



AGB Musea

# MEERJARENPLAN- AANPASSING 6 2021-2025



**AGB MUSEA IEPER**

Grote Markt 34  
8900 Ieper

BE 0759 387 858  
27.06.2024



# Meerjarenplanaanpassing 6 2021-2025

## Inhoud

1	Motivering van de wijzigingen	1
2	Strategische nota	2
3	Financiële nota	18
3.1	Financieel doelstellingenplan (M1)	18
3.2	Staat van het financieel evenwicht (M2)	22
3.3	Overzicht van de kredieten (M3)	26
4	Toelichting bij het meerjarenplan	28
4.1	Overzicht ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (T1)	28
4.2	Overzicht ontvangsten en uitgaven naar economische aard (T2)	31
4.3	Investeringsprojecten van de prioritaire acties (T3)	34
4.4	Evolutie van de financiële schulden (T4)	47
4.5	Grondslagen en assumpties	50
4.6	Financiële risico's	50
5	Documentatie	51



# 1 Motivering van de wijzigingen

Voor het eerst in deze bestuursperiode worden de budgetten ook vertaald naar 2027. Deze decretale verplichting biedt een 'going concern' benadering over bestuursperiodes heen. De budgetten voor de courante exploitatie zoals voorzien in 2026 worden, sommige met indexatie, hernomen in 2027. Qua investeringen wordt een regulier budget voorzien van 327.300 euro, dit verdeeld over de posten 'Gebouwen', 'Installaties, machines en uitrusting', 'Informatica – software', 'Informatica – hardware' en 'Roerend kunstpatrimonium'.

Met de voorliggende zesde meerjarenplanaanpassing 2021-2025 brengen we het resultaat van 2023 in. Daar waar de energiemarkt zich intussen wat genormaliseerd heeft, blijven de uitgaven getekend door de hoge inflatie. De aankoop van materialen en het aantrekken van diensten blijven duurder. Er werd dan ook opnieuw de nodige aandacht besteed aan de verdere impact van de te verwachten evolutie van de energiekosten en de geplande spilindexoverschrijdingen met impact op de kost van de dienstverlening van het museumteam van de stad.

De investeringsuitgaven voor de restauratie van de Lakenhallen worden bijgepast. We kunnen er niet om heen dat de macro-economische evoluties tot aanzienlijke indexaties op bouwprojecten hebben geleid. Ook de recente inschrijving van de aannemer voor fase 4 en 5 vereist een extra budget van een 860.000 euro. Een budgetoverschot op fase 3 van 250.000 euro kan hiervoor worden ingezet en wordt naar fase 4 verschoven.

Verder is er 41.250 euro voorzien voor zonnepanelen op het erfgoeddepot Depotyze en wordt het budget voor de wifi in het In Flanders Fields Museum, het Merghelynck museum en het erfgoeddepot Depotyze opgetrokken met 29.150 euro tot 90.000 euro, dit op basis van de concrete inschatting van de technische noden. Ook werd 15.000 euro voorzien voor de vernieuwing van de wifi-installaties in het Yper Museum en het Nieuwerck.

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 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

Journalvolgnummers: Budg. 2540

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 verzamelt, onderzoekt en presenteert het erfgoed en de geschiedenis van de Eerste Wereldoorlog in België. Het museum heeft een mondiale reikwijdte. Gehuisvest in een lieu de mémoire in de voormalige frontstreek, de Ieperse Lakenhallen, brengt het museum niet alleen het militair-historische verhaal, maar belicht de totale impact van oorlog op de mens en zijn omgeving. Het In Flanders Fields Museum geeft oorlogserfgoed in al zijn verschijningsvormen betekenis, binnen en buiten zijn muren en in samenwerking met velen. Zo wordt dat erfgoed relevant voor de wereld van vandaag en morgen.

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 vandaag. Het Yper Museum verweeft haar cultureel erfgoed met de kleine en grote wereld van vroeger, vandaag en morgen. Het geeft betekenis aan toen en nu. Als maatschappelijk betrokken 'huis' brengt het Yper Museum mensen van allerlei slag en soort samen en laat hen emoties beleven. Het Yper Museum geeft, vraagt, deelt en nodigt uit.

Het Merghelynck Museum is een open museumhuis dat de elegante 18de eeuw belichaamt en uitstraalt. Schoonheid, sensitiviteit en omgaan met grandeur zijn sleutelbegrippen in de museumwerking. De 18de eeuw gaat in het Merghelynck Museum permanent in gesprek met onze tijd: noblesse oblige...

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	2.830.427	4.168.124	3.849.081	3.747.162	3.729.639	3.809.707
Ontvangsten	2.935.673	4.621.586	4.309.951	4.263.171	4.316.321	4.422.829
Saldo	105.246	453.461	460.870	516.009	586.682	613.123
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	5.403.969	3.356.056	3.275.973	5.356.509	3.233.910	327.300
Ontvangsten	3.874.345	1.380.602	1.934.851	927.248	222.500	884.618
Saldo	-1.529.624	-1.975.454	-1.341.122	-4.429.261	-3.011.410	557.318
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	331.744	385.654	420.329	486.124	555.183	1.362.453
Ontvangsten	2.180.732	1.593.670	1.341.122	4.495.511	3.011.410	229.800
Saldo	1.848.988	1.208.016	920.792	4.009.386	2.456.227	-1.132.653

	2027
<b>Exploitatie</b>	
Uitgaven	3.911.893
Ontvangsten	4.521.070
Saldo	609.176
<b>Investerings</b>	
Uitgaven	327.300
Ontvangsten	97.500
Saldo	-229.800
<b>Financiering</b>	
Uitgaven	558.764
Ontvangsten	229.800
Saldo	-328.964

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

Door het verder versterken en professionaliseren van zijn museale werking maken we van In Flanders Fields Museum nog nadrukkelijker dé referentieplek voor het erfgoed en de geschiedenis van de Eerste Wereldoorlog in België, in een mondiale context.

Wetenschappelijk onderzoek is het fundament voor de hele werking van het museum-met-kenniscentrum. We verruimen de klassiek militair-historische benadering van oorlogsmusea door onze focus op de ontwrichting van mens en maatschappij in oorlogstijd. Uitgangspunt is de menselijke ervaring van alle betrokkenen in oorlog, bij alle deelnemende partijen. We communiceren en promoten onze werking en ons aanbod in het kader van een ethisch verantwoord en meerstemmig herdenkingstoerisme. We zetten bezoekers aan tot reflectie. Als geëngageerd oorlogsmuseum leggen we er de nadruk op dat vrede nooit een verworven goed is. Dat is onze diepste vorm van actualisering.

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	769.043	963.802	1.288.360	1.263.636	1.255.797	1.149.171
Ontvangsten	1.493.665	2.083.824	2.858.810	2.899.372	2.908.384	2.699.016
Saldo	724.623	1.120.021	1.570.450	1.635.737	1.652.587	1.549.845
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	891.643	112.833	91.864	271.506	167.000	167.000
Ontvangsten	40.818	147.438	46.944	67.500	67.500	67.500
Saldo	-850.825	34.606	-44.920	-204.006	-99.500	-99.500
<b>Financiering</b>						

	2027
<b>Exploitatie</b>	
Uitgaven	1.216.604
Ontvangsten	2.858.464
Saldo	1.641.860
<b>Investerings</b>	
Uitgaven	167.000
Ontvangsten	67.500
Saldo	-99.500
<b>Financiering</b>	



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

Het In Flanders Fields Museum bouwt in een geest van binnen- en buitenlandse participatie zijn referentiecollectie over de Eerste Wereldoorlog verder uit. Dat doen we aan de hand van een doordacht en geïntegreerd collectiebeleid. Het betrokken erfgoed is immers zeer divers en gaat van militair-historische artefacten, zoals wapens of uniformen, over dagboeken, brieven en andere persoonlijke getuigenissen, tot verwerkings- en herdenkingspraktijken. We nemen bovendien ook een verantwoordelijkheid op voor het oorlogslandschap in de frontstreek en voor het onroerend oorlogs- en wederopbouwverfgoed.

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	29.226	35.614	40.490	55.760	50.760	50.760
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-29.226	-35.614	-40.490	-55.760	-50.760	-50.760
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	74.818	53.220	66.356	148.306	117.500	117.500
Ontvangsten	40.818	47.438	46.944	67.500	67.500	67.500
Saldo	-34.000	-5.782	-19.412	-80.806	-50.000	-50.000
<b>Financiering</b>						

	2027
<b>Exploitatie</b>	
Uitgaven	50.760
Ontvangsten	0
Saldo	-50.760
<b>Investerings</b>	
Uitgaven	117.500
Ontvangsten	67.500
Saldo	-50.000
<b>Financiering</b>	

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

We verbindende onze erfgoedcollectie, de kennis en het onderzoek over de geschiedenis van de Eerste Wereldoorlog met onze tijd. We doen dat ook met een gediversifieerde programmatie en een uitgebreide educatieve werking, op maat van heel uiteenlopende doelgroepen – van lokale (erfgoed)gemeenschappen tot (inter)nationale (school)bezoekers – en van verschillende generaties. In onze programmatie speelt hedendaagse kunst een belangrijke

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	29.802	68.287	109.235	130.808	110.810	110.812
Ontvangsten	0	465	13.130	5.000	5.000	5.000
Saldo	-29.802	-67.822	-96.106	-125.808	-105.810	-105.812
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

	2027
<b>Exploitatie</b>	
Uitgaven	112.614
Ontvangsten	5.000
Saldo	-107.614
<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	2026
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	78.656	58.005	59.441	77.750	197.750	179.750
Ontvangsten	38.050	26.063	13.110	0	0	42.000
Saldo	-40.606	-31.942	-46.331	-77.750	-197.750	-137.750
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

	2027
<b>Exploitatie</b>	
Uitgaven	300.750
Ontvangsten	168.000
Saldo	-132.750
<b>Investerings</b>	
<b>Financiering</b>	

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

In Flanders Fields Museum heeft de ambitie om een ruim en divers publiek te blijven aanspreken, nationaal en internationaal. Daarom wil het in 2028-2029 een ingrijpend vernieuwde hoofdtentoonstelling realiseren. Vanaf 2024 bereidt IFFM de inhoudelijke en scenografische realisatie van de nieuwe hoofdtentoonstelling voor, intern en in samenwerking met partners, op maat van verschillende doelpublieken.

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	65.750	22.317	69.750	69.750	138.750
Ontvangsten	0	0	6.000	3.500	3.500	3.500
Saldo	0	-65.750	-16.317	-66.250	-66.250	-135.250
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	282.604	58.812	25.508	49.200	30.000	30.000
Ontvangsten	0	100.000	0	0	0	0
Saldo	-282.604	41.188	-25.508	-49.200	-30.000	-30.000
<b>Financiering</b>						

	2027
<b>Exploitatie</b>	
Uitgaven	92.750
Ontvangsten	3.500
Saldo	-89.250
<b>Investerings</b>	
Uitgaven	30.000
Ontvangsten	0
Saldo	-30.000
<b>Financiering</b>	

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

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	55.120	165.259	-92	0	0	0
Ontvangsten	0	92.618	10.000	0	0	0
Saldo	-55.120	-72.641	10.092	0	0	0
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

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

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

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	7.257	4.807	74.405	0	0
Ontvangsten	0	13.635	23.700	51.030	0	0
Saldo	0	6.378	18.893	-23.375	0	0
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

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

### 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
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	0	212.924	0	0	0
Ontvangsten	0	0	256.656	0	0	0
Saldo	0	0	43.732	0	0	0
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

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

## Totaal niet-prioritaire acties:

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	576.239	563.631	839.239	855.163	826.727	669.099
Ontvangsten	1.455.615	1.951.043	2.536.215	2.839.842	2.899.884	2.648.516
Saldo	879.377	1.387.412	1.696.976	1.984.680	2.073.157	1.979.417
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	534.220	800	0	74.000	19.500	19.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-534.220	-800	0	-74.000	-19.500	-19.500
<b>Financiering</b>						

	2027
<b>Exploitatie</b>	
Uitgaven	659.730
Ontvangsten	2.681.964
Saldo	2.022.234
<b>Investerings</b>	
Uitgaven	19.500
Ontvangsten	0
Saldo	-19.500
<b>Financiering</b>	

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

Het Yper Museum verweeft verleden en heden tot een veelkleurig lappendeken van onderwerpen. Het brengt voor het eerst en als enige de geschiedenis van de Westhoek en van Ieper, een vestingstad die in de middeleeuwen tot de Europese top behoorde en die na elke crisis nieuwe veerkracht aan de dag legde. De plek van het Yper Museum, de Lakenhallen, staat daar symbool voor. Zoals ook de mascotte van de stad Ieper: de kat. Het Yper Museum verrijkt de blik van stad- en streekbewoners en haar bezoekers door ongeziene historische verbanden en nieuwe knooppunten te laten zien.

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	303.111	283.283	183.981	381.545	330.737	492.446
Ontvangsten	351.463	294.162	259.358	535.136	550.423	664.386
Saldo	48.352	10.879	75.377	153.591	219.686	171.940
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	1.054.090	37.657	35.642	278.060	50.300	50.300
Ontvangsten	17.415	21.938	18.822	46.448	30.000	30.000
Saldo	-1.036.675	-15.719	-16.820	-231.612	-20.300	-20.300
<b>Financiering</b>						

	2027
<b>Exploitatie</b>	
Uitgaven	336.425
Ontvangsten	508.589
Saldo	172.164
<b>Investerings</b>	
Uitgaven	50.300
Ontvangsten	30.000
Saldo	-20.300
<b>Financiering</b>	

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

Door hedendaags erfgoed participatief te verzamelen en door ook de historische collecties te verrijken, zet het Yper Museum in op het versterken, actualiseren en verbreden van de erfgoedcollecties, de (meta)data en de verhalen over de stad Ieper en de Westhoek. We documenteren en borgen het immaterieel cultureel erfgoed van een regio die rijk is aan tradities, gebruiken en feestelijkheden. Het behoud en het beheer van de erfgoedcollecties van het Yper Museum en het Merghelynck Museum in het erfgoeddepot DEPOTYZE, in de musea en ook digitaal worden geoptimaliseerd. Zo garanderen we een kwaliteitsvolle collectiezorg. Als stadsmuseum zet het Yper Museum zich in om lokale en regionale partners te sensibiliseren voor collectiezorg en deelt het haar expertise.

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	19.367	21.359	11.248	28.974	27.800	27.800
Ontvangsten	0	0	4.703	100	100	100
Saldo	-19.367	-21.359	-6.546	-28.874	-27.700	-27.700
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	17.415	21.938	18.822	30.000	30.000	30.000
Ontvangsten	17.415	21.938	18.822	30.000	30.000	30.000
Saldo	0	0	0	0	0	0
<b>Financiering</b>						

	2027
<b>Exploitatie</b>	
Uitgaven	27.800
Ontvangsten	100
Saldo	-27.700
<b>Investerings</b>	
Uitgaven	30.000
Ontvangsten	30.000
Saldo	0
<b>Financiering</b>	

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

Het Yper Museum verduurzaamt haar participatieve, open en delende werking, waarin ICE en educatie centraal staan. Zo worden we (na corona opnieuw) een Huis van de Stad. Het museum deelt haar expertise ter zake met een dicht weefsel van partners in de streek. Het Yper Museum biedt haar bezoekers en andere betrokkenen een intense, deugddoende en persoonlijke ervaring aan. Maatwerk en gelijkwaardigheid zijn onze uitgangspunten.

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	10.373	17.895	24.318	65.050	54.050	54.050
Ontvangsten	0	1.075	0	0	0	0
Saldo	-10.373	-16.820	-24.318	-65.050	-54.050	-54.050
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

	2027
<b>Exploitatie</b>	
Uitgaven	54.550
Ontvangsten	0
Saldo	-54.550
<b>Investerings</b>	
<b>Financiering</b>	

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

Het Yper Museum brengt met sterke partners de kleurrijke top-eeuwen die de zogenaamde 'donkere' middeleeuwen voor Ieper en de regio waren, voor het voetlicht. De iconische Lakenhallen spelen daarin een hoofdrol. Het museum brengt voor een groot publiek facetten van het vergeten verhaal van het leven in de middeleeuwse grootstad Ieper en de regio (12de-14de eeuw). Dat doen we met drie grote tentoonstellingen in de Koninklijke Zaal en met een bijbehorende programmatie waarin we actualisering niet schuwen.

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	178.992	23.862	73.739	153.175	49.025	131.825
Ontvangsten	90.000	10.000	6.487	0	0	0
Saldo	-88.992	-13.862	-67.253	-153.175	-49.025	-131.825
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	7.484	16.820	8.300	8.300	8.300
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-7.484	-16.820	-8.300	-8.300	-8.300
<b>Financiering</b>						

	2027
<b>Exploitatie</b>	
Uitgaven	104.625
Ontvangsten	0
Saldo	-104.625
<b>Investerings</b>	
Uitgaven	8.300
Ontvangsten	0
Saldo	-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	2026
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	455	2.407	2.141	4.200	3.450	3.450
Ontvangsten	0	660	1.387	2.000	1.250	1.250
Saldo	-455	-1.747	-754	-2.200	-2.200	-2.200
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

	2027
<b>Exploitatie</b>	
Uitgaven	2.700
Ontvangsten	500
Saldo	-2.200
<b>Investerings</b>	
<b>Financiering</b>	

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

We starten vanaf 2024 voor het Merghelynck Museum een volwaardige, eigentijds en eigenzinnige publiekswerking op. Dit museum krijgt een eigen stem. Het museale aanbod van het Merghelynck Museum wordt up-to-date gebracht. Het museum krijgt een eigentijdse huisstijl, met de collectie centraal. Het Merghelynck Museum wordt intenser opengesteld voor het publiek en de collectie en het huis worden ook op andere manieren ontsloten.

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	24.955	46.144	10.033	38.430	58.804	49.197
Ontvangsten	12.632	9.400	8.765	12.821	12.821	12.821
Saldo	-12.323	-36.744	-1.268	-25.609	-45.983	-36.376
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	8.236	0	208.560	0	0
Ontvangsten	0	0	0	16.448	0	0
Saldo	0	-8.236	0	-192.112	0	0
<b>Financiering</b>						

	2027
<b>Exploitatie</b>	
Uitgaven	49.606
Ontvangsten	12.821
Saldo	-36.785
<b>Investerings</b>	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
<b>Financiering</b>	

## Prioritaire actie: ACM23: Project Louise Dehem

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	116.059	10.187	473	0	0
Ontvangsten	0	67.500	9.483	0	0	0
Saldo	0	-48.559	-704	-473	0	0
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

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

## Totaal niet-prioritaire acties:

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	68.969	55.557	52.313	91.243	137.608	226.124
Ontvangsten	248.831	205.526	228.533	520.216	536.253	650.216
Saldo	179.862	149.969	176.220	428.973	398.645	424.092
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	1.036.675	0	0	31.200	12.000	12.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.036.675	0	0	-31.200	-12.000	-12.000
<b>Financiering</b>						

	2027
<b>Exploitatie</b>	
Uitgaven	97.144
Ontvangsten	495.169
Saldo	398.024
<b>Investerings</b>	
Uitgaven	12.000
Ontvangsten	0
Saldo	-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	2026
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	7.517	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-7.517	0	0	0	0	0
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	3.445.863	3.193.301	3.133.757	4.741.143	3.006.610	100.000
Ontvangsten	3.816.111	1.211.226	1.869.084	813.301	125.000	787.118
Saldo	370.248	-1.982.076	-1.264.673	-3.927.842	-2.881.610	687.118
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	0	19.267	64.098	142.830	231.047	1.048.385
Ontvangsten	0	1.548.404	1.251.060	3.827.842	2.781.610	0
Saldo	0	1.529.137	1.186.961	3.685.012	2.550.563	-1.048.385

	2027
<b>Exploitatie</b>	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
<b>Investerings</b>	
Uitgaven	100.000
Ontvangsten	0
Saldo	-100.000
<b>Financiering</b>	
Uitgaven	261.267
Ontvangsten	0
Saldo	-261.267



### Prioritaire actie: ACM13: Infrastructuur Lakenhallen

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	7.517	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-7.517	0	0	0	0	0
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	21.536	41.888	13.613	100.000	100.000	100.000
Ontvangsten	0	0	164.821	151.183	0	0
Saldo	-21.536	-41.888	151.208	51.183	-100.000	-100.000
<b>Financiering</b>						

	2027
<b>Exploitatie</b>	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
<b>Investerings</b>	
Uitgaven	100.000
Ontvangsten	0
Saldo	-100.000
<b>Financiering</b>	

### Prioritaire actie: ACM14: Fase 1: restauratie Belforttoren

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Exploitatie</b>						
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	3.254.047	614.087	19.842	0	0	0
Ontvangsten	2.162.389	9.950	0	0	0	0
Saldo	-1.091.658	-604.138	-19.842	0	0	0
<b>Financiering</b>						

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

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

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Exploitatie</b>						
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	116.700	2.395.232	1.174.101	129.238	0	0
Ontvangsten	1.653.722	0	0	0	125.000	125.000
Saldo	1.537.023	-2.395.232	-1.174.101	-129.238	125.000	125.000
<b>Financiering</b>						

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

### Prioritaire actie: ACM16: Fase 3: Oostervleugel en hoektoren

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	53.580	57.920	1.037.064	1.777.184	12.944	0
Ontvangsten	0	1.201.276	0	0	0	0
Saldo	-53.580	1.143.356	-1.037.064	-1.777.184	-12.944	0
Financiering						

	2027
Exploitatie	
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Financiering	

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

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	84.174	850.364	2.043.974	1.769.388	0
Ontvangsten	0	0	1.704.263	0	0	0
Saldo	0	-84.174	853.899	-2.043.974	-1.769.388	0
Financiering						

	2027
Exploitatie	
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Financiering	

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

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	38.772	690.747	1.124.278	0
Ontvangsten	0	0	0	662.118	0	662.118
Saldo	0	0	-38.772	-28.629	-1.124.278	662.118
Financiering						

	2027
Exploitatie	
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Financiering	

## Totaal niet-prioritaire acties:

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Exploitatie						
Investerings						
Financiering						
Uitgaven	0	19.267	64.098	142.830	231.047	1.048.385
Ontvangsten	0	1.548.404	1.251.060	3.827.842	2.781.610	0
Saldo	0	1.529.137	1.186.961	3.685.012	2.550.563	-1.048.385

	2027
Exploitatie	
Investerings	
Financiering	
Uitgaven	261.267
Ontvangsten	0
Saldo	-261.267

## Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Exploitatie						
Uitgaven	1.750.757	2.921.039	2.376.740	2.101.981	2.143.105	2.168.090
Ontvangsten	1.090.545	2.243.599	1.191.783	828.662	857.514	1.059.427
Saldo	-660.212	-677.440	-1.184.957	-1.273.319	-1.285.591	-1.108.663
Investerings						
Uitgaven	12.373	12.265	14.709	65.800	10.000	10.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-12.373	-12.265	-14.709	-65.800	-10.000	-10.000
Financiering						
Uitgaven	331.744	366.388	356.231	343.295	324.136	314.068
Ontvangsten	2.180.732	45.266	90.062	667.669	229.800	229.800
Saldo	1.848.988	-321.121	-266.169	324.374	-94.336	-84.268

	2027
Exploitatie	
Uitgaven	2.358.865
Ontvangsten	1.154.017
Saldo	-1.204.848
Investerings	
Uitgaven	10.000
Ontvangsten	0
Saldo	-10.000
Financiering	
Uitgaven	297.497
Ontvangsten	229.800
Saldo	-67.697

## Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

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

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	19.777	34.843	23.456	39.007	33.748	34.158
Ontvangsten	7.082	11.336	12.123	9.500	9.500	9.500
Saldo	-12.694	-23.507	-11.334	-29.507	-24.248	-24.658
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	67.383	0	0	66.250	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-67.383	0	0	-66.250	0	0
<b>Financiering</b>						

	2027
<b>Exploitatie</b>	
Uitgaven	34.577
Ontvangsten	9.500
Saldo	-25.077
<b>Investerings</b>	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
<b>Financiering</b>	

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. 2540

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
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	2.830.427	4.168.124	3.849.081	3.747.162	3.729.639	3.809.707
Ontvangst	2.935.673	4.621.586	4.309.951	4.263.171	4.316.321	4.422.829
Saldo	105.246	453.461	460.870	516.009	586.682	613.123
<b>Investing</b>						
Uitgave	5.403.969	3.356.056	3.275.973	5.356.509	3.233.910	327.300
Ontvangst	3.874.345	1.380.602	1.934.851	927.248	222.500	884.618
Saldo	-1.529.624	-1.975.454	-1.341.122	-4.429.261	-3.011.410	557.318
<b>Financiering</b>						
Uitgave	331.744	385.654	420.329	486.124	555.183	1.362.453
Ontvangst	2.180.732	1.593.670	1.341.122	4.495.511	3.011.410	229.800
Saldo	1.848.988	1.208.016	920.792	4.009.386	2.456.227	-1.132.653

	2027
<b>Exploitatie</b>	
Uitgave	3.911.893
Ontvangst	4.521.070
Saldo	609.176
<b>Investing</b>	
Uitgave	327.300
Ontvangst	97.500
Saldo	-229.800
<b>Financiering</b>	
Uitgave	558.764
Ontvangst	229.800
Saldo	-328.964

## Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	19.777	34.843	23.456	39.007	33.748	34.158
Ontvangst	7.082	11.336	12.123	9.500	9.500	9.500
Saldo	-12.694	-23.507	-11.334	-29.507	-24.248	-24.658
<b>Investering</b>						
Uitgave	67.383	0	0	66.250	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-67.383	0	0	-66.250	0	0
<b>Financiering</b>						

	2027
<b>Exploitatie</b>	
Uitgave	34.577
Ontvangst	9.500
Saldo	-25.077
<b>Investering</b>	
Uitgave	0
Ontvangst	0
Saldo	0
<b>Financiering</b>	

## Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling



## Totaal

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	2.850.204	4.202.967	3.872.537	3.786.169	3.763.387	3.843.865
Ontvangst	2.942.756	4.632.922	4.322.074	4.272.671	4.325.821	4.432.329
Saldo	92.551	429.955	449.537	486.502	562.434	588.465
<b>Investering</b>						
Uitgave	5.471.352	3.356.056	3.275.973	5.422.759	3.233.910	327.300
Ontvangst	3.874.345	1.380.602	1.934.851	927.248	222.500	884.618
Saldo	-1.597.007	-1.975.454	-1.341.122	-4.495.511	-3.011.410	557.318
<b>Financiering</b>						
Uitgave	331.744	385.654	420.329	486.124	555.183	1.362.453
Ontvangst	2.180.732	1.593.670	1.341.122	4.495.511	3.011.410	229.800
Saldo	1.848.988	1.208.016	920.792	4.009.386	2.456.227	-1.132.653

	2027
<b>Exploitatie</b>	
Uitgave	3.946.471
Ontvangst	4.530.570
Saldo	584.099
<b>Investering</b>	
Uitgave	327.300
Ontvangst	97.500
Saldo	-229.800
<b>Financiering</b>	
Uitgave	558.764
Ontvangst	229.800
Saldo	-328.964

## 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.

Vanaf BBC 2020 werd het J2-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 autofinancieringsmarge die hoger is dan de gecorrigeerde autofinancieringsmarge erop wijzen dat gebruik gemaakt wordt van alternatieve financieringsvormen waarvan de terugbetalingen buiten de planperiode vallen. AGB 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, tegen een ander ritme worden afgelost dan het theoretische gemiddelde ritme bepaald in het ministerieel besluit.



AGB Musea

## M2: Staat van het financieel evenwicht

2021-2025

Journalvolnummers: Budg. 2540

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
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>92.551</b>	<b>429.955</b>	<b>449.537</b>	<b>486.502</b>	<b>562.434</b>	<b>588.465</b>
a. Ontvangsten	2.942.756	4.632.922	4.322.074	4.272.671	4.325.821	4.432.329
b. Uitgaven	2.850.204	4.202.967	3.872.537	3.786.169	3.763.387	3.843.865
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>-1.597.007</b>	<b>-1.975.454</b>	<b>-1.341.122</b>	<b>-4.495.511</b>	<b>-3.011.410</b>	<b>557.318</b>
a. Ontvangsten	3.874.345	1.380.602	1.934.851	927.248	222.500	884.618
b. Uitgaven	5.471.352	3.356.056	3.275.973	5.422.759	3.233.910	327.300
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>-1.504.456</b>	<b>-1.545.499</b>	<b>-891.585</b>	<b>-4.009.009</b>	<b>-2.448.976</b>	<b>1.145.783</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	<b>1.848.988</b>	<b>1.208.016</b>	<b>920.792</b>	<b>4.009.386</b>	<b>2.456.227</b>	<b>-1.132.653</b>
a. Ontvangsten	2.180.732	1.593.670	1.341.122	4.495.511	3.011.410	229.800
b. Uitgaven	331.744	385.654	420.329	486.124	555.183	1.362.453
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>344.532</b>	<b>-337.484</b>	<b>29.207</b>	<b>378</b>	<b>7.251</b>	<b>13.130</b>
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	0	344.532	7.048	36.256	36.633	43.885
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	0	344.532	7.048	36.256	36.633	43.885
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>344.532</b>	<b>7.048</b>	<b>36.256</b>	<b>36.633</b>	<b>43.885</b>	<b>57.014</b>
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>344.532</b>	<b>7.048</b>	<b>36.256</b>	<b>36.633</b>	<b>43.885</b>	<b>57.014</b>

Budgettair resultaat	2027
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>584.099</b>
a. Ontvangsten	4.530.570
b. Uitgaven	3.946.471
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>-229.800</b>
a. Ontvangsten	97.500
b. Uitgaven	327.300
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>354.299</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	<b>-328.964</b>
a. Ontvangsten	229.800
b. Uitgaven	558.764
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>25.336</b>

Budgettair resultaat	2027
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	57.014
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	57.014
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>82.350</b>
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>82.350</b>

Autofinancieringsmarge	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>92.551</b>	<b>429.955</b>	<b>449.537</b>	<b>486.502</b>	<b>562.434</b>	<b>588.465</b>
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b>	<b>331.744</b>	<b>385.654</b>	<b>420.329</b>	<b>486.124</b>	<b>555.183</b>	<b>575.335</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	331.744	385.654	420.329	486.124	555.183	575.335
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0	0	0	0
<b>IV. Autofinancieringsmarge</b>	<b>-239.193</b>	<b>44.300</b>	<b>29.207</b>	<b>378</b>	<b>7.251</b>	<b>13.130</b>

Autofinancieringsmarge	2027
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>584.099</b>
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b>	<b>558.764</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	558.764
b. Periodieke terugvordering leningen	0
<b>IV. Autofinancieringsmarge</b>	<b>25.336</b>

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>I. Autofinancieringsmarge</b>	<b>-239.193</b>	<b>44.300</b>	<b>29.207</b>	<b>378</b>	<b>7.251</b>	<b>13.130</b>
<b>II. Correctie op de periodieke aflossingen</b>	<b>331.744</b>	<b>237.735</b>	<b>175.769</b>	<b>167.901</b>	<b>-83.792</b>	<b>-260.138</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	331.744	385.654	420.329	486.124	555.183	575.335
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden		147.919	244.560	318.224	638.975	835.473
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>92.551</b>	<b>282.036</b>	<b>204.976</b>	<b>168.278</b>	<b>-76.540</b>	<b>-247.008</b>

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2027
<b>I. Autofinancieringsmarge</b>	<b>25.336</b>
<b>II. Correctie op de periodieke aflossingen</b>	<b>-186.257</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	558.764
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	745.021
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>-160.921</b>

Geconsolideerd financieel evenwicht	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>I. Beschikbaar budgettair resultaat</b>						
- Autonoom gemeentebedrijf	344.532	7.048	36.256	36.633	43.885	57.014
<b>Totaal beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>344.532</b>	<b>7.048</b>	<b>36.256</b>	<b>36.633</b>	<b>43.885</b>	<b>57.014</b>
<b>II. Autofinancieringsmarge</b>						
- Autonoom gemeentebedrijf	-239.193	44.300	29.207	378	7.251	13.130
<b>Totale Autofinancieringsmarge</b>	<b>-239.193</b>	<b>44.300</b>	<b>29.207</b>	<b>378</b>	<b>7.251</b>	<b>13.130</b>
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>						
- Autonoom gemeentebedrijf	92.551	282.036	204.976	168.278	-76.540	-247.008
<b>Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>92.551</b>	<b>282.036</b>	<b>204.976</b>	<b>168.278</b>	<b>-76.540</b>	<b>-247.008</b>

Geconsolideerd financieel evenwicht	2027
<b>I. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	
- Autonoom gemeentebedrijf	82.350
<b>Totaal beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>82.350</b>
<b>II. Autofinancieringsmarge</b>	
- Autonoom gemeentebedrijf	25.336
<b>Totale Autofinancieringsmarge</b>	<b>25.336</b>
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	
- Autonoom gemeentebedrijf	-160.921
<b>Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>-160.921</b>

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Dossiers van andere entiteiten:

/

### 3.3 Overzicht van de kredieten (M3)



AGB Musea

## M3: Overzicht van de kredieten

2024-2025

Journalvolnummers: Budg. 2540

Autonoom gemeentebedrijf Musea (0759.387.858)

Grote Markt 34, 8900 Ieper

Voorzitter Raad van Bestuur: Dimitry Soenen

Financieel directeur: Stefan Deboutte

	2024		2025	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
<b>- Autonoom gemeentebedrijf</b>				
Exploitatie	3.786.169	4.272.671	3.763.387	4.325.821
Investerings	5.422.759	927.248	3.233.910	222.500
Financiering	486.124	4.495.511	555.183	3.011.410
Leningen en leasings	486.124	4.495.511	555.183	3.011.410

## **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. 2540

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
<b>Algemene financiering</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	0	749.771	403.378	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	550	550	550
Saldo	0	-749.771	-403.378	550	550	550
Financiering						
Uitgaven	331.744	385.654	420.329	486.124	555.183	1.362.453
Ontvangsten	2.180.732	1.593.670	1.341.122	4.495.511	3.011.410	229.800
Saldo	1.848.988	1.208.016	920.792	4.009.386	2.456.227	-1.132.653
<b>Vrije tijd en ontwikkeling</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	2.850.204	3.453.196	3.469.160	3.786.169	3.763.387	3.843.865
Ontvangsten	2.942.756	4.632.922	4.322.074	4.272.121	4.325.271	4.431.779
Saldo	92.551	1.179.726	852.914	485.952	561.884	587.915
Investerings						
Uitgaven	5.471.352	3.356.056	3.275.973	5.422.759	3.233.910	327.300
Ontvangsten	3.874.345	1.380.602	1.934.851	927.248	222.500	884.618
Saldo	-1.597.007	-1.975.454	-1.341.122	-4.495.511	-3.011.410	557.318

	2027
<b>Algemene financiering</b>	
Exploitatie	
Uitgaven	0
Ontvangsten	550
Saldo	550
Financiering	
Uitgaven	558.764
Ontvangsten	229.800
Saldo	-328.964
<b>Vrije tijd en ontwikkeling</b>	
Exploitatie	
Uitgaven	3.946.471

	2027
Ontvangsten	4.530.020
Saldo	583.549
Investeringen	
Uitgaven	327.300
Ontvangsten	97.500
Saldo	-229.800

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



AGB Musea

## T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2021-2025

Journalvolnummers: Budg. 2540

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	2027
<b>A. Operationele uitgaven</b>	<b>2.760.697</b>	<b>3.443.039</b>	<b>3.460.190</b>	<b>3.774.169</b>	<b>3.751.387</b>	<b>3.831.865</b>	<b>3.934.471</b>
1. Goederen en diensten	2.719.535	3.358.025	3.370.566	3.717.069	3.700.417	3.780.823	3.883.355
4. Toegestane werkingssubsidies	6.536	14.117	18.241	12.500	12.500	12.500	12.500
- aan andere begunstigen	6.536	14.117	18.241	12.500	12.500	12.500	12.500
5. Andere operationele uitgaven	34.626	70.896	71.382	44.600	38.470	38.542	38.616
<b>B. Financiële uitgaven</b>	<b>8.709</b>	<b>10.157</b>	<b>8.970</b>	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>
2. Andere financiële uitgaven	8.709	10.157	8.970	12.000	12.000	12.000	12.000
<b>C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</b>	<b>80.798</b>	<b>749.771</b>	<b>403.378</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
II. Exploitatieontvangsten	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	<b>2.942.326</b>	<b>4.631.952</b>	<b>4.320.741</b>	<b>4.271.121</b>	<b>4.324.271</b>	<b>4.430.779</b>	<b>4.529.020</b>
1. Ontvangsten uit de werking	1.848.987	3.579.073	2.831.635	2.629.606	2.685.217	2.783.370	2.931.020
3. Werkingssubsidies	1.057.880	980.454	1.386.687	1.557.515	1.560.804	1.569.159	1.520.500
b. Specifieke werkingssubsidies	1.057.880	980.454	1.386.687	1.557.515	1.560.804	1.569.159	1.520.500
- van de Vlaamse overheid	762.674	945.007	1.092.228	1.394.167	1.404.723	1.474.000	1.349.000
- van de provincie	0	17.813	26.110	0	0	0	0
- van de gemeente	261.407	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	33.800	17.635	268.349	163.349	156.081	95.159	171.500
5. Andere operationele ontvangsten	35.459	72.425	102.420	84.000	78.250	78.250	77.500
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	<b>430</b>	<b>970</b>	<b>1.333</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>429.955</b>	<b>449.537</b>	<b>486.502</b>	<b>562.434</b>	<b>588.465</b>	<b>584.099</b>

I. Investeringsuitgaven	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>5.471.352</b>	<b>3.356.056</b>	<b>3.275.973</b>	<b>5.422.759</b>	<b>3.233.910</b>	<b>327.300</b>	<b>327.300</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	5.471.352	3.356.056	3.275.973	5.422.759	3.233.910	327.300	327.300
a. Terreinen en gebouwen	4.520.260	3.193.301	3.133.757	4.939.203	3.006.610	100.000	100.000
c. Roerende goederen	892.859	93.378	76.449	386.056	129.800	129.800	129.800
e. Erfgoed	58.234	69.376	65.767	97.500	97.500	97.500	97.500

II. Investeringsontvangsten	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>3.874.345</b>	<b>1.380.602</b>	<b>1.934.851</b>	<b>927.248</b>	<b>222.500</b>	<b>884.618</b>	<b>97.500</b>
- van de Vlaamse overheid	3.816.111	1.211.226	1.869.084	829.748	125.000	787.118	0
- van de provincie	0	100.000	0	0	0	0	0
- van de gemeente	58.234	69.376	65.767	97.500	97.500	97.500	97.500
<b>III. Investeringsaldo</b>	<b>-1.597.007</b>	<b>-1.975.454</b>	<b>-1.341.122</b>	<b>-4.495.511</b>	<b>-3.011.410</b>	<b>557.318</b>	<b>-229.800</b>

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Saldo exploitatie en investeringen	-1.504.456	-1.545.499	-891.585	-4.009.009	-2.448.976	1.145.783	354.299

I. Financieringsuitgaven	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>A. Vereffening van financiële schulden</b>	<b>331.744</b>	<b>385.654</b>	<b>420.329</b>	<b>486.124</b>	<b>555.183</b>	<b>1.362.453</b>	<b>558.764</b>
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	331.744	385.654	420.329	486.124	555.183	575.335	558.764
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0	0	0	0	0	787.118	0
II. Financieringsontvangsten	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>A. Aangaan van financiële schulden</b>	<b>2.180.732</b>	<b>1.593.670</b>	<b>1.341.122</b>	<b>4.495.511</b>	<b>3.011.410</b>	<b>229.800</b>	<b>229.800</b>
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	2.180.732	1.593.670	1.341.122	4.495.511	3.011.410	229.800	229.800
<b>III. Financieringsaldo</b>	<b>1.848.988</b>	<b>1.208.016</b>	<b>920.792</b>	<b>4.009.386</b>	<b>2.456.227</b>	<b>-1.132.653</b>	<b>-328.964</b>

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Budgettair resultaat van het boekjaar	344.532	-337.484	29.207	378	7.251	13.130	25.336

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



AGB Musea

## T3: Investeringsproject

2021-2025

Journalvolnummers: Budg. 2540

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>	0	201.099	0	494.102	0	695.201
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	201.099	0	494.102	0	695.201
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	201.099	0	494.102	0	695.201
c. Roerende goederen	0	60.240	0	229.760	0	290.000
e. Erfgoed	0	140.859	0	264.342	0	405.201
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	135.201	0	270.000	0	405.201
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	0	135.201	0	270.000	0	405.201

### Jaarlijkse transacties

	2021	2022	2023	2024		2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	74.818	53.220	66.356	6.704	141.602	117.500	117.500
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	74.818	53.220	66.356	6.704	141.602	117.500	117.500
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	74.818	53.220	66.356	6.704	141.602	117.500	117.500
c. Roerende goederen	34.000	5.782	19.412	1.046	79.760	50.000	50.000
e. Erfgoed	40.818	47.438	46.944	5.658	61.842	67.500	67.500
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	40.818	47.438	46.944	0	67.500	67.500	67.500
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	40.818	47.438	46.944	0	67.500	67.500	67.500

	2027
	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	117.500
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	117.500
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	117.500
c. Roerende goederen	50.000
e. Erfgoed	67.500
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	67.500
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	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	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	375.570	0	130.555	0	506.125
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	375.570	0	130.555	0	506.125
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	375.570	0	130.555	0	506.125
c. Roerende goederen	0	375.570	0	130.555	0	506.125
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	100.000	0	0	0	100.000
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	0	100.000	0	0	0	100.000

**Jaarlijkse transacties**

	2021	2022	2023	2024		2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	282.604	58.812	25.508	8.645	40.555	30.000	30.000
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	282.604	58.812	25.508	8.645	40.555	30.000	30.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	282.604	58.812	25.508	8.645	40.555	30.000	30.000
c. Roerende goederen	282.604	58.812	25.508	8.645	40.555	30.000	30.000
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	100.000	0	0	0	0	0
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	0	100.000	0	0	0	0	0

	2027
	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	30.000
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	30.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	30.000
c. Roerende goederen	30.000
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	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>	0	58.769	0	119.407	0	178.176
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	58.769	0	119.407	0	178.176
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	58.769	0	119.407	0	178.176
e. Erfgoed	0	58.769	0	119.407	0	178.176
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	58.176	0	120.000	0	178.176
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	0	58.176	0	120.000	0	178.176

Jaarlijkse transacties

	2021	2022	2023	2024		2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	17.415	21.938	18.822	593	29.407	30.000	30.000
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	17.415	21.938	18.822	593	29.407	30.000	30.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	17.415	21.938	18.822	593	29.407	30.000	30.000
e. Erfgoed	17.415	21.938	18.822	593	29.407	30.000	30.000
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	17.415	21.938	18.822	0	30.000	30.000	30.000
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	17.415	21.938	18.822	0	30.000	30.000	30.000

	2027
	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	30.000
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	30.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	30.000
e. Erfgoed	30.000
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	30.000
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	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	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	24.303	0	33.200	0	57.503
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	24.303	0	33.200	0	57.503
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	24.303	0	33.200	0	57.503
c. Roerende goederen	0	24.303	0	33.200	0	57.503

**Jaarlijkse transacties**

	2021	2022	2023	2024		2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	7.484	16.820	0	8.300	8.300	8.300
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	7.484	16.820	0	8.300	8.300	8.300
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	7.484	16.820	0	8.300	8.300	8.300
c. Roerende goederen	0	7.484	16.820	0	8.300	8.300	8.300

	2027
	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	8.300
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	8.300
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	8.300
c. Roerende goederen	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	8.236	0	208.560	0	216.796
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	8.236	0	208.560	0	216.796
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	8.236	0	208.560	0	216.796
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	188.560	0	188.560
c. Roerende goederen	0	8.236	0	20.000	0	28.236
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	0	0	16.448	0	16.448
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	0	0	0	16.448	0	16.448

**Jaarlijkse transacties**

	2021	2022	2023	2024		2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	8.236	0	0	208.560	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	8.236	0	0	208.560	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	8.236	0	0	208.560	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	188.560	0	0
c. Roerende goederen	0	8.236	0	0	20.000	0	0
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	0	0	0	16.448	0	0
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	0	0	0	0	16.448	0	0

	2027
	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0
a. Terreinen en gebouwen	0
c. Roerende goederen	0
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	0

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

**ACM14: Fase 1: restauratie Belfortoren**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	3.887.977	0	0	0	3.887.977
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	3.887.977	0	0	0	3.887.977
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	3.887.977	0	0	0	3.887.977
a. Terreinen en gebouwen	0	3.887.977	0	0	0	3.887.977
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	2.172.338	0	0	0	2.172.338
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	0	2.172.338	0	0	0	2.172.338

**Jaarlijkse transacties**

	2021	2022	2023	2024		2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	3.254.047	614.087	19.842	0	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	3.254.047	614.087	19.842	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	3.254.047	614.087	19.842	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	3.254.047	614.087	19.842	0	0	0	0
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	2.162.389	9.950	0	0	0	0	0
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	2.162.389	9.950	0	0	0	0	0

	2027
	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0
a. Terreinen en gebouwen	0
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	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	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	3.686.034	0	129.238	0	3.815.271
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	3.686.034	0	129.238	0	3.815.271
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	3.686.034	0	129.238	0	3.815.271
a. Terreinen en gebouwen	0	3.686.034	0	129.238	0	3.815.271
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	1.653.722	0	250.000	0	1.903.722
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	0	1.653.722	0	250.000	0	1.903.722

Jaarlijkse transacties

	2021	2022	2023	2024		2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	116.700	2.395.232	1.174.101	0	129.238	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	116.700	2.395.232	1.174.101	0	129.238	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	116.700	2.395.232	1.174.101	0	129.238	0	0
a. Terreinen en gebouwen	116.700	2.395.232	1.174.101	0	129.238	0	0
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	1.653.722	0	0	0	0	125.000	125.000
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	1.653.722	0	0	0	0	125.000	125.000

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

**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	1.442.488	0	1.496.204	0	2.938.692
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	1.442.488	0	1.496.204	0	2.938.692
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	1.442.488	0	1.496.204	0	2.938.692
a. Terreinen en gebouwen	0	1.442.488	0	1.496.204	0	2.938.692
<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	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	53.580	57.920	1.037.064	293.924	1.483.260	12.944	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	53.580	57.920	1.037.064	293.924	1.483.260	12.944	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	53.580	57.920	1.037.064	293.924	1.483.260	12.944	0
a. Terreinen en gebouwen	53.580	57.920	1.037.064	293.924	1.483.260	12.944	0
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	1.201.276	0	0	0	0	0
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	0	1.201.276	0	0	0	0	0

	2027
	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0
a. Terreinen en gebouwen	0
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	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	934.538	0	3.813.362	1.167.440	5.915.340
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	934.538	0	3.813.362	1.167.440	5.915.340
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	934.538	0	3.813.362	1.167.440	5.915.340
a. Terreinen en gebouwen	0	934.538	0	3.813.362	1.167.440	5.915.340
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	1.704.263	0	0	0	1.704.263
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	0	1.704.263	0	0	0	1.704.263

Jaarlijkse transacties

	2021	2022	2023	2024		2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	84.174	850.364	0	2.043.974	1.769.388	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	84.174	850.364	0	2.043.974	1.769.388	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	84.174	850.364	0	2.043.974	1.769.388	0
a. Terreinen en gebouwen	0	84.174	850.364	0	2.043.974	1.769.388	0
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	0	1.704.263	0	0	0	0
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	0	0	1.704.263	0	0	0	0

	2027
	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0
a. Terreinen en gebouwen	0
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	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	77.095	0	1.776.702	1.806.525	3.660.322
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	77.095	0	1.776.702	1.806.525	3.660.322
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	77.095	0	1.776.702	1.806.525	3.660.322
a. Terreinen en gebouwen	0	77.095	0	1.776.702	1.806.525	3.660.322
<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	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	38.772	38.322	652.424	1.124.278	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	38.772	38.322	652.424	1.124.278	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	38.772	38.322	652.424	1.124.278	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	38.772	38.322	652.424	1.124.278	0
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	0	0	0	662.118	0	662.118
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	0	0	0	0	662.118	0	662.118

	2027
	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0
a. Terreinen en gebouwen	0
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	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>	0	88.500	0	388.537	0	477.038
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	88.500	0	388.537	0	477.038
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	88.500	0	388.537	0	477.038
a. Terreinen en gebouwen	0	88.500	0	388.537	0	477.038
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	164.821	0	151.183	0	316.004
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	0	164.821	0	151.183	0	316.004

**Jaarlijkse transacties**

	2021	2022	2023	2024		2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	21.536	41.888	13.613	11.463	88.537	100.000	100.000
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	21.536	41.888	13.613	11.463	88.537	100.000	100.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	21.536	41.888	13.613	11.463	88.537	100.000	100.000
a. Terreinen en gebouwen	21.536	41.888	13.613	11.463	88.537	100.000	100.000
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	0	164.821	0	151.183	0	0
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	0	0	164.821	0	151.183	0	0

	2027
	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	100.000
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	100.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	100.000
a. Terreinen en gebouwen	100.000
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	0

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*Nog te realiseren in MJP:*

*MJP\_HERZIENING\_6\_BEGINKREDIET\_2025 2024: Budg. 2540*

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

*Reeds gerealiseerd in MJP:*

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

*JR\_ORIGINEEL\_2022 2022: Budg. 32515 Alg. 16522*

*JR\_ORIGINEEL\_2023 2023: Budg. 52248 Alg. 16595*

*Q\_ORIGINEEL\_2024\_Q1 2024: Budg. 51355 Alg. 3049*

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



AGB Musea

## T4: Evolutie van de financiële schulden

2021-2025

Journalvolnummers: Budg. 2540

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
<b>A. Financiële schulden op lange termijn</b>	<b>1.478.614</b>	<b>2.640.988</b>	<b>3.602.543</b>	<b>7.542.870</b>	<b>9.978.945</b>	<b>8.862.864</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	0	1.478.614	2.640.988	3.602.543	7.542.870	9.978.945
2. Nieuwe leningen	2.180.732	1.593.670	1.341.122	4.495.511	3.011.410	229.800
3. Aflossingen	0	0	0	0	0	-787.118
4. Overboekingen	-702.118	-431.297	-379.567	-555.183	-575.335	-558.764
<b>B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen</b>	<b>370.374</b>	<b>416.016</b>	<b>375.253</b>	<b>444.312</b>	<b>464.464</b>	<b>449.893</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	0	370.374	416.016	375.253	444.312	464.464
2. Aflossingen	-331.744	-385.654	-420.329	-486.124	-555.183	-573.335
3. Overboekingen	702.118	431.297	379.567	555.183	575.335	558.764
<b>Totaal financiële schulden</b>	<b>1.848.988</b>	<b>3.057.004</b>	<b>3.977.796</b>	<b>7.987.182</b>	<b>10.443.409</b>	<b>9.312.756</b>

Financiële schulden op 31 december	2027
<b>A. Financiële schulden op lange termijn</b>	<b>8.575.680</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	8.862.864
2. Nieuwe leningen	229.800
3. Aflossingen	0
4. Overboekingen	-516.984
<b>B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen</b>	<b>408.113</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	449.893
2. Aflossingen	-558.764
3. Overboekingen	516.984
<b>Totaal financiële schulden</b>	<b>8.983.793</b>

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*Meerjarenplan:*

*MJP\_HERZIENING\_6\_BEGINKREDIET\_2025 2024: Budg. 2540*

*Jaarrekeningen:*

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

*JR\_ORIGINEEL\_2022 2022: Budg. 32515 Alg. 16522*

*JR\_ORIGINEEL\_2023 2023: Budg. 52248 Alg. 16595*

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

## 4.6 Financiële risico's

Omdat potentiële financiële risico's kunnen betekenen dat een meerjarenplan met nuances moet worden geïnterpreteerd, verlangt de Vlaamse Overheid dat hier voldoende duiding 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)
- 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.