



AGB Musea

MEERJARENPLAN- AANPASSING 1 2021-2025



AGB MUSEA IEPER

Grote Markt 34
8900 Ieper

BE 0759 387 858
05.07.2021

Meerjarenplanaanpassing 1 2021-2025

Inhoud

1	Motivering van de wijzigingen	1
2	Strategische nota	2
3	Financiële nota	12
3.1	Financiële doeltellingenplan (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)	31
4.5	Grondslagen en assumpties	33
4.6	Financiële risico's	33
5	Documentatie	34

1 Motivering van de wijzigingen

De leperse musea hebben de afgelopen jaren een grondige transformatie ondergaan. Tot voor enkele jaren waren er vijf musea op vijf verschillende sites, het In Flanders Fields Museum, het Onderwijsmuseum, het Belle Godshuis Museum, het Stedelijk Museum en het Merghelynck Museum.

Sinds de zomer van 2018 is er nog één museale hoofdsite, de Lakenhallen met het In Flanders Fields Museum en het Yper Museum. Daarnaast is er een 'huismuseum' Merghelynck in de Merghelynckstraat, dat onder de vleugels van het Yper Museum wordt beheerd. Nauw verbonden aan de werking van de musea is er sinds 2017 het Erfgoeddepot Depotyze langs de Zonnebeekseweg.

Het samenbrengen van de twee belangrijkste musea, het In Flanders Fields Museum en het Yper Museum, onder één dak en de verregaande functionele samenwerking tussen deze beide musea, heeft de stad er toe aangezet de museale beleidsuitvoering in handen te geven van een autonoom gemeentebedrijf. AGB Musea leper werd opgericht.

Bij het uitzetten van haar beleid 2020-2025 heeft de stad onder andere 'leper blijft een stad om te beleven' tot doel gesteld. In deze context heeft de stad zich uitdrukkelijk geëngageerd om haar musea blijvend te koesteren. AGB Musea leper zal alvast alles in het werk stellen om een optimale uitvoering te geven aan het door de stad uitgezette museumbeleid.

Om de doelstelling te bereiken heeft de stad alvast sedert 1/01/2021 alle activa, nodig voor de uitbating van de musea en het erfgoeddepot, aan AGB Musea leper ter beschikking gesteld. In deze meerjarenplanaanpassing wordt de aankoop en de financiering van de activa opgenomen.

Intussen zijn de musea en het erfgoeddepot reeds een half jaar onder de AGB-structuur succesvol aan de slag. De werking loopt vlot en de tentoonstelling '*POES. Hoe de kat de mens vangt*', de eerste tijdelijke tentoonstelling van AGB Musea leper, kent nog meer bijval dan kon worden ingeschat.

Helaas moeten de prognoses van de bezoekersaantallen en de toegangsgelden van de permanente tentoonstellingen worden bijgesteld. Met de opmaak van het meerjarenplan werd reeds rekening gehouden met verlaagde inkomsten door de maatregelen die door de Federale en Vlaamse Overheid in het kader van de Covid-19 pandemie zijn opgelegd (zie ook onder 4.5 grondslagen en assumpties). De actuele toestand noopt ons evenwel om in deze eerste meerjarenplanaanpassing de cijfers verder bij te stellen.

Minder inkomsten uit toegangsgelden betekent in principe meer nood aan prijssubsidie vanuit de stad om het winstoogmerk aan te houden. De minister van Financiën heeft echter beslist dat het winstoogmerk niet zal worden beoordeeld voor de handelingen t.e.m. 30/09/2021. De uitzonderlijke verliezen n.a.v. de coronamaatregelen in deze periode kunnen volgens circulaire 2021/C/57 opgevangen worden door een werkingssubsidie van de stad.

Bovenstaande elementen vormen de belangrijkste wijzigingen in deze eerste meerjarenplanaanpassing. Daarnaast werden een paar kleinere budgetverschuivingen opgenomen, geënt op de effectieve werking. Ze maken ons wendbaar ... zo wendbaar als een *POES*.

2 Strategische nota

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

De strategische nota legt de focus op de prioritaire acties. De beleidsdoelstellingen waaronder de acties ressorteren, worden als prioritaire doelstellingen opgenomen. De kwalificatie als prioritaire doelstelling houdt in dat de volledige beschrijving in de nota wordt opgenomen. Ze worden verder opgevolgd bij tussentijdse rapporteringen en bij de beleidsevaluatie van de jaarrekening.

De niet prioritaire beleidsdoelstellingen worden financieel vertaald in één overzichtstabel. Het overzicht van alle doelstellingen, actieplannen en acties zijn te vinden op www.ieper.be/beleidsrapporten.

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

SN: Strategische Nota



2021-2025

Journalvolgnnummers: Budg. 1075

Autonoom gemeentebedrijf Musea (0759.387.858)

...

Grote Markt 34, 8900 Ieper

Voorzitter Raad van Bestuur:: Dimitry Soenen

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
Exploitatie					
Uitgaven	2.916.308	2.792.050	2.778.737	2.835.251	2.824.008
Ontvangsten	3.085.424	3.327.775	3.294.415	3.344.203	3.301.052
Saldo	169.116	535.725	515.678	508.952	477.044
Investerings					
Uitgaven	5.166.169	2.612.736	2.167.139	1.220.282	2.147.326
Ontvangsten	3.884.111	1.279.276	1.782.263	1.402.236	78.000
Saldo	-1.282.057	-1.333.460	-384.876	181.954	-2.069.326
Financiering					
Uitgaven	330.681	474.221	482.080	353.739	317.904
Ontvangsten	2.587.314	329.650	342.753	233.800	1.653.572
Saldo	2.256.633	-144.571	-139.327	-119.939	1.335.668

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
Exploitatie					
Uitgaven	971.540	974.440	970.465	979.759	971.641
Ontvangsten	1.476.514	2.497.450	2.574.450	2.689.155	2.689.155
Saldo	504.974	1.523.010	1.603.985	1.709.396	1.717.514
Investerings					
Uitgaven	1.117.755	163.500	163.500	163.500	163.500
Ontvangsten	48.000	48.000	48.000	48.000	48.000
Saldo	-1.069.755	-115.500	-115.500	-115.500	-115.500
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
Exploitatie					
Uitgaven	45.810	45.810	45.810	45.810	45.810
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Saldo	-45.810	-45.810	-45.810	-45.810	-45.810
Investerings					
Uitgaven	88.000	48.000	48.000	48.000	48.000
Ontvangsten	48.000	48.000	48.000	48.000	48.000
Saldo	-40.000	0	0	0	0
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
Exploitatie					
Uitgaven	80.002	72.604	72.606	72.608	72.610
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Saldo	-80.002	-72.604	-72.606	-72.608	-72.610
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
Exploitatie					
Uitgaven	136.300	146.650	140.750	140.750	140.750
Ontvangsten	43.136	24.800	24.800	24.800	24.800
Saldo	-93.164	-121.850	-115.950	-115.950	-115.950
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
Exploitatie					
Uitgaven	50.750	50.750	50.750	50.750	50.750
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Saldo	-50.750	-50.750	-50.750	-50.750	-50.750
Investerings					
Uitgaven	487.210	115.500	115.500	115.500	115.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Saldo	-487.210	-115.500	-115.500	-115.500	-115.500
Financiering					

Totaal niet-prioritaire acties:

	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie					
Uitgaven	658.678	658.626	660.549	669.841	661.721
Ontvangsten	1.433.378	2.472.650	2.549.650	2.664.355	2.664.355
Saldo	774.700	1.814.024	1.889.101	1.994.514	2.002.634
Investerings					
Uitgaven	542.545	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Saldo	-542.545	0	0	0	0
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
Exploitatie					
Uitgaven	356.390	197.023	178.654	198.149	179.786
Ontvangsten	412.900	216.200	255.250	268.200	263.250
Saldo	56.510	19.177	76.596	70.051	83.464
Investerings					
Uitgaven	1.157.235	134.150	38.300	38.300	38.300
Ontvangsten	20.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Saldo	-1.137.235	-104.150	-8.300	-8.300	-8.300
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
Exploitatie					
Uitgaven	19.800	28.100	28.100	28.100	28.100
Ontvangsten	100	100	100	100	100
Saldo	-19.700	-28.000	-28.000	-28.000	-28.000
Investerings					
Uitgaven	20.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Ontvangsten	20.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Saldo	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
Exploitatie					
Uitgaven	28.945	54.550	54.550	54.550	54.550
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Saldo	-28.945	-54.550	-54.550	-54.550	-54.550
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
Exploitatie					
Uitgaven	194.292	47.825	20.625	47.825	20.625
Ontvangsten	125.000	0	25.000	0	25.000
Saldo	-69.292	-47.825	4.375	-47.825	4.375
Investerings					
Uitgaven	4.150	4.150	8.300	8.300	8.300
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Saldo	-4.150	-4.150	-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
Exploitatie					
Uitgaven	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Saldo	-2.200	-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
Exploitatie					
Uitgaven	52.535	35.783	36.309	36.844	37.376
Ontvangsten	11.400	4.000	4.000	4.000	4.000
Saldo	-41.135	-31.783	-32.309	-32.844	-33.376
Investerings					
Uitgaven	96.410	100.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Saldo	-96.410	-100.000	0	0	0
Financiering					

Totaal niet-prioritaire acties:

	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie					
Uitgaven	58.618	28.565	36.870	28.630	36.935
Ontvangsten	276.400	212.100	226.150	264.100	234.150
Saldo	217.782	183.535	189.280	235.470	197.215
Investerings					
Uitgaven	1.036.675	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Saldo	-1.036.675	0	0	0	0
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
Exploitatie					
Uitgaven	12.500	8.260	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Saldo	-12.500	-8.260	0	0	0
Investerings					
Uitgaven	2.870.178	2.305.086	1.955.339	1.008.482	1.935.526
Ontvangsten	3.816.111	1.201.276	1.704.263	1.324.236	0
Saldo	945.933	-1.103.810	-251.076	315.754	-1.935.526
Financiering					

Prioritaire actie: ACM13: Infrastructuur Lakenhallen

	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie					
Uitgaven	12.500	8.260	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Saldo	-12.500	-8.260	0	0	0
Investerings					
Uitgaven	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Saldo	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
Financiering					

Prioritaire actie: ACM14: Fase 1: restauratie Belfortoren

	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie					
Investerings					
Uitgaven	2.649.178	582.776	17.892	0	0
Ontvangsten	2.162.389	0	0	0	0
Saldo	-486.789	-582.776	-17.892	0	0
Financiering					

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

	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie					
Investeringen					
Uitgaven	121.000	1.536.700	750.200	254.100	0
Ontvangsten	1.653.722	0	0	0	0
Saldo	1.532.722	-1.536.700	-750.200	-254.100	0
Financiering					

Prioritaire actie: ACM16: Fase 3: Oostervleugel en hoektoren

	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie					
Investeringen					
Uitgaven	0	85.610	1.087.247	530.782	179.781
Ontvangsten	0	1.201.276	0	0	0
Saldo	0	1.115.666	-1.087.247	-530.782	-179.781
Financiering					

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

	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie					
Investeringen					
Uitgaven	0	0	0	123.600	1.569.720
Ontvangsten	0	0	1.704.263	0	0
Saldo	0	0	1.704.263	-123.600	-1.569.720
Financiering					

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

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

Geen niet-prioritaire acties

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie					
Uitgaven	1.575.878	1.612.327	1.629.618	1.657.343	1.672.581
Ontvangsten	1.196.009	614.125	464.715	386.848	348.647
Saldo	-379.869	-998.202	-1.164.903	-1.270.495	-1.323.934
Investeringen					
Uitgaven	21.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Saldo	-21.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Financiering					
Uitgaven	330.681	474.221	482.080	353.739	317.904
Ontvangsten	2.587.314	329.650	342.753	233.800	1.653.572
Saldo	2.256.633	-144.571	-139.327	-119.939	1.335.668

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

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

	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie					
Uitgaven	40.837	41.181	41.528	41.885	42.248
Ontvangsten	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
Saldo	-34.337	-34.681	-35.028	-35.385	-35.748
Investerings					
Uitgaven	67.383	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Saldo	-67.383	0	0	0	0
Financiering					

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

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. 1075

Autonom gemeentebedrijf Musea (0759.387.858)

Grote Markt 34, 8900 Ieper

...

Voorzitter Raad van Bestuur:: Dimitry Soenen

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

	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie					
Uitgave	2.916.308	2.792.050	2.778.737	2.835.251	2.824.008
Ontvangst	3.085.424	3.327.775	3.294.415	3.344.203	3.301.052
Saldo	169.116	535.725	515.678	508.952	477.044
Investing					
Uitgave	5.166.169	2.612.736	2.167.139	1.220.282	2.147.326
Ontvangst	3.884.111	1.279.276	1.782.263	1.402.236	78.000
Saldo	-1.282.057	-1.333.460	-384.876	181.954	-2.069.326
Financiering					
Uitgave	330.681	474.221	482.080	353.739	317.904
Ontvangst	2.587.314	329.650	342.753	233.800	1.653.572
Saldo	2.256.633	-144.571	-139.327	-119.939	1.335.668

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie					
Uitgave	40.837	41.181	41.528	41.885	42.248
Ontvangst	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
Saldo	-34.337	-34.681	-35.028	-35.385	-35.748
Investing					
Uitgave	67.383	0	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0
Saldo	-67.383	0	0	0	0
Financiering					

Totaal

	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie					
Uitgave	2.957.145	2.833.231	2.820.265	2.877.136	2.866.256
Ontvangst	3.091.924	3.334.275	3.300.915	3.350.703	3.307.552
Saldo	134.779	501.044	480.650	473.567	441.296
Investing					
Uitgave	5.233.551	2.612.736	2.167.139	1.220.282	2.147.326
Ontvangst	3.884.111	1.279.276	1.782.263	1.402.236	78.000
Saldo	-1.349.440	-1.333.460	-384.876	181.954	-2.069.326
Financiering					
Uitgave	330.681	474.221	482.080	353.739	317.904
Ontvangst	2.587.314	329.650	342.753	233.800	1.653.572
Saldo	2.256.633	-144.571	-139.327	-119.939	1.335.668

3.2 Staat van het financieel evenwicht (M2)

De staat van het financieel evenwicht toont aan hoe het bestuur financieel in evenwicht kan blijven. Daarbij komen beide evenwichtscriteria aan bod:

- het verplichte jaarlijkse positieve resultaat op kasbasis en
- de autofinancieringsmarge die op het einde van de planningsperiode minstens positief moet zijn.

De autofinancieringsmarge is het verschil tussen enerzijds het deel van de ontvangsten en uitgaven uit de exploitatie dat gebruikt kan worden voor de vereffening van de netto periodieke leningsuitgaven, en anderzijds de netto periodieke leningsuitgaven van lopende leningen. De autofinancieringsmarge geeft aldus de ruimte weer dat het bestuur behoudt om bijkomende leningslasten te dragen.

Binnen een autonoom gemeentebedrijf dient de autofinancieringsmarge als indicator en niet als norm. De autofinancieringsmarge moet aan het einde van de planningsperiode niet positief zijn. De negatieve autofinancieringsmarge op sommige jaren toont aan dat het gebudgetteerde overschot uit de exploitatie ontoereikend is om de leningsaflossingen te dragen. Mochten de effectieve rekeningcijfers tot een zelfde resultaat komen, dient het AGB beroep kunnen doen op financiële ondersteuning van de stad. Deze zekerheid is ingebouwd in de beheersovereenkomst tussen het AGB en de stad.

Vanaf BBC 2020 werd het M2-model uitgebreid met de gecorrigeerde autofinancieringsmarge die het structureel evenwicht weergeeft zonder dat de door het bestuur gekozen financieringswijze een rol speelt. Op basis van de openstaande schulden wordt een theoretische inschatting gemaakt van de jaarlijkse leningslast ongeacht de effectieve aflossingstranches van de lopende leningen.

De afwijking tussen de autofinancieringsmarge en de theoretische gecorrigeerde marge is te wijten aan het feit dat de leningen die voor de realisatie van de investeringen van de stad worden bekomen, sneller worden afgelost dan het theoretische gemiddelde ritme.



AGB Musea

M2: Staat van het financieel evenwicht

2021-2025

Journalvolnummers: Budg. 1075

Autonoom gemeentebedrijf Musea (0759.387.858)

Grote Markt 34, 8900 Ieper

...

Voorzitter Raad van Bestuur:: Dimitry Soenen

Budgettair resultaat	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	134.779	501.044	480.650	473.567	441.296
a. Ontvangsten	3.091.924	3.334.275	3.300.915	3.350.703	3.307.552
b. Uitgaven	2.957.145	2.833.231	2.820.265	2.877.136	2.866.256
II. Investeringsaldo	-1.349.440	-1.333.460	-384.876	181.954	-2.069.326
a. Ontvangsten	3.884.111	1.279.276	1.782.263	1.402.236	78.000
b. Uitgaven	5.233.551	2.612.736	2.167.139	1.220.282	2.147.326
III. Saldo exploitatie en investeringen	-1.214.661	-832.416	95.774	655.521	-1.628.030
IV. Financieringsaldo	2.256.633	-144.571	-139.327	-119.939	1.335.668
a. Ontvangsten	2.587.314	329.650	342.753	233.800	1.653.572
b. Uitgaven	330.681	474.221	482.080	353.739	317.904
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	1.041.972	-976.987	-43.553	535.582	-292.362
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	0	1.041.972	64.985	21.432	557.014
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	0	1.041.972	64.985	21.432	557.014
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	1.041.972	64.985	21.432	557.014	264.652
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	1.041.972	64.985	21.432	557.014	264.652

Autofinancieringsmarge	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	134.779	501.044	480.650	473.567	441.296
II. Netto periodieke aflossingen	330.681	474.221	482.080	353.739	317.904
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	330.681	474.221	482.080	353.739	317.904
IV. Autofinancieringsmarge	-195.902	26.823	-1.430	119.828	123.392

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	-195.902	26.823	-1.430	119.828	123.392
II. Correctie op de periodieke aflossingen	330.681	293.690	313.115	195.920	169.680
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	330.681	474.221	482.080	353.739	317.904
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	0	180.531	168.965	157.819	148.224
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	134.779	320.513	311.685	315.748	293.073

Geconsolideerd financieel evenwicht	2021	2022	2023	2024	2025
I. Beschikbaar budgettair resultaat					
- Autonoom gemeentebedrijf	1.041.972	64.985	21.432	557.014	264.652
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	1.041.972	64.985	21.432	557.014	264.652
II. Autofinancieringsmarge					
- Autonoom gemeentebedrijf	-195.902	26.823	-1.430	119.828	123.392
Totale Autofinancieringsmarge	-195.902	26.823	-1.430	119.828	123.392
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge					
- Autonoom gemeentebedrijf	134.779	320.513	311.685	315.748	293.073
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	134.779	320.513	311.685	315.748	293.073

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP dossiers van andere entiteiten:

3.3 Overzicht van de kredieten (M3)



AGB Musea

M3: Overzicht van de kredieten

2021-2025

Journalvolnummers: Budg. 1075

Autonomo gemeentebedrijf Musea (0759.387.858)

Grote Markt 34, 8900 Ieper

...

Voorzitter Raad van Bestuur:: Dimitry Soenen

	2021	
	Uitgaven	Ontvangsten
- Autonomo gemeentebedrijf		
Exploitatie	2.957.145	3.091.924
Investerings	5.233.551	3.884.111
Financiering	330.681	2.587.314
Leningen en leasings	330.681	2.587.314

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. 1075

Autonoom gemeentebedrijf Musea (0759.387.858)

Grote Markt 34, 8900 Ieper

...

Voorzitter Raad van Bestuur:: Dimitry Soenen

	2021	2022	2023	2024	2025
Algemene financiering					
Exploitatie					
Uitgaven	0	0	0	0	0
Ontvangsten	550	550	550	550	550
Saldo	550	550	550	550	550
Investerings					
Financiering					
Uitgaven	330.681	474.221	482.080	353.739	317.904
Ontvangsten	2.587.314	329.650	342.753	233.800	1.653.572
Saldo	2.256.633	-144.571	-139.327	-119.939	1.335.668
Vrije tijd en ontwikkeling					
Exploitatie					
Uitgaven	2.957.145	2.833.231	2.820.265	2.877.136	2.866.256
Ontvangsten	3.091.374	3.333.725	3.300.365	3.350.153	3.307.002
Saldo	134.229	500.494	480.100	473.017	440.746
Investerings					
Uitgaven	5.233.551	2.612.736	2.167.139	1.220.282	2.147.326
Ontvangsten	3.884.111	1.279.276	1.782.263	1.402.236	78.000
Saldo	-1.349.440	-1.333.460	-384.876	181.954	-2.069.326
Financiering					

4.2 Overzicht ontvangsten en uitgaven naar economische aard (T2)



AGB Musea

T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2021-2025

Jaarnaalvolnummers: Budg. 1075

Autonoom gemeentebedrijf Musea (0759.387.858)

Grote Markt 34, 8900 Ieper

...

Voorzitter Raad van Bestuur:: Dimitry Soenen

I. Exploitatie-uitgaven	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele uitgaven	2.945.145	2.821.231	2.808.265	2.865.136	2.854.256
1. Goederen en diensten	2.860.885	2.696.028	2.682.885	2.739.576	2.728.511
4. Toegestane werkingssubsidies	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
- aan andere begunstigen	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
5. Andere operationele uitgaven	71.760	112.703	112.880	113.060	113.245
B. Financiële uitgaven	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
2. Andere financiële uitgaven	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
II. Exploitatieontvangsten	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele ontvangsten	3.090.374	3.332.725	3.299.365	3.349.153	3.306.002
1. Ontvangsten uit de werking	1.659.291	2.430.425	2.295.065	2.369.853	2.301.702
3. Werkingssubsidies	1.349.168	759.000	861.000	836.000	861.000
b. Specifieke werkingssubsidies	1.349.168	759.000	861.000	836.000	861.000
- van de Vlaamse overheid	905.842	746.000	771.000	746.000	771.000
- van de provincie	0	13.000	90.000	90.000	90.000
- van de gemeente	407.215	0	0	0	0
- van andere entiteiten	36.111	0	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	81.915	143.300	143.300	143.300	143.300
B. Financiële ontvangsten	1.550	1.550	1.550	1.550	1.550
III. Exploitatiesaldo	2021	2022	2023	2024	2025
	134.779	501.044	480.650	473.567	441.296
I. Investeringsuitgaven	2021	2022	2023	2024	2025
B. Investerings in materiële vaste activa	5.233.551	2.612.736	2.167.139	1.220.282	2.147.326
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	5.233.551	2.612.736	2.167.139	1.220.282	2.147.326
a. Terreinen en gebouwen	4.033.135	2.405.086	1.955.339	1.008.482	1.935.526
c. Roerende goederen	1.132.417	129.650	133.800	133.800	133.800
e. Erfgoed	68.000	78.000	78.000	78.000	78.000
II. Investeringsontvangsten	2021	2022	2023	2024	2025
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	3.884.111	1.279.276	1.782.263	1.402.236	78.000

II. Investeringsontvangsten	2021	2022	2023	2024	2025
- van de Vlaamse overheid	3.816.111	1.201.276	1.704.263	1.324.236	0
- van de gemeente	68.000	78.000	78.000	78.000	78.000
	2021	2022	2023	2024	2025
III. Investeringsaldo	-1.349.440	-1.333.460	-384.876	181.954	-2.069.326
	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo exploitatie en investeringen	-1.214.661	-832.416	95.774	655.521	-1.628.030
I. Financieringsuitgaven	2021	2022	2023	2024	2025
A. Vereffening van financiële schulden	330.681	474.221	482.080	353.739	317.904
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	330.681	474.221	482.080	353.739	317.904
II. Financieringsontvangsten	2021	2022	2023	2024	2025
A. Aangaan van financiële schulden	2.587.314	329.650	342.753	233.800	1.653.572
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	2.587.314	329.650	342.753	233.800	1.653.572
	2021	2022	2023	2024	2025
III. Financieringsaldo	2.256.633	-144.571	-139.327	-119.939	1.335.668
	2021	2022	2023	2024	2025
Budgettair resultaat van het boekjaar	1.041.972	-976.987	-43.553	535.582	-292.362

4.3 Investeringsprojecten van de prioritaire acties (T3)



AGB Musea

T3: Investeringsproject

2021-2025

Journalvolnummers: Budg. 1075

Autonoom gemeentebedrijf Musea (0759.387.858)

Grote Markt 34, 8900 Ieper

...

Voorzitter Raad van Bestuur:: Dimitry Soenen

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	3.365	0	276.635	0	280.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	3.365	0	276.635	0	280.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	3.365	0	276.635	0	280.000
c. Roerende goederen		0		40.000		40.000
e. Erfgoed		3.365		236.635		240.000
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	240.000	0	240.000
D. Investeringsubsidies en -schenkingen		0		240.000		240.000

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	192.925	0	756.285	0	949.210
B. Investerings in materiële vaste activa	0	192.925	0	756.285	0	949.210
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	192.925	0	756.285	0	949.210
c. Roerende goederen		192.925		756.285		949.210

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	6.480	0	133.520	0	140.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	6.480	0	133.520	0	140.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	6.480	0	133.520	0	140.000
e. Erfgoed		6.480		133.520		140.000
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	140.000	0	140.000
D. Investeringsubsidies en -schenkingen		0		140.000		140.000

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	0	0	33.200	0	33.200
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	33.200	0	33.200
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	33.200	0	33.200
c. Roerende goederen		0		33.200		33.200

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	0	0	196.410	0	196.410
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	196.410	0	196.410
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	196.410	0	196.410
a. Terreinen en gebouwen		0		188.560		188.560
c. Roerende goederen		0		7.850		7.850

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	
I. UITGAVEN	0	105.861	0	3.143.985	0	3.249.846
B. Investerings in materiële vaste activa	0	105.861	0	3.143.985	0	3.249.846
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	105.861	0	3.143.985	0	3.249.846
a. Terreinen en gebouwen		105.861		3.143.985		3.249.846
II. ONTVANGSTEN	0	2.162.389	0	0	0	2.162.389
D. Investeringsubsidies en -schenkingen		2.162.389		0		2.162.389

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	870	0	2.661.130	0	2.662.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	870	0	2.661.130	0	2.662.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	870	0	2.661.130	0	2.662.000
a. Terreinen en gebouwen		870		2.661.130		2.662.000
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	1.653.722	0	1.653.722
D. Investeringsubsidies en -schenkingen		0		1.653.722		1.653.722

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	0	0	1.883.420	0	1.883.420
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	1.883.420	0	1.883.420
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	1.883.420	0	1.883.420
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	1.883.420	0	1.883.420
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	1.201.276	0	1.201.276
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	1.201.276	0	1.201.276

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	0	0	1.693.320	0	1.693.320
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	1.693.320	0	1.693.320
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	1.693.320	0	1.693.320
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	1.693.320	0	1.693.320
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	1.704.263	0	1.704.263
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	1.704.263	0	1.704.263

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

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

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	0	0	500.000	0	500.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	500.000	0	500.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	500.000	0	500.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	500.000	0	500.000

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_1_2021 2021: Budg. 1075

Reeds gerealiseerd in MJP:

Q_ORIGINEEL_2021_Q1 2021: Budg. 2219 Alg. 2236

4.4 Evolutie van de financiële schulden (T4)



AGB Musea

T4: Evolutie van de financiële schulden

2021-2025

Journalvolnummers: Budg. 1075

Autonom gemeentebedrijf Musea (0759.387.858)

Grote Markt 34, 8900 Ieper

∴ .

Voorzitter Raad van Bestuur:: Dimitry Soenen

Financiële schulden op 31 december	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	2.113.093	1.960.663	1.949.677	1.865.573	3.246.105
1. Financiële schulden op 1 januari	0	2.113.093	1.960.663	1.949.677	1.865.573
2. Nieuwe leningen	2.587.314	329.650	342.753	233.800	1.653.572
4. Overboekingen	-474.221	-482.080	-353.739	-317.904	-273.040
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	143.540	151.399	23.058	-12.777	-57.641
1. Financiële schulden op 1 januari	0	143.540	151.399	23.058	-12.777
2. Aflossingen	-330.681	-474.221	-482.080	-353.739	-317.904
3. Overboekingen	474.221	482.080	353.739	317.904	273.040
Totaal financiële schulden	2.256.633	2.112.062	1.972.735	1.852.796	3.188.464

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_1_2021 2021: Budg. 1075

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. De ervaring van de stad met betrekking tot musea en die van de vzw In Flanders Fields werd bij het bepalen van de ramingen ingezet.

Het was bij de opmaak van het meerjarenplan bijzonder moeilijk om de impact van de maatregelen die door de Federale en Vlaamse Overheid in 2021 in het kader van de bestrijding van de Covid19-pandemie nog zouden worden genomen, in te schatten. Een opgelegde volledige sluiting, een beperkte toegang, internationaal reisverbod, ... zijn elk op zich maatregelen die in meer of mindere mate wegen op de werking van de musea.

Voorzichtigheidshalve werd voor 2021 uitgegaan van 60% van het normale bezoekersaantal. Voor de eerste jaarhelft wordt het aantal bezoeken geraamd op een derde van die voor dezelfde periode van 2019. Voor de tweede jaarhelft werd uitgegaan van 80% van het bezoekersaantal. De inkomsten uit toegangsgelden en arrangementen werden bijgevolg tot ongeveer 60% van de normaal verwachte inkomsten herleid. Ook de jaaromzet op de verkopen in de shop en de daarmee samenhangende aankopen, kennen dezelfde factor. We merken op dat zelfs deze voorzichtige ramingen nog een overschatting zijn van de werkelijke ontvangsten in de eerste maanden van 2021. Rekening houdend met de effectieve bezoekersaantallen werden er nieuwe ramingen opgemaakt voor de rest van het jaar. Maar ook nu nog is het moeilijk om in te schatten wat de gevolgen van de maatregelen zullen zijn op de toegangsgelden en inkomsten uit arrangementen.

De werkingssubsidies van de Vlaamse Overheid, verbonden aan de landelijke en regionale erkenning van respectievelijk het In Flanders Fields Museum en het Yper Museum, toegekend voor de jaren 2019 t.e.m. 2023 werden ook voor de jaren 2024 en 2025 aangenomen.

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)
- 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.