



AGB Musea

MEERJARENPLAN- AANPASSING 7 2021-2025



AGB MUSEA IEPER

Grote Markt 34
8900 Ieper

BE 0759 387 858
26.06.2025

Meerjarenplanaanpassing 7 2021-2025

Inhoud

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

1 Motivering van de wijzigingen

In het kader van een continue opvolging en optimalisatie van de financiële planning werd meerjarenplanaanpassing 7 opgesteld. Deze aanpassing beoogt een actualisatie van de bestaande financiële planning op basis van recente inzichten, in hoofdzaak de gewijzigde timing van investeringsprojecten.

Deze zevende meerjarenplanaanpassing 2021-2025 integreert tevens het resultaat van het boekjaar 2024.

De energiemarkt heeft zich intussen wat genormaliseerd, waardoor we de budgetten, mits enige marge, in overeenstemming brengen met de werkelijke uitgaven van 2024.

De aankoop van materialen en het aantrekken van diensten blijven duurder. Er werd dan ook opnieuw de nodige aandacht besteed aan de verdere impact van de geplande spilindexoverschrijdingen met impact op de kost van de dienstverlening van het museumteam van de stad. Aanvullende personeelsinzet vindt uitsluitend plaats voor projecten die ondersteund worden door subsidies.

Nu het Merghelynck Museum een actievere werking kent, worden er shopartikelen te koop aangeboden en is hiervoor een specifiek budget voorzien. Deze uitgaven worden gecompenseerd door de inkomsten uit de verkoop van de shopartikelen.

Op exploitatievlak beperken de aanpassingen zich verder hoofdzakelijk tot verschuivingen, zonder noemenswaardige bijkomende budgettaire wijzigingen.

De voorziene investeringsbudgetten voor de restauratie van de Lakenhallen werden behouden, enkel de timing werd afgestemd op de voortgang van het project. Daarnaast is er een budget van 27.850 euro ingeschreven voor het restylen van de huisstijl van het Yper Museum en Merghelynck Museum.

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

2 Strategische nota

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

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

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

Jaarnaalvolgnummers: Budg. 2737

Autonoom gemeentebedrijf Musea (0759.387.858)

Grote Markt 34, 8900 Ieper

Voorzitter Raad van Bestuur: Emmily Talpe

Financieel directeur: Stefan Deboutte

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

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

Het Yper Museum is een open erfgoedhuis over en voor Ieper en de Westhoek. Het vertelt de geschiedenis van de stad in haar streek: van bij het begin, over het middeleeuwse Ieper als Europese topstad, tot op vandaag. Het Yper Museum verweeft haar cultureel erfgoed met de kleine en grote wereld van vroeger, vandaag en morgen. Het geeft betekenis aan toen en nu. Als maatschappelijk betrokken 'huis' brengt het Yper Museum mensen van allerlei slag en soort samen en laat hen emoties beleven. Het Yper Museum geeft, vraagt, deelt en nodigt uit.

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

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Exploitatie						
Uitgaven	2.830.427	4.168.124	3.849.081	3.545.811	3.784.573	3.914.925
Ontvangsten	2.935.673	4.621.586	4.309.951	4.065.529	4.312.072	4.497.227
Saldo	105.246	453.461	460.870	519.718	527.498	582.302
Investerings						
Uitgaven	5.403.969	3.356.056	3.275.973	2.389.043	5.956.184	350.523
Ontvangsten	3.874.345	1.380.602	1.934.851	647.148	265.130	917.502
Saldo	-1.529.624	-1.975.454	-1.341.122	-1.741.896	-5.691.054	566.979
Financiering						
Uitgaven	331.744	385.654	420.329	395.480	492.694	1.373.424
Ontvangsten	2.180.732	1.593.670	1.341.122	1.741.896	5.757.304	253.023
Saldo	1.848.988	1.208.016	920.792	1.346.415	5.264.610	-1.120.401

	2027
Exploitatie	
Uitgaven	4.043.102
Ontvangsten	4.627.951
Saldo	584.848
Investerings	
Uitgaven	277.800
Ontvangsten	97.500
Saldo	-180.300
Financiering	
Uitgaven	555.604
Ontvangsten	180.300
Saldo	-375.304

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

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

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

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Exploitatie						
Uitgaven	769.043	963.802	1.288.360	993.639	1.341.187	1.193.184
Ontvangsten	1.493.665	2.083.824	2.858.810	3.016.578	2.885.969	2.713.016
Saldo	724.623	1.120.021	1.570.450	2.022.939	1.544.782	1.519.831
Investerings						
Uitgaven	891.643	112.833	91.864	116.539	206.230	167.000
Ontvangsten	40.818	147.438	46.944	58.262	67.500	67.500
Saldo	-850.825	34.606	-44.920	-58.278	-138.730	-99.500
Financiering						

	2027
Exploitatie	
Uitgaven	1.260.104
Ontvangsten	2.858.464
Saldo	1.598.360
Investerings	
Uitgaven	123.500
Ontvangsten	67.500
Saldo	-56.000
Financiering	

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

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

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Exploitatie						
Uitgaven	29.226	35.614	40.490	45.793	91.760	50.760
Saldo	-29.226	-35.614	-40.490	-45.793	-91.760	-50.760
Investerings						
Uitgaven	74.818	53.220	66.356	59.345	103.947	117.500
Ontvangsten	40.818	47.438	46.944	58.262	67.500	67.500
Saldo	-34.000	-5.782	-19.412	-1.084	-36.447	-50.000
Financiering						

	2027
Exploitatie	
Uitgaven	94.260
Saldo	-94.260
Investerings	
Uitgaven	74.000
Ontvangsten	67.500
Saldo	-6.500
Financiering	

Prioritaire actie: ACM4: Publieks- en participatie-initiatieven

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

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Exploitatie						
Uitgaven	29.802	68.287	109.235	96.460	105.310	110.812
Ontvangsten	0	465	13.130	1.641	5.000	5.000
Saldo	-29.802	-67.822	-96.106	-94.819	-100.310	-105.812
Investerings						
Financiering						

	2027
Exploitatie	
Uitgaven	112.614
Ontvangsten	5.000
Saldo	-107.614
Investerings	
Financiering	

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

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

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Exploitatie						
Uitgaven	78.656	58.005	59.441	44.205	210.200	179.750
Ontvangsten	38.050	26.063	13.110	4.702	0	42.000
Saldo	-40.606	-31.942	-46.331	-39.503	-210.200	-137.750
Investerings						
Financiering						

	2027
Exploitatie	
Uitgaven	300.750
Ontvangsten	168.000
Saldo	-132.750
Investerings	
Financiering	

Prioritaire actie: ACM6: Wetenschappelijk uitbouwen en ontwikkelen permanente tentoonstelling

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

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Exploitatie						
Uitgaven	0	65.750	22.317	38.507	69.750	138.750
Ontvangsten	0	0	6.000	3.000	3.500	3.500
Saldo	0	-65.750	-16.317	-35.507	-66.250	-135.250
Investerings						
Uitgaven	282.604	58.812	25.508	48.541	30.000	30.000
Ontvangsten	0	100.000	0	0	0	0
Saldo	-282.604	41.188	-25.508	-48.541	-30.000	-30.000
Financiering						

	2027
Exploitatie	
Uitgaven	92.750
Ontvangsten	3.500
Saldo	-89.250
Investerings	
Uitgaven	30.000
Ontvangsten	0
Saldo	-30.000
Financiering	

Prioritaire actie: ACM21: Project WOI & Midden Oosten

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

	2027
Exploitatie	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Investerings	
Financiering	

Prioritaire actie: ACM22: Project Americans in Flanders Fields

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Exploitatie						
Uitgaven	0	7.257	4.807	57.843	9.672	0
Ontvangsten	0	13.635	23.700	0	42.243	0
Saldo	0	6.378	18.893	-57.843	32.571	0
Investerings						
Financiering						

	2027
Exploitatie	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Investerings	
Financiering	

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

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	212.924	0	0	0
Ontvangsten	0	0	256.656	0	0	0
Saldo	0	0	43.732	0	0	0
Investerings						
Financiering						

	2027
Exploitatie	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Investerings	
Financiering	

Totaal niet-prioritaire acties:

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Exploitatie						
Uitgaven	576.239	563.631	839.239	710.832	854.495	713.112
Ontvangsten	1.455.615	1.951.043	2.536.215	3.007.236	2.835.226	2.662.516
Saldo	879.377	1.387.412	1.696.976	2.296.403	1.980.731	1.949.403
Investerings						
Uitgaven	534.220	800	0	8.653	72.283	19.500
Saldo	-534.220	-800	0	-8.653	-72.283	-19.500
Financiering						

	2027
Exploitatie	
Uitgaven	659.730
Ontvangsten	2.681.964
Saldo	2.022.234
Investerings	
Uitgaven	19.500
Saldo	-19.500
Financiering	

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

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

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Exploitatie						
Uitgaven	303.111	283.283	183.981	310.187	380.150	508.555
Ontvangsten	351.463	294.162	259.358	467.651	732.459	517.066
Saldo	48.352	10.879	75.377	157.464	352.309	8.511
Investerings						
Uitgaven	1.054.090	37.657	35.642	37.551	295.710	50.300
Ontvangsten	17.415	21.938	18.822	18.884	46.448	30.000
Saldo	-1.036.675	-15.719	-16.820	-18.668	-249.262	-20.300
Financiering						

	2027
Exploitatie	
Uitgaven	344.896
Ontvangsten	513.269
Saldo	168.373
Investerings	
Uitgaven	44.300
Ontvangsten	30.000
Saldo	-14.300
Financiering	

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

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

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Exploitatie						
Uitgaven	19.367	21.359	11.248	21.714	27.800	27.800
Ontvangsten	0	0	4.703	0	100	100
Saldo	-19.367	-21.359	-6.546	-21.714	-27.700	-27.700
Investerings						
Uitgaven	17.415	21.938	18.822	18.884	30.000	30.000
Ontvangsten	17.415	21.938	18.822	18.884	30.000	30.000
Financiering						

	2027
Exploitatie	
Uitgaven	27.800
Ontvangsten	100
Saldo	-27.700
Investerings	
Uitgaven	30.000
Ontvangsten	30.000
Financiering	

Prioritaire actie: ACM9: Publieks- en participatie-initiatieven

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

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Exploitatie						
Uitgaven	10.373	17.895	24.318	40.474	54.050	45.906
Ontvangsten	0	1.075	0	0	0	0
Saldo	-10.373	-16.820	-24.318	-40.474	-54.050	-45.906
Investerings						
Financiering						

	2027
Exploitatie	
Uitgaven	54.550
Ontvangsten	0
Saldo	-54.550
Investerings	
Financiering	

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

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

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Exploitatie						
Uitgaven	178.992	23.862	73.739	139.664	49.025	3.700
Ontvangsten	90.000	10.000	6.487	159	0	0
Saldo	-88.992	-13.862	-67.253	-139.505	-49.025	-3.700
Investerings						
Uitgaven	0	7.484	16.820	0	8.300	8.300
Saldo	0	-7.484	-16.820	0	-8.300	-8.300
Financiering						

	2027
Exploitatie	
Uitgaven	104.625
Ontvangsten	0
Saldo	-104.625
Investerings	
Uitgaven	8.300
Saldo	-8.300
Financiering	

Prioritaire actie: ACM11: Wetenschappelijk uitbouwen en ontwikkelen permanente tentoonstelling

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

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Exploitatie						
Uitgaven	455	2.407	2.141	3.847	3.450	3.450
Ontvangsten	0	660	1.387	3.410	1.250	1.250
Saldo	-455	-1.747	-754	-437	-2.200	-2.200
Investerings						
Financiering						

	2027
Exploitatie	
Uitgaven	2.700
Ontvangsten	500
Saldo	-2.200
Investerings	
Financiering	

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

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

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Exploitatie						
Uitgaven	24.955	46.144	10.033	22.014	59.601	49.440
Ontvangsten	12.632	9.400	8.765	4.602	7.493	10.500
Saldo	-12.323	-36.744	-1.268	-17.412	-52.107	-38.940
Investerings						
Uitgaven	0	8.236	0	7.500	213.560	0
Ontvangsten	0	0	0	0	16.448	0
Saldo	0	-8.236	0	-7.500	-197.112	0
Financiering						

	2027
Exploitatie	
Uitgaven	49.793
Ontvangsten	10.500
Saldo	-39.293
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Financiering	

Prioritaire actie: ACM23: Project Louise Dehem

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

	2027
Exploitatie	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Investerings	
Financiering	

Totaal niet-prioritaire acties:

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Exploitatie						
Uitgaven	68.969	55.557	52.313	82.002	186.224	378.259
Ontvangsten	248.831	205.526	228.533	459.480	723.616	505.216
Saldo	179.862	149.969	176.220	377.478	537.391	126.957
Investerings						
Uitgaven	1.036.675	0	0	11.168	43.850	12.000
Saldo	-1.036.675	0	0	-11.168	-43.850	-12.000
Financiering						

	2027
Exploitatie	
Uitgaven	105.428
Ontvangsten	502.169
Saldo	396.741
Investerings	
Uitgaven	6.000
Saldo	-6.000
Financiering	

Prioritair actieplan: APM4: Infrastructuur

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

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Exploitatie						
Uitgaven	7.517	0	0	0	0	0
Saldo	-7.517	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	3.445.863	3.193.301	3.133.757	2.223.028	5.390.369	123.223
Ontvangsten	3.816.111	1.211.226	1.869.084	570.002	151.183	820.002
Saldo	370.248	-1.982.076	-1.264.673	-1.653.025	-5.239.187	696.779
Financiering						
Uitgaven	0	19.267	64.098	108.731	199.094	1.084.891
Ontvangsten	0	1.548.404	1.251.060	1.611.049	5.139.187	23.223
Saldo	0	1.529.137	1.186.961	1.502.318	4.940.093	-1.061.667

	2027
Exploitatie	
Uitgaven	0
Saldo	0
Investerings	
Uitgaven	100.000
Ontvangsten	0
Saldo	-100.000
Financiering	
Uitgaven	265.240
Ontvangsten	0
Saldo	-265.240

Prioritaire actie: ACM13: Infrastructuur Lakenhallen

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Exploitatie						
Uitgaven	7.517	0	0	0	0	0
Saldo	-7.517	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	21.536	41.888	13.613	41.977	100.000	100.000
Ontvangsten	0	0	164.821	0	151.183	0
Saldo	-21.536	-41.888	151.208	-41.977	51.183	-100.000
Financiering						

	2027
Exploitatie	
Uitgaven	0
Saldo	0
Investerings	
Uitgaven	100.000
Ontvangsten	0
Saldo	-100.000
Financiering	

Prioritaire actie: ACM14: Fase 1: restauratie Belforttoren

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

	2027
Exploitatie	
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Financiering	

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

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	116.700	2.395.232	1.174.101	40.693	0	0
Ontvangsten	1.653.722	0	0	0	0	250.000
Saldo	1.537.023	-2.395.232	-1.174.101	-40.693	0	250.000
Financiering						

	2027
Exploitatie	
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Financiering	

Prioritaire actie: ACM16: Fase 3: Oostervleugel en hoektoren

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	53.580	57.920	1.037.064	1.781.066	44.498	0
Ontvangsten	0	1.201.276	0	0	0	0
Saldo	-53.580	1.143.356	-1.037.064	-1.781.066	-44.498	0
Financiering						

	2027
Exploitatie	
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Financiering	

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

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	84.174	850.364	69.098	3.727.963	16.301
Ontvangsten	0	0	1.704.263	0	0	0
Saldo	0	-84.174	853.899	-69.098	-3.727.963	-16.301
Financiering						

	2027
Exploitatie	
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Financiering	

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

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	38.772	290.194	1.517.909	6.922
Ontvangsten	0	0	0	570.002	0	570.002
Saldo	0	0	-38.772	279.808	-1.517.909	563.081
Financiering						

	2027
Exploitatie	
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Financiering	

Totaal niet-prioritaire acties:

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Exploitatie						
Investerings						
Financiering						
Uitgaven	0	19.267	64.098	108.731	199.094	1.084.891
Ontvangsten	0	1.548.404	1.251.060	1.611.049	5.139.187	23.223
Saldo	0	1.529.137	1.186.961	1.502.318	4.940.093	-1.061.667

	2027
Exploitatie	
Investerings	
Financiering	
Uitgaven	265.240
Ontvangsten	0
Saldo	-265.240

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Exploitatie						
Uitgaven	1.750.757	2.921.039	2.376.740	2.241.984	2.063.237	2.213.186
Ontvangsten	1.090.545	2.243.599	1.191.783	581.300	693.644	1.267.145
Saldo	-660.212	-677.440	-1.184.957	-1.660.684	-1.369.593	-946.040
Investerings						
Uitgaven	12.373	12.265	14.709	11.925	63.875	10.000
Saldo	-12.373	-12.265	-14.709	-11.925	-63.875	-10.000
Financiering						
Uitgaven	331.744	366.388	356.231	286.750	293.600	288.534
Ontvangsten	2.180.732	45.266	90.062	130.847	618.117	229.800
Saldo	1.848.988	-321.121	-266.169	-155.902	324.517	-58.734

	2027
Exploitatie	
Uitgaven	2.438.103
Ontvangsten	1.256.218
Saldo	-1.181.885
Investerings	
Uitgaven	10.000
Saldo	-10.000
Financiering	
Uitgaven	290.364
Ontvangsten	180.300
Saldo	-110.064

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

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

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Exploitatie						
Uitgaven	19.777	34.843	23.456	26.156	34.625	34.421
Ontvangsten	7.082	11.336	12.123	8.721	10.250	10.250
Saldo	-12.694	-23.507	-11.334	-17.434	-24.375	-24.171
Investerings						
Uitgaven	67.383	0	0	0	66.250	0
Saldo	-67.383	0	0	0	-66.250	0
Financiering						

	2027
Exploitatie	
Uitgaven	34.830
Ontvangsten	10.250
Saldo	-24.580
Investerings	
Uitgaven	0
Saldo	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

Journaalvolnummers: Budg. 2737

Autonoom gemeentebedrijf Musea (0759.387.858)

Grote Markt 34, 8900 Ieper

Voorzitter Raad van Bestuur: Emmily Talpe

Financieel directeur: Stefan Deboutte

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

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Exploitatie						
Uitgave	2.830.427	4.168.124	3.849.081	3.545.811	3.784.573	3.914.925
Ontvangst	2.935.673	4.621.586	4.309.951	4.065.529	4.312.072	4.497.227
Saldo	105.246	453.461	460.870	519.718	527.498	582.302
Investering						
Uitgave	5.403.969	3.356.056	3.275.973	2.389.043	5.956.184	350.523
Ontvangst	3.874.345	1.380.602	1.934.851	647.148	265.130	917.502
Saldo	-1.529.624	-1.975.454	-1.341.122	-1.741.896	-5.691.054	566.979
Financiering						
Uitgave	331.744	385.654	420.329	395.480	492.694	1.373.424
Ontvangst	2.180.732	1.593.670	1.341.122	1.741.896	5.757.304	253.023
Saldo	1.848.988	1.208.016	920.792	1.346.415	5.264.610	-1.120.401

	2027
Exploitatie	
Uitgave	4.043.102
Ontvangst	4.627.951
Saldo	584.848
Investering	
Uitgave	277.800
Ontvangst	97.500
Saldo	-180.300
Financiering	
Uitgave	555.604
Ontvangst	180.300
Saldo	-375.304

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Exploitatie						
Uitgave	19.777	34.843	23.456	26.156	34.625	34.421
Ontvangst	7.082	11.336	12.123	8.721	10.250	10.250
Saldo	-12.694	-23.507	-11.334	-17.434	-24.375	-24.171
Investering						
Uitgave	67.383	0	0	0	66.250	0
Saldo	-67.383	0	0	0	-66.250	0
Financiering						

	2027
Exploitatie	
Uitgave	34.830
Ontvangst	10.250
Saldo	-24.580
Investering	
Uitgave	0
Saldo	0
Financiering	

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

Totaal

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Exploitatie						
Uitgave	2.850.204	4.202.967	3.872.537	3.571.966	3.819.199	3.949.346
Ontvangst	2.942.756	4.632.922	4.322.074	4.074.250	4.322.322	4.507.477
Saldo	92.551	429.955	449.537	502.284	503.123	558.131
Investering						
Uitgave	5.471.352	3.356.056	3.275.973	2.389.043	6.022.434	350.523
Ontvangst	3.874.345	1.380.602	1.934.851	647.148	265.130	917.502
Saldo	-1.597.007	-1.975.454	-1.341.122	-1.741.896	-5.757.304	566.979
Financiering						
Uitgave	331.744	385.654	420.329	395.480	492.694	1.373.424
Ontvangst	2.180.732	1.593.670	1.341.122	1.741.896	5.757.304	253.023
Saldo	1.848.988	1.208.016	920.792	1.346.415	5.264.610	-1.120.401

	2027
Exploitatie	
Uitgave	4.077.933
Ontvangst	4.638.201
Saldo	560.268
Investering	
Uitgave	277.800
Ontvangst	97.500
Saldo	-180.300
Financiering	
Uitgave	555.604
Ontvangst	180.300
Saldo	-375.304

3.2 Staat van het financieel evenwicht (M2)

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

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

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

Vanaf BBC 2020 werd het J2-model uitgebreid met de gecorrigeerde autofinancieringsmarge die het structureel evenwicht weergeeft zonder dat de door het bestuur gekozen financieringswijze een rol speelt. Op basis van de openstaande schulden wordt een theoretische inschatting gemaakt van de jaarlijkse leningslast ongeacht de effectieve aflossingstranches van de lopende leningen. De gecorrigeerde aflossingen werden bij ministerieel besluit bepaald op 8 % van de totale financiële schulden, dus ook op de openstaande leningen die niet periodiek worden afgelost. Zo kan een autofinancieringsmarge die hoger is dan de gecorrigeerde autofinancieringsmarge erop wijzen dat gebruik gemaakt wordt van alternatieve financieringsvormen waarvan de terugbetalingen buiten de planperiode vallen. AGB Musea Ieper heeft geen dergelijke alternatieve financieringsvormen met uitgestelde aflossingen.

De afwijking tussen de autofinancieringsmarge en de theoretische gecorrigeerde marge is te wijten aan het feit dat de leningen die voor de realisatie van de investeringen van de stad worden bekomen, tegen een ander ritme worden afgelost dan het theoretische gemiddelde ritme bepaald in het ministerieel besluit.



AGB Musea

M2: Staat van het financieel evenwicht

2021-2025

Journalvolnummers: Budg. 2737

Autonoom gemeentebedrijf Musea (0759.387.858)

Grote Markt 34, 8900 Ieper

Voorzitter Raad van Bestuur: Emmily Talpe

Financieel directeur: Stefan Deboutte

Budgettair resultaat	2021	2022	2023	2024	2025	2026
I. Exploitatiesaldo	92.551	429.955	449.537	502.284	503.123	558.131
a. Ontvangsten	2.942.756	4.632.922	4.322.074	4.074.250	4.322.322	4.507.477
b. Uitgaven	2.850.204	4.202.967	3.872.537	3.571.966	3.819.199	3.949.346
II. Investeringsaldo	-1.597.007	-1.975.454	-1.341.122	-1.741.896	-5.757.304	566.979
a. Ontvangsten	3.874.345	1.380.602	1.934.851	647.148	265.130	917.502
b. Uitgaven	5.471.352	3.356.056	3.275.973	2.389.043	6.022.434	350.523
III. Saldo exploitatie en investeringen	-1.504.456	-1.545.499	-891.585	-1.239.611	-5.254.180	1.125.110
IV. Financieringssaldo	1.848.988	1.208.016	920.792	1.346.415	5.264.610	-1.120.401
a. Ontvangsten	2.180.732	1.593.670	1.341.122	1.741.896	5.757.304	253.023
b. Uitgaven	331.744	385.654	420.329	395.480	492.694	1.373.424
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	344.532	-337.484	29.207	106.804	10.429	4.709
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	0	344.532	7.048	36.256	143.059	153.489
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	0	344.532	7.048	36.256	143.059	153.489
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	344.532	7.048	36.256	143.059	153.489	158.198
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	344.532	7.048	36.256	143.059	153.489	158.198

Budgettair resultaat	2027
I. Exploitatiesaldo	560.268
a. Ontvangsten	4.638.201
b. Uitgaven	4.077.933
II. Investeringsaldo	-180.300
a. Ontvangsten	97.500
b. Uitgaven	277.800
III. Saldo exploitatie en investeringen	379.968
IV. Financieringssaldo	-375.304
a. Ontvangsten	180.300
b. Uitgaven	555.604
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	4.664

Budgettair resultaat	2027
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	158.198
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	158.198
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	162.862
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	162.862

Autofinancieringsmarge	2021	2022	2023	2024	2025	2026
I. Exploitatiesaldo	92.551	429.955	449.537	502.284	503.123	558.131
II. Netto periodieke aflossingen	331.744	385.654	420.329	395.480	492.694	553.422
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	331.744	385.654	420.329	395.480	492.694	553.422
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0	0	0	0
IV. Autofinancieringsmarge	-239.193	44.300	29.207	106.804	10.429	4.709

Autofinancieringsmarge	2027
I. Exploitatiesaldo	560.268
II. Netto periodieke aflossingen	555.604
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	555.604
b. Periodieke terugvordering leningen	0
IV. Autofinancieringsmarge	4.664

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2021	2022	2023	2024	2025	2026
I. Autofinancieringsmarge	-239.193	44.300	29.207	106.804	10.429	4.709
II. Correctie op de periodieke aflossingen	331.744	237.735	175.769	77.257	66.757	-293.684
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	331.744	385.654	420.329	395.480	492.694	553.422
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden		147.919	244.560	318.224	425.937	847.106
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	92.551	282.036	204.976	184.061	77.186	-288.975

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2027
I. Autofinancieringsmarge	4.664
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-201.869
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	555.604
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	757.474
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-197.205

Geconsolideerd financieel evenwicht	2021	2022	2023	2024	2025	2026
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Autonoom gemeentebedrijf	344.532	7.048	36.256	143.059	153.489	158.198
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	344.532	7.048	36.256	143.059	153.489	158.198
II. Autofinancieringsmarge						
- Autonoom gemeentebedrijf	-239.193	44.300	29.207	106.804	10.429	4.709
Totale Autofinancieringsmarge	-239.193	44.300	29.207	106.804	10.429	4.709
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Autonoom gemeentebedrijf	92.551	282.036	204.976	184.061	77.186	-288.975
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	92.551	282.036	204.976	184.061	77.186	-288.975

Geconsolideerd financieel evenwicht	2027
I. Beschikbaar budgettair resultaat	
- Autonoom gemeentebedrijf	162.862
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	162.862
II. Autofinancieringsmarge	
- Autonoom gemeentebedrijf	4.664
Totale Autofinancieringsmarge	4.664
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	
- Autonoom gemeentebedrijf	-197.205
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-197.205

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Dossiers van andere entiteiten:

/

3.3 Overzicht van de kredieten (M3)



AGB Musea

M3: Overzicht van de kredieten

2025

Journaalvolnummers: Budg. 2737

Autonoom gemeentebedrijf Musea (0759.387.858)

Grote Markt 34, 8900 Ieper

Voorzitter Raad van Bestuur: Emmily Talpe

Financieel directeur: Stefan Deboutte

	2025	
	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten Autonoom gemeentebedrijf		
Exploitatie	3.819.199	4.322.322
Investerings	6.022.434	265.130
Financiering	492.694	5.757.304
Leningen en leasings	492.694	5.757.304

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. 2737

Autonoom gemeentebedrijf Musea (0759.387.858)

Grote Markt 34, 8900 Ieper

Voorzitter Raad van Bestuur: Emmily Talpe

Financieel directeur: Stefan Deboutte

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Algemene financiering						
Exploitatie						
Uitgaven	0	749.771	403.378	66.795	0	0
Ontvangsten	0	0	0	100	550	550
Saldo	0	-749.771	-403.378	-66.695	550	550
Financiering						
Uitgaven	331.744	385.654	420.329	395.480	492.694	1.373.424
Ontvangsten	2.180.732	1.593.670	1.341.122	1.741.896	5.757.304	253.023
Saldo	1.848.988	1.208.016	920.792	1.346.415	5.264.610	-1.120.401
Vrije tijd en ontwikkeling						
Exploitatie						
Uitgaven	2.850.204	3.453.196	3.469.160	3.505.171	3.819.199	3.949.346
Ontvangsten	2.942.756	4.632.922	4.322.074	4.074.150	4.321.772	4.506.927
Saldo	92.551	1.179.726	852.914	568.979	502.573	557.581
Investerings						
Uitgaven	5.471.352	3.356.056	3.275.973	2.389.043	6.022.434	350.523
Ontvangsten	3.874.345	1.380.602	1.934.851	647.148	265.130	917.502
Saldo	-1.597.007	-1.975.454	-1.341.122	-1.741.896	-5.757.304	566.979

	2027
Algemene financiering	
Exploitatie	
Uitgaven	0
Ontvangsten	550
Saldo	550
Financiering	
Uitgaven	555.604
Ontvangsten	180.300
Saldo	-375.304
Vrije tijd en ontwikkeling	
Exploitatie	
Uitgaven	4.077.933

	2027
Ontvangsten	4.637.651
Saldo	559.718
Investerings	
Uitgaven	277.800
Ontvangsten	97.500
Saldo	-180.300

4.2 Overzicht ontvangsten en uitgaven naar economische aard (T2)



AGB Musea

T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2021-2025

Journalvolnummers: Budg. 2737

Autonoom gemeentebedrijf Musea (0759.387.858)

Grote Markt 34, 8900 Ieper

Voorzitter Raad van Bestuur: Emmily Talpe

Financieel directeur: Stefan Deboutte

I. Exploitatie-uitgaven	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
A. Operationele uitgaven	2.760.697	3.443.039	3.460.190	3.495.458	3.807.199	3.937.346	4.065.933
1. Goederen en diensten	2.719.535	3.358.025	3.370.566	3.437.109	3.746.629	3.886.304	4.014.817
4. Toegestane werkingssubsidies	6.536	14.117	18.241	19.885	12.500	12.500	12.500
- aan andere begunstigten	6.536	14.117	18.241	19.885	12.500	12.500	12.500
5. Andere operationele uitgaven	34.626	70.896	71.382	38.465	48.070	38.542	38.616
B. Financiële uitgaven	8.709	10.157	8.970	9.713	12.000	12.000	12.000
2. Andere financiële uitgaven	8.709	10.157	8.970	9.713	12.000	12.000	12.000
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	80.798	749.771	403.378	66.795	0	0	0
II. Exploitatieontvangsten	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
A. Operationele ontvangsten	2.942.326	4.631.952	4.320.741	4.073.428	4.320.772	4.505.927	4.636.651
1. Ontvangsten uit de werking	1.848.987	3.579.073	2.831.635	2.412.537	2.525.621	2.988.768	3.030.901
3. Werkingssubsidies	1.057.880	980.454	1.386.687	1.594.908	1.716.151	1.438.159	1.527.500
b. Specifieke werkingssubsidies	1.057.880	980.454	1.386.687	1.594.908	1.716.151	1.438.159	1.527.500
- van de Vlaamse overheid	762.674	945.007	1.092.228	1.531.279	1.597.828	1.343.000	1.356.000
- van de provincie	0	17.813	26.110	0	0	0	0
- van de gemeente	261.407	0	0	60	0	0	0
- van andere entiteiten	33.800	17.635	268.349	63.568	118.324	95.159	171.500
5. Andere operationele ontvangsten	35.459	72.425	102.420	65.984	79.000	79.000	78.250
B. Financiële ontvangsten	430	970	1.333	822	1.550	1.550	1.550
III. Exploitatiesaldo	92.551	429.955	449.537	502.284	503.123	558.131	560.268

I. Investeringsuitgaven	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	5.471.352	3.356.056	3.275.973	2.389.043	5.994.584	350.523	277.800
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	5.471.352	3.356.056	3.275.973	2.389.043	5.994.584	350.523	277.800
a. Terreinen en gebouwen	4.520.260	3.193.301	3.133.757	2.223.368	5.588.089	123.223	100.000
c. Roerende goederen	892.859	93.378	76.449	88.531	308.994	129.800	80.300
e. Erfgoed	58.234	69.376	65.767	77.145	97.500	97.500	97.500
C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa	0	0	0	0	27.850	0	0

II. Investeringsontvangsten	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	3.874.345	1.380.602	1.934.851	647.148	265.130	917.502	97.500
- van de Vlaamse overheid	3.816.111	1.211.226	1.869.084	570.002	167.630	820.002	0
- van de provincie	0	100.000	0	0	0	0	0
- van de gemeente	58.234	69.376	65.767	77.145	97.500	97.500	97.500
III. Investeringsaldo	-1.597.007	-1.975.454	-1.341.122	-1.741.896	-5.757.304	566.979	-180.300

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Saldo exploitatie en investeringen	-1.504.456	-1.545.499	-891.585	-1.239.611	-5.254.180	1.125.110	379.968

I. Financieringsuitgaven	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
A. Vereffening van financiële schulden	331.744	385.654	420.329	395.480	492.694	1.373.424	555.604
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	331.744	385.654	420.329	395.480	492.694	553.422	555.604
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0	0	0	0	0	820.002	0
II. Financieringsontvangsten	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
A. Aangaan van financiële schulden	2.180.732	1.593.670	1.341.122	1.741.896	5.757.304	253.023	180.300
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	2.180.732	1.593.670	1.341.122	1.741.896	5.757.304	253.023	180.300
III. Financieringssaldo	1.848.988	1.208.016	920.792	1.346.415	5.264.610	-1.120.401	-375.304

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Budgettair resultaat van het boekjaar	344.532	-337.484	29.207	106.804	10.429	4.709	4.664

4.3 Investeringsprojecten van de prioritaire acties (T3)



AGB Musea

T3: Investeringsproject

2021-2025

Journalvolnummers: Budg. 2737

Autonoom gemeentebedrijf Musea (0759.387.858)

Grote Markt 34, 8900 Ieper

Voorzitter Raad van Bestuur: Emmily Talpe

Financieel directeur: Stefan Deboutte

PRIO IP-1: IP Museumobjecten en documentatie IFFM

ACM3: Museumcollectie: verhalen, objecten en documentatie

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	266.431	0	282.755	0	549.187
B. Investerings in materiële vaste activa	0	266.431	0	282.755	0	549.187
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	266.431	0	282.755	0	549.187
c. Roerende goederen	0	60.277	0	92.947	0	153.224
e. Erfgoed	0	206.154	0	189.809	0	395.963
II. ONTVANGSTEN	0	193.463	0	202.500	0	395.963
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	193.463	0	202.500	0	395.963

Jaarlijkse transacties

	2021	2022	2023	2024	2025		2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	74.818	53.220	66.356	59.345	12.691	91.255	117.500
B. Investerings in materiële vaste activa	74.818	53.220	66.356	59.345	12.691	91.255	117.500
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	74.818	53.220	66.356	59.345	12.691	91.255	117.500
c. Roerende goederen	34.000	5.782	19.412	1.084	0	36.447	50.000
e. Erfgoed	40.818	47.438	46.944	58.262	12.691	54.809	67.500
II. ONTVANGSTEN	40.818	47.438	46.944	58.262	0	67.500	67.500
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	40.818	47.438	46.944	58.262	0	67.500	67.500

	2027
	Te realiseren
I. UITGAVEN	74.000
B. Investerings in materiële vaste activa	74.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	74.000
c. Roerende goederen	6.500
e. Erfgoed	67.500
II. ONTVANGSTEN	67.500
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	67.500

PRIO IP-2: IP Wetenschappelijk uitbouwen en ontwikkelen permanente tentoonstelling IFFM
ACM6: Wetenschappelijk uitbouwen en ontwikkelen permanente tentoonstelling

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	423.085	0	82.381	0	505.466
B. Investerings in materiële vaste activa	0	423.085	0	82.381	0	505.466
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	423.085	0	82.381	0	505.466
c. Roerende goederen	0	423.085	0	82.381	0	505.466
II. ONTVANGSTEN	0	100.000	0	0	0	100.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	100.000	0	0	0	100.000

Jaarlijkse transacties

	2021	2022	2023	2024	2025		2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	282.604	58.812	25.508	48.541	7.619	22.381	30.000
B. Investerings in materiële vaste activa	282.604	58.812	25.508	48.541	7.619	22.381	30.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	282.604	58.812	25.508	48.541	7.619	22.381	30.000
c. Roerende goederen	282.604	58.812	25.508	48.541	7.619	22.381	30.000
II. ONTVANGSTEN	0	100.000	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	100.000	0	0	0	0	0

	2027
	Te realiseren
I. UITGAVEN	30.000
B. Investerings in materiële vaste activa	30.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	30.000
c. Roerende goederen	30.000
II. ONTVANGSTEN	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0

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

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	77.704	0	89.355	0	167.059
B. Investerings in materiële vaste activa	0	77.704	0	89.355	0	167.059
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	77.704	0	89.355	0	167.059
e. Erfgoed	0	77.704	0	89.355	0	167.059
II. ONTVANGSTEN	0	77.059	0	90.000	0	167.059
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	77.059	0	90.000	0	167.059

Jaarlijkse transacties

	2021	2022	2023	2024	2025		2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	17.415	21.938	18.822	18.884	645	29.355	30.000
B. Investerings in materiële vaste activa	17.415	21.938	18.822	18.884	645	29.355	30.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	17.415	21.938	18.822	18.884	645	29.355	30.000
e. Erfgoed	17.415	21.938	18.822	18.884	645	29.355	30.000
II. ONTVANGSTEN	17.415	21.938	18.822	18.884	0	30.000	30.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	17.415	21.938	18.822	18.884	0	30.000	30.000

	2027
	Te realiseren
I. UITGAVEN	30.000
B. Investerings in materiële vaste activa	30.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	30.000
e. Erfgoed	30.000
II. ONTVANGSTEN	30.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	30.000

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

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	24.303	0	24.900	0	49.203
B. Investeringsen in materiële vaste activa	0	24.303	0	24.900	0	49.203
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	24.303	0	24.900	0	49.203
c. Roerende goederen	0	24.303	0	24.900	0	49.203

Jaarlijkse transacties

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

	2027
	Te realiseren
I. UITGAVEN	8.300
B. Investeringsen in materiële vaste activa	8.300
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	8.300
c. Roerende goederen	8.300

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

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

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	15.736	0	213.560	0	229.296
B. Investerings in materiële vaste activa	0	15.736	0	208.560	0	224.296
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	15.736	0	208.560	0	224.296
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	188.560	0	188.560
c. Roerende goederen	0	15.736	0	20.000	0	35.736
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	5.000	0	5.000
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	16.448	0	16.448
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	16.448	0	16.448

Jaarlijkse transacties

	2021	2022	2023	2024	2025		2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	8.236	0	7.500	0	213.560	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	8.236	0	7.500	0	208.560	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	8.236	0	7.500	0	208.560	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	188.560	0
c. Roerende goederen	0	8.236	0	7.500	0	20.000	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	5.000	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	0	16.448	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	16.448	0

	2027
	Te realiseren
I. UITGAVEN	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0
a. Terreinen en gebouwen	0
c. Roerende goederen	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0
II. ONTVANGSTEN	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0

PRIO IP-6: IP Fase 1: restauratie Belforttoren

ACM14: Fase 1: restauratie Belforttoren

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

Jaarlijkse transacties

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

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

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

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	3.726.726	0	0	0	3.726.726
B. Investerings in materiële vaste activa	0	3.726.726	0	0	0	3.726.726
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	3.726.726	0	0	0	3.726.726
a. Terreinen en gebouwen	0	3.726.726	0	0	0	3.726.726
II. ONTVANGSTEN	0	1.653.722	0	250.000	0	1.903.722
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	1.653.722	0	250.000	0	1.903.722

Jaarlijkse transacties

	2021	2022	2023	2024	2025		2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	116.700	2.395.232	1.174.101	40.693	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	116.700	2.395.232	1.174.101	40.693	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	116.700	2.395.232	1.174.101	40.693	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	116.700	2.395.232	1.174.101	40.693	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	1.653.722	0	0	0	0	0	250.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	1.653.722	0	0	0	0	0	250.000

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

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

ACM16: Fase 3: Oostervleugel en hoektoren

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	2.947.421	0	26.707	0	2.974.128
B. Investerings in materiële vaste activa	0	2.947.421	0	26.707	0	2.974.128
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	2.947.421	0	26.707	0	2.974.128
a. Terreinen en gebouwen	0	2.947.421	0	26.707	0	2.974.128
II. ONTVANGSTEN	0	1.201.276	0	0	0	1.201.276
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	1.201.276	0	0	0	1.201.276

Jaarlijkse transacties

	2021	2022	2023	2024	2025		2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	53.580	57.920	1.037.064	1.781.066	17.791	26.707	0
B. Investerings in materiële vaste activa	53.580	57.920	1.037.064	1.781.066	17.791	26.707	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	53.580	57.920	1.037.064	1.781.066	17.791	26.707	0
a. Terreinen en gebouwen	53.580	57.920	1.037.064	1.781.066	17.791	26.707	0
II. ONTVANGSTEN	0	1.201.276	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	1.201.276	0	0	0	0	0

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

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

ACM17: Fase 4: Noordervleugel/Donkerpoort helpt Coomansvleugel hoektoren

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	1.261.705	0	3.486.195	1.167.440	5.915.340
B. Investerings in materiële vaste activa	0	1.261.705	0	3.486.195	1.167.440	5.915.340
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	1.261.705	0	3.486.195	1.167.440	5.915.340
a. Terreinen en gebouwen	0	1.261.705	0	3.486.195	1.167.440	5.915.340
II. ONTVANGSTEN	0	1.704.263	0	0	0	1.704.263
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	1.704.263	0	0	0	1.704.263

Jaarlijkse transacties

	2021	2022	2023	2024	2025		2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	84.174	850.364	69.098	258.070	3.469.893	16.301
B. Investerings in materiële vaste activa	0	84.174	850.364	69.098	258.070	3.469.893	16.301
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	84.174	850.364	69.098	258.070	3.469.893	16.301
a. Terreinen en gebouwen	0	84.174	850.364	69.098	258.070	3.469.893	16.301
II. ONTVANGSTEN	0	0	1.704.263	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	1.704.263	0	0	0	0

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

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

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	600.075	0	1.253.722	1.806.525	3.660.322
B. Investerings in materiële vaste activa	0	600.075	0	1.253.722	1.806.525	3.660.322
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	600.075	0	1.253.722	1.806.525	3.660.322
a. Terreinen en gebouwen	0	600.075	0	1.253.722	1.806.525	3.660.322
II. ONTVANGSTEN	0	570.002	0	570.002	0	1.140.005
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	570.002	0	570.002	0	1.140.005

Jaarlijkse transacties

	2021	2022	2023	2024	2025		2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	38.772	290.194	271.108	1.246.801	6.922
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	38.772	290.194	271.108	1.246.801	6.922
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	38.772	290.194	271.108	1.246.801	6.922
a. Terreinen en gebouwen	0	0	38.772	290.194	271.108	1.246.801	6.922
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	570.002	0	0	570.002
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	570.002	0	0	570.002

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

PRIO IP-11: IP Infrastructuur Lakenhallen

ACM13: Infrastructuur Lakenhallen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	119.014	0	300.000	0	419.014
B. Investerings in materiële vaste activa	0	119.014	0	300.000	0	419.014
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	119.014	0	300.000	0	419.014
a. Terreinen en gebouwen	0	119.014	0	300.000	0	419.014
II. ONTVANGSTEN	0	284.404	0	31.600	0	316.004
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	284.404	0	31.600	0	316.004

Jaarlijkse transacties

	2021	2022	2023	2024	2025		2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	21.536	41.888	13.613	41.977	0	100.000	100.000
B. Investerings in materiële vaste activa	21.536	41.888	13.613	41.977	0	100.000	100.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	21.536	41.888	13.613	41.977	0	100.000	100.000
a. Terreinen en gebouwen	21.536	41.888	13.613	41.977	0	100.000	100.000
II. ONTVANGSTEN	0	0	164.821	0	119.582	31.600	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	164.821	0	119.582	31.600	0

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

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_7_2025 2025: Budg. 2737

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

Reeds gerealiseerd in MJP:

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 14970 Alg. 13446

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 32515 Alg. 16522

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 52248 Alg. 16595

JR_ORIGINEEL_2024 2024: Budg. 71057 Alg. 15649

Q_ORIGINEEL_2025_Q1 2025: Budg. 70106 Alg. 3029

4.4 Evolutie van de financiële schulden (T4)



AGB Musea

T4: Evolutie van de financiële schulden

2021-2025

Journalvolgnommern: Budg. 2737

Autonom gemeentebedrijf Musea (0759.387.858)

Grote Markt 34, 8900 Ieper

Voorzitter Raad van Bestuur: Emmily Talpe

Financieel directeur: Stefan Deboutte

Financiële schulden op 31 december	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Financiële schulden op lange termijn	1.478.614	2.640.988	3.602.543	4.943.170	10.147.052	9.024.468
1. Financiële schulden op 1 januari	0	1.478.614	2.640.988	3.602.543	4.943.170	10.147.052
2. Nieuwe leningen	2.180.732	1.593.670	1.341.122	1.741.896	5.757.304	253.023
3. Aflossingen	0	0	0	0	0	-820.002
4. Overboekingen	-702.118	-431.297	-379.567	-401.268	-553.422	-555.604
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	370.374	416.016	375.253	381.041	441.769	443.952
1. Financiële schulden op 1 januari	0	370.374	416.016	375.253	381.041	441.769
2. Aflossingen	-331.744	-385.654	-420.329	-395.480	-492.694	-553.422
3. Overboekingen	702.118	431.297	379.567	401.268	553.422	555.604
Totaal financiële schulden	1.848.988	3.057.004	3.977.796	5.324.211	10.588.821	9.468.420

Financiële schulden op 31 december	2027
A. Financiële schulden op lange termijn	8.689.032
1. Financiële schulden op 1 januari	9.024.468
2. Nieuwe leningen	180.300
3. Aflossingen	0
4. Overboekingen	-515.736
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	404.083
1. Financiële schulden op 1 januari	443.952
2. Aflossingen	-555.604
3. Overboekingen	515.736
Totaal financiële schulden	9.093.116

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_7_2025 2025: Budg. 2737

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 14970 Alg. 13446

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 32515 Alg. 16522

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 52248 Alg. 16595

JR_ORIGINEEL_2024 2024: Budg. 71057 Alg. 15649

4.5 Grondslagen en assumpties

Bij de opmaak van het meerjarenplan wordt er steeds naar gestreefd de budgetten zo getrouw mogelijk en met de nodige voorzichtigheid in te schatten.

Om de inschatting en de evolutie van de energieprijzen opgenomen in meerjarenplanaanpassing 9 te actualiseren, werd beroep gedaan op de rekeningcijfers van 2024. Gezien de volatiele markt, sterk beïnvloed door de geopolitieke ontwikkelingen, werden de budgetten 2025 voor gas en elektriciteit gesteld op 110% van de effectieve uitgaven van 2024. Voor de evolutie van 2026 tot en met 2027 werd rekening gehouden met 2% stijging.

4.6 Financiële risico's

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

De evaluatie van financiële risico's binnen een autonoom gemeentebedrijf dient steeds benaderd te worden met de wettelijke verplichting van steden en gemeenten om hun autonome gemeentebedrijven te ondersteunen in het halen van hun doelstellingen in gedachte. Ook de onderlinge beheersovereenkomst is bepalend.

Zo moet de vraag gesteld worden of het AGB in relatie treedt met derde partijen waarvan de samenwerking een financieel risico kan inhouden die bij uitbreiding een impact heeft op de stad.

In deze context kan alvast meegegeven worden dat er geen leningen of middelen worden aangetrokken bij andere partijen dan de stad. De leningen en hun aflossingen zoals weergegeven in het T4 model zijn bijgevolg allemaal verrichtingen in relatie met de stad. Het AGB loopt aldus geen rente- nog liquiditeitsrisico's.

Er zijn geen beleggingen lopende, noch in niet-traditionele als in traditionele bancaire producten.

Verder zijn ook geen financiële risico's onder de vorm van gegeven borgstellingen en lopende rechtszaken die wegen op de financiële slagkracht van AGB Musea Ieper.

5 Documentatie

Ter ondersteuning van de interpretatie van het meerjarenplan wordt bijkomende documentatie ter beschikking gesteld. De informatie is te raadplegen via www.ieper.be/beleidsrapporten.

De documentatie omvat:

- de omgevingsanalyse (ongewijzigd tov oorspronkelijk meerjarenplan);
- de missie en visie, doelstellingen en acties – beleidsperiode 2019 – 2023 van het In Flanders Fields Museum en het Yper Museum (ongewijzigd tov oorspronkelijk meerjarenplan)
- de missie en visie, doelstellingen en acties – beleidsperiode 2024 – 2028 van het In Flanders Fields Museum en het Yper Museum
- het overzicht van de beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties met hun ramingen;
- het overzicht van de beleidsdomeinen en de onderliggende beleidsvelden;

Worden niet opgenomen in de documentatie gezien niet van toepassing of nihil voor AGB Musealeper:

- 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.