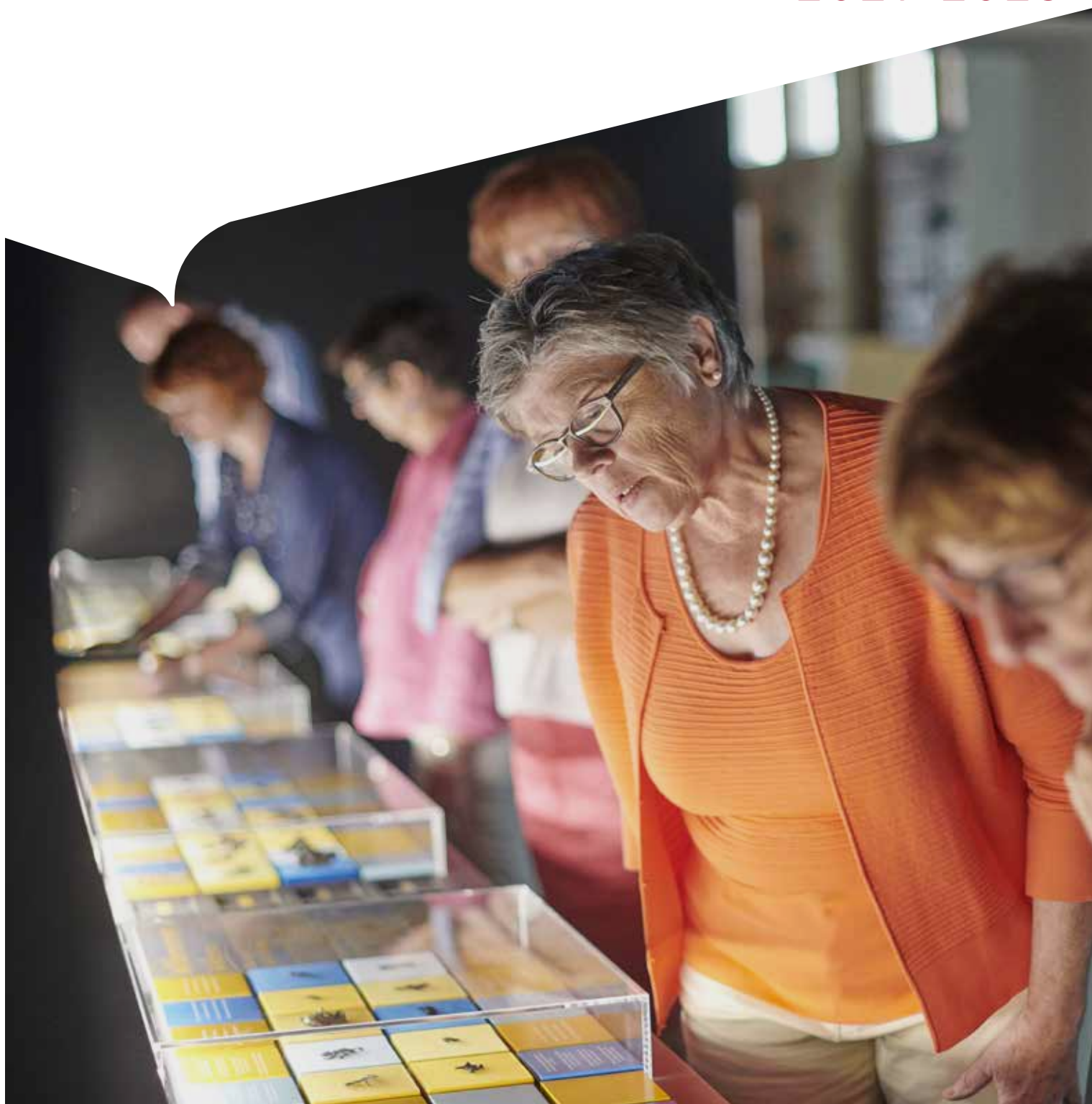




AGB Musea

MEERJARENPLAN- AANPASSING 2 2021-2025



AGB MUSEA IEPER

Grote Markt 34
8900 Ieper

BE 0759 387 858
08.11.2021

Meerjarenplanaanpassing 2 2021-2025

Inhoud

1	Motivering van de wijzigingen	1
2	Strategische nota	3
3	Financiële nota	13
3.1	Financiële doeltellingenplan (M1)	13
3.2	Staat van het financieel evenwicht (M2)	16
3.3	Overzicht van de kredieten (M3)	19
4	Toelichting bij het meerjarenplan	21
4.1	Overzicht ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (T1)	21
4.2	Overzicht ontvangsten en uitgaven naar economische aard (T2)	23
4.3	Investeringsprojecten van de prioritaire acties (T3)	26
4.4	Evolutie van de financiële schulden (T4)	32
4.5	Grondslagen en assumpties	34
4.6	Financiële risico's	34
5	Documentatie	35

1 Motivering van de wijzigingen

De Ieperse 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 Ieper werd opgericht.

Bij het uitzetten van haar beleid 2020-2025 heeft de stad onder andere 'Ieper 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 Ieper zal alvast alles in het werk stellen om een optimale uitvoering te geven aan het door de stad uitgezette museumbeleid.

De coronapandemie heeft ook nog invloed op deze tweede meerjarenplanaanpassing. Het ziet er naar uit dat de toegangsgelden voor het In Flanders Fields Museum ook in 2022 nog niet volledig op normaal niveau zullen zijn. Door de nieuwe tijdelijke tentoonstelling Louise Dehem kunnen de bezoekersaantallen in het Yper Museum wat verhoogd worden. Minder inkomsten uit toegangsgelden betekent meer nood aan prijssubsidie vanuit de stad om het winstoogmerk aan te houden. De verhuur van de audioguides zorgt voor hogere inkomsten dan oorspronkelijk ingeschat. De aankoop van de wegwerpoortjes wordt uitgesteld naar 2022.

Er werd ook wat extra krediet voorzien voor de hosting van de software door Gantner. Het betreft de Recreatex-software voor o.a. planning, reservatie, ticketing en facturatie.

Om het hoofd te bieden aan de stijgende prijzen van elektriciteit en gas, werden de betrokken budgetten alvast geëvalueerd. De voorziene budgetten van 2021 bieden nog wat marge om de prijsstijgingen aan te kunnen. Het budget van 2022 werd voor gas en elektriciteit verhoogd met 25% t.o.v. de verwachte uitgaven 2021. In de navolgende jaren blijven de reeds voorziene budgetten nagenoeg aangehouden. Dit in afwachting van de mogelijke verdere evoluties.

Voor het opvangen van de uitzonderlijke verliezen ten gevolge van corona in de periode januari t.e.m. september staat de FOD Financiën de steden en gemeenten toe om aanvullend op de prijssubsidie ook een uitzonderlijke werkingssubsidie te geven (cfr. circulaire 2021/C/57). Deze uitzonderlijke werkingssubsidie ligt lager dan geraamd in de eerste meerjarenplanaanpassing van het jaar. De prijssubsidiefactor werd ook opnieuw geëvalueerd. Deze factor werd aangepast om het winstoogmerk in het laatste kwartaal te kunnen behalen.

De hogere inschrijving voor de restauratie van de Lakenhallen fase 2 'gevels en daken Westervleugel en westelijk deel Coomansvleugel' zorgt voor een verhoging van de investeringsuitgaven in de jaren 2021 t.e.m. 2024 (totale verhoging van 825.000 euro t.o.v. de eerste meerjarenplanaanpassing). Het Agentschap Onroerend Erfgoed betaalde reeds op basis van het ontwerpdossier 1.653.722 euro. Een verzoek tot verhoging van de toegekende erfgoedpremie werd ingediend, gelet op de hogere kostprijs. De verhoging van het investeringsbudget heeft ook invloed op het luik financiering. De stad zal in het kader van de

beheersovereenkomst immers instaan voor een hogere lening. Hierdoor stijgen ook de aflossingen ervan.

De aanpassing van de investeringsbudgetten in het kader van de upgrade van het In Flanders Fields Museum zorgt voor een daling in de investeringsuitgaven. Een deel van de oorspronkelijk voorziene budgetten werd namelijk nog betaald door de vzw IFFM.

Verder zijn er ook een aantal kleinere aanpassingen in de investeringen zoals het verschuiven van de budgetten naar 2022 voor de wifi en het extra budget voor de vernieuwing van de alarminstallatie, allebei in het Merghelynckmuseum. Ook werd er budget voorzien in 2022 voor het zetten van verdere stappen naar het online consulteren van de collectie.

Bovenstaande elementen vormen de belangrijkste wijzigingen in deze tweede meerjarenplanaanpassing. Daarnaast werden een paar kleinere budgetverschuivingen opgenomen, geënt op de effectieve werking.

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

Journalvolgnummers: Budg. 1348

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	2.844.276	2.945.752	2.803.377	2.864.395	2.849.386
Ontvangsten	3.123.662	3.483.384	3.362.036	3.371.319	3.273.568
Saldo	279.386	537.633	558.659	506.924	424.182
Investerings					
Uitgaven	5.079.592	3.166.195	2.344.143	1.233.533	2.081.826
Ontvangsten	3.884.111	1.279.276	1.782.263	1.402.236	78.000
Saldo	-1.195.480	-1.886.919	-561.880	168.703	-2.003.826
Financiering					
Uitgaven	322.530	515.861	526.492	396.934	337.265
Ontvangsten	2.463.236	898.486	561.880	168.300	1.666.823
Saldo	2.140.706	382.625	35.388	-228.634	1.329.558

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	902.897	983.845	987.442	977.293	985.928
Ontvangsten	1.456.428	2.004.950	2.472.275	2.521.530	2.521.530
Saldo	553.531	1.021.105	1.484.833	1.544.237	1.535.602
Investerings					
Uitgaven	1.001.527	218.000	98.000	98.000	98.000
Ontvangsten	48.000	48.000	48.000	48.000	48.000
Saldo	-953.527	-170.000	-50.000	-50.000	-50.000
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	47.610	47.610	47.610	47.610
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Saldo	-45.810	-47.610	-47.610	-47.610	-47.610
Investerings					
Uitgaven	88.000	98.000	48.000	48.000	48.000
Ontvangsten	48.000	48.000	48.000	48.000	48.000
Saldo	-40.000	-50.000	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	76.802	72.604	72.606	72.608	72.610
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Saldo	-76.802	-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	100.000	62.650	140.750	140.750	140.750
Ontvangsten	42.050	10.000	24.800	24.800	24.800
Saldo	-57.950	-52.650	-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	6.250	95.250	50.750	50.750	50.750
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Saldo	-6.250	-95.250	-50.750	-50.750	-50.750
Investerings					
Uitgaven	379.982	120.000	50.000	50.000	50.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Saldo	-379.982	-120.000	-50.000	-50.000	-50.000
Financiering					

Prioritaire actie: ACM21: Project WOI & Midden Oosten

	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie					
Uitgaven	39.500	164.000	0	0	0
Ontvangsten	0	100.000	0	0	0
Saldo	-39.500	-64.000	0	0	0
Investerings					
Financiering					

Prioritaire actie: ACM22: Project Americans in Flanders Fields

	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie					
Uitgaven	0	10.000	65.450	0	0
Ontvangsten	0	18.275	65.450	0	0
Saldo	0	8.275	0	0	0
Investerings					
Financiering					

Totaal niet-prioritaire acties:

	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie					
Uitgaven	634.535	531.731	610.276	665.575	674.208
Ontvangsten	1.414.378	1.876.675	2.382.025	2.496.730	2.496.730
Saldo	779.843	1.344.944	1.771.749	1.831.155	1.822.522
Investerings					
Uitgaven	533.545	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Saldo	-533.545	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	369.522	313.735	192.768	236.210	197.328
Ontvangsten	413.350	325.100	245.756	283.100	253.756
Saldo	43.828	11.365	52.988	46.890	56.428
Investerings					
Uitgaven	1.149.385	156.850	48.300	38.300	38.300
Ontvangsten	20.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Saldo	-1.129.385	-126.850	-18.300	-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	28.800	28.800	28.800	28.800
Ontvangsten	100	100	100	100	100
Saldo	-19.700	-28.700	-28.700	-28.700	-28.700
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	24.550	54.550	54.550	54.550
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Saldo	-28.945	-24.550	-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	189.292	47.825	20.625	47.825	20.625
Ontvangsten	125.000	0	25.000	0	25.000
Saldo	-64.292	-47.825	4.375	-47.825	4.375
Investerings					
Uitgaven	4.150	10.000	18.300	8.300	8.300
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Saldo	-4.150	-10.000	-18.300	-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	55.374	37.072	36.308	36.843	37.375
Ontvangsten	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Saldo	-45.374	-32.072	-31.308	-31.843	-32.375
Investerings					
Uitgaven	88.560	116.850	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Saldo	-88.560	-116.850	0	0	0
Financiering					

Prioritaire actie: ACM23: Project Louise Dehem

	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie					
Uitgaven	0	110.000	0	0	0
Ontvangsten	0	80.000	0	0	0
Saldo	0	-30.000	0	0	0
Investerings					
Financiering					

Totaal niet-prioritaire acties:

	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie					
Uitgaven	73.911	63.288	50.285	65.992	53.778
Ontvangsten	278.250	240.000	215.656	278.000	223.656
Saldo	204.339	176.712	165.371	212.008	169.878
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	2.907.679	2.781.345	2.187.843	1.087.233	1.935.526
Ontvangsten	3.816.111	1.201.276	1.704.263	1.324.236	0
Saldo	908.432	-1.580.069	-483.580	237.003	-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 Belforttoren

	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					
Investerings					
Uitgaven	158.501	2.012.959	982.704	332.851	0
Ontvangsten	1.653.722	0	0	0	0
Saldo	1.495.221	-2.012.959	-982.704	-332.851	0
Financiering					

Prioritaire actie: ACM16: Fase 3: Oostervleugel en hoektoren

	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie					
Investerings					
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					
Investerings					
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	1.559.357	1.639.912	1.623.167	1.650.892	1.666.130
Ontvangsten	1.253.884	1.153.334	644.005	566.689	498.282
Saldo	-305.473	-486.577	-979.162	-1.084.203	-1.167.848
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	322.530	515.861	526.492	396.934	337.265
Ontvangsten	2.463.236	898.486	561.880	168.300	1.666.823
Saldo	2.140.706	382.625	35.388	-228.634	1.329.558

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

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

	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie					
Uitgaven	41.833	45.501	42.527	42.884	43.247
Ontvangsten	10.400	9.500	9.500	9.500	9.500
Saldo	-31.433	-36.001	-33.027	-33.384	-33.747
Investeringen					
Uitgaven	67.383	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Saldo	-67.383	0	0	0	0
Financiering					

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

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. 1348

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	2.844.276	2.945.752	2.803.377	2.864.395	2.849.386
Ontvangst	3.123.662	3.483.384	3.362.036	3.371.319	3.273.568
Saldo	279.386	537.633	558.659	506.924	424.182
Investing					
Uitgave	5.079.592	3.166.195	2.344.143	1.233.533	2.081.826
Ontvangst	3.884.111	1.279.276	1.782.263	1.402.236	78.000
Saldo	-1.195.480	-1.886.919	-561.880	168.703	-2.003.826
Financiering					
Uitgave	322.530	515.861	526.492	396.934	337.265
Ontvangst	2.463.236	898.486	561.880	168.300	1.666.823
Saldo	2.140.706	382.625	35.388	-228.634	1.329.558

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie					
Uitgave	41.833	45.501	42.527	42.884	43.247
Ontvangst	10.400	9.500	9.500	9.500	9.500
Saldo	-31.433	-36.001	-33.027	-33.384	-33.747
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	2.886.108	2.991.252	2.845.904	2.907.279	2.892.633
Ontvangst	3.134.061	3.492.884	3.371.536	3.380.819	3.283.068
Saldo	247.953	501.632	525.632	473.540	390.435
Investing					
Uitgave	5.146.974	3.166.195	2.344.143	1.233.533	2.081.826
Ontvangst	3.884.111	1.279.276	1.782.263	1.402.236	78.000
Saldo	-1.262.863	-1.886.919	-561.880	168.703	-2.003.826
Financiering					
Uitgave	322.530	515.861	526.492	396.934	337.265
Ontvangst	2.463.236	898.486	561.880	168.300	1.666.823
Saldo	2.140.706	382.625	35.388	-228.634	1.329.558

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. 1348

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	247.953	501.632	525.632	473.540	390.435
a. Ontvangsten	3.134.061	3.492.884	3.371.536	3.380.819	3.283.068
b. Uitgaven	2.886.108	2.991.252	2.845.904	2.907.279	2.892.633
II. Investeringsaldo	-1.262.863	-1.886.919	-561.880	168.703	-2.003.826
a. Ontvangsten	3.884.111	1.279.276	1.782.263	1.402.236	78.000
b. Uitgaven	5.146.974	3.166.195	2.344.143	1.233.533	2.081.826
III. Saldo exploitatie en investeringen	-1.014.910	-1.385.287	-36.248	642.243	-1.613.391
IV. Financieringsaldo	2.140.706	382.625	35.388	-228.634	1.329.558
a. Ontvangsten	2.463.236	898.486	561.880	168.300	1.666.823
b. Uitgaven	322.530	515.861	526.492	396.934	337.265
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	1.125.796	-1.002.662	-860	413.609	-283.833
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	0	1.125.796	123.134	122.274	535.883
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	0	1.125.796	123.134	122.274	535.883
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	1.125.796	123.134	122.274	535.883	252.050
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	1.125.796	123.134	122.274	535.883	252.050

Autofinancieringsmarge	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	247.953	501.632	525.632	473.540	390.435
II. Netto periodieke aflossingen	322.530	515.861	526.492	396.934	337.265
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	322.530	515.861	526.492	396.934	337.265
IV. Autofinancieringsmarge	-74.577	-14.229	-860	76.606	53.170

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	-74.577	-14.229	-860	76.606	53.170
II. Correctie op de periodieke aflossingen	322.530	344.605	324.626	192.236	150.858
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	322.530	515.861	526.492	396.934	337.265
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	0	171.256	201.866	204.698	186.407
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	247.953	330.376	323.766	268.842	204.028

Geconsolideerd financieel evenwicht	2021	2022	2023	2024	2025
I. Beschikbaar budgettair resultaat					
- Autonoom gemeentebedrijf	1.125.796	123.134	122.274	535.883	252.050
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	1.125.796	123.134	122.274	535.883	252.050
II. Autofinancieringsmarge					
- Autonoom gemeentebedrijf	-74.577	-14.229	-860	76.606	53.170
Totale Autofinancieringsmarge	-74.577	-14.229	-860	76.606	53.170
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge					
- Autonoom gemeentebedrijf	247.953	330.376	323.766	268.842	204.028
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	247.953	330.376	323.766	268.842	204.028

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

Journaalvolnummers: Budg. 1348

Autonomo gemeentebedrijf Musea (0759.387.858)

Grote Markt 34, 8900 Ieper

∴ .

Voorzitter Raad van Bestuur:: Dimitry Soenen

	2021		2022	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Autonomo gemeentebedrijf				
Exploitatie	2.886.108	3.134.061	2.991.252	3.492.884
Investerings	5.146.974	3.884.111	3.166.195	1.279.276
Financiering	322.530	2.463.236	515.861	898.486
Leningen en leasings	322.530	2.463.236	515.861	898.486

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. 1348

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	322.530	515.861	526.492	396.934	337.265
Ontvangsten	2.463.236	898.486	561.880	168.300	1.666.823
Saldo	2.140.706	382.625	35.388	-228.634	1.329.558
Vrije tijd en ontwikkeling					
Exploitatie					
Uitgaven	2.886.108	2.991.252	2.845.904	2.907.279	2.892.633
Ontvangsten	3.133.511	3.492.334	3.370.986	3.380.269	3.282.518
Saldo	247.403	501.082	525.082	472.990	389.885
Investerings					
Uitgaven	5.146.974	3.166.195	2.344.143	1.233.533	2.081.826
Ontvangsten	3.884.111	1.279.276	1.782.263	1.402.236	78.000
Saldo	-1.262.863	-1.886.919	-561.880	168.703	-2.003.826
Financiering					

4.2 Overzicht ontvangsten en uitgaven naar economische aard (T2)



AGB Musea

T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2021-2025

Jaarvolgnommern: Budg. 1348

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	2.874.108	2.979.252	2.833.904	2.895.279	2.880.633
1. Goederen en diensten	2.789.848	2.854.049	2.708.524	2.769.719	2.754.888
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	3.132.511	3.491.334	3.369.986	3.379.269	3.281.518
1. Ontvangsten uit de werking	1.902.324	2.402.559	2.387.236	2.486.969	2.364.218
3. Werkingssubsidies	1.151.297	957.275	836.450	746.000	771.000
b. Specifieke werkingssubsidies	1.151.297	957.275	836.450	746.000	771.000
- van de Vlaamse overheid	905.842	926.000	771.000	746.000	771.000
- van de provincie	0	13.000	0	0	0
- van de gemeente	207.655	0	0	0	0
- van andere entiteiten	37.800	18.275	65.450	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	78.890	131.500	146.300	146.300	146.300
B. Financiële ontvangsten	1.550	1.550	1.550	1.550	1.550
III. Exploitatiesaldo	2021	2022	2023	2024	2025
	247.953	501.632	525.632	473.540	390.435
I. Investeringsuitgaven	2021	2022	2023	2024	2025
B. Investerings in materiële vaste activa	5.146.974	3.166.195	2.344.143	1.233.533	2.081.826
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	5.146.974	3.166.195	2.344.143	1.233.533	2.081.826
a. Terreinen en gebouwen	4.070.636	2.881.345	2.187.843	1.087.233	1.935.526
c. Roerende goederen	1.008.339	206.850	78.300	68.300	68.300
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	-1.262.863	-1.886.919	-561.880	168.703	-2.003.826
	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo exploitatie en investeringen	-1.014.910	-1.385.287	-36.248	642.243	-1.613.391
I. Financieringsuitgaven	2021	2022	2023	2024	2025
A. Vereffening van financiële schulden	322.530	515.861	526.492	396.934	337.265
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	322.530	515.861	526.492	396.934	337.265
II. Financieringsontvangsten	2021	2022	2023	2024	2025
A. Aangaan van financiële schulden	2.463.236	898.486	561.880	168.300	1.666.823
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	2.463.236	898.486	561.880	168.300	1.666.823
	2021	2022	2023	2024	2025
III. Financieringsaldo	2.140.706	382.625	35.388	-228.634	1.329.558
	2021	2022	2023	2024	2025
Budgettair resultaat van het boekjaar	1.125.796	-1.002.662	-860	413.609	-283.833

4.3 Investeringsprojecten van de prioritaire acties (T3)



AGB Musea

T3: Investeringsproject

2021-2025

Journalvolnummers: Budg. 1348

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	50.729	0	279.271	0	330.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	50.729	0	279.271	0	330.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	50.729	0	279.271	0	330.000
c. Roerende goederen		34.000		56.000		90.000
e. Erfgoed		16.729		223.271		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	236.533	0	413.449	0	649.982
B. Investerings in materiële vaste activa	0	236.533	0	413.449	0	649.982
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	236.533	0	413.449	0	649.982
c. Roerende goederen		236.533		413.449		649.982

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	8.321	0	131.679	0	140.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	8.321	0	131.679	0	140.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	8.321	0	131.679	0	140.000
e. Erfgoed		8.321		131.679		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	49.050	0	49.050
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	49.050	0	49.050
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	49.050	0	49.050
c. Roerende goederen		0		49.050		49.050

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	1.100	0	204.310	0	205.410
B. Investerings in materiële vaste activa	0	1.100	0	204.310	0	205.410
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	1.100	0	204.310	0	205.410
a. Terreinen en gebouwen		0		188.560		188.560
c. Roerende goederen		1.100		15.750		16.850

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	440.812	0	2.809.034	0	3.249.846
B. Investerings in materiële vaste activa	0	440.812	0	2.809.034	0	3.249.846
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	440.812	0	2.809.034	0	3.249.846
a. Terreinen en gebouwen		440.812		2.809.034		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	54.509	0	3.432.506	0	3.487.015
B. Investerings in materiële vaste activa	0	54.509	0	3.432.506	0	3.487.015
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	54.509	0	3.432.506	0	3.487.015
a. Terreinen en gebouwen		54.509		3.432.506		3.487.015
II. ONTVANGSTEN	0	1.653.722	0	0	0	1.653.722
D. Investeringsubsidies en -schenkingen		1.653.722		0		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. Investeringssubsidies 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. Investeringssubsidies 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. Investeringssubsidies 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	687	0	499.313	0	500.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	687	0	499.313	0	500.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	687	0	499.313	0	500.000
a. Terreinen en gebouwen	0	687	0	499.313	0	500.000

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_2_BEGINKREDIET_2022 2021: Budg. 1348

Reeds gerealiseerd in MJP:

Q_ORIGINEEL_2021_Q2 2021: Budg. 5843 Alg. 6524

4.4 Evolutie van de financiële schulden (T4)



AGB Musea

T4: Evolutie van de financiële schulden

2021-2025

Journalvolnummers: Budg. 1348

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	1.947.375	2.319.369	2.484.315	2.315.350	3.709.771
1. Financiële schulden op 1 januari	0	1.947.375	2.319.369	2.484.315	2.315.350
2. Nieuwe leningen	2.463.236	898.486	561.880	168.300	1.666.823
4. Overboekingen	-515.861	-526.492	-396.934	-337.265	-272.402
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	193.331	203.962	74.404	14.735	-50.128
1. Financiële schulden op 1 januari	0	193.331	203.962	74.404	14.735
2. Aflossingen	-322.530	-515.861	-526.492	-396.934	-337.265
3. Overboekingen	515.861	526.492	396.934	337.265	272.402
Totaal financiële schulden	2.140.706	2.523.331	2.558.719	2.330.085	3.659.643

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_2_BEGINKREDIET_2022 2021: Budg. 1348

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.

De raming van de bezoekersaantallen voor de tweede jaarhelft die in de eerste meerjarenplanaanpassing op basis van de effectieve bezoekersaantallen in de eerste helft van het jaar werd opgemaakt, lijkt correct ingeschat te zijn. Voor 2022 dienen we echter de voorziene budgetten wat terug te schroeven. In de eerste helft van 2022 ramen we het aantal bezoekers in het In Flanders Fields Museum op 50% meer dan in 2020 (hoofdzakelijk binnenlands bezoek, maar ook al het voorzichtig hernemen van buitenlandse individuele bezoekers). Voor de tweede jaarhelft rekenen we op een herneming van de buitenlandse bezoekers en scholen, en gaan uit van 75% van het aantal bezoekers van 2019. Wat betreft het Yper Museum verwachten we een groter aantal bezoekers dankzij de tentoonstelling Louise Dehem die doorgaat in het najaar van 2022.

Om het hoofd te bieden aan de stijgende prijzen voor gas en elektriciteit werd het budget van 2022 bijgestuurd met een stijging van 25% t.o.v. de verwachte uitgaven 2021. De budgetten van 2021 zouden nog toereikend moeten zijn. In de navolgende jaren blijven de reeds voorziene budgetten aangehouden. Dit in afwachting van de mogelijke verdere evoluties.

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.