een zichtbare en verbindende samenlevingsspeler zijn.

	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>					
Uitgaven	2.830.427	4.108.671	4.144.398	4.215.029	4.079.489
Ontvangsten	2.935.673	4.690.443	4.711.709	4.696.128	4.562.338
Saldo	105.246	581.772	567.311	481.098	482.849
<b>Investerings</b>					
Uitgaven	5.403.969	3.390.841	3.561.899	2.022.726	2.151.289
Ontvangsten	3.874.345	1.289.226	2.098.267	1.402.236	203.000
Saldo	-1.529.624	-2.101.615	-1.463.632	-620.490	-1.948.289
<b>Financiering</b>					
Uitgaven	331.744	469.098	517.249	451.716	444.469
Ontvangsten	2.180.732	1.709.831	1.463.632	620.490	1.948.289
Saldo	1.848.988	1.240.733	946.383	168.774	1.503.820



## Prioritair actieplan: APM2: Beheer, begeleiding, ontwikkeling en promotie van het In Flanders Fields Museum

Het In Flanders Fields Museum is in Vlaanderen en België de referentieplek over de geschiedenis van de Eerste Wereldoorlog in België en de wereld. Het museum ambieert de komende jaren nog nadrukkelijker die rol, bouwt voort op zijn huidige werking en breidt die uit. Het is een basisovertuiging van het IFFM dat je zonder de geschiedenis van de Eerste Wereldoorlog en zijn nasleep te kennen, de geschiedenis van België, Europa en van de wereld niet kunt begrijpen. Tot op vandaag. En dus ook na de eeuwherdenking. Om zijn rol te kunnen spelen zet IFFM zowel roerend als onroerend en immaterieel erfgoed rond 'herdenken' in. Kennis verzamelen én delen in participatie met het publiek, is al jaren een troef. In zijn werking doorbreekt IFFM de muren van het klassieke museum. Als centrum van kennis en reflectie over oorlog, in ons geval de Eerste Wereldoorlog, wil het IFFM een maatschappelijke rol opnemen die aansluit bij de visie van Ieper Vredesstad.

	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>					
Uitgaven	769.043	1.141.536	1.117.077	985.733	1.009.119
Ontvangsten	1.493.665	2.095.458	2.417.457	2.630.790	2.782.360
Saldo	724.623	953.922	1.300.379	1.645.057	1.773.241
<b>Investerings</b>					
Uitgaven	891.643	219.694	86.400	128.000	128.000
Ontvangsten	40.818	48.000	48.000	48.000	48.000
Saldo	-850.825	-171.694	-38.400	-80.000	-80.000
<b>Financiering</b>					

### Prioritaire actie: ACM3: Museumcollectie: verhalen, objecten en documentatie

Het In Flanders Fields Museum zal haar collectie uitbreiden en verfijnen via schenkingen en doelgerichte aankopen. Over mensen in oorlog en tijdens zijn lange nasleep, verzamelt het IFFM materieel (objecten) en immaterieel (getuigenissen, mondelinge of neergeschreven verhalen, biografische data) cultureel erfgoed. Over makers en aangewende technieken als over de geschiedenis van deze mensen en hun periode verzamelt het museum boeken en documentatie die ontsloten worden en in het Kenniscentrum geraadpleegd kunnen worden.

	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>					
Uitgaven	29.226	41.310	42.310	42.310	42.310
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Saldo	-29.226	-41.310	-42.310	-42.310	-42.310
<b>Investerings</b>					
Uitgaven	74.818	92.000	60.000	48.000	48.000
Ontvangsten	40.818	48.000	48.000	48.000	48.000
Saldo	-34.000	-44.000	-12.000	0	0
<b>Financiering</b>					

### Prioritaire actie: ACM4: Publieks- en participatie-initiatieven

Het In Flanders Fields Museum zet doorheen het jaar een ruim programma van initiatieven op over de na- en verwerking van de oorlog. Ruime betrokkenheid en participatie van het publiek staan daarbij centraal. Via een doelgerichte promotie wordt het publieksbereik gemaximaliseerd.

	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>					
Uitgaven	29.802	98.104	65.106	72.108	72.110
Ontvangsten	0	10.000	24.800	24.800	27.280
Saldo	-29.802	-88.104	-40.306	-47.308	-44.830
<b>Investerings</b>					
<b>Financiering</b>					

## Prioritaire actie: ACM5: Wetenschappelijk uitbouwen en ontwikkelen tijdelijke tentoonstellingen en projecten

Een belangrijk speerpunt in de werking van het In Flanders Fields Museum is de organisatie van grote tijdelijke tentoonstellingen met een internationale reikwijdte. Deze tentoonstellingen zijn prioritair om het museum periodiek in binnen- en buitenland communicatief op de voorgrond te brengen.

	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>					
Uitgaven	78.656	66.761	64.750	152.750	212.750
Ontvangsten	38.050	17.813	17.813	20.000	80.000
Saldo	-40.606	-48.948	-46.938	-132.750	-132.750
<b>Investerings</b>					
<b>Financiering</b>					

## Prioritaire actie: ACM6: Wetenschappelijk uitbouwen en ontwikkelen permanente tentoonstelling

De huidige permanente tentoonstelling krijgt een upgrade tegen begin 2021. Er gebeurt voortdurend wetenschappelijk onderzoek dat kan ingezet worden bij aanpassing/optimalisering van de huidige permanente tentoonstelling en/of ter voorbereiding van een volgende permanente tentoonstelling in de toekomst. De resultaten van het onderzoek worden zoveel als mogelijk gedeeld met de ruime erfgoedgemeenschap.

	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>					
Uitgaven	0	99.250	54.750	54.750	54.750
Ontvangsten	0	3.500	3.500	3.500	3.500
Saldo	0	-95.750	-51.250	-51.250	-51.250
<b>Investerings</b>					
Uitgaven	282.604	126.894	26.400	30.000	30.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Saldo	-282.604	-126.894	-26.400	-30.000	-30.000
<b>Financiering</b>					

## Prioritaire actie: ACM21: Project WOI & Midden Oosten

	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>					
Uitgaven	55.120	177.840	0	0	0
Ontvangsten	0	103.750	0	0	0
Saldo	-55.120	-74.090	0	0	0
<b>Investerings</b>					
<b>Financiering</b>					

## Prioritaire actie: ACM22: Project Americans in Flanders Fields

	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>					
Uitgaven	0	10.000	21.817	43.633	0
Ontvangsten	0	18.275	21.817	43.633	0
Saldo	0	8.275	0	0	0
<b>Investerings</b>					
<b>Financiering</b>					

## Totaal niet-prioritaire acties:

	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>					
Uitgaven	576.239	648.271	868.345	620.182	627.199
Ontvangsten	1.455.615	1.942.120	2.349.527	2.538.857	2.671.580
Saldo	879.377	1.293.849	1.481.183	1.918.675	2.044.381
<b>Investerings</b>					
Uitgaven	534.220	800	0	50.000	50.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Saldo	-534.220	-800	0	-50.000	-50.000
<b>Financiering</b>					

### **Prioritair actieplan: APM3: Beheer, begeleiding, ontwikkeling en promotie van het Yper Museum**

Het Yper Museum, dat de geschiedenis van de Westhoek en van Ieper brengt, verbindt verleden en heden. Door ongeziene historische verbanden te laten zien, verrijkt het museum de blik van bewoners, bezoekers en andere betrokkenen op stad en streek. Door mensen te verbinden wil het museum relevant zijn voor iedereen. Het Yper Museum verbindt ook diverse vormen van erfgoed en zet zijn hele werking open voor iedereen die mee wil denken en maken, ook buiten de museummuren. Het museum wil het 'verbinden' in al haar acties verder concretiseren en uitdragen.

	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>					
Uitgaven	303.111	322.436	211.094	325.563	291.229
Ontvangsten	351.463	338.243	255.506	523.636	494.673
Saldo	48.352	15.807	44.412	198.073	203.444
<b>Investerings</b>					
Uitgaven	1.054.090	56.850	48.300	238.860	50.300
Ontvangsten	17.415	30.000	30.000	30.000	30.000
Saldo	-1.036.675	-26.850	-18.300	-208.860	-20.300
<b>Financiering</b>					

### **Prioritaire actie: ACM8: Museumcollectie: materieel, immaterieel en documentatie**

Het Yper Museum zal haar collectie uitbreiden en verfijnen via schenkingen en doelgerichte aankopen. Over de collectie, het immaterieel erfgoed, de makers en de aangewende technieken verzamelt het museum boeken en documentatie die ontsloten wordt en in het Kenniscentrum geraadpleegd kan worden. Het Yper Museum vereenvoudigt en vergroot de raadpleegbaarheid van haar collectie en optimaliseert de veiligheidszorg voor de collectie.

	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>					
Uitgaven	19.367	27.800	27.800	27.800	27.800
Ontvangsten	0	100	100	100	100
Saldo	-19.367	-27.700	-27.700	-27.700	-27.700
<b>Investerings</b>					
Uitgaven	17.415	30.000	30.000	30.000	30.000
Ontvangsten	17.415	30.000	30.000	30.000	30.000
Saldo	0	0	0	0	0
<b>Financiering</b>					

## Prioritaire actie: ACM9: Publieks- en participatie-initiatieven

Het Yper Museum is een tweerichtingsmuseum. Het belicht de actualiteit historisch en actualiseert het verleden door gewoonten en tradities uit de Westhoek een hedendaagse betekenis te geven. Dat doet het samen met de betrokken erfgoedgemeenschappen en met kunstenaars. Betekenis en beleving gaan hierbij samen. De hele werking van het museum is open voor iedereen die wil mee-denken en wil mee-maken. Het Yper Museum is naast een erfgoedspeler ook een samenlevingsspeler. Het Yper Museum biedt begeleiding en verdieping op maat van zijn diverse bezoekers.

	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>					
Uitgaven	10.373	24.050	54.050	54.050	54.050
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Saldo	-10.373	-24.050	-54.050	-54.050	-54.050
<b>Investerings</b>					
<b>Financiering</b>					

## Prioritaire actie: ACM10: Wetenschappelijk uitbouwen en ontwikkelen tijdelijke tentoonstellingen en projecten

Het Yper Museum voert en stimuleert wetenschappelijk onderzoek naar het cultureel erfgoed en de geschiedenis van Ieper en de Westhoek. Het museum volgt en draagt bij tot het wetenschappelijk debat, via publicaties, lezingen en andere gespecialiseerde kanalen. Het museum maakt de resultaten van dit onderzoek voor een breed publiek toegankelijk en actueel door in te zetten op tijdelijke tentoonstellingen, alternatieve projecten en activiteiten, binnen en buiten de museummuren. Het Yper Museum ontwikkelt hierbij ook publieksbegeleiding op maat.

	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>					
Uitgaven	178.992	27.031	26.625	107.825	80.625
Ontvangsten	90.000	10.000	31.000	0	0
Saldo	-88.992	-17.031	4.375	-107.825	-80.625
<b>Investerings</b>					
Uitgaven	0	10.000	18.300	8.300	8.300
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Saldo	0	-10.000	-18.300	-8.300	-8.300
<b>Financiering</b>					

## Prioritaire actie: ACM11: Wetenschappelijk uitbouwen en ontwikkelen permanente tentoonstelling

Het Yper Museum maakt het cultureel erfgoed van de Westhoek voor een breed publiek toegankelijk en actueel. De huidige permanente tentoonstelling wordt aangepast en geoptimaliseerd bij nieuwe wetenschappelijke inzichten of verwerving van belangrijke collectiestukken. De begeleiding en verdieping op maat van de bezoekers wordt consequent geactualiseerd. Het wetenschappelijk onderzoek wordt ook ingezet ter voorbereiding van een volgende permanente tentoonstelling in de toekomst.

	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>					
Uitgaven	455	2.900	2.700	2.700	2.700
Ontvangsten	0	500	500	500	500
Saldo	-455	-2.400	-2.200	-2.200	-2.200
<b>Investerings</b>					
<b>Financiering</b>					

## Prioritaire actie: ACM12: Merghelynck Museum, een huismuseum met 18de-eeuwse collectie

Het Yper Museum maakt het Merghelynck Museum beter bekend als huismuseum met een waardevolle 18de-eeuwse collectie door tijdelijke tentoonstellingen of projecten en door publieksbegeleiding op maat. Speciale aandacht hierbij gaat naar de zorg en ontsluiting van de collectie enerzijds en het wetenschappelijk onderzoek naar de collectie en de adellijke levensstijl in de 18de eeuw anderzijds.

	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>					
Uitgaven	24.955	38.537	37.034	52.425	48.446
Ontvangsten	12.632	8.250	8.250	12.821	12.821
Saldo	-12.323	-30.287	-28.784	-39.604	-35.625
<b>Investerings</b>					
Uitgaven	0	16.850	0	188.560	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Saldo	0	-16.850	0	-188.560	0
<b>Financiering</b>					

## Prioritaire actie: ACM23: Project Louise Dehem

	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>					
Uitgaven	0	129.494	10.500	0	0
Ontvangsten	0	75.000	0	0	0
Saldo	0	-54.494	-10.500	0	0
<b>Investerings</b>					
<b>Financiering</b>					

## Totaal niet-prioritaire acties:

	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>					
Uitgaven	68.969	72.624	52.385	80.763	77.608
Ontvangsten	248.831	244.393	215.656	510.216	481.253
Saldo	179.862	171.769	163.271	429.453	403.645
<b>Investerings</b>					
Uitgaven	1.036.675	0	0	12.000	12.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Saldo	-1.036.675	0	0	-12.000	-12.000
<b>Financiering</b>					

## Prioritair actieplan: APM4: Infrastructuur

De Lakenhallen, de plaats waar de musea thuis zijn, staat symbool voor de veerkracht die de stad Ieper aan de dag legde. De getuigenis, doorheen de geschiedenis van de middeleeuwen over de oorlogsjaren heen, van een heropstanding na iedere tegenslag. Een gebouw die als geen ander de boodschap van het In Flanders Fields Museum en Yper Museum ondersteunt en versterkt. Er wordt dan ook ingezet op een efficiënt en duurzaam beheer en op de instandhouding en restauratie van dit waardevol historisch gebouw.

	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>					
Uitgaven	7.517	8.260	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Saldo	-7.517	-8.260	0	0	0
<b>Investerings</b>					
Uitgaven	3.445.863	3.097.486	3.417.199	1.645.866	1.962.989
Ontvangsten	3.816.111	1.211.226	2.020.267	1.324.236	125.000
Saldo	370.248	-1.886.261	-1.396.932	-321.630	-1.837.989
<b>Financiering</b>					
Uitgaven	0	42.504	81.805	88.521	141.187
Ontvangsten	0	1.402.633	1.296.932	221.630	1.737.989
Saldo	0	1.360.129	1.215.127	133.109	1.596.802

Prioritaire actie: ACM13: Infrastructuur Lakenhallen

	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>					
Uitgaven	7.517	8.260	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Saldo	-7.517	-8.260	0	0	0
<b>Investerings</b>					
Uitgaven	21.536	91.843	100.000	100.000	100.000
Ontvangsten	0	0	316.004	0	0
Saldo	-21.536	-91.843	216.004	-100.000	-100.000
<b>Financiering</b>					

Prioritaire actie: ACM14: Fase 1: restauratie Belforttoren

	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>					
<b>Investerings</b>					
Uitgaven	3.254.047	600.668	0	0	0
Ontvangsten	2.162.389	9.950	0	0	0
Saldo	-1.091.658	-590.718	0	0	0
<b>Financiering</b>					

Prioritaire actie: ACM15: Fase 2: Westervleugel-helft Coomansvleugel en hoektoren

	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>					
<b>Investerings</b>					
Uitgaven	116.700	2.320.959	1.022.474	321.013	0
Ontvangsten	1.653.722	0	0	0	125.000
Saldo	1.537.023	-2.320.959	-1.022.474	-321.013	125.000
<b>Financiering</b>					

Prioritaire actie: ACM16: Fase 3: Oostervleugel en hoektoren

	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>					
<b>Investerings</b>					
Uitgaven	53.580	75.859	1.643.878	802.523	271.822
Ontvangsten	0	1.201.276	0	0	0
Saldo	-53.580	1.125.417	-1.643.878	-802.523	-271.822
<b>Financiering</b>					

Prioritaire actie: ACM17: Fase 4: Noordervleugel/Donkerpoort helft Coomansvleugel hoektoren

	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>					
<b>Investerings</b>					
Uitgaven	0	8.157	650.847	422.330	1.505.142
Ontvangsten	0	0	1.704.263	0	0
Saldo	0	-8.157	1.053.416	-422.330	-1.505.142
<b>Financiering</b>					

Prioritaire actie: ACM18: Fase 5: Yper Museum, Raadzaalvleugel, 2 hoektorens en Nieuwwerck

	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie					
Investeringen					
Uitgaven	0	0	0	0	86.025
Ontvangsten	0	0	0	1.324.236	0
Saldo	0	0	0	1.324.236	-86.025
Financiering					

Totaal niet-prioritaire acties:

	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie					
Investeringen					
Financiering					
Uitgaven	0	42.504	81.805	88.521	141.187
Ontvangsten	0	1.402.633	1.296.932	221.630	1.737.989
Saldo	0	1.360.129	1.215.127	133.109	1.596.802

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie					
Uitgaven	1.750.757	2.636.439	2.816.226	2.903.733	2.779.141
Ontvangsten	1.090.545	2.256.742	2.038.746	1.541.701	1.285.305
Saldo	-660.212	-379.697	-777.480	-1.362.032	-1.493.836
Investeringen					
Uitgaven	12.373	16.811	10.000	10.000	10.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Saldo	-12.373	-16.811	-10.000	-10.000	-10.000
Financiering					
Uitgaven	331.744	426.594	435.444	363.195	303.282
Ontvangsten	2.180.732	307.198	166.700	398.860	210.300
Saldo	1.848.988	-119.396	-268.744	35.665	-92.982

**Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen**

- BDM2: Erfgoeddepot DEPOTYZE als bewaarplaats voor collectiestukken van eigen musea en derden.

	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie					
Uitgaven	19.777	42.273	39.094	34.126	32.136
Ontvangsten	7.082	9.500	9.500	9.500	9.500
Saldo	-12.694	-32.773	-29.594	-24.626	-22.636
Investeringen					
Uitgaven	67.383	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Saldo	-67.383	0	0	0	0
Financiering					

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 acties opgenomen.



AGB Musea

# M1: Financieel doelstellingenplan

2021-2025

Journalvolnummers: Budg. 1826

Autonoom gemeentebedrijf Musea (0759.387.858)

Grote Markt 34, 8900 Ieper

Voorzitter Raad van Bestuur: Dimitry Soenen

Financieel directeur: Stefan Deboutte

## Prioritaire beleidsdoelstelling: BDM1: Het historische verhaal van WO I en de geschiedenis van de stad Ieper in haar streek

	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>					
Uitgave	2.830.427	4.108.671	4.144.398	4.215.029	4.079.489
Ontvangst	2.935.673	4.690.443	4.711.709	4.696.128	4.562.338
Saldo	105.246	581.772	567.311	481.098	482.849
<b>Investing</b>					
Uitgave	5.403.969	3.390.841	3.561.899	2.022.726	2.151.289
Ontvangst	3.874.345	1.289.226	2.098.267	1.402.236	203.000
Saldo	-1.529.624	-2.101.615	-1.463.632	-620.490	-1.948.289
<b>Financiering</b>					
Uitgave	331.744	469.098	517.249	451.716	444.469
Ontvangst	2.180.732	1.709.831	1.463.632	620.490	1.948.289
Saldo	1.848.988	1.240.733	946.383	168.774	1.503.820

## Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>					
Uitgave	19.777	42.273	39.094	34.126	32.136
Ontvangst	7.082	9.500	9.500	9.500	9.500
Saldo	-12.694	-32.773	-29.594	-24.626	-22.636
<b>Investing</b>					
Uitgave	67.383	0	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0
Saldo	-67.383	0	0	0	0
<b>Financiering</b>					

## Totaal

	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>					
Uitgave	2.850.204	4.150.944	4.183.492	4.249.155	4.111.625
Ontvangst	2.942.756	4.699.943	4.721.209	4.705.628	4.571.838
Saldo	92.551	548.999	537.717	456.472	460.213
<b>Investering</b>					
Uitgave	5.471.352	3.390.841	3.561.899	2.022.726	2.151.289
Ontvangst	3.874.345	1.289.226	2.098.267	1.402.236	203.000
Saldo	-1.597.007	-2.101.615	-1.463.632	-620.490	-1.948.289
<b>Financiering</b>					
Uitgave	331.744	469.098	517.249	451.716	444.469
Ontvangst	2.180.732	1.709.831	1.463.632	620.490	1.948.289
Saldo	1.848.988	1.240.733	946.383	168.774	1.503.820

### 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 kunnen doen op financiële ondersteuning van de stad. Deze zekerheid is ingebouwd in de beheersovereenkomst tussen het AGB 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 te wijten aan het feit dat de leningen die voor de realisatie van de investeringen van de stad worden bekomen, sneller worden afgelost dan het theoretische gemiddelde ritme.

## M2: Staat van het financieel evenwicht

2021-2025

Journalvolnummers: Budg. 1826

Autonoom gemeentebedrijf Musea (0759.387.858)

Grote Markt 34, 8900 Ieper

Voorzitter Raad van Bestuur: Dimitry Soenen

Financieel directeur: Stefan Deboutte

Budgettair resultaat	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>92.551</b>	<b>548.999</b>	<b>537.717</b>	<b>456.472</b>	<b>460.213</b>
a. Ontvangsten	2.942.756	4.699.943	4.721.209	4.705.628	4.571.838
b. Uitgaven	2.850.204	4.150.944	4.183.492	4.249.155	4.111.625
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>-1.597.007</b>	<b>-2.101.615</b>	<b>-1.463.632</b>	<b>-620.490</b>	<b>-1.948.289</b>
a. Ontvangsten	3.874.345	1.289.226	2.098.267	1.402.236	203.000
b. Uitgaven	5.471.352	3.390.841	3.561.899	2.022.726	2.151.289
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>-1.504.456</b>	<b>-1.552.617</b>	<b>-925.915</b>	<b>-164.018</b>	<b>-1.488.076</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	<b>1.848.988</b>	<b>1.240.733</b>	<b>946.383</b>	<b>168.774</b>	<b>1.503.820</b>
a. Ontvangsten	2.180.732	1.709.831	1.463.632	620.490	1.948.289
b. Uitgaven	331.744	469.098	517.249	451.716	444.469
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>344.532</b>	<b>-311.883</b>	<b>20.468</b>	<b>4.756</b>	<b>15.744</b>
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	<b>0</b>	<b>344.532</b>	<b>32.649</b>	<b>53.117</b>	<b>57.873</b>
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	0	344.532	32.649	53.117	57.873
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>344.532</b>	<b>32.649</b>	<b>53.117</b>	<b>57.873</b>	<b>73.617</b>
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>344.532</b>	<b>32.649</b>	<b>53.117</b>	<b>57.873</b>	<b>73.617</b>

Autofinancieringsmarge	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>92.551</b>	<b>548.999</b>	<b>537.717</b>	<b>456.472</b>	<b>460.213</b>
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b>	<b>331.744</b>	<b>469.098</b>	<b>517.249</b>	<b>451.716</b>	<b>444.469</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	331.744	469.098	517.249	451.716	444.469
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0	0	0
<b>IV. Autofinancieringsmarge</b>	<b>-239.193</b>	<b>79.901</b>	<b>20.468</b>	<b>4.756</b>	<b>15.744</b>

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Autofinancieringsmarge</b>	<b>-239.193</b>	<b>79.901</b>	<b>20.468</b>	<b>4.756</b>	<b>15.744</b>
<b>II. Correctie op de periodieke aflossingen</b>	<b>331.744</b>	<b>321.179</b>	<b>270.071</b>	<b>128.828</b>	<b>108.079</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	331.744	469.098	517.249	451.716	444.469
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden		147.919	247.178	322.888	336.390
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>92.551</b>	<b>401.080</b>	<b>290.540</b>	<b>133.584</b>	<b>123.823</b>

Geconsolideerd financieel evenwicht	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Beschikbaar budgettair resultaat</b>					
- Autonomo gemeentebedrijf	344.532	32.649	53.117	57.873	73.617
<b>Totaal beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>344.532</b>	<b>32.649</b>	<b>53.117</b>	<b>57.873</b>	<b>73.617</b>
<b>II. Autofinancieringsmarge</b>					
- Autonomo gemeentebedrijf	-239.193	79.901	20.468	4.756	15.744
<b>Totale Autofinancieringsmarge</b>	<b>-239.193</b>	<b>79.901</b>	<b>20.468</b>	<b>4.756</b>	<b>15.744</b>
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>					
- Autonomo gemeentebedrijf	92.551	401.080	290.540	133.584	123.823
<b>Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>92.551</b>	<b>401.080</b>	<b>290.540</b>	<b>133.584</b>	<b>123.823</b>

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*MJP dossiers van andere entiteiten:*

/

### 3.3 Overzicht van de kredieten (M3)



AGB Musea

## M3: Overzicht van de kredieten

2021-2025

Journalvolnummers: Budg. 1826

Autonoom gemeentebedrijf Musea (0759.387.858)

Grote Markt 34, 8900 Ieper

Voorzitter Raad van Bestuur: Dimitry Soenen

Financieel directeur: Stefan Deboutte

	2022		2023	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
<b>- Autonoom gemeentebedrijf</b>				
Exploitatie	4.150.944	4.699.943	4.183.492	4.721.209
Investerings	3.390.841	1.289.226	3.561.899	2.098.267
Financiering	469.098	1.709.831	517.249	1.463.632
Leningen en leasings	469.098	1.709.831	517.249	1.463.632



## **4 Toelichting bij het meerjarenplan**

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



AGB Musea

# T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2021-2025

Journalvolnummers: Budg. 1826

Autonoom gemeentebedrijf Musea (0759.387.858)

Grote Markt 34, 8900 Ieper

Voorzitter Raad van Bestuur: Dimitry Soenen

Financieel directeur: Stefan Deboutte

	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Algemene financiering</b>					
Exploitatie					
Uitgaven	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	550	550	550	550
Saldo	0	550	550	550	550
Financiering					
Uitgaven	331.744	469.098	517.249	451.716	444.469
Ontvangsten	2.180.732	1.709.831	1.463.632	620.490	1.948.289
Saldo	1.848.988	1.240.733	946.383	168.774	1.503.820
<b>Vrije tijd en ontwikkeling</b>					
Exploitatie					
Uitgaven	2.850.204	4.150.944	4.183.492	4.249.155	4.111.625
Ontvangsten	2.942.756	4.699.393	4.720.659	4.705.078	4.571.288
Saldo	92.551	548.449	537.167	455.922	459.663
Investerings					
Uitgaven	5.471.352	3.390.841	3.561.899	2.022.726	2.151.289
Ontvangsten	3.874.345	1.289.226	2.098.267	1.402.236	203.000
Saldo	-1.597.007	-2.101.615	-1.463.632	-620.490	-1.948.289

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



AGB Musea

## T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2021-2025

Jaarnaalvolnummers: Budg. 1826

Autonoom gemeentebedrijf Musea (0759.387.858)

Grote Markt 34, 8900 Ieper

Voorzitter Raad van Bestuur: Dimitry Soenen

Financieel directeur: Stefan Deboutte

I. Exploitatie-uitgaven	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Operationele uitgaven</b>	<b>2.760.697</b>	<b>4.138.944</b>	<b>4.171.492</b>	<b>4.237.155</b>	<b>4.099.625</b>
1. Goederen en diensten	2.719.535	4.019.184	4.044.822	4.117.255	3.979.655
4. Toegestane werkingssubsidies	6.536	12.500	12.500	12.500	12.500
- aan andere begunstigen	6.536	12.500	12.500	12.500	12.500
5. Andere operationele uitgaven	34.626	107.260	114.170	107.400	107.470
<b>B. Financiële uitgaven</b>	<b>8.709</b>	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>
2. Andere financiële uitgaven	8.709	12.000	12.000	12.000	12.000
<b>C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</b>	<b>80.798</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
II. Exploitatieontvangsten	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	<b>2.942.326</b>	<b>4.698.393</b>	<b>4.719.659</b>	<b>4.704.078</b>	<b>4.570.288</b>
1. Ontvangsten uit de werking	1.848.987	3.542.049	3.457.430	3.196.644	3.044.008
3. Werkingssubsidies	1.057.880	993.926	1.114.929	1.360.133	1.376.500
b. Specifieke werkingssubsidies	1.057.880	993.926	1.114.929	1.360.133	1.376.500
- van de Vlaamse overheid	762.674	941.338	981.000	1.293.000	1.293.000
- van de provincie	0	13.000	0	0	0
- van de gemeente	261.407	0	0	0	0
- van andere entiteiten	33.800	39.588	133.929	67.133	83.500
5. Andere operationele ontvangsten	35.459	162.418	147.300	147.300	149.780
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	<b>430</b>	<b>1.550</b>	<b>1.550</b>	<b>1.550</b>	<b>1.550</b>
<b>III. Exploitatiesaldo</b>	<b>92.551</b>	<b>548.999</b>	<b>537.717</b>	<b>456.472</b>	<b>460.213</b>

I. Investeringsuitgaven	2021	2022	2023	2024	2025
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>5.471.352</b>	<b>3.390.841</b>	<b>3.561.899</b>	<b>2.022.726</b>	<b>2.151.289</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	5.471.352	3.390.841	3.561.899	2.022.726	2.151.289
a. Terreinen en gebouwen	4.520.260	3.097.486	3.417.199	1.834.426	1.962.989
c. Roerende goederen	892.859	215.355	66.700	110.300	110.300
e. Erfgoed	58.234	78.000	78.000	78.000	78.000

II. Investeringsontvangsten	2021	2022	2023	2024	2025
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>3.874.345</b>	<b>1.289.226</b>	<b>2.098.267</b>	<b>1.402.236</b>	<b>203.000</b>
- van de Vlaamse overheid	3.816.111	1.211.226	2.020.267	1.324.236	125.000
- van de gemeente	58.234	78.000	78.000	78.000	78.000
<b>III. Investeringsaldo</b>	<b>-1.597.007</b>	<b>-2.101.615</b>	<b>-1.463.632</b>	<b>-620.490</b>	<b>-1.948.289</b>

	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>-1.504.456</b>	<b>-1.552.617</b>	<b>-925.915</b>	<b>-164.018</b>	<b>-1.488.076</b>

I. Financieringsuitgaven	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Vereffening van financiële schulden</b>	<b>331.744</b>	<b>469.098</b>	<b>517.249</b>	<b>451.716</b>	<b>444.469</b>
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	331.744	469.098	517.249	451.716	444.469
II. Financieringsontvangsten	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Aangaan van financiële schulden</b>	<b>2.180.732</b>	<b>1.709.831</b>	<b>1.463.632</b>	<b>620.490</b>	<b>1.948.289</b>
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	2.180.732	1.709.831	1.463.632	620.490	1.948.289
<b>III. Financieringssaldo</b>	<b>1.848.988</b>	<b>1.240.733</b>	<b>946.383</b>	<b>168.774</b>	<b>1.503.820</b>

	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>344.532</b>	<b>-311.883</b>	<b>20.468</b>	<b>4.756</b>	<b>15.744</b>

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



AGB Musea

## T3: Investeringsproject

2021-2025

Journalvolnummers: Budg. 1826

Autonoom gemeentebedrijf Musea (0759.387.858)

Grote Markt 34, 8900 Ieper

Voorzitter Raad van Bestuur: Dimitry Soenen

Financieel directeur: Stefan Deboutte

### PRIO IP-1: IP Museumobjecten en documentatie IFFM

### ACM3: Museumcollectie: verhalen, objecten en documentatie

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>101.646</b>	<b>0</b>	<b>221.172</b>	<b>0</b>	<b>322.818</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>101.646</b>	<b>0</b>	<b>221.172</b>	<b>0</b>	<b>322.818</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	101.646	0	221.172	0	322.818
c. Roerende goederen	0	34.000	0	56.000	0	90.000
e. Erfgoed	0	67.646	0	165.172	0	232.818
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>0</b>	<b>40.818</b>	<b>0</b>	<b>192.000</b>	<b>0</b>	<b>232.818</b>
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>40.818</b>	<b>0</b>	<b>192.000</b>	<b>0</b>	<b>232.818</b>

### Jaarlijkse transacties

	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>74.818</b>	<b>26.828</b>	<b>65.172</b>	<b>60.000</b>	<b>48.000</b>	<b>48.000</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>74.818</b>	<b>26.828</b>	<b>65.172</b>	<b>60.000</b>	<b>48.000</b>	<b>48.000</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	74.818	26.828	65.172	60.000	48.000	48.000
c. Roerende goederen	34.000	0	44.000	12.000	0	0
e. Erfgoed	40.818	26.828	21.172	48.000	48.000	48.000
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>40.818</b>	<b>0</b>	<b>48.000</b>	<b>48.000</b>	<b>48.000</b>	<b>48.000</b>
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>40.818</b>	<b>0</b>	<b>48.000</b>	<b>48.000</b>	<b>48.000</b>	<b>48.000</b>

**PRIO IP-2: IP Wetenschappelijk uitbouwen en ontwikkelen permanente tentoonstelling IFFM**

**ACM6: Wetenschappelijk uitbouwen en ontwikkelen permanente tentoonstelling**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	327.655	0	168.244	0	495.898
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	327.655	0	168.244	0	495.898
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	327.655	0	168.244	0	495.898
c. Roerende goederen	0	327.655	0	168.244	0	495.898
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	100.000	0	-100.000	0	0
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	0	100.000	0	-100.000	0	0

**Jaarlijkse transacties**

	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	282.604	45.050	81.844	26.400	30.000	30.000
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	282.604	45.050	81.844	26.400	30.000	30.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	282.604	45.050	81.844	26.400	30.000	30.000
c. Roerende goederen	282.604	45.050	81.844	26.400	30.000	30.000
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	100.000	-100.000	0	0	0
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	0	100.000	-100.000	0	0	0



**PRIO IP-3: IP Museumobjecten en documentatie YM**  
**ACM8: Museumcollectie: materieel, immaterieel en documentatie**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>28.024</b>	<b>0</b>	<b>109.391</b>	<b>0</b>	<b>137.415</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>28.024</b>	<b>0</b>	<b>109.391</b>	<b>0</b>	<b>137.415</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	28.024	0	109.391	0	137.415
e. Erfgoed	0	28.024	0	109.391	0	137.415
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>0</b>	<b>17.415</b>	<b>0</b>	<b>120.000</b>	<b>0</b>	<b>137.415</b>
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>17.415</b>	<b>0</b>	<b>120.000</b>	<b>0</b>	<b>137.415</b>

Jaarlijkse transacties

	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>17.415</b>	<b>10.609</b>	<b>19.391</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>17.415</b>	<b>10.609</b>	<b>19.391</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	17.415	10.609	19.391	30.000	30.000	30.000
e. Erfgoed	17.415	10.609	19.391	30.000	30.000	30.000
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>17.415</b>	<b>0</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>17.415</b>	<b>0</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>

**PRIO IP-4: IP Wetenschappelijk uitbouwen en ontwikkelen permanente tentoonstelling YM**  
**ACM10: Wetenschappelijk uitbouwen en ontwikkelen tijdelijke tentoonstellingen en projecten**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>4.900</b>	<b>0</b>	<b>40.000</b>	<b>0</b>	<b>44.900</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>4.900</b>	<b>0</b>	<b>40.000</b>	<b>0</b>	<b>44.900</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	4.900	0	40.000	0	44.900
c. Roerende goederen	0	4.900	0	40.000	0	44.900

**Jaarlijkse transacties**

	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>4.900</b>	<b>5.100</b>	<b>18.300</b>	<b>8.300</b>	<b>8.300</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>4.900</b>	<b>5.100</b>	<b>18.300</b>	<b>8.300</b>	<b>8.300</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	4.900	5.100	18.300	8.300	8.300
c. Roerende goederen	0	4.900	5.100	18.300	8.300	8.300

**PRIO IP-5: IP Merghelynck Museum, een huismuseum met 18de-eeuwse collectie**  
**ACM12: Merghelynck Museum, een huismuseum met 18de-eeuwse collectie**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	0	205.410	0	205.410
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	0	205.410	0	205.410
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	205.410	0	205.410
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	188.560	0	188.560
c. Roerende goederen	0	0	0	16.850	0	16.850

**Jaarlijkse transacties**

	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	16.850	0	188.560	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	16.850	0	188.560	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	16.850	0	188.560	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	188.560	0
c. Roerende goederen	0	0	16.850	0	0	0

**PRIO IP-6: IP Fase 1: restauratie Belforttoren**

**ACM14: Fase 1: restauratie Belforttoren**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>3.803.076</b>	<b>0</b>	<b>51.639</b>	<b>0</b>	<b>3.854.715</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>3.803.076</b>	<b>0</b>	<b>51.639</b>	<b>0</b>	<b>3.854.715</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	3.803.076	0	51.639	0	3.854.715
a. Terreinen en gebouwen	0	3.803.076	0	51.639	0	3.854.715
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>0</b>	<b>2.172.338</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.172.338</b>
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>2.172.338</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.172.338</b>

**Jaarlijkse transacties**

	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>3.254.047</b>	<b>549.029</b>	<b>51.639</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>3.254.047</b>	<b>549.029</b>	<b>51.639</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	3.254.047	549.029	51.639	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	3.254.047	549.029	51.639	0	0	0
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>2.162.389</b>	<b>9.950</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>2.162.389</b>	<b>9.950</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**PRIO IP-7: IP Fase 2: Westervleugel-helpt Coomansvleugel en hoektoren**  
**ACM15: Fase 2: Westervleugel-helpt Coomansvleugel en hoektoren**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	808.832	0	2.972.314	0	3.781.146
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	808.832	0	2.972.314	0	3.781.146
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	808.832	0	2.972.314	0	3.781.146
a. Terreinen en gebouwen	0	808.832	0	2.972.314	0	3.781.146
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	1.653.722	0	125.000	0	1.778.722
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	0	1.653.722	0	125.000	0	1.778.722

Jaarlijkse transacties

	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	116.700	692.132	1.628.827	1.022.474	321.013	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	116.700	692.132	1.628.827	1.022.474	321.013	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	116.700	692.132	1.628.827	1.022.474	321.013	0
a. Terreinen en gebouwen	116.700	692.132	1.628.827	1.022.474	321.013	0
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	1.653.722	0	0	0	0	125.000
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	1.653.722	0	0	0	0	125.000

**PRIO IP-8: IP Fase 3: Oostervleugel en hoektoren**  
**ACM16: Fase 3: Oostervleugel en hoektoren**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	110.600	0	2.737.062	0	2.847.662
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	110.600	0	2.737.062	0	2.847.662
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	110.600	0	2.737.062	0	2.847.662
a. Terreinen en gebouwen	0	110.600	0	2.737.062	0	2.847.662
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	1.201.276	0	-0	0	1.201.276
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	0	1.201.276	0	-0	0	1.201.276

Jaarlijkse transacties

	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	53.580	57.020	18.839	1.643.878	802.523	271.822
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	53.580	57.020	18.839	1.643.878	802.523	271.822
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	53.580	57.020	18.839	1.643.878	802.523	271.822
a. Terreinen en gebouwen	53.580	57.020	18.839	1.643.878	802.523	271.822
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	1.201.276	-0	0	0	0
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	0	1.201.276	-0	0	0	0

**PRIO IP-9: IP Fase 4: Noordervleugel/Donkerpoort helpt Coomansvleugel hoektoren**  
**ACM17: Fase 4: Noordervleugel/Donkerpoort helpt Coomansvleugel hoektoren**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	0	2.586.476	1.167.440	3.753.916
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	0	2.586.476	1.167.440	3.753.916
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	2.586.476	1.167.440	3.753.916
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	2.586.476	1.167.440	3.753.916
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	0	0	1.704.263	0	1.704.263
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	0	0	0	1.704.263	0	1.704.263

Jaarlijkse transacties

	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	8.157	650.847	422.330	1.505.142
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	8.157	650.847	422.330	1.505.142
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	8.157	650.847	422.330	1.505.142
a. Terreinen en gebouwen	0	0	8.157	650.847	422.330	1.505.142
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	0	0	1.704.263	0	0
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	0	0	0	1.704.263	0	0

**PRIO IP-10: IP Fase 5: Ypermuseum, Raadzaalvleugel, 2 hoektorens en Nieuwwerck**  
**ACM18: Fase 5: Yper Museum, Raadzaalvleugel, 2 hoektorens en Nieuwwerck**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	0	86.025	1.806.525	1.892.550
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	0	86.025	1.806.525	1.892.550
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	86.025	1.806.525	1.892.550
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	86.025	1.806.525	1.892.550
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	0	0	1.324.236	0	1.324.236
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	0	0	0	1.324.236	0	1.324.236

Jaarlijkse transacties

	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	0	0	0	86.025
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	0	0	0	86.025
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	86.025
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	86.025
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	0	0	0	1.324.236	0
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	0	0	0	0	1.324.236	0



**PRIO IP-11: IP Infrastructuur Lakenhallen**

**ACM13: Infrastructuur Lakenhallen**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>55.490</b>	<b>0</b>	<b>357.890</b>	<b>0</b>	<b>413.379</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>55.490</b>	<b>0</b>	<b>357.890</b>	<b>0</b>	<b>413.379</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	55.490	0	357.890	0	413.379
a. Terreinen en gebouwen	0	55.490	0	357.890	0	413.379
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>316.004</b>	<b>0</b>	<b>316.004</b>
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>316.004</b>	<b>0</b>	<b>316.004</b>

**Jaarlijkse transacties**

	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>21.536</b>	<b>33.953</b>	<b>57.890</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>21.536</b>	<b>33.953</b>	<b>57.890</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	21.536	33.953	57.890	100.000	100.000	100.000
a. Terreinen en gebouwen	21.536	33.953	57.890	100.000	100.000	100.000
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>316.004</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>316.004</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*Nog te realiseren in MJP:*

*MJP\_HERZIENING\_4\_BEGINKREDIET\_2023 2022: Budg. 1826*

*Reeds gerealiseerd in MJP:*

*JR\_ORIGINEEL\_2021 2021: Budg. 14970 Alg. 13446*

*Q\_ORIGINEEL\_2022\_Q3 2022: Budg. 22982 Alg. 11777*

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



AGB Musea

## T4: Evolutie van de financiële schulden

2021-2025

Journalvolnummers: Budg. 1826

Autonoom gemeentebedrijf Musea (0759.387.858)

Grote Markt 34, 8900 Ieper

Voorzitter Raad van Bestuur: Dimitry Soenen

Financieel directeur: Stefan Deboutte

Financiële schulden op 31 december	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Financiële schulden op lange termijn</b>	<b>1.478.614</b>	<b>2.671.197</b>	<b>3.683.113</b>	<b>3.859.133</b>	<b>5.451.121</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	0	1.478.614	2.671.197	3.683.113	3.859.133
2. Nieuwe leningen	2.180.732	1.709.831	1.463.632	620.490	1.948.289
4. Overboekingen	-702.118	-517.249	-451.716	-444.469	-356.301
<b>B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen</b>	<b>370.374</b>	<b>418.525</b>	<b>352.992</b>	<b>345.745</b>	<b>257.577</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	0	370.374	418.525	352.992	345.745
2. Aflossingen	-331.744	-469.098	-517.249	-451.716	-444.469
3. Overboekingen	702.118	517.249	451.716	444.469	356.301
<b>Totaal financiële schulden</b>	<b>1.848.988</b>	<b>3.089.721</b>	<b>4.036.105</b>	<b>4.204.878</b>	<b>5.708.698</b>

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*Meerjarenplan:*

*MJP\_HERZIENING\_4\_BEGINKREDIET\_2023 2022: Budg. 1826*

*Jaarrekeningen:*

*JR\_ORIGINEEL\_2021 2021: Budg. 14970 Alg. 13446*

## 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 3 te actualiseren, werd beroep gedaan op de simulaties voor 2022 en 2023 van het Vlaams energiebedrijf. Voor de evolutie over de jaren 2024 en 2025 werd de index 'Ice Endex Power BE' geraadpleegd. Bij toepassing van de simulaties en de indexen zouden de kosten voor gas en elektriciteit in 2025 geëvolueerd zijn tot respectievelijk 60% en 58% van de budgetten van 2022.

## 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 Musea Ieper.

## 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:

- de omgevingsanalyse (ongewijzigd tov oorspronkelijk meerjarenplan);
- de missie en visie, doelstellingen en acties – beleidsperiode 2019 – 2023 van het In Flanders Fields Museum en het Yper Museum (ongewijzigd tov oorspronkelijk meerjarenplan)
- 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 Musea Ieper:

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