



AGB Musea

MEERJARENPLAN- AANPASSING 5 2021-2025



AGB MUSEA IEPER

Grote Markt 34
8900 Ieper

BE 0759 387 858
26.10.2023

Meerjarenplanaanpassing 5 2021-2025

Inhoud

1	Motivering van de wijzigingen	1
2	Strategische nota	2
3	Financiële nota	12
3.1	Financiële doelstellingenplan (M1)	12
3.2	Staat van het financieel evenwicht (M2)	15
3.3	Overzicht van de kredieten (M3)	18
4	Toelichting bij het meerjarenplan	20
4.1	Overzicht ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (T1)	20
4.2	Overzicht ontvangsten en uitgaven naar economische aard (T2)	22
4.3	Investeringsprojecten van de prioritaire acties (T3)	25
4.4	Evolutie van de financiële schulden (T4)	38
4.5	Grondslagen en assumpties	40
4.6	Financiële risico's	40
5	Documentatie	41

1 Motivering van de wijzigingen

De Vlaamse regering heeft voor de beleidsperiode 2024-2028 extra middelen voor de erfgoedsector vrijgemaakt. Het totaalbudget van 33,5 mio euro uit de periode 2019-2023 werd met 18 mio euro verhoogd tot 51,5 mio euro voor de jaren 2024-2028.

Deze extra investering heeft het In Flanders Fields Museum en het Yper Museum geen windeieren gelegd. Het In Flanders Fields Museum kan vanaf volgend jaar t.e.m. 2028 rekenen op een subsidie van 991.000 euro, het Yper Museum op 338.000 euro. Voorheen respectievelijk 640.000 euro en 120.000 euro.

Dit maakt dat de budgetten die reeds in meerjarenplanaanpassing 4 naar aanleiding van de subsidie-aanvraag werden opgenomen, na wat bijsturing, als effectief beschikbaar kunnen worden aangemerkt en ingezet worden voor de verdere versterking van de communicatie, de collectie en de uitrol van een digitale strategie.

Voor het eerst in deze bestuursperiode worden de budgetten ook vertaald naar 2026. Deze decretale verplichting biedt een 'going concern' benadering over bestuursperiodes heen.

Deze maatregel, de vlotte voortgang van de werken en de afstemming ervan met de werking van het Yper Museum maakt dat de restauratie van de Lakenhallen, zowel qua uitgaven als ontvangsten, voor het eerst integraal in voorliggende meerjarenplanaanpassing is opgenomen. Door de afstemming met de werking van het Yper Museum worden, in overleg met het Agentschap Onroerend Erfgoed, de restauratiefases 4 en 5 samen opgestart.

Het opnemen van de budgetten voor 2026 en het vooruit brengen van de restauratie van de fases 4 en 5, initieel ook deels na 2026, brengen met zich mee dat 3,041 mio euro investeringsbudget in huidige meerjarenplanaanpassing wordt toegevoegd. Hierbij wordt voorlopig rekening gehouden met de budgetten die met een marge op basis van de meerjarenovereenkomst met het Agentschap Onroerend Erfgoed dd. oktober 2018 werden uitgezet.

Deze wijziging op investeringen heeft 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 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.

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



2021-2026

Journalvolgnummers: Budg. 2208

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

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	2026
Exploitatie						
Uitgaven	2.830.427	4.168.124	3.855.473	4.010.422	4.064.840	4.174.160
Ontvangsten	2.935.673	4.621.586	4.353.696	4.495.650	4.647.266	4.820.247
Saldo	105.246	453.461	498.223	485.228	582.426	646.088
Investerings						
Uitgaven	5.403.969	3.356.056	3.959.712	4.007.702	3.233.910	327.300
Ontvangsten	3.874.345	1.380.602	2.098.267	776.066	222.500	884.618
Saldo	-1.529.624	-1.975.454	-1.861.445	-3.231.636	-3.011.410	557.318
Financiering						
Uitgaven	331.744	385.654	462.653	455.272	523.582	1.324.608
Ontvangsten	2.180.732	1.593.670	1.861.445	3.246.636	3.011.410	229.800
Saldo	1.848.988	1.208.016	1.398.792	2.791.364	2.487.828	-1.094.808

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	2026
Exploitatie						
Uitgaven	769.043	963.802	1.498.562	1.158.556	1.178.374	1.135.331
Ontvangsten	1.493.665	2.083.824	2.803.324	2.766.948	2.914.941	2.656.696
Saldo	724.623	1.120.021	1.304.763	1.608.392	1.736.567	1.521.365
Investerings						
Uitgaven	891.643	112.833	152.628	212.000	167.000	167.000
Ontvangsten	40.818	147.438	48.000	67.500	67.500	67.500
Saldo	-850.825	34.606	-104.628	-144.500	-99.500	-99.500
Financiering						

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	2026
Exploitatie						
Uitgaven	29.226	35.614	43.310	50.760	50.760	50.760
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-29.226	-35.614	-43.310	-50.760	-50.760	-50.760
Investerings						
Uitgaven	74.818	53.220	98.218	117.500	117.500	117.500
Ontvangsten	40.818	47.438	48.000	67.500	67.500	67.500
Saldo	-34.000	-5.782	-50.218	-50.000	-50.000	-50.000
Financiering						

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	2026
Exploitatie						
Uitgaven	29.802	68.287	105.106	112.108	112.110	112.112
Ontvangsten	0	465	24.800	24.800	27.280	0
Saldo	-29.802	-67.822	-80.306	-87.308	-84.830	-112.112
Investerings						
Financiering						

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	2026
Exploitatie						
Uitgaven	78.656	58.005	64.750	137.750	137.750	179.750
Ontvangsten	38.050	26.063	17.813	0	0	42.000
Saldo	-40.606	-31.942	-46.938	-137.750	-137.750	-137.750
Investerings						
Financiering						

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	2026
Exploitatie						
Uitgaven	0	65.750	54.750	69.750	69.750	138.750
Ontvangsten	0	0	3.500	3.500	3.500	3.500
Saldo	0	-65.750	-51.250	-66.250	-66.250	-135.250
Investerings						
Uitgaven	282.604	58.812	54.410	45.000	30.000	30.000
Ontvangsten	0	100.000	0	0	0	0
Saldo	-282.604	41.188	-54.410	-45.000	-30.000	-30.000
Financiering						

Prioritaire actie: ACM21: Project WOI & Midden Oosten

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Exploitatie						
Uitgaven	55.120	165.259	0	0	0	0
Ontvangsten	0	92.618	0	0	0	0
Saldo	-55.120	-72.641	0	0	0	0
Investerings						
Financiering						

Prioritaire actie: ACM22: Project Americans in Flanders Fields

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Exploitatie						
Uitgaven	0	7.257	32.835	43.633	0	0
Ontvangsten	0	13.635	26.457	43.633	0	0
Saldo	0	6.378	-6.378	0	0	0
Investerings						
Financiering						

Prioritaire actie: ACM28: BAR-project IFFM Duurzaam herstel van de band tussen het IFFM en Britse scholen na Brexit

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	285.560	0	0	0
Ontvangsten	0	0	285.560	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Financiering						

Totaal niet-prioritaire acties:

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Exploitatie						
Uitgaven	576.239	563.631	912.251	744.555	808.004	653.959
Ontvangsten	1.455.615	1.951.043	2.445.195	2.695.015	2.884.161	2.611.196
Saldo	879.377	1.387.412	1.532.945	1.950.460	2.076.157	1.957.237
Investerings						
Uitgaven	534.220	800	0	49.500	19.500	19.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-534.220	-800	0	-49.500	-19.500	-19.500
Financiering						

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	2026
Exploitatie						
Uitgaven	303.111	283.283	311.814	321.685	266.984	353.819
Ontvangsten	351.463	294.162	296.253	519.386	490.423	519.386
Saldo	48.352	10.879	-15.562	197.701	223.439	165.567
Investerings						
Uitgaven	1.054.090	37.657	56.150	246.860	50.300	50.300
Ontvangsten	17.415	21.938	30.000	46.448	30.000	30.000
Saldo	-1.036.675	-15.719	-26.150	-200.412	-20.300	-20.300
Financiering						

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	2026
Exploitatie						
Uitgaven	19.367	21.359	23.800	23.800	27.800	27.800
Ontvangsten	0	0	100	100	100	100
Saldo	-19.367	-21.359	-23.700	-23.700	-27.700	-27.700
Investerings						
Uitgaven	17.415	21.938	30.000	30.000	30.000	30.000
Ontvangsten	17.415	21.938	30.000	30.000	30.000	30.000
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						

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	2026
Exploitatie						
Uitgaven	10.373	17.895	28.050	65.050	54.050	54.050
Ontvangsten	0	1.075	0	0	0	0
Saldo	-10.373	-16.820	-28.050	-65.050	-54.050	-54.050
Investerings						
Financiering						

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	2026
Exploitatie						
Uitgaven	178.992	23.862	137.112	92.425	49.025	131.825
Ontvangsten	90.000	10.000	31.487	0	0	0
Saldo	-88.992	-13.862	-105.625	-92.425	-49.025	-131.825
Investerings						
Uitgaven	0	7.484	18.300	8.300	8.300	8.300
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-7.484	-18.300	-8.300	-8.300	-8.300
Financiering						

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	2026
Exploitatie						
Uitgaven	455	2.407	3.450	3.450	3.450	3.450
Ontvangsten	0	660	1.250	1.250	1.250	1.250
Saldo	-455	-1.747	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
Investerings						
Financiering						

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	2026
Exploitatie						
Uitgaven	24.955	46.144	37.034	56.197	55.051	55.570
Ontvangsten	12.632	9.400	8.250	12.821	12.821	12.821
Saldo	-12.323	-36.744	-28.784	-43.376	-42.230	-42.749
Investerings						
Uitgaven	0	8.236	7.850	196.560	0	0
Ontvangsten	0	0	0	16.448	0	0
Saldo	0	-8.236	-7.850	-180.112	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACM23: Project Louise Dehem

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Exploitatie						
Uitgaven	0	116.059	12.483	0	0	0
Ontvangsten	0	67.500	1.983	0	0	0
Saldo	0	-48.559	-10.500	0	0	0
Investerings						
Financiering						

Totaal niet-prioritaire acties:

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Exploitatie						
Uitgaven	68.969	55.557	69.885	80.763	77.608	81.124
Ontvangsten	248.831	205.526	253.183	505.216	476.253	505.216
Saldo	179.862	149.969	183.297	424.453	398.645	424.092
Investerings						
Uitgaven	1.036.675	0	0	12.000	12.000	12.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.036.675	0	0	-12.000	-12.000	-12.000
Financiering						

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	2026
Exploitatie						
Uitgaven	7.517	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-7.517	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	3.445.863	3.193.301	3.738.619	3.478.842	3.006.610	100.000
Ontvangsten	3.816.111	1.211.226	2.020.267	662.118	125.000	787.118
Saldo	370.248	-1.982.076	-1.718.352	-2.816.724	-2.881.610	687.118
Financiering						
Uitgaven	0	19.267	71.442	137.125	208.507	1.025.844
Ontvangsten	0	1.548.404	1.618.352	2.716.724	2.781.610	0
Saldo	0	1.529.137	1.546.910	2.579.599	2.573.103	-1.025.844

Prioritaire actie: ACM13: Infrastructuur Lakenhallen

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Exploitatie						
Uitgaven	7.517	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-7.517	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	21.536	41.888	100.000	100.000	100.000	100.000
Ontvangsten	0	0	316.004	0	0	0
Saldo	-21.536	-41.888	216.004	-100.000	-100.000	-100.000
Financiering						

Prioritaire actie: ACM14: Fase 1: restauratie Belforttoren

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	3.254.047	614.087	0	0	0	0
Ontvangsten	2.162.389	9.950	0	0	0	0
Saldo	-1.091.658	-604.138	0	0	0	0
Financiering						

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

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	116.700	2.395.232	1.256.038	47.301	0	0
Ontvangsten	1.653.722	0	0	0	125.000	125.000
Saldo	1.537.023	-2.395.232	-1.256.038	-47.301	125.000	125.000
Financiering						

Prioritaire actie: ACM16: Fase 3: Oostervleugel en hoektoren

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	53.580	57.920	1.661.818	1.402.430	12.944	0
Ontvangsten	0	1.201.276	0	0	0	0
Saldo	-53.580	1.143.356	-1.661.818	-1.402.430	-12.944	0
Financiering						

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

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	84.174	720.763	1.179.592	1.769.388	0
Ontvangsten	0	0	1.704.263	0	0	0
Saldo	0	-84.174	983.500	-1.179.592	-1.769.388	0
Financiering						

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

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	0	0	0	749.519	1.124.278	0
Ontvangsten	0	0	0	662.118	0	662.118
Saldo	0	0	0	-87.401	-1.124.278	662.118
Financiering						

Totaal niet-prioritaire acties:

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Exploitatie						
Investeringen						
Financiering						
Uitgaven	0	19.267	71.442	137.125	208.507	1.025.844
Ontvangsten	0	1.548.404	1.618.352	2.716.724	2.781.610	0
Saldo	0	1.529.137	1.546.910	2.579.599	2.573.103	-1.025.844

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Exploitatie						
Uitgaven	1.750.757	2.921.039	2.045.097	2.530.181	2.619.482	2.685.010
Ontvangsten	1.090.545	2.243.599	1.254.119	1.209.316	1.241.901	1.644.165
Saldo	-660.212	-677.440	-790.978	-1.320.865	-1.377.581	-1.040.845
Investeringen						
Uitgaven	12.373	12.265	12.315	70.000	10.000	10.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-12.373	-12.265	-12.315	-70.000	-10.000	-10.000
Financiering						
Uitgaven	331.744	366.388	391.211	318.148	315.075	298.764
Ontvangsten	2.180.732	45.266	243.093	529.912	229.800	229.800
Saldo	1.848.988	-321.121	-148.118	211.765	-85.275	-68.964

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

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

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Exploitatie						
Uitgaven	19.777	34.843	42.988	36.122	34.512	34.936
Ontvangsten	7.082	11.336	9.500	9.500	9.500	9.500
Saldo	-12.694	-23.507	-33.488	-26.622	-25.012	-25.436
Investeringen						
Uitgaven	67.383	0	0	15.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-67.383	0	0	-15.000	0	0
Financiering						

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

3 Financiële nota

3.1 Financiële doelstellingenplan (M1)

Het financieel doelstellingenplan geeft de samenvatting van de geraamde ontvangsten en uitgaven van 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

2021-2026

Journalvolnummers: Budg. 2208

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	2026
Exploitatie						
Uitgave	2.830.427	4.168.124	3.855.473	4.010.422	4.064.840	4.174.160
Ontvangst	2.935.673	4.621.586	4.353.696	4.495.650	4.647.266	4.820.247
Saldo	105.246	453.461	498.223	485.228	582.426	646.088
Investing						
Uitgave	5.403.969	3.356.056	3.959.712	4.007.702	3.233.910	327.300
Ontvangst	3.874.345	1.380.602	2.098.267	776.066	222.500	884.618
Saldo	-1.529.624	-1.975.454	-1.861.445	-3.231.636	-3.011.410	557.318
Financiering						
Uitgave	331.744	385.654	462.653	455.272	523.582	1.324.608
Ontvangst	2.180.732	1.593.670	1.861.445	3.246.636	3.011.410	229.800
Saldo	1.848.988	1.208.016	1.398.792	2.791.364	2.487.828	-1.094.808

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Exploitatie						
Uitgave	19.777	34.843	42.988	36.122	34.512	34.936
Ontvangst	7.082	11.336	9.500	9.500	9.500	9.500
Saldo	-12.694	-23.507	-33.488	-26.622	-25.012	-25.436
Investing						
Uitgave	67.383	0	0	15.000	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-67.383	0	0	-15.000	0	0
Financiering						

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

Totaal

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Exploitatie						
Uitgave	2.850.204	4.202.967	3.898.461	4.046.544	4.099.352	4.209.096
Ontvangst	2.942.756	4.632.922	4.363.196	4.505.150	4.656.766	4.829.747
Saldo	92.551	429.955	464.735	458.606	557.414	620.652
Investering						
Uitgave	5.471.352	3.356.056	3.959.712	4.022.702	3.233.910	327.300
Ontvangst	3.874.345	1.380.602	2.098.267	776.066	222.500	884.618
Saldo	-1.597.007	-1.975.454	-1.861.445	-3.246.636	-3.011.410	557.318
Financiering						
Uitgave	331.744	385.654	462.653	455.272	523.582	1.324.608
Ontvangst	2.180.732	1.593.670	1.861.445	3.246.636	3.011.410	229.800
Saldo	1.848.988	1.208.016	1.398.792	2.791.364	2.487.828	-1.094.808

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 planperiode 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 planperiode 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 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 Musea Ieper 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, sneller worden afgelost dan het theoretische gemiddelde ritme.



AGB Musea

M2: Staat van het financieel evenwicht

2021-2026

Journalvolnummers: Budg. 2208

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	2026
I. Exploitatiesaldo	92.551	429.955	464.735	458.606	557.414	620.652
a. Ontvangsten	2.942.756	4.632.922	4.363.196	4.505.150	4.656.766	4.829.747
b. Uitgaven	2.850.204	4.202.967	3.898.461	4.046.544	4.099.352	4.209.096
II. Investeringsaldo	-1.597.007	-1.975.454	-1.861.445	-3.246.636	-3.011.410	557.318
a. Ontvangsten	3.874.345	1.380.602	2.098.267	776.066	222.500	884.618
b. Uitgaven	5.471.352	3.356.056	3.959.712	4.022.702	3.233.910	327.300
III. Saldo exploitatie en investeringen	-1.504.456	-1.545.499	-1.396.710	-2.788.031	-2.453.996	1.177.970
IV. Financieringsaldo	1.848.988	1.208.016	1.398.792	2.791.364	2.487.828	-1.094.808
a. Ontvangsten	2.180.732	1.593.670	1.861.445	3.246.636	3.011.410	229.800
b. Uitgaven	331.744	385.654	462.653	455.272	523.582	1.324.608
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	344.532	-337.484	2.082	3.333	33.832	83.162
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	0	344.532	7.048	9.131	12.464	46.296
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	0	344.532	7.048	9.131	12.464	46.296
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	344.532	7.048	9.131	12.464	46.296	129.457
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	344.532	7.048	9.131	12.464	46.296	129.457

Autofinancieringsmarge	2021	2022	2023	2024	2025	2026
I. Exploitatiesaldo	92.551	429.955	464.735	458.606	557.414	620.652
II. Netto periodieke aflossingen	331.744	385.654	462.653	455.272	523.582	537.490
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	331.744	385.654	462.653	455.272	523.582	537.490
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0	0	0	0
IV. Autofinancieringsmarge	-239.193	44.300	2.082	3.333	33.832	83.162

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2021	2022	2023	2024	2025	2026
I. Autofinancieringsmarge	-239.193	44.300	2.082	3.333	33.832	83.162
II. Correctie op de periodieke aflossingen	331.744	237.735	218.092	98.809	-56.191	-241.309
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	331.744	385.654	462.653	455.272	523.582	537.490
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden		147.919	244.560	356.464	579.773	778.799
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	92.551	282.036	220.175	102.142	-22.359	-158.147

Geconsolideerd financieel evenwicht	2021	2022	2023	2024	2025	2026
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Autonom gemeentebedrijf	344.532	7.048	9.131	12.464	46.296	129.457
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	344.532	7.048	9.131	12.464	46.296	129.457
II. Autofinancieringsmarge						
- Autonom gemeentebedrijf	-239.193	44.300	2.082	3.333	33.832	83.162
Totale Autofinancieringsmarge	-239.193	44.300	2.082	3.333	33.832	83.162
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Autonom gemeentebedrijf	92.551	282.036	220.175	102.142	-22.359	-158.147
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	92.551	282.036	220.175	102.142	-22.359	-158.147

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Dossiers van andere entiteiten:

/

3.3 Overzicht van de kredieten (M3)



AGB Musea

M3: Overzicht van de kredieten

2021-2026

Journalvolnummers: Budg. 2208

Autonoom gemeentebedrijf Musea (0759.387.858)

Grote Markt 34, 8900 Ieper

Voorzitter Raad van Bestuur: Dimitry Soenen

Financieel directeur: Stefan Deboutte

	2023		2024	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Autonoom gemeentebedrijf				
Exploitatie	3.898.461	4.363.196	4.046.544	4.505.150
Investerings	3.959.712	2.098.267	4.022.702	776.066
Financiering	462.653	1.861.445	455.272	3.246.636
Leningen en leasings	462.653	1.861.445	455.272	3.246.636

4 Toelichting bij het meerjarenplan

4.1 Overzicht ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (T1)



AGB Musea

T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2021-2026

Journalvolnummers: Budg. 2208

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	2026
Algemene financiering						
Exploitatie						
Uitgaven	0	749.771	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	550	550	550	550
Saldo	0	-749.771	550	550	550	550
Financiering						
Uitgaven	331.744	385.654	462.653	455.272	523.582	1.324.608
Ontvangsten	2.180.732	1.593.670	1.861.445	3.246.636	3.011.410	229.800
Saldo	1.848.988	1.208.016	1.398.792	2.791.364	2.487.828	-1.094.808
Vrije tijd en ontwikkeling						
Exploitatie						
Uitgaven	2.850.204	3.453.196	3.898.461	4.046.544	4.099.352	4.209.096
Ontvangsten	2.942.756	4.632.922	4.362.646	4.504.600	4.656.216	4.829.197
Saldo	92.551	1.179.726	464.185	458.056	556.864	620.102
Investerings						
Uitgaven	5.471.352	3.356.056	3.959.712	4.022.702	3.233.910	327.300
Ontvangsten	3.874.345	1.380.602	2.098.267	776.066	222.500	884.618
Saldo	-1.597.007	-1.975.454	-1.861.445	-3.246.636	-3.011.410	557.318

4.2 Overzicht ontvangsten en uitgaven naar economische aard (T2)



AGB Musea

T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2021-2026

Journalvolnummers: Budg. 2208

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	2026
A. Operationele uitgaven	2.760.697	3.443.039	3.886.461	4.034.544	4.087.352	4.197.096
1. Goederen en diensten	2.719.535	3.358.025	3.759.791	3.909.644	3.967.382	4.077.054
4. Toegestane werkingssubsidies	6.536	14.117	12.500	12.500	12.500	12.500
- aan andere begunstigen	6.536	14.117	12.500	12.500	12.500	12.500
5. Andere operationele uitgaven	34.626	70.896	114.170	112.400	107.470	107.542
B. Financiële uitgaven	8.709	10.157	12.000	12.000	12.000	12.000
2. Andere financiële uitgaven	8.709	10.157	12.000	12.000	12.000	12.000
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	80.798	749.771	0	0	0	0
II. Exploitatieontvangsten	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Operationele ontvangsten	2.942.326	4.631.952	4.361.646	4.503.600	4.655.216	4.828.197
1. Ontvangsten uit de werking	1.848.987	3.579.073	2.712.773	2.869.259	3.000.605	3.299.108
3. Werkingssubsidies	1.057.880	980.454	1.481.823	1.467.291	1.485.081	1.386.839
b. Specifieke werkingssubsidies	1.057.880	980.454	1.481.823	1.467.291	1.485.081	1.386.839
- van de Vlaamse overheid	762.674	945.007	1.057.694	1.329.000	1.329.000	1.329.000
- van de provincie	0	17.813	0	0	0	0
- van de gemeente	261.407	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	33.800	17.635	424.129	138.291	156.081	57.839
5. Andere operationele ontvangsten	35.459	72.425	167.050	167.050	169.530	142.250
B. Financiële ontvangsten	430	970	1.550	1.550	1.550	1.550
III. Exploitatiesaldo	92.551	429.955	464.735	458.606	557.414	620.652

I. Investeringsuitgaven	2021	2022	2023	2024	2025	2026
B. Investerings in materiële vaste activa	5.471.352	3.356.056	3.959.712	4.022.702	3.233.910	327.300
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	5.471.352	3.356.056	3.959.712	4.022.702	3.233.910	327.300
a. Terreinen en gebouwen	4.520.260	3.193.301	3.738.619	3.667.402	3.006.610	100.000
c. Roerende goederen	892.859	93.378	143.093	257.800	129.800	129.800
e. Erfgoed	58.234	69.376	78.000	97.500	97.500	97.500

II. Investeringsontvangsten	2021	2022	2023	2024	2025	2026
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	3.874.345	1.380.602	2.098.267	776.066	222.500	884.618
- van de Vlaamse overheid	3.816.111	1.211.226	2.020.267	678.566	125.000	787.118
- van de provincie	0	100.000	0	0	0	0
- van de gemeente	58.234	69.376	78.000	97.500	97.500	97.500
III. Investeringsaldo	-1.597.007	-1.975.454	-1.861.445	-3.246.636	-3.011.410	557.318

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Saldo exploitatie en investeringen	-1.504.456	-1.545.499	-1.396.710	-2.788.031	-2.453.996	1.177.970

I. Financieringsuitgaven	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Vereffening van financiële schulden	331.744	385.654	462.653	455.272	523.582	1.324.608
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	331.744	385.654	462.653	455.272	523.582	537.490
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0	0	0	0	0	787.118
II. Financieringsontvangsten	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Aangaan van financiële schulden	2.180.732	1.593.670	1.861.445	3.246.636	3.011.410	229.800
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	2.180.732	1.593.670	1.861.445	3.246.636	3.011.410	229.800
III. Financieringsaldo	1.848.988	1.208.016	1.398.792	2.791.364	2.487.828	-1.094.808

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Budgettair resultaat van het boekjaar	344.532	-337.484	2.082	3.333	33.832	83.162

4.3 Investeringsprojecten van de prioritaire acties (T3)



AGB Musea

T3: Investeringsproject

2021-2026

Journalvolnummers: Budg. 2208

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	
I. UITGAVEN	0	168.709	0	410.047	0	578.756
B. Investerings in materiële vaste activa	0	168.709	0	410.047	0	578.756
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	168.709	0	410.047	0	578.756
c. Roerende goederen	0	42.582	0	197.418	0	240.000
e. Erfgoed	0	126.127	0	212.629	0	338.756
II. ONTVANGSTEN	0	88.256	0	250.500	0	338.756
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	88.256	0	250.500	0	338.756

Jaarlijkse transacties

	2021	2022	2023		2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	74.818	53.220	40.671	57.547	117.500	117.500	117.500
B. Investerings in materiële vaste activa	74.818	53.220	40.671	57.547	117.500	117.500	117.500
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	74.818	53.220	40.671	57.547	117.500	117.500	117.500
c. Roerende goederen	34.000	5.782	2.800	47.418	50.000	50.000	50.000
e. Erfgoed	40.818	47.438	37.871	10.129	67.500	67.500	67.500
II. ONTVANGSTEN	40.818	47.438	0	48.000	67.500	67.500	67.500
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	40.818	47.438	0	48.000	67.500	67.500	67.500

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	
I. UITGAVEN	0	354.293	0	146.534	0	500.826
B. Investerings in materiële vaste activa	0	354.293	0	146.534	0	500.826
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	354.293	0	146.534	0	500.826
c. Roerende goederen	0	354.293	0	146.534	0	500.826
II. ONTVANGSTEN	0	100.000	0	0	0	100.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	100.000	0	0	0	100.000

Jaarlijkse transacties

	2021	2022	2023		2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	282.604	58.812	12.876	41.534	45.000	30.000	30.000
B. Investerings in materiële vaste activa	282.604	58.812	12.876	41.534	45.000	30.000	30.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	282.604	58.812	12.876	41.534	45.000	30.000	30.000
c. Roerende goederen	282.604	58.812	12.876	41.534	45.000	30.000	30.000
II. ONTVANGSTEN	0	100.000	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	100.000	0	0	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	
I. UITGAVEN	0	40.327	0	119.026	0	159.354
B. Investerings in materiële vaste activa	0	40.327	0	119.026	0	159.354
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	40.327	0	119.026	0	159.354
e. Erfgoed	0	40.327	0	119.026	0	159.354
II. ONTVANGSTEN	0	39.354	0	120.000	0	159.354
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	39.354	0	120.000	0	159.354

Jaarlijkse transacties

	2021	2022	2023		2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	17.415	21.938	974	29.026	30.000	30.000	30.000
B. Investerings in materiële vaste activa	17.415	21.938	974	29.026	30.000	30.000	30.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	17.415	21.938	974	29.026	30.000	30.000	30.000
e. Erfgoed	17.415	21.938	974	29.026	30.000	30.000	30.000
II. ONTVANGSTEN	17.415	21.938	0	30.000	30.000	30.000	30.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	17.415	21.938	0	30.000	30.000	30.000	30.000

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	
I. UITGAVEN	0	7.484	0	43.200	0	50.684
B. Investerings in materiële vaste activa	0	7.484	0	43.200	0	50.684
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	7.484	0	43.200	0	50.684
c. Roerende goederen	0	7.484	0	43.200	0	50.684

Jaarlijkse transacties

	2021	2022	2023		2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	7.484	0	18.300	8.300	8.300	8.300
B. Investerings in materiële vaste activa	0	7.484	0	18.300	8.300	8.300	8.300
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	7.484	0	18.300	8.300	8.300	8.300
c. Roerende goederen	0	7.484	0	18.300	8.300	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	
I. UITGAVEN	0	8.236	0	204.410	0	212.646
B. Investerings in materiële vaste activa	0	8.236	0	204.410	0	212.646
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	8.236	0	204.410	0	212.646
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	188.560	0	188.560
c. Roerende goederen	0	8.236	0	15.850	0	24.086
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	16.448	0	16.448
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	16.448	0	16.448

Jaarlijkse transacties

	2021	2022	2023		2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	8.236	0	7.850	196.560	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	8.236	0	7.850	196.560	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	8.236	0	7.850	196.560	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	188.560	0	0
c. Roerende goederen	0	8.236	0	7.850	8.000	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	16.448	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	16.448	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	
I. UITGAVEN	0	3.886.501	0	-18.366	0	3.868.135
B. Investerings in materiële vaste activa	0	3.886.501	0	-18.366	0	3.868.135
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	3.886.501	0	-18.366	0	3.868.135
a. Terreinen en gebouwen	0	3.886.501	0	-18.366	0	3.868.135
II. ONTVANGSTEN	0	2.172.338	0	0	0	2.172.338
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	2.172.338	0	0	0	2.172.338

Jaarlijkse transacties

	2021	2022	2023		2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	3.254.047	614.087	18.366	-18.366	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	3.254.047	614.087	18.366	-18.366	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	3.254.047	614.087	18.366	-18.366	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	3.254.047	614.087	18.366	-18.366	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	2.162.389	9.950	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	2.162.389	9.950	0	0	0	0	0

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	
I. UITGAVEN	0	3.341.291	0	473.981	0	3.815.271
B. Investerings in materiële vaste activa	0	3.341.291	0	473.981	0	3.815.271
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	3.341.291	0	473.981	0	3.815.271
a. Terreinen en gebouwen	0	3.341.291	0	473.981	0	3.815.271
II. ONTVANGSTEN	0	1.653.722	0	250.000	0	1.903.722
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	1.653.722	0	250.000	0	1.903.722

Jaarlijkse transacties

	2021	2022	2023		2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	116.700	2.395.232	829.358	426.680	47.301	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	116.700	2.395.232	829.358	426.680	47.301	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	116.700	2.395.232	829.358	426.680	47.301	0	0
a. Terreinen en gebouwen	116.700	2.395.232	829.358	426.680	47.301	0	0
II. ONTVANGSTEN	1.653.722	0	0	0	0	125.000	125.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	1.653.722	0	0	0	0	125.000	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	
I. UITGAVEN	0	157.421	0	3.031.271	0	3.188.692
B. Investerings in materiële vaste activa	0	157.421	0	3.031.271	0	3.188.692
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	157.421	0	3.031.271	0	3.188.692
a. Terreinen en gebouwen	0	157.421	0	3.031.271	0	3.188.692
II. ONTVANGSTEN	0	1.201.276	0	0	0	1.201.276
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	1.201.276	0	0	0	1.201.276

Jaarlijkse transacties

	2021	2022	2023		2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	53.580	57.920	45.921	1.615.897	1.402.430	12.944	0
B. Investerings in materiële vaste activa	53.580	57.920	45.921	1.615.897	1.402.430	12.944	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	53.580	57.920	45.921	1.615.897	1.402.430	12.944	0
a. Terreinen en gebouwen	53.580	57.920	45.921	1.615.897	1.402.430	12.944	0
II. ONTVANGSTEN	0	1.201.276	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	1.201.276	0	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	
I. UITGAVEN	0	214.230	0	3.539.687	1.167.440	4.921.357
B. Investerings in materiële vaste activa	0	214.230	0	3.539.687	1.167.440	4.921.357
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	214.230	0	3.539.687	1.167.440	4.921.357
a. Terreinen en gebouwen	0	214.230	0	3.539.687	1.167.440	4.921.357
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	1.704.263	0	1.704.263
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	1.704.263	0	1.704.263

Jaarlijkse transacties

	2021	2022	2023		2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	84.174	130.056	590.707	1.179.592	1.769.388	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	84.174	130.056	590.707	1.179.592	1.769.388	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	84.174	130.056	590.707	1.179.592	1.769.388	0
a. Terreinen en gebouwen	0	84.174	130.056	590.707	1.179.592	1.769.388	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	1.704.263	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	1.704.263	0	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	
I. UITGAVEN	0	0	0	1.873.797	1.806.525	3.680.322
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	1.873.797	1.806.525	3.680.322
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	1.873.797	1.806.525	3.680.322
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	1.873.797	1.806.525	3.680.322
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	1.324.236	0	1.324.236
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	1.324.236	0	1.324.236

Jaarlijkse transacties

	2021	2022	2023		2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	0	749.519	1.124.278	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	749.519	1.124.278	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	749.519	1.124.278	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	749.519	1.124.278	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	662.118	0	662.118
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	662.118	0	662.118

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	
I. UITGAVEN	0	66.357	0	397.068	0	463.424
B. Investerings in materiële vaste activa	0	66.357	0	397.068	0	463.424
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	66.357	0	397.068	0	463.424
a. Terreinen en gebouwen	0	66.357	0	397.068	0	463.424
II. ONTVANGSTEN	0	164.821	0	151.183	0	316.004
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	164.821	0	151.183	0	316.004

Jaarlijkse transacties

	2021	2022	2023		2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	21.536	41.888	2.932	97.068	100.000	100.000	100.000
B. Investerings in materiële vaste activa	21.536	41.888	2.932	97.068	100.000	100.000	100.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	21.536	41.888	2.932	97.068	100.000	100.000	100.000
a. Terreinen en gebouwen	21.536	41.888	2.932	97.068	100.000	100.000	100.000
II. ONTVANGSTEN	0	0	164.821	151.183	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	164.821	151.183	0	0	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_5_BEGINKREDIET_2024 2023: Budg. 2208

Reeds gerealiseerd in MJP:

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 14970 Alg. 13446

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 32515 Alg. 16522

Q_ORIGINEEL_2023_Q2 2023: Budg. 37565 Alg. 7956

4.4 Evolutie van de financiële schulden (T4)



AGB Musea

T4: Evolutie van de financiële schulden

2021-2026

Journalvolnummers: Budg. 2208

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	2026
A. Financiële schulden op lange termijn	1.478.614	2.640.988	4.047.160	6.770.214	9.244.134	8.175.571
1. Financiële schulden op 1 januari	0	1.478.614	2.640.988	4.047.160	6.770.214	9.244.134
2. Nieuwe leningen	2.180.732	1.593.670	1.861.445	3.246.636	3.011.410	229.800
3. Aflossingen	0	0	0	0	0	-787.118
4. Overboekingen	-702.118	-431.297	-455.272	-523.582	-537.490	-511.245
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	370.374	416.016	408.636	476.945	490.854	464.609
1. Financiële schulden op 1 januari	0	370.374	416.016	408.636	476.945	490.854
2. Aflossingen	-331.744	-385.654	-462.653	-455.272	-523.582	-537.490
3. Overboekingen	702.118	431.297	455.272	523.582	537.490	511.245
Totaal financiële schulden	1.848.988	3.057.004	4.455.796	7.247.160	9.734.988	8.640.180

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_5_BEGINKREDIET_2024 2023: Budg. 2208

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 14970 Alg. 13446

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 32515 Alg. 16522

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 4 te actualiseren, werd beroep gedaan op de simulaties voor 2023 en 2024 van het Vlaams energiebedrijf, gezien de volatiele markt, sterk beïnvloed door de geopolitieke ontwikkelingen, werd veiligheidshalve respectievelijk 20% en 10% marge voorzien. Voor de evolutie van 2025 werd de index 'Ice Endex Power BE' geraadpleegd. Naar 2026 toe 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 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.

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)
- de missie en visie, doelstellingen en acties – beleidsperiode 2024 – 2028 van het In Flanders Fields Museum en het Yper Museum
- 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.