

AGB ERFGOED



STA·M

AGB Erfgoed

JAARREKENING 2022

Inhoudsopgave

Inleiding	5
Beleidsevaluatie	6
Inhoudelijke rapportering over het prioritair beleid	6
Wettelijk model WT101	16
Financiële nota	28
De doelstellingenrekening	28
Wettelijk model WT102-J1	28
De staat van het financieel evenwicht.....	30
Wettelijk model WT103-J2	30
De realisatie van de kredieten	33
Wettelijk model WT104 – J3.....	33
De balans	34
Wettelijk model WT105 – J4.....	34
De staat van opbrengsten en kosten	36
Wettelijk model WT106-J5	36
Toelichting en documentatie bij de financiële nota van de jaarrekening.....	39
Inhoudelijk	39
Overzicht van de personeelsinzet.....	55
Overzicht van de beleidsvelden en beleidsdomeinen	57
Overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar functionele aard.....	59
Wettelijk model WT110 – T1	59
Overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar economische aard.....	61

Wettelijk model WT111 – T2	61
De investeringsprojecten	68
Wettelijk model WT112 – T3	68
Evolutie van de financiële schulden	76
Wettelijk model WT113 – T4	76
Toelichting bij de balans	78
Wettelijk model WT114 – T5	78
Overzicht van de financiële risico's	80
Risico's met betrekking tot het schuldbeheer en liquiditeit	80
Risico's met betrekking tot verleende borgstellingen, zekerheden en participaties	81
Risico's met betrekking tot rendabiliteit	81
Risico's met betrekking tot de evolutie van de loonlasten en de pensioenlasten	84
Waarderingsregels	87
Beginbalans	87
Algemene principes	88
Afwijkingen en specifieke waarderingsregels	90
Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen	94
Verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven en de geraamde ontvangsten en uitgaven	95
Toelichting over de kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met een buitengewone invloed op het budgettaire resultaat van het boekjaar en het overschot of tekort van het boekjaar	97
Overzicht van de gedeeltes van de kredieten voor investeringen en financiering voor 2022 die overgedragen werden	99
Overzicht van de verbonden entiteiten	100
Overzicht van de opbrengsten per belastingsoort	101
Toegestane werkings- en investeringssubsidies	102
Identificatie	103

Inleiding

Dit document bevat de jaarrekening 2022 voor het AGB Erfgoed en is gebaseerd op het meerjarenplan 2020 - 2025. Dit meerjarenplan is opgebouwd rond volgende overkoepelende doelstelling:

‘Versterken van de beleving in de musea en verhogen van de toegankelijkheid en participatie voor iedereen’

Het versterken van de beleving in de musea vraagt meer dan enkel een sterke programmering. Uiteraard blijven we op de programmering inzetten. Dankzij extra middelen die toegekend zijn bij de opmaak van het meerjarenplan, zullen er ingrijpende infrastructuurwerken uitgevoerd of gepland worden in verschillende van de museumgebouwen. Dit verloopt telkens in nauwe samenwerking met de Stad Gent, aangezien het nodige budget in het meerjarenplan van de Stad is opgenomen. Onze gebouwen zijn door hun historische context vaak al een bezoek op zich waard, door er in te investeren zal het museumaanbod nog beter tot zijn recht komen. Aanvullend op de infrastructuur willen we de komende jaren verkennen op welke manier digitale toepassingen ingezet kunnen worden ter versterking van de beleving.

Toegankelijkheid en de mogelijkheid tot participeren kent eveneens een infrastructurele component die meegenomen wordt in de infrastructuurwerken. In de uitwerking van de publiekswerking wordt de komende jaren verder geïnvesteerd in toegankelijkheid voor specifieke doelgroepen. De UiTPAS blijft hierbij een belangrijk instrument voor kansarme doelgroepen, ook voor andere kwetsbare doelgroepen werken we gepaste formules uit waardoor een museumbezoek aantrekkelijk en haalbaar wordt. Door te investeren in digitale toegankelijkheid bieden we de mogelijkheid om van op afstand bijvoorbeeld nog meer collectie raadpleegbaar te maken.

Op vele verschillende manieren en telkens passend in het kader van elk afzonderlijk museum, wordt de erfgoedgemeenschap en de maatschappij betrokken bij verschillende facetten van de werking. Outreachwerking, co-creatie, dialoog over het beleid zijn voorbeelden van werkinstrumenten die worden ingezet om participatie mogelijk te maken.

Tot slot willen we verder bouwen aan onze financiële gezondheid door nog actiever op zoek te gaan naar aanvullende financieringsbronnen. Enerzijds is dit een afzonderlijke inspanning, passend bij de identiteit van elk afzonderlijk museum. Anderzijds maken we werk van een gezamenlijke marketing en communicatie waarmee we Gent als museumstad kunnen profileren. We bundelen de aantrekkingskracht van onze musea om meer betalende bezoekers aan te trekken en om op gezamenlijk niveau te verkennen wat het potentieel is aan bijkomende vormen van inkomsten.

In deze bundel vinden jullie de voortgang van het meerjarenplan terug voor het jaar 2022, samen met de financiële informatie die het resultaat van de jaarrekening weergeeft.

Beleidsvaluatie

Het Autonom Gemeentebedrijf is als externe verzelfstandiging en via haar beheersovereenkomst verankerd in de strategische cascade van de stad Gent. In deze cascade is het gekoppeld aan de beleidsdoelstelling **‘Gent is een jonge en authentieke stad met een breed en versterkt vrijetijds- sport- en cultuurleven’**. Binnen deze beleidsdoelstelling is er één strategische doelstelling aan stadszijde voorzien, overkoepelend voor alle musea, zowel van AGB Erfgoed als van AGB Kunsten en Design. Dit is **‘Versterken van de beleving in de musea en verhogen van de toegankelijkheid en participatie voor iedereen’**, zoals toegelicht in de inleiding. Het is dan ook op dit niveau dat we in het kader van de jaarrekening de realisatie van het beoogde resultaat kunnen uitwerken. De onderliggende actieplannen van de musea en het zakelijk team zijn tevens terug te vinden in de beleidsplannen die eind 2017 ingediend zijn bij de Vlaamse administratie conform het Cultureel Erfgoeddecreet. In de loop van 2019 zijn deze herwerkt en geïntegreerd in de nieuwe strategische cascade van de ‘Groep Gent’ bij de opmaak van het nieuwe meerjarenplan voor de periode 2020 – 2025.

Het volledige overzicht van de strategische cascade voor het AGB Erfgoed is terug te vinden op de [site van de Stad Gent](#).

Inhoudelijke rapportering over het prioritair beleid

Hieronder volgt per entiteit een rapportering over het prioritair beleid. Bij de opmaak van het meerjarenplan heeft de Stad Gent middelen voorzien voor nieuw beleid bij de musea. Sommige van deze middelen zijn voorzien aan stadszijde en zijn dus niet opgenomen in de cijfers van het AGB Erfgoed. Daarom is onder de doelstellingen van de entiteiten nog een aanvulling gedaan met de vordering van de realisatie van dit nieuw beleid. Uiteindelijk zijn we ook hiervan afhankelijk om onze strategische doelstelling inhoudelijk te kunnen realiseren.

OVERKOEPELEND

Na 2 moeilijke corona jaren, zijn de musea gedurende het volledige jaar open kunnen blijven. In het eerste kwartaal waren er nog beperkingen op groepsbezoeken maar al snel kwam ook het internationaal toerisme weer terug op normaal niveau en vanaf het tweede kwartaal is het pré corona tijdperk zo goed als ingehaald. Het aantal bezoekers is sterk gestegen ten opzichte van 2021 en haalt bijna opnieuw het niveau van het pré-coronatijdperk (-9%) Hiermee gepaard gaan komen ook de opbrengsten uit zaalverhuur en de uitbating van onze museumcafés op een pré- corona niveau.. In onderstaande schema’s geven we de situatie voor deze doelstelling in 2022 weer. In het eerste schema wordt de beoordeling van deze doelstelling verduidelijkt:

- We scoren ‘groen’ voor deze doelstelling indien we voor 2022 een omzet realiseren die groter of gelijk aan de uitgangssituatie (= omzet waarop de doelstelling gebaseerd is) + de bijkomende doelstelling voor 2022 is.
- We scoren ‘oranje’ voor deze doelstelling indien we voor 2022 een omzet realiseren die kleiner is dan de uitgangssituatie + de bijkomende doelstelling voor 2022 is, en groter is dan de uitgangssituatie.

- We scoren ‘rood’ voor deze doelstelling indien we voor 2021 een omzet realiseren die kleiner is dan de uitgangssituatie.



Voor 2022 komen we duidelijk in de groene zone. De vooropgezette omzet + target was bepaald op 814.723 eur. In 2022 besloeg de totale omzet 1.012.175 eur, of 95.861 eur (+10%) meer.

Zoals hierboven al even aangehaald merken we in 2022 een impact op alle niveaus van de werking. Het aantal geboekte rondleidingen, ateliers, in gebruiknames van zalen en opbrengsten uit exploitatie van museumcafés, halen ongeveer hetzelfde niveau als 2019. Ook de shop doet het in de meeste musea beter. Vele musea hebben ook gewerkt op diversificatie van de artikelen en aantrekkelijk shopaanbod, dat mede met het stijgend aantal bezoekers, een nog grotere omzet haalde dan voor de aanvang van de legislatuur.

HUIS VAN ALIJN**Het Huis van Alijn bouwt samen met anderen aan een museum voor iedereen om de verbinding met het cultureel erfgoed van het dagelijks leven te versterken.**

De publiekswerking en communicatie van het Huis van Alijn zet in op de twee tijdelijke expo's die lopen in 2022: De Straat op (tot mei 2022) en expo Poppen (vanaf eind juni 2022). Daarnaast worden in het kader van de outreachwerking verder expertise ontwikkeld en enkele concrete programma's uitgewerkt (bv. Vreemd en vertrouwd: object handling programma met thuiswonende personen en hun mantelzorgers) Naast de dagelijkse werking gaat de aandacht ook naar: de lancering en evaluatie van een nieuw permanent intergenerationeel aanbod op maat van families met tieners: De Grote Generatiestrijd en de publicatie van Lees-Trip: een boekje voor beginnende lezers met de museumfiguren Hendrik en Poes (Pieter De Poortere - uitgeverij Nanuq). Verder voert het Huis van Alijn een onderzoek ism De Veerman naar de aansluiting van het secundair onderwijs bij de hoofdtentoonstelling

Nieuw beleid aan stadszijde – Masterplan Huis van Alijn:

Het masterplan Huis van Alijn wordt uitgevoerd door Sogent. Het ontwerpteam zal in de loop van 2023 gekend zijn. Alleen de studie voor het nieuwe museum is voorzien voor de huidige legislatuur.

Het project dat deel uitmaakt van deze BSLO omvat de studie van de restauratie en de renovatie van de volledige site van het Huis van Alijn, met name de studie van:

- de restauratie van de volledige buitenschil,
- de renovatie en restauratie van de gebouwen (vloeren, pleisterwerk en schilderen, houten roostering, ...)
- het verbeteren van de toegankelijkheid (nieuwe bezoekerstoegang met lift en vluchtrap, passerelle, verbinding t.h.v. huisje 41),
- het vernieuwen van de technieken (elektriciteit, sanitair, HVAC en toegangscontrole),
- het vernieuwen van de riolering en de omgevingsaanleg van de binnenkoer,
- het plaatsen van isolatie onder de daken die voorafgaand door de Dienst FM zullen gerestaureerd worden,
- de restauratie van de daken van de linkervleugel en de achternvleugel aan de Corduwaniersstraat en het dak van de kapel (inclusief isolatie), met uitzondering van de werken die voorafgaand door de Dienst FM zijn uitgevoerd.
- Het beheersplan voor de site werd afgewerkt

FM heeft herstellingswerken uitgevoerd aan de daken.

Nieuw beleid aan stadszijde – Werkbaar maken van de bureauruimtes.

Deze zijn in 2022 ingericht en in gebruik genomen.

INDUSTRIEMUSEUM

Het Industriemuseum is een gastvrij museum en stimuleert ontmoeting en dialoog, om mensen te verbinden in de verwondering en interesse voor de sporen van onze industriële geschiedenis.

Bovenop de permanente werking werd extra publieksaanbod ontwikkeld voor de tijdelijke expo's (Van brandgevaar tot burnout¹ en Metaal- en machinebouw) De erfgoedapp werd gebruikt als tool om de museumteksten in audio aan te bieden. De inbedding in de buurt werd via een buurtproject gestimuleerd (samenwerking met de cultuurcompagnons en de buurtwerking, Compagnie Cecilia en Wisper)."

Het Industriemuseum is een dynamische en creatieve werkplek, waar de collectie en het museumverhaal bezoekers, makers en kenners inspireren en stimuleren tot nieuwe creaties, ideeën en kennisopbouw.

De maakplekwerking werd in 2021 volledig uitgewerkt en in 2022 is die werking verder uitgerold. Het Industriemuseum werd ook partner in het Designfest en grijpt dit festival aan om die werking in de kijker te zetten.

Nieuw beleid aan stadszijde – camerabewaking

Het camerasysteem werd ingericht in het Industriemuseum.

Nieuw beleid aan stadszijde - Gevelwerken Industriemuseum:

De gevelwerken in het industriemuseum worden pas in 2023 hersteld.

DIENSTVERLENENDE ROL ETWIE – EXPERTISECENTRUM VOOR TECHNISCH, WETENSCHAPPELIJK EN INDUSTRIEEL ERFGOED**ETWIE verzamelt en ontsluit de beschikbare informatie en geeft impulsen.**

ETWIE verzamelt kennis en informatie over het TWI-erfgoed en ontsluit die met een doordachte communicatiestrategie onder meer via de website en de kennisbank. Als partner in (inter)nationale netwerken zet ETWIE het TWI-erfgoed (inter)nationaal op de kaart en betreft hierbij alle relevante partners. Belangrijkste speerpunten in 2022 waren de deelname aan het wereldcongres TICCIH 2022 – gevaarlijk erfgoed. Na de lancering van de nieuwe website stond in 2022 de datacleaning van de zeer uitgebreide kennisbank op de agenda.

ETWIE ondersteunt samenwerking en initiatieven vanuit het erfgoedveld en stimuleert expertisedeling en kennisoverdracht om de zorg voor, het inzicht in en de omgang met het technisch, wetenschappelijk en industrieel erfgoed te versterken.

Dit gebeurt onder meer via de organisatie van studiedagen en – bezoeken. Drie grote projecten zijn net opgestart of lopende. In 2022 is fase 2 van het Asbestproject gestart en ook fase 2 van het project erfgoedklassen (piloot om onderwijs en industrieel erfgoed samen te brengen) en fase 1 van het project Focus vakmanschap. ‘Focus Vakmanschap’ is een project van Bokrijk | Vakmanschap en Erfgoed i.s.m. het Domeinnetwerk ICE. Dit project heeft als doelstelling: het documenteren (met het oog op het borgen), delen en activeren van het immaterieel cultureel erfgoed van vakmanschap. Deze projecten zijn in uitvoering zoals gepland.

ETWIE initieert en faciliteert actieve netwerken rond prioritaire thema’s in het TWI-erfgoed om werkingen en collecties af te stemmen en expertise-uitwisseling tussen actoren te bevorderen.

De drie thematische netwerken werden verder uitgebouwd. De netwerk bedrijfserfgoed en academisch erfgoed kreeg in 2022 als thema het maken van een veldtekening van medische apparatuur en labo-uitrusting en van het medisch erfgoed in het algemeen. Het netwerk textiel-erfgoed werkte verder aan de veldtekening.

STAM**STAM focust op stedelijkheid in de vaste opstelling en projecten.**

Stedelijkheid is hét thema van het STAM. In een tijd waarin meer dan 50 procent van de wereldbevolking in steden woont, is er meer dan ooit nood aan plekken waar die snel veranderende steden worden geduid. Gent is daar, als prototypisch voorbeeld van een West-Europese stad, een mooi 'museum- en studieobject' voor. De wisselwerking tussen het lokale en het bovenlokale (zowel regionaal als (inter)nationaal) is een rode draad in de werking van het STAM.

In 2022 werd 'Het verhaal van Gent' permanent ge-update, vooral in de zaal over de meest recente periode zijn er vaak wissels in de opstelling. De expo 'Skyline. Hoogbouw in de Lage Landen' opende op 24.11.2022, de expo 'De stad spreekt' op 22.12.2022. In april opende ook de expo 'De vierkante kilometer - Rabot' op het STAMplein. Er is hard ingezet op de ontwikkeling van een inhoudelijk randprogramma rond hoogbouw. Er is een beleidslijn voor kleinere tentoonstellingen rond stedelijkheid opgemaakt, in functie van nieuw beleidsplan 24-28. Programmatie STAMplein i.s.m. erfgoedcel: expo Marc Sleen, de stad spreekt.

STAM zorgt voor een beklijvende museumervaring.

Het STAM biedt al zijn bezoekers een hedendaagse en aangepaste museumervaring aan, met aandacht voor kwaliteitsvolle toeleiding en presentaties, op een plek van ontmoeting en cultureel leven: de Bijlokesite.

Verder ontwikkelen van publieksactiviteiten en passende tools voor de verschillende doelgroepen, zowel on- als offline. Voorbereiding publieksactiviteiten en passende randactiviteiten bij de expo Skyline met een interdisciplinair team (educatie, communicatie, promotie)

Nieuw beleid aan stadszijde – camerabewaking

In het STAM werd de camerabewaking en het controlebeheersysteem in werking gezet.

Nieuw beleid aan stadszijde – Renovatiewerken binnen en buiten

De renovatiewerken zijn gebeurd.

Nieuw beleid aan stadszijde – Toegankelijk maken kloosterreserve en inrichten infirmerie

De eerste jaarhelft is gewerkt aan het bestek maar de uitvoering van de werken werd on hold gezet voor de investeringsoefening die het stadsbestuur diende te maken om antwoord te bieden aan de stijgende prijzen. Het uitvoeringsbudget is niet meer weerhouden is voor deze legislatuur.

ERFGOEDCEL

Erfgoedcel - stadsproject km².

De luchtfoto in het STAM heeft bewezen dat hij 'verbindende' kwaliteiten heeft. Daarom wil het STAM deze in een intens erfgoedtraject inzetten als waardevolle en potentieel rijke fysieke link tussen de brede erfgoedgemeenschap in de stad en het museum. De gradatie van participatie zal variëren: van publieksbijdragen over samenwerking en co-creatie tot hosting.

De presentatie van het Rabot op het STAMplein werd afgerond in april, met ook enkele zijtrajecten. Het delen van de methodologie werd voorbereid voor een studiedag in 2023. De residentie Ledeberg werd afgerond. Ledeberg krijgt in het voorjaar van 2023 een plek op het STAM-plein.

Erfgoedcel - dienstverlenende rol.

2022 is het eerste jaar dat de erfgoedcel op volle kracht toerde en kon inzetten op haar dienstverlenende rol. O.a. het ondersteunen van de inventarisatie van de parochiekerken, de organisatie van de jaarlijkse Erfgoeddag, de week van het Gents, het opzetten van een communicatieplatform voor niet-professionele erfgoedspelers en de algemene adviesverlening aan de sector.

ZAKELIJK TEAM**Het zakelijk team versterkt de musea zodat deze zich maximaal kunnen focussen op het uitvoeren van de basisfuncties en eventuele dienstverlenende rol.**

Het zakelijk team legde in 2022 de focus op de opmaak van de beleidsplannen en een goede ondersteuning in het financieel technische aspect ervan, de personeelsgegevens, de strategische cascade en de begroting. Het zakelijk team heeft een macro- excel tool ontwikkeld om onze musea te ondersteunen in de budgettaire vertaling van de nieuwe beleidsdoelstellingen voor de subsidieronde 20242028. Het is een planningstool waarmee elk museum nieuwe doelstellingen kan aanvullen of schrappen om zo het gewenste totaalbudget te bepalen.

Het zakelijk team stimuleert een bewuste dialoog over gezamenlijk aan te pakken thema's

"De uitrol van de camerabewaking werd in 2022 verder gezet en geoptimaliseerd, ook op organisatorisch vlak. Onder coördinatie van het zakelijk team en met begeleiding van externen, heeft de werkgroep processen en procedures verfijnd, en is er heel wat aandacht voor het menselijke luik van de nieuwe werking. De erfgoedbewakers zijn in de mogelijkheid gesteld op te schalen naar de functie bewakingsagent.

Reservatiepunt en CRM: Gedurende het hele jaar werd hard gewerkt aan de verdere inrichting van een door District 09 eigen ontwikkeld CRM pakket. De software heeft een klantenbeheersysteem, mailing- en marketingmodule, gekoppeld aan de kassa software. Sinds oktober 2022 volgt Boekjebezoek, de status van de groepsreservaties op in de gezamenlijke CRM. Zo kan elke medewerker op elk moment de reservatiestatus consulteren en krijgen de medewerkers van BJB melding als een gids bevestigd of geweigerd heeft. In de tweede helft van 2022 heeft elk museum de reservatiekalender van alle mogelijke workshops en rondleidingen in de kassa- en reservatiesoftware ingericht. Dankzij deze inspanningen is de verwerkingstijd van de aanvragen nu al korter, maar is er vooral al een groot deel van de voorbereiding gebeurd om ook groepsreservaties met gids volledig online te boeken. Het openstellen van de online kalender is voorzien in het voorjaar 2023. Eind 2022 werd ook de inrichting van het marcom gedeelte van CRM in Click Dimensions afgewerkt. Elke medewerker heeft een intensief opleidingstraject gevolgd om eigen nieuwsbriefsjablonen te kunnen maken, mailings te versturen en databestanden te beheren. In 2023 wordt verder gewerkt aan de implementatie van een datastructuur binnen de beide AGB's, onder leiding van een databeheerder in het zakelijk team.

Wettelijk model WT101

Prioritair beleid – totaal voor de beleidsdoelstelling

Het autonoom gemeentebedrijf beschikt slechts over 1 beleidsdoelstelling, waarmee de link wordt gelegd naar de strategie van de Stad Gent. Er zijn dus geen andere beleidsdoelstellingen dan deze die hieronder is opgenomen.

Filters - Beleidsevaluatie	
Budgetronde	W22
Bestuur/Entiteit	AGB Erfgoed
Jaar	2022
Budgetversie	PLN - NFI Plan versie
Incl. intercompany	Nee
Incl. intracompany	Nee

Beleidsevaluatie

Beleidsdoelstelling SD10032

Gent is een jonge en authentieke stad met een breed en versterkt vrijetijds- sport- en cultuurleven

Wat hebben we bereikt?

Budgettaire onderbouwing		Budget 2022	Jaarrekening 2022	% Besteding budget 2022	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022 t.o.v. 2021
Exploitatie	Uitgaven	4.313.877	4.032.808	93,5%	2.906.846	138,7%
	Ontvangsten	3.030.059	3.144.275	103,8%	2.364.989	133,0%

Investering	Uitgaven	0	6.844	0,0%	33.324	20,5%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Prioritaire actieplannen binnen de beleidsdoelstelling

Actieplan				
OD10216	Het Huis van Alijn bouwt samen met anderen aan een museum voor iedereen om de verbinding met het cultureel erfgoed van het dagelijks leven te versterken	2020 - 2025	Huis van Alijn	Souguir Sami

Wat hebben we bereikt?

Acties	
AC35277 - Inclusief en gastvrij museum	Huis van Alijn
AC35278 - Publiekswerking	Huis van Alijn
AC35279 - Vriendenwerking	Huis van Alijn
AC35280 - Communicatie	Huis van Alijn

Budgettaire onderbouwing		Budget 2022	Jaarrekening 2022	% Besteding budget 2022	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022 t.o.v. 2021
Exploitatie	Uitgaven	574.960	608.575	105,8%	572.915	106,2%
	Ontvangsten	266.630	268.489	100,7%	224.863	119,4%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Actieplan				
OD10220	Het Industriemuseum is een gastvrij museum en stimuleert ontmoeting en dialoog, om mensen te verbinden in de verwondering en interesse voor de sporen van onze industriële geschiedenis.	2020 - 2025	Industriemuseum	Souguir Sami

Wat hebben we bereikt?

Acties	
AC35288 - Inclusief en gastvrij Museum	Industriemuseum
AC35289 - Publiekswerking	Industriemuseum
AC35290 - Vriendenwerking	Industriemuseum

Budgettaire onderbouwing		Budget 2022	Jaarrekening 2022	% Besteding budget 2022	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022 t.o.v. 2021
Exploitatie	Uitgaven	464.679	459.923	99,0%	400.560	114,8%
	Ontvangsten	277.703	271.554	97,8%	269.340	100,8%
Investing	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Actieplan				
OD10221	Het Industriemuseum is een dynamische en creatieve werkplek, waar de collectie en het museumverhaal bezoekers, makers en kenners inspireren en stimuleren tot nieuwe creaties, ideeën en kennisopbouw.	2020 - 2025	Industriemuseum	Souguir Sami

Wat hebben we bereikt?

Acties	
AC35291 - Levend museum	Industriemuseum
AC35292 - ICE	Industriemuseum

Budgettaire onderbouwing		Budget 2022	Jaarrekening 2022	% Besteding budget 2022	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022 t.o.v. 2021
Exploitatie	Uitgaven	271.241	232.805	85,8%	233.226	99,8%
	Ontvangsten	165.253	164.013	99,2%	156.707	104,7%
Investering	Uitgaven	0	6.844	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Actieplan				
OD10226	ETWIE verzamelt en ontsluit de beschikbare informatie en geeft impulsen.	2020 - 2025	Industriemuseum	Souguir Sami

Wat hebben we bereikt?

Acties	
AC35301 - Ontsluiten van kennis	ETWIE
AC35302 - Internationale werking	ETWIE

Budgettaire onderbouwing		Budget 2022	Jaarrekening 2022	% Besteding budget 2022	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022 t.o.v. 2021
Exploitatie	Uitgaven	136.377	125.123	91,7%	122.220	102,4%

	Ontvangsten	140.622	138.435	98,4%	129.148	107,2%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Actieplan

OD10227	ETWIE ondersteunt samenwerking en initiatieven vanuit het erfgoedveld en stimuleert expertisedeling en kennisoverdracht om de zorg voor, het inzicht in en de omgang met het technisch, wetenschappelijk en industrieel erfgoed te versterken.	2020 - 2025	Industriemuseum	Souguir Sami
---------	--	-------------	-----------------	--------------

Wat hebben we bereikt?**Acties**

AC35303 - Publiekswerking	ETWIE
AC35304 - ICE-werking	ETWIE

Budgettaire onderbouwing		Budget 2022	Jaarrekening 2022	% Besteding budget 2022	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022 t.o.v. 2021
Exploitatie	Uitgaven	109.356	100.565	92,0%	103.296	97,4%
	Ontvangsten	116.454	112.197	96,3%	57.026	196,7%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Actieplan

OD10228	ETWIE initieert en faciliteert actieve netwerken rond prioritaire thema's in het TWI-erfgoed om werkingen en collecties af te stemmen en expertise-uitwisseling tussen actoren te bevorderen.	2020 - 2025	Industriemuseum	Souguir Sami
---------	---	-------------	-----------------	--------------

Wat hebben we bereikt?**Acties**

AC35305 - Textiel(er)goed, bedrijfserfgoed en academische erfgoed

ETWIE

Budgettaire onderbouwing		Budget 2022	Jaarrekening 2022	% Besteding budget 2022	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022 t.o.v. 2021
Exploitatie	Uitgaven	266.080	214.180	80,5%	235.492	91,0%
	Ontvangsten	222.558	224.498	100,9%	267.440	83,9%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Actieplan

OD10230	STAM focust op stedelijkheid in de vaste opstelling en projecten.	2020 - 2025	STAM	
---------	---	-------------	------	--

Wat hebben we bereikt?**Acties**

AC35311 - Participatie (inter)nationale netwerken

STAM

AC35312 - Projecten en tentoonstellingen

STAM

AC35313 - Structurele werking projecten	STAM
---	------

Budgettaire onderbouwing		Budget 2022	Jaarrekening 2022	% Besteding budget 2022	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022 t.o.v. 2021
Exploitatie	Uitgaven	597.614	526.058	88,0%	207.674	253,3%
	Ontvangsten	136.229	244.340	179,4%	151.882	160,9%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	33.324	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Actieplan				
OD10231	STAM zorgt voor een beklijvende museumervaring.	2020 - 2025	STAM	

Wat hebben we bereikt?

Acties	
AC35314 - Communicatie	STAM
AC35315 - Publiekparticipatie en educatie	STAM
AC35316 - Structurele werking beklijvende museumervaring	STAM

Budgettaire onderbouwing		Budget 2022	Jaarrekening 2022	% Besteding budget 2022	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022 t.o.v. 2021
Exploitatie	Uitgaven	464.765	399.743	86,0%	368.943	108,3%
	Ontvangsten	303.037	307.604	101,5%	249.039	123,5%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Actieplan

OD10235	Erfgoedcel - stadsproject km ² .	2020 - 2025	STAM	
---------	---	-------------	------	--

Wat hebben we bereikt?**Acties**

AC35333 - Structurele werking stadsproject km ²	Erfgoedcel
--	------------

Budgettaire onderbouwing		Budget 2022	Jaarrekening 2022	% Besteding budget 2022	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022 t.o.v. 2021
Exploitatie	Uitgaven	271.028	285.454	105,3%	217.504	131,2%
	Ontvangsten	2.500	6.473	258,9%	1.520	425,8%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Actieplan

OD10236	Erfgoedcel - dienstverlenende rol.	2020 - 2025	STAM	
---------	------------------------------------	-------------	------	--

Wat hebben we bereikt?**Acties**

AC35336 - Structurele werking dienstverlenende rol	Erfgoedcel
AC35532 - de kracht van een hecht netwerk	Erfgoedcel

Budgettaire onderbouwing		Budget 2022	Jaarrekening 2022	% Besteding budget 2022	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022 t.o.v. 2021
Exploitatie	Uitgaven	225.996	191.425	84,7%	108.531	176,4%
	Ontvangsten	467.562	475.309	101,7%	490.246	97,0%
Investing	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Actieplan				
OD10238	Het zakelijk team stimuleert de bewuste dialoog over gezamenlijk aan te pakken thema's. De gezamenlijke aanpak biedt een meerwaarde voor elk museum afzonderlijk en voor beide AGB's, zonder hierbij de eigenheid van elk museum aan te tasten.	2020 - 2025	Zakelijk team Erfgoed	Souguir Sami

Wat hebben we bereikt?

Acties	
AC35062 - Gebouwbeheer, veiligheid en beveiliging	Zakelijk team AGB Erfgoed
AC35257 - Beheer algemene financiering AGB Erfgoed	Zakelijk team AGB Erfgoed
AC35337 - Gezamenlijke marketing en communicatie	Zakelijk team AGB Erfgoed

Budgettaire onderbouwing		Budget 2022	Jaarrekening 2022	% Besteding budget 2022	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022 t.o.v. 2021
Exploitatie	Uitgaven	931.782	888.957	95,4%	311.066	285,8%

	Ontvangsten	931.510	931.364	100,0%	367.774	253,2%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Overig beleid onder de prioritaire beleidsdoelstelling

Overig beleid onder prioritaire beleidsdoelstellingen

Beleidsdoelstelling SD10032

Gent is een jonge en authentieke stad met een breed en versterkt vrijetijds- sport- en cultuurleven

Budgettaire onderbouwing		Budget 2022	Jaarrekening 2022	% Besteding budget 2022	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022 t.o.v. 2021
Exploitatie	Uitgaven	4.699.483	4.414.433	93,9%	4.698.908	93,9%
	Ontvangsten	5.141.309	5.135.050	99,9%	5.602.852	91,7%
Investering	Uitgaven	234.288	231.814	98,9%	95.042	243,9%
	Ontvangsten	234.288	232.660	99,3%	68.954	337,4%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Overzicht actieplannen overig beleid

OD10217	Op participatieve manieren bouwt het Huis van Alijn een collectie uit om het cultureel erfgoed van het dagelijks leven te borgen en te delen met iedereen.	2020 - 2025	Huis van Alijn	Nee
OD10218	Het Huis van Alijn voert samen met anderen onderzoek om de kennis en expertise over het veranderende dagelijkse leven structureel te verbreden, te verdiepen en te delen.	2020 - 2025	Huis van Alijn	Nee

OD10219	Het Huis van Alijn zet in op een kwaliteitsvolle, efficiënte organisatie en een waarderend, talentgericht medewerkersbeleid om zijn missie op een duurzame manier te realiseren.	2020 - 2025	Huis van Alijn	Nee
OD10222	De collectie van het Industriemuseum wordt kwaliteitsvol beheerd en is uitgebouwd tot een representatieve collectie, voor iedereen toegankelijk en beschikbaar, om zo de kennis van en waardering voor ons industrieel erfgoed te versterken.	2020 - 2025	Industriemuseum	Nee
OD10223	Het Industriemuseum investeert structureel in het voeren van historisch en technisch onderzoek over de collectie en de kernthema's. Op die manier dragen we bij aan de kennisopbouw, -deling en waardering van technisch, wetenschappelijk en industrieel erfgoed.	2020 - 2025	Industriemuseum	Nee
OD10224	Het Industriemuseum is uitgegroeid tot een sterk merk en verhoogt zijn zichtbaarheid om het publieksbereik te vergroten.	2020 - 2025	Industriemuseum	Nee
OD10225	Het Industriemuseum met zijn dienstverlenende rol is een kwaliteitsvolle en efficiënte organisatie met een waarderend en talentgericht medewerkersbeleid	2020 - 2025	Industriemuseum	Nee
OD10229	STAM zet de collectie centraal.	2020 - 2025	STAM	Nee
OD10232	STAM maakt een digitale sprong voorwaarts.	2020 - 2025	STAM	Nee
OD10233	STAM ontwikkelt een evoluerend businessmodel.	2020 - 2025	STAM	Nee
OD10237	Het zakelijk team versterkt de musea zodat deze zich maximaal kunnen focussen op het uitvoeren van de basisfuncties en eventuele dienstverlenende rol.	2020 - 2025	Zakelijk team Erfgoed	Nee
OD10239	Erfgoedcel - erfgoedprojecten	2021 - 2025	STAM	Nee
OD10240	Erfgoedcel - uitbouw autonome cel	2021 - 2025	STAM	Nee

Financiële nota

De doelstellingenrekening

Wettelijk model WT102-J1

Filters - Staat van het financieel evenwicht	
Budgetronde	W22
Budgetversie	PLN - NFI Plan versie
Bestuur/Entiteit	AGB Erfgoed
Jaar	2022
Incl. intercompany	Nee
Incl. intracompany	Nee

Doelstellingenrekening

SD10032 - Gent is een jonge en authentieke stad met een breed en versterkt vrijetijds- sport- en cultuurleven		
	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie	-167.915	-841.992
Uitgaven	8.447.241	9.013.359
Ontvangsten	8.279.325	8.171.367
Investing	-5.998	0
Uitgaven	238.658	234.288
Ontvangsten	232.660	234.288
Financiering	0	0
Uitgaven	0	0

Ontvangsten	0	0
-------------	---	---

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Er zijn geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Totalen

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie	-167.915	-841.992
Uitgaven	8.447.241	9.013.359
Ontvangsten	8.279.325	8.171.367
Investing	-5.998	0
Uitgaven	238.658	234.288
Ontvangsten	232.660	234.288
Financiering	0	0
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0

Opmerking bij dit rapport: de rubriek 'Algemene Financiering' bevat geen budget, alle financiering wordt toegewezen aan een beleidsveld en -domein. Dit is een gevolg van het feit dat het AGB Erfgoed vb. de gebouwen ter beschikking gesteld krijgt van de Stad Gent waardoor onderhoud en investeringen daar in het budget opgenomen zijn. Het AGB Erfgoed doet verder geen beroep op leningfinanciering. Hierdoor is de 'Algemene Financiering' leeg in dit rapport.

De staat van het financieel evenwicht

Wettelijk model WT103-J2

Filters - Staat van het financieel evenwicht	
Budgetronde	W22
Budgetversie	PLN - NFI Plan versie
Bestuur/Entiteit	AGB Erfgoed
Jaar	2022
Incl. intercompany	Nee
Incl. intracompany	Nee

Staat van het financieel evenwicht

Resultaten	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo (a-b)	-167.915	-841.992
I.a. Ontvangsten	8.279.325	8.171.367
I.b. Uitgaven	8.447.241	9.013.359
II. Investeringsaldo (a-b)	-5.998	0
II.a. Ontvangsten	232.660	234.288
II.b. Uitgaven	238.658	234.288
III. Saldo exploitatie en investeringen (I+II)	-173.914	-841.992
IV. Financieringsaldo (a-b)	0	0
IV.a. Ontvangsten	0	0
IV.b. Uitgaven	0	0
V. Budgettair resultaat van het boekjaar (III+IV)	-173.914	-841.992
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	2.462.254	2.462.308
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	2.288.340	1.620.316

VIII. Onbeschikbare gelden	0	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat (VII-VIII)	2.288.340	1.620.316

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo (a-b)	-167.915	-841.992
II. Netto periodieke aflossingen (a-b)	0	0
II.a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	0	0
II.b. Periodieke terugvordering leningen	0	0
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	-167.915	-841.992

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	-167.915	-841.992
II. Correctie op de periodieke aflossingen (a-b)	-14	-14
II.a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	0	0
II.b. Gecorrigeerde aflossingen obv financiële schulden	14	14
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-167.929	-842.005

In bovenstaande tabel lezen we onder ‘**III. Saldo exploitatie en investeringen (I+II)**’ het **saldo** van deze jaarrekening naast het beoogde saldo uit de kredieten 2022, en dit voor het volledige AGB. Volgende situaties kunnen zich voordoen:

- Bij een negatief saldo in de kredieten: Is het saldo volgens de jaarrekening **lager** dan het saldo volgens de kredieten, dan wil dit zeggen dat we op AGB-niveau **meer** uit onze reserves putten dan voorzien. Is het saldo volgens de jaarrekening **hoger** dan het saldo volgens de kredieten, dan wil dit zeggen dat we op AGB-niveau **minder** uit onze reserves putten dan voorzien.
- Bij een positief saldo in de kredieten: Is het saldo volgens de jaarrekening **lager** dan het saldo volgens de kredieten, dan wil dit zeggen dat we op AGB-niveau **minder** reserve opbouwen dan voorzien. Is het saldo volgens de jaarrekening **hoger** dan het saldo volgens de kredieten, dan wil dit zeggen dat we op AGB-niveau **meer** reserve opbouwen dan voorzien.

Voor 2022 was een negatief saldo voorzien in de budgetten, rekening houdend dus met het feit dat de reserves zouden aangesproken worden om dit negatieve saldo te compenseren. Onder 'V. Budgettair resultaat van het boekjaar' lezen we het resultaat dat het AGB overhoudt na 2022. Daarin zien we dat we eindigen met een minder negatief saldo en dus **minder putten uit onze reserves dan voorzien**.

In het overzicht hieronder geven we dit resultaat voor elke entiteit afzonderlijk. In de praktijk beschikt elke entiteit namelijk over een eigen analytische boekhouding, waardoor het resultaat kan verdeeld worden.

Museum	Fonds	Resultaat 2022
Industriemuseum	aankoopfonds	11.237
Industriemuseum	projectenfonds	15.451
Industriemuseum	TOTAAL	26.688
ETWIE	projectenfonds	35.262
STAM	aankoopfonds	-7.674
STAM	projectenfonds	-145.553
STAM	TOTAAL	-153.227
Erfgoedcel	projectenfonds	1.083
Alijn	aankoopfonds	8.000
Alijn	projectenfonds	-86.737
Alijn	TOTAAL	-78.737
Zakelijk team	projectenfonds	-4.982
Zakelijk team	TOTAAL	-4.982
AGB ERFGOED	TOTAAL	-173.914

De realisatie van de kredieten

Wettelijk model WT104 – J3

Filters - Kredietrealisatie	
Budgetronde initiële kredieten	B22
Budgetronde eind kredieten	W22
Jaar	2022
Bestuur/Entiteit	AGB Erfgoed
Budgetversie	PLN - NFI Plan versie
Incl. intercompany	Nee
Incl. intracompany	Nee

Kredietrealisatie

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Autonom gemeentebedrijf	8.685.899	8.511.985	9.247.647	8.405.655	8.894.745	8.159.167
Exploitatie	8.447.241	8.279.325	9.013.359	8.171.367	8.811.644	8.076.065
Investing	238.658	232.660	234.288	234.288	83.102	83.102
Financiering	0	0	0	0	0	0
Leningen en leasings	0	0	0	0	0	0
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
Overige financieringstransacties	0	0	0	0	0	0

De balans

Wettelijk model WT105 – J4

Filters - De balans	
Bestuur/ Entiteit	AGB Erfgoed
Jaar	2022
Profit center structuur versie	Huidig
Profit center structuur	All

De balans

ACTIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Vlottende activa	3.822.413	3.772.806
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	1.879.358	2.058.986
B. Vorderingen op korte termijn	1.880.522	1.663.399
1. Vorderingen uit ruiltransacties	94.070	186.196
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	1.786.453	1.477.203
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	62.533	50.421
II. Vaste activa	2.494.173	2.671.188
A. Vorderingen op lange termijn	0	0
1. Vorderingen uit ruiltransacties	0	0
B. Financiële vaste activa	375	375
4. Andere financiële vaste activa	375	375
C. Materiële vaste activa	2.230.931	2.498.971
1. Gemeenschapsgoederen	119.070	62.807
c. Installaties, machines en uitrusting	21.213	20.591
d. Meubilair, kantooruitr en rollend mat.	97.858	42.216
3. Andere materiële vaste activa	2.111.860	2.436.164
a. Terreinen en gebouwen	2.111.860	2.436.164

D. Immateriële vaste activa	262.867	171.842
TOTAAL ACTIVA	6.316.586	6.443.995

PASSIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Schulden	1.708.937	1.466.012
A. Schulden op korte termijn	1.708.937	1.466.012
1. Schulden uit ruiltransacties	1.200.890	998.647
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	229.012	196.582
b. Financiële schulden	170	170
c. Niet-financiële schulden ruiltransactie	971.708	801.895
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	508.047	466.451
3. Overlopende rekeningen van het passief	0	915
II. Nettoactief	4.607.649	4.977.982
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	1.493.319	1.476.160
B. Gecumuleerd overschot of tekort	1.740.757	2.128.250
D. Overig nettoactief	1.373.572	1.373.572
TOTAAL PASSIVA	6.316.586	6.443.995

De staat van opbrengsten en kosten

Wettelijk model WT106-J5

Filters - De staat van opbrengsten en kosten	
Bestuur/ Entiteit	AGB Erfgoed
Jaar	2022
Interne facturatie	Nee
Profit center structuur versie	Huidig
Profit center structuur	All

De staat van opbrengsten en kosten

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	8.883.234	7.906.205
A. Operationele kosten	8.882.269	7.905.505
1. Goederen en diensten	3.999.580	3.363.991
2. Bezoldigingen, sociale lasten & pensioenen	4.329.383	4.159.750
3. Afschrijvingen, waardeverm. en voorz.	502.770	368.153
4. Individuele hulpverlening door OCMW	0	0
5. Toegestane werkingssubsidies	0	0
6. Toegestane investeringsubsidies	0	0
7. Minderwaarden bij realisatie vaste activa	0	0
8. Andere operationele kosten	50.535	13.611
B. Financiële kosten	965	700
II. Opbrengsten	8.495.741	8.153.094
A. Operationele opbrengsten	8.280.200	7.966.839
1. Opbrengsten uit de werking	887.274	567.408
2. Fiscale opbrengsten en boetes	0	0
3. Werkingssubsidies	7.209.966	7.370.116

a. Algemene werkingssubsidies	6.534.080	6.562.357
b. Specifieke werkingssubsidies	675.886	807.759
4. Recuperatie individuele hulpverlening	0	0
5. Meerwaarden bij realisatie vaste activa	0	0
6. Andere operationele opbrengsten	182.960	29.314
B. Financiële opbrengsten	215.541	186.255
III. Overschot of tekort van het boekjaar	-387.493	246.889
A. Operationeel overschot of tekort	-602.070	61.334
B. Financieel overschot of tekort	214.577	185.555
IV. Verw. v h overschot of tekort van het BJ	-387.493	246.889
A. Rechthebbenden uit het overschot vh bj	0	0
B. Tussenkost door derden in het tekort v bj	0	0
C. Over te dragen overschot of tekort vh bj	-387.493	246.889

Toelichting en documentatie bij de financiële nota van de jaarrekening

Deze bundel, alsook het meerjarenplan en de aanpassingen ervan, zijn terug te vinden op de [site van de Stad Gent](#).

Inhoudelijk

In onderstaande tabel wordt een cijfermatige en beknopt inhoudelijke toelichting voorzien bij de resultaten voor alle actieplannen, prioritair en niet-prioritair. Voor de uitgebreide inhoudelijke toelichting verwijzen we naar de individuele jaarverslagen per entiteit. Deze zijn als bijlage toegevoegd bij deze bundel.

Filters - Overzicht van alle beleidsdoelstellingen, met de bijbehorende actieplannen en acties	
Budgetronde	W22
Bestuur/Entiteit	AGB Erfgoed
Jaar	2022
Budgetversie	PLN - NFI Plan versie
Incl. intercompany	Nee
Incl. intracompany	Nee

Overzicht van alle beleidsdoelstellingen, met de bijbehorende actieplannen en acties

Beleidsdoelstelling SD10032

Gent is een jonge en authentieke stad met een breed en versterkt vrijetijds- sport- en cultuurleven

Actieplan

OD10063	Optimaal regisseren van het cultuurleven in de stad door het organiseren van grensverleggende projecten en het faciliteren van de cultuursector en de cultuurparticipatie voor iedereen.	2020 - 2025	Groep Gent	Souguir Sami
---------	--	-------------	------------	--------------

Budgettaire onderbouwing		Budget 2022	Jaarrekening 2022	% Besteding budget 2022	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022 t.o.v. 2021
Exploitatie	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Actieplan

OD10216	Het Huis van Alijn bouwt samen met anderen aan een museum voor iedereen om de verbinding met het cultureel erfgoed van het dagelijks leven te versterken	2020 - 2025	AGB Erfgoed	Souguir Sami
---------	--	-------------	-------------	--------------

Budgettaire onderbouwing		Budget 2022	Jaarrekening 2022	% Besteding budget 2022	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022 t.o.v. 2021
Exploitatie	Uitgaven	574.960	608.575	105,8%	572.915	106,2%
	Ontvangsten	266.630	268.489	100,7%	224.863	119,4%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Acties

AC35277 - Inclusief en gastvrij museum	Huis van Alijn
--	----------------

Budgettaire onderbouwing		Budget 2022	Jaarrekening 2022	% Besteding budget 2022	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022 t.o.v. 2021
Exploitatie	Uitgaven	146.829	187.740	127,9%	177.924	105,5%

	Ontvangsten	74.818	70.574	94,3%	92.973	75,9%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Acties

AC35278 - Publiekswerking

Huis van Alijn

Budgettaire onderbouwing		Budget 2022	Jaarrekening 2022	% Besteding budget 2022	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022 t.o.v. 2021
Exploitatie	Uitgaven	261.773	249.428	95,3%	248.026	100,6%
	Ontvangsten	137.365	136.273	99,2%	104.215	130,8%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Acties

AC35279 - Vriendenwerking

Huis van Alijn

Budgettaire onderbouwing		Budget 2022	Jaarrekening 2022	% Besteding budget 2022	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022 t.o.v. 2021
Exploitatie	Uitgaven	3.500	2.635	75,3%	1.787	147,5%
	Ontvangsten	25.000	20.000	80,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Acties

AC35280 - Communicatie

Huis van Alijn

Budgettaire onderbouwing		Budget 2022	Jaarrekening 2022	% Besteding budget 2022	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022 t.o.v. 2021
Exploitatie	Uitgaven	162.859	168.773	103,6%	145.178	116,3%
	Ontvangsten	29.447	41.642	141,4%	27.675	150,5%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Actieplan

OD10220	Het Industriemuseum is een gastvrij museum en stimuleert ontmoeting en dialoog, om mensen te verbinden in de verwondering en interesse voor de sporen van onze industriële geschiedenis.	2020 - 2025	AGB Erfgoed	Souguir Sami
---------	--	-------------	-------------	--------------

Budgettaire onderbouwing		Budget 2022	Jaarrekening 2022	% Besteding budget 2022	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022 t.o.v. 2021
Exploitatie	Uitgaven	464.679	459.923	99,0%	400.560	114,8%
	Ontvangsten	277.703	271.554	97,8%	269.340	100,8%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Acties

AC35288 - Inclusief en gastvrij Museum	Industriemuseum
--	-----------------

Budgettaire onderbouwing		Budget 2022	Jaarrekening 2022	% Besteding budget 2022	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022 t.o.v. 2021
Exploitatie	Uitgaven	182.770	204.674	112,0%	196.597	104,1%
	Ontvangsten	99.587	107.700	108,1%	146.205	73,7%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%

	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Acties

AC35289 - Publiekswerking

Industriemuseum

Budgettaire onderbouwing		Budget 2022	Jaarrekening 2022	% Besteding budget 2022	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022 t.o.v. 2021
Exploitatie	Uitgaven	265.908	244.750	92,0%	191.129	128,1%
	Ontvangsten	170.416	161.379	94,7%	121.706	132,6%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Acties

AC35290 - Vriendenwerking

Industriemuseum

Budgettaire onderbouwing		Budget 2022	Jaarrekening 2022	% Besteding budget 2022	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022 t.o.v. 2021
Exploitatie	Uitgaven	16.000	10.499	65,6%	12.834	81,8%
	Ontvangsten	7.700	2.475	32,1%	1.429	173,2%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Actieplan

OD10221	Het Industriemuseum is een dynamische en creatieve werkplek, waar de collectie en het museumverhaal bezoekers, makers en kenners inspireren en stimuleren tot nieuwe creaties, ideeën en kennisopbouw.	2020 - 2025	AGB Erfgoed	Souguir Sami
---------	--	-------------	-------------	--------------

Budgettaire onderbouwing		Budget 2022	Jaarrekening 2022	% Besteding budget 2022	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022 t.o.v. 2021
Exploitatie	Uitgaven	271.241	232.805	85,8%	233.226	99,8%
	Ontvangsten	165.253	164.013	99,2%	156.707	104,7%
Investering	Uitgaven	0	6.844	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Acties

AC35291 - Levend museum

Industriemuseum

Budgettaire onderbouwing		Budget 2022	Jaarrekening 2022	% Besteding budget 2022	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022 t.o.v. 2021
Exploitatie	Uitgaven	271.241	232.805	85,8%	233.226	99,8%
	Ontvangsten	165.253	164.013	99,2%	156.707	104,7%
Investering	Uitgaven	0	6.844	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Acties

AC35292 - ICE

Industriemuseum

Budgettaire onderbouwing		Budget 2022	Jaarrekening 2022	% Besteding budget 2022	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022 t.o.v. 2021
Exploitatie	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%

	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
--	-------------	---	---	------	---	------

Actieplan

OD10226	ETWIE verzamelt en ontsluit de beschikbare informatie en geeft impulsen.	2020 - 2025	AGB Erfgoed	Souguir Sami
---------	--	-------------	-------------	--------------

Budgettaire onderbouwing		Budget 2022	Jaarrekening 2022	% Besteding budget 2022	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022 t.o.v. 2021
Exploitatie	Uitgaven	136.377	125.123	91,7%	122.220	102,4%
	Ontvangsten	140.622	138.435	98,4%	129.148	107,2%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Acties

AC35301 - Ontsluiten van kennis	ETWIE
---------------------------------	-------

Budgettaire onderbouwing		Budget 2022	Jaarrekening 2022	% Besteding budget 2022	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022 t.o.v. 2021
Exploitatie	Uitgaven	91.383	81.806	89,5%	85.084	96,1%
	Ontvangsten	97.649	95.775	98,1%	88.037	108,8%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Acties

AC35302 - Internationale werking	ETWIE
----------------------------------	-------

Budgettaire onderbouwing		Budget 2022	Jaarrekening 2022	% Besteding budget 2022	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022 t.o.v. 2021
--------------------------	--	-------------	-------------------	-------------------------	-------------------	-------------------------------

Exploitatie	Uitgaven	44.993	43.317	96,3%	37.136	116,6%
	Ontvangsten	42.973	42.659	99,3%	41.110	103,8%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Actieplan

OD10227	ETWIE ondersteunt samenwerking en initiatieven vanuit het erfgoedveld en stimuleert expertisedeling en kennisoverdracht om de zorg voor, het inzicht in en de omgang met het technisch, wetenschappelijk en industrieel erfgoed te versterken.	2020 - 2025	AGB Erfgoed	Souguir Sami
---------	--	-------------	-------------	--------------

Budgettaire onderbouwing		Budget 2022	Jaarrekening 2022	% Besteding budget 2022	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022 t.o.v. 2021
Exploitatie	Uitgaven	109.356	100.565	92,0%	103.296	97,4%
	Ontvangsten	116.454	112.197	96,3%	57.026	196,7%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Acties

AC35303 - Publiekswerking	ETWIE
---------------------------	-------

Budgettaire onderbouwing		Budget 2022	Jaarrekening 2022	% Besteding budget 2022	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022 t.o.v. 2021
Exploitatie	Uitgaven	10.000	37.318	373,2%	40.105	93,1%
	Ontvangsten	10.477	114	1,1%	10.597	1,1%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%

	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
--	-------------	---	---	------	---	------

Acties

AC35304 - ICE-werking

ETWIE

Budgettaire onderbouwing		Budget 2022	Jaarrekening 2022	% Besteding budget 2022	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022 t.o.v. 2021
Exploitatie	Uitgaven	99.356	63.246	63,7%	63.190	100,1%
	Ontvangsten	105.977	112.083	105,8%	46.429	241,4%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Actieplan

OD10228	ETWIE initieert en faciliteert actieve netwerken rond prioritaire thema's in het TWI-erfgoed om werkingen en collecties af te stemmen en expertise-uitwisseling tussen actoren te bevorderen.	2020 - 2025	AGB Erfgoed	Souguir Sami
---------	---	-------------	-------------	--------------

Budgettaire onderbouwing		Budget 2022	Jaarrekening 2022	% Besteding budget 2022	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022 t.o.v. 2021
Exploitatie	Uitgaven	266.080	214.180	80,5%	235.492	91,0%
	Ontvangsten	222.558	224.498	100,9%	267.440	83,9%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Acties

AC35305 - Textiel-erfgoed, bedrijfserfgoed en academische erfgoed

ETWIE

Budgettaire onderbouwing		Budget 2022	Jaarrekening 2022	% Besteding budget 2022	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022 t.o.v. 2021
--------------------------	--	-------------	-------------------	-------------------------	-------------------	-------------------------------

Exploitatie	Uitgaven	266.080	214.180	80,5%	235.492	91,0%
	Ontvangsten	222.558	224.498	100,9%	267.440	83,9%
Investing	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Actieplan

OD10230	STAM focust op stedelijkheid in de vaste opstelling en projecten.	2020 - 2025	AGB Erfgoed
---------	---	-------------	-------------

Budgettaire onderbouwing		Budget 2022	Jaarrekening 2022	% Besteding budget 2022	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022 t.o.v. 2021
Exploitatie	Uitgaven	597.614	526.058	88,0%	207.674	253,3%
	Ontvangsten	136.229	244.340	179,4%	151.882	160,9%
Investing	Uitgaven	0	0	0,0%	33.324	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Acties

AC35311 - Participatie (inter)nationale netwerken	STAM
---	------

Budgettaire onderbouwing		Budget 2022	Jaarrekening 2022	% Besteding budget 2022	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022 t.o.v. 2021
Exploitatie	Uitgaven	5.000	3.639	72,8%	3.469	104,9%
	Ontvangsten	0	487	0,0%	240	202,8%
Investing	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Acties					
AC35312 - Projecten en tentoonstellingen					STAM

Budgettaire onderbouwing		Budget 2022	Jaarrekening 2022	% Besteding budget 2022	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022 t.o.v. 2021
Exploitatie	Uitgaven	410.200	326.585	79,6%	7.473	4.370,2%
	Ontvangsten	0	108.262	0,0%	7.509	1.441,8%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Acties					
AC35313 - Structurele werking projecten					STAM

Budgettaire onderbouwing		Budget 2022	Jaarrekening 2022	% Besteding budget 2022	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022 t.o.v. 2021
Exploitatie	Uitgaven	182.414	195.833	107,4%	184.789	106,0%
	Ontvangsten	136.229	135.591	99,5%	144.133	94,1%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Actieplan					
OD10231	STAM zorgt voor een beklijvende museumervaring.		2020 - 2025	AGB Erfgoed	

Budgettaire onderbouwing		Budget 2022	Jaarrekening 2022	% Besteding budget 2022	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022 t.o.v. 2021
Exploitatie	Uitgaven	464.765	399.743	86,0%	368.943	108,3%
	Ontvangsten	303.037	307.604	101,5%	249.039	123,5%

Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Acties

AC35314 - Communicatie

STAM

Budgettaire onderbouwing		Budget 2022	Jaarrekening 2022	% Besteding budget 2022	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022 t.o.v. 2021
Exploitatie	Uitgaven	78.000	66.032	84,7%	58.776	112,3%
	Ontvangsten	25.000	8.000	32,0%	18.100	44,2%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Acties

AC35315 - Publieksparticipatie en educatie

STAM

Budgettaire onderbouwing		Budget 2022	Jaarrekening 2022	% Besteding budget 2022	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022 t.o.v. 2021
Exploitatie	Uitgaven	76.500	46.114	60,3%	23.742	194,2%
	Ontvangsten	60.000	74.229	123,7%	11.068	670,7%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Acties

AC35316 - Structurele werking beklivende museumervaring

STAM

Budgettaire onderbouwing		Budget 2022	Jaarrekening 2022	% Besteding budget 2022	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022 t.o.v. 2021
Exploitatie	Uitgaven	310.265	287.597	92,7%	286.426	100,4%
	Ontvangsten	218.037	225.375	103,4%	219.871	102,5%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Actieplan

OD10235	Erfgoedcel - stadsproject km ² .	2020 - 2025	AGB Erfgoed	
---------	---	-------------	-------------	--

Budgettaire onderbouwing		Budget 2022	Jaarrekening 2022	% Besteding budget 2022	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022 t.o.v. 2021
Exploitatie	Uitgaven	271.028	285.454	105,3%	217.504	131,2%
	Ontvangsten	2.500	6.473	258,9%	1.520	425,8%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Acties

AC35333 - Structurele werking stadsproject km ²	Erfgoedcel
--	------------

Budgettaire onderbouwing		Budget 2022	Jaarrekening 2022	% Besteding budget 2022	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022 t.o.v. 2021
Exploitatie	Uitgaven	210.410	233.654	111,0%	136.839	170,8%
	Ontvangsten	2.500	6.039	241,5%	420	1.437,7%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%

	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
--	-------------	---	---	------	---	------

Actieplan

OD10236	Erfgoedcel - dienstverlenende rol.	2020 - 2025	AGB Erfgoed	
---------	------------------------------------	-------------	-------------	--

Budgettaire onderbouwing		Budget 2022	Jaarrekening 2022	% Besteding budget 2022	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022 t.o.v. 2021
Exploitatie	Uitgaven	225.996	191.425	84,7%	108.531	176,4%
	Ontvangsten	467.562	475.309	101,7%	490.246	97,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Acties

AC35336 - Structurele werking dienstverlenende rol	Erfgoedcel
--	------------

Budgettaire onderbouwing		Budget 2022	Jaarrekening 2022	% Besteding budget 2022	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022 t.o.v. 2021
Exploitatie	Uitgaven	213.496	187.237	87,7%	108.415	172,7%
	Ontvangsten	467.562	475.309	101,7%	490.246	97,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Acties

AC35532 - de kracht van een hecht netwerk	Erfgoedcel
---	------------

Budgettaire onderbouwing	Budget 2022	Jaarrekening 2022	% Besteding budget 2022	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022 t.o.v. 2021
--------------------------	-------------	-------------------	-------------------------	-------------------	-------------------------------

Exploitatie	Uitgaven	12.500	4.188	33,5%	117	3.587,4%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Actieplan

OD10238	Het zakelijk team stimuleert de bewuste dialoog over gezamenlijk aan te pakken thema's. De gezamenlijke aanpak biedt een meerwaarde voor elk museum afzonderlijk en voor beide AGB's, zonder hierbij de eigenheid van elk museum aan te tasten.	2020 - 2025	AGB Erfgoed	Souguir Sami
---------	---	-------------	-------------	--------------

Budgettaire onderbouwing		Budget 2022	Jaarrekening 2022	% Besteding budget 2022	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022 t.o.v. 2021
Exploitatie	Uitgaven	931.782	888.957	95,4%	311.066	285,8%
	Ontvangsten	931.510	931.364	100,0%	367.774	253,2%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Acties

AC35062 - Gebouwbeheer, veiligheid en beveiliging	Zakelijk team AGB Erfgoed
---	---------------------------

Budgettaire onderbouwing		Budget 2022	Jaarrekening 2022	% Besteding budget 2022	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022 t.o.v. 2021
Exploitatie	Uitgaven	554.287	595.513	107,4%	1.721	34.596,5%
	Ontvangsten	551.869	593.508	107,5%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%

	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
--	-------------	---	---	------	---	------

Acties

AC35257 - Beheer algemene financiering AGB Erfgoed

Zakelijk team AGB
Erfgoed

Budgettaire onderbouwing		Budget 2022	Jaarrekening 2022	% Besteding budget 2022	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022 t.o.v. 2021
Exploitatie	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Acties

AC35337 - Gezamenlijke marketing en communicatie

Zakelijk team AGB
Erfgoed

Budgettaire onderbouwing		Budget 2022	Jaarrekening 2022	% Besteding budget 2022	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022 t.o.v. 2021
Exploitatie	Uitgaven	377.495	293.444	77,7%	309.344	94,9%
	Ontvangsten	379.641	337.855	89,0%	367.774	91,9%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Overzicht van de personeelsinzet

Erfgoed AGER

Rijlabels	Som van VTE jaarbasis	gebudgetteerde VTE
Huis van Alijn	19,04	17,08
A	3,22	3,73
B	9,86	9,10
C	3,56	2,77
D	2,32	1,40
E	0,08	0,08
Industriemuseum	26,89	28,79
A	4,00	4,00
B	12,14	12,60
C	5,26	6,21
D	3,93	4,10
E	1,55	1,88
ETWIE	4,53	4,59
A	1,45	1,58
B	2,64	2,83
E	0,44	0,18
STAM	23,86	26,75
A	7,91	8,18
B	7,47	7,99
C	3,91	5,20
D	4,57	5,30
E	-	0,08
Erfgoedcel	3,89	6,84
A	1,00	3,42

B	2,25	1,66
C	0,64	1,76
Zakelijk team Erfgoed	7,55	5,87
A	1,99	1,81
B	0,99	1,00
C	3,57	3,06
E	0,05	-
Eindtotaal	86,17	89,92

Overzicht van de beleidsvelden en beleidsdomeinen

Zoals reeds eerder aangehaald, is het AGB Erfgoed een onderdeel van de doelstellingencascade van de 'Groep Gent'. Zoals in onderstaand overzicht te zien, vallen we onder één beleidsdomein van de 'Groep Gent', zijnde 'Lerende en culturele stad'.

Filters	
Bestuur/ Entiteit	AGB Erfgoed
Jaar	2022
Budgetronde	W22

Beleidsdomein	Beleidsveld
Lerende en culturele stad	Musea

Overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

Wettelijk model WT110 – T1

Filters - Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard	
Budgetronde	W22
Bestuur/Entiteit	AGB Erfgoed
Boekjaar	2022
Budgetversie	PLN - NFI Plan versie
Incl. intercompany	Nee
Incl. intracompany	Nee

Jaarrekening/budget	
2020	Aanrekening
2021	Aanrekening
2022	Aanrekening
2023	Budget
2024	Budget
2025	Budget

Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

Algemene Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Investering	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Financiering	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Lerende en culturele stad						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie	785.577	362.086	-167.915	-434.553	-403.285	-134.982
Uitgaven	6.344.637	7.605.754	8.447.241	8.415.244	8.314.147	8.177.277
Ontvangsten	7.130.213	7.967.841	8.279.325	7.980.691	7.910.862	8.042.295
Investering	-889.916	-59.412	-5.998	0	0	0
Uitgaven	2.535.516	128.367	238.658	33.769	33.769	33.769
Ontvangsten	1.645.600	68.954	232.660	33.769	33.769	33.769
Financiering	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Opmerking bij dit rapport: de rubriek 'Algemene Financiering' bevat geen budget, alle financiering wordt toegewezen aan een beleidsveld en -domein. Dit is een gevolg van het feit dat het AGB Erfgoed vb. de gebouwen ter beschikking gesteld krijgt van de Stad Gent waardoor onderhoud en investeringen daar in het budget opgenomen zijn. Het AGB Erfgoed doet verder geen beroep op financiering via leningen. Hierdoor is de 'Algemene Financiering' leeg in dit rapport.

Overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Wettelijk model WT111 – T2

Filters - Ontvangsten en uitgaven naar economische aard	
Budgetronde	W22
Budgetversie	PLN - NFI Plan versie
Bestuur/Entiteit	AGB Erfgoed
Boekjaar	2022
Budgettaire Entiteit	AGER Erfgoed

Jaarrekening/budget	
2020	Aanrekening
2021	Aanrekening
2022	Aanrekening
2023	Budget
2024	Budget
2025	Budget

Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatie-uitgaven	6.344.637	7.605.754	8.447.241	8.415.244	8.314.147	8.177.277
A. Operationele uitgaven	6.344.075	7.605.054	8.446.276	8.415.244	8.314.147	8.177.277
1. Goederen en diensten	2.985.346	3.431.693	4.066.357	3.730.479	3.766.406	3.540.457
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	3.351.394	4.159.750	4.329.383	4.683.704	4.546.658	4.635.737
a. Politiek personeel	0	0	0	0	0	0
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	0	0	22	0	0	0

c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	3.212.621	4.000.054	4.150.441	4.641.342	4.506.706	4.560.807
d. Onderwijzend personeel tlv het bestuur	0	0	0	0	0	0
e. Onderwijzend personeel tlv andere overheden	0	0	0	0	0	0
f. Andere personeelskosten	138.773	159.695	178.921	42.362	39.952	74.930
g. Pensioenen	0	0	0	0	0	0
3. Individuele hulpverlening door het OCMW	0	0	0	0	0	0
4. Toegestane werkingsubsidies	0	0	0	0	0	0
- aan de districten	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningszone	0	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigen	0	0	0	0	0	0
5. Andere operationele uitgaven	7.335	13.611	50.535	1.061	1.082	1.083
B. Financiële uitgaven	561	700	965	0	0	0
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	42	424	7	0	0	0
- aan financiële instellingen	42	0	0	0	0	0
- aan andere entiteiten	0	424	7	0	0	0
2. Andere financiële uitgaven	520	276	958	0	0	0
C. Rechthebbenden uit overschot van het boekjaar	0	0	0	0	0	0
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
II. Exploitatieontvangsten	7.130.213	7.967.841	8.279.325	7.980.691	7.910.862	8.042.295
A. Operationele ontvangsten	7.130.196	7.967.753	8.279.285	7.980.691	7.910.862	8.042.295
1. Ontvangsten uit de werking	397.984	568.323	886.359	1.245.328	1.255.661	1.229.789
2. Fiscale ontvangsten en boetes	0	0	0	0	0	0

a. Aanvullende belastingen	0	0	0	0	0	0
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	0	0	0	0	0	0
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	0	0	0	0	0	0
- Andere aanvullende belastingen	0	0	0	0	0	0
b. Andere belastingen en boetes	0	0	0	0	0	0
3. Werkingssubsidies	6.714.834	7.370.116	7.209.966	6.735.363	6.655.201	6.812.507
a. Algemene werkingssubsidies	6.151.868	6.562.357	6.534.080	5.833.322	5.933.498	6.083.942
- Gemeentefonds	0	0	0	0	0	0
- Andere algemene werkingssubsidies	6.151.868	6.562.357	6.534.080	5.833.322	5.933.498	6.083.942
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	1.363.645	2.116.249	2.202.446	1.705.715	1.724.185	1.742.858
- van de provincie	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	4.788.223	4.446.108	4.331.634	4.127.607	4.209.312	4.341.085
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	0	0	0	0	0	0
b. Specifieke werkingssubsidies	562.966	807.759	675.886	902.041	721.704	728.564
- van de federale overheid	13.506	72.810	14.628	36.109	22.865	22.865
- van de Vlaamse overheid	459.355	477.920	388.594	627.958	549.584	555.132
- van de provincie	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	66.489	66.489	66.489	155.968	149.255	150.567
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	23.616	190.540	206.175	82.006	0	0
4. Recuperatie individuele hulpverlening	0	0	0	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	17.378	29.314	182.960	0	0	0
B. Financiële ontvangsten	18	87	40	0	0	0
C. Tussenkost door derden in tekort boekjaar	0	0	0	0	0	0
III. Exploitatiesaldo	785.577	362.086	-167.915	-434.553	-403.285	-134.982
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Investeringsuitgaven	2.535.516	128.367	238.658	33.769	33.769	33.769
A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0

1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	2.432.595	46.627	88.993	33.769	33.769	33.769
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	0	13.303	85.840	33.769	33.769	33.769
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	13.303	85.840	33.769	33.769	33.769
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	2.432.595	33.324	3.153	0	0	0
a. Onroerende goederen	2.432.595	33.324	3.153	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	102.922	81.739	149.665	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
- aan de districten	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningszone	0	0	0	0	0	0
- aan intergemeent. samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	0	0	0	0	0	0
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
II. Investeringsontvangsten	1.645.600	68.954	232.660	33.769	33.769	33.769

A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	1.645.600	68.954	232.660	33.769	33.769	33.769
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	0	-26.088	0	0	0	0
- van de provincie	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	1.645.600	95.042	232.660	33.769	33.769	33.769
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	0	0	0	0	0	0
III. Investeringsaldo	-889.916	-59.412	-5.998	0	0	0
Saldo exploitatie en investeringen	-104.340	302.674	-173.914	-434.553	-403.285	-134.982
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Financieringsuitgaven	0	0	0	0	0	0
A. Vereffening van financiële schulden	0	0	0	0	0	0
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0	0	0	0	0	0

2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0	0	0	0	0	0
B. Vereffening van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
1. Toegestane leningen	0	0	0	0	0	0
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningszone	0	0	0	0	0	0
- aan intergemeent. samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigen	0	0	0	0	0	0
2. Toegestaan betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
D. Vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsverminderingen	0	0	0	0	0	0
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
II. Financieringsontvangsten	0	0	0	0	0	0
A. Aangaan van financiële schulden	0	0	0	0	0	0
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	0	0	0	0	0
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	0	0	0	0	0	0
B. Aangaan van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
1. Terugvordering van toegestane leningen	0	0	0	0	0	0
a. Periodieke terugvorderingen	0	0	0	0	0	0
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0	0	0	0
2. Vereffening van betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
D. Vereffening van vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsvermeerderingen	0	0	0	0	0	0

F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele activiteiten of aan de verwerving vaste activa	0	0	0	0	0	0
III. Financieringssaldo	0	0	0	0	0	0
Budgettair resultaat van het boekjaar	-104.340	302.674	-173.914	-434.553	-403.285	-134.982

De investeringsprojecten

Wettelijk model WT112 – T3

Filters - Investeringsprojecten	
Budgetronde	W22
Budgetversie	PLN - NFI Plan versie
Bestuur/Entiteit	AGB Erfgoed
Jaren MJP	2020, 2021, 2022, 2023, 2024, 2025
Boekjaar	2022

Investeringsprojecten

OD10216 - Het Huis van Alijn bouwt samen met anderen aan een museum voor iedereen om de verbinding met het cultureel erfgoed van het dagelijks leven te versterken

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren		Totaal
	vóór MJP	in MJP	in MJP	na MJP	
<i>I. Uitgaven</i>	0	20.574	0	0	20.574
A. Investeringsprojecten in financiële vaste activa	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0
B. Investeringsprojecten in materiële vaste activa	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0

e. Erfgoed	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	20.574	0	0	20.574
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0
<i>II. Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0

OD10220 - Het Industriemuseum is een gastvrij museum en stimuleert ontmoeting en dialoog, om mensen te verbinden in de verwondering en interesse voor de sporen van onze industriële geschiedenis.					
	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren		Totaal
	vóór MJP	in MJP	in MJP	na MJP	
<i>I. Uitgaven</i>	0	5.924	0	0	5.924
A. Investeringen in financiële vaste activa	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0
B. Investeringen in materiële vaste activa	0	5.924	0	0	5.924
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	5.924	0	0	5.924
a. Onroerende goederen	0	5.924	0	0	5.924
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0
C. Investeringen in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0
<i>II. Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0

1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0

OD10226 - ETWIE verzamelt en ontsluit de beschikbare informatie en geeft impulsen.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren		Totaal
	vóór MJP	in MJP	in MJP	na MJP	
<i>I. Uitgaven</i>	0	61.676	0	0	61.676
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0

a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	61.676	0	0	61.676
D. Toegestane investeringsubsidies	0	0	0	0	0
II. Ontvangsten	0	0	0	0	0
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0

OD10230 - STAM focust op stedelijkheid in de vaste opstelling en projecten.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren		Totaal
	vóór MJP	in MJP	in MJP	na MJP	
I. Uitgaven	0	2.176.457	0	0	2.176.457
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0

2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	2.155.786	0	0	2.155.786
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	2.155.786	0	0	2.155.786
a. Onroerende goederen	0	2.155.786	0	0	2.155.786
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	20.671	0	0	20.671
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0
II. Ontvangsten	0	1.645.600	0	0	1.645.600
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0

a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	1.645.600	0	0	1.645.600

OD10238 - Het zakelijk team stimuleert de bewuste dialoog over gezamenlijk aan te pakken thema's. De gezamenlijke aanpak biedt een meerwaarde voor elk museum afzonderlijk en voor beide AGB's, zonder hierbij de eigenheid van elk museum aan te tasten.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren		Totaal
	vóór MJP	in MJP	in MJP	na MJP	
<i>I. Uitgaven</i>	7.857	0	0	0	7.857
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	7.857	0	0	0	7.857
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	7.857	0	0	0	7.857
a. Onroerende goederen	7.857	0	0	0	7.857
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringsubsidies	0	0	0	0	0
<i>II. Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0

1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0

Evolutie van de financiële schulden

Wettelijk model WT113 – T4

Filters - Evolutie van de financiële schulden	
Budgetronde	W22
Budgetversie	PLN - NFI Plan versie
Bestuur/Entiteit	AGB Erfgoed
Jaar	2020, 2021, 2022, 2023, 2024, 2025
Boekjaar	2022
Incl. intercompany	Nee
Incl. intracompany	Nee
Jaarrekening/budget	
2020	Aanrekening
2021	Aanrekening
2022	Aanrekening
2023	Budget
2024	Budget
2025	Budget

Evolutie van de financiële schulden

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	0	0	0	0	0	0
1. Financiële schulden op 1 januari	0	0	0	0	0	0
2. Nieuwe leningen	0	0	0	0	0	0
3. Aflossingen	0	0	0	0	0	0
4. Overboekingen	0	0	0	0	0	0

5. Andere mutaties	0	0	0			
B. Financiële schuld LT binnen het jaar vervallen	0	0	0	0	0	0
1. Financiële schulden op 1 januari	0	0	0	0	0	0
2. Aflossingen	0	0	0	0	0	0
3. Overboekingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere mutaties	0	0	0			
C. Financiële schulden op korte termijn	170	170	170	0	0	0
Totaal	170	170	170	0	0	0

Toelichting bij de balans

Wettelijk model WT114 – T5

Filters - Toelichting bij de balans	
Bedrijfsnaam	AGB Erfgoed
Jaar	2022

Toelichting bij de balans

Mutatiestaat van de vaste activa	Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaardering	Afschrijving en waardevermindering	Andere Mutaties	Boekwaarde op 31/12
B. Financiële vaste activa	375	0	0	0	0	0	0	375
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	375	0	0	0	0	0	0	375
C. Materiële vaste activa	2.498.971	88.993	-	-	-	357.033	-	2.230.931
1. Gemeenschapsgoederen								
a. Terreinen en gebouwen	62.807	85.840	-	-	-	29.577	-	119.070
b. Wegen en andere infrastructuur	-	-	-	-	-	-	-	-
c. Installaties, machines en uitrusting	-	-	-	-	-	-	-	-
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	20.591	6.844	-	-	-	6.222	-	21.213
e. Leasing en soortgelijke rechten	42.216	78.996	-	-	-	23.355	-	97.858
f. Erfgoed	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	-	-	-	-	-	-	-	-

a. Terreinen en gebouwen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
b. Installaties, machines en uitrusting	-	-	-	-	-	-	-	-	-
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Andere materiële vaste activa	2.436.164	3.153	-	-	-	327.456	-	-	2.111.860
a. Terreinen en gebouwen	2.436.164	3.153	-	-	-	327.456	-	-	2.111.860
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Immateriële vaste activa	171.842	149.665	0	0		-58.641	0		262.867

Mutatiestaat van het nettoactief

A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
AGB Erfgoed	1.476.160	232.660	-215.501	0	1.493.319
Totaal	1.476.160	232.660	-215.501	0	1.493.319
B. Gecumuleerd overschot of tekort	Boekwaarde op 1/1	Overschot of tekort van het boekjaar	Tussenkost gemeente aan OCMW	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
AGB Erfgoed	2.128.250	-387.493	0	0	1.740.757
Totaal	2.128.250	-387.493	0	0	1.740.757
C. Herwaarderingsreserves	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Terugneming	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
AGB Erfgoed	0	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0	0
D. Overig nettoactief	Boekwaarde op 1/1	Wijziging kapitaal		Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
AGB Erfgoed	1.373.572	0		0	1.373.572
Totaal	1.373.572	0		0	1.373.572
Totaal nettoactief	Boekwaarde op 1/1			Mutatie	Boekwaarde op 31/12
AGB Erfgoed	4.977.982			-370.334	4.607.649
Totaal	4.977.982			-370.334	4.607.649

Overzicht van de financiële risico's

Risico's met betrekking tot het schuldbeheer en liquiditeit

Risico 1: Schuldbeheer

Omschrijving van het risico:

Het financiële risico met betrekking tot schuldbeheer van het AGB Erfgoed is beperkt. Hoofdrede daartoe is het ontbreken van financiële vaste activa of leningen op lange termijn. Door het ontbreken van vreemd vermogen zijn er geen risico's rond solvabiliteit, en ook kredietrisico en renterisico zijn hier niet van materiële aard.

Middelen en mogelijkheden om dit risico af te dekken:

Niet van toepassing gezien de geringe kans van dit risico.

Risico 2: Voorfinanciering loonlast AGB-medewerkers

Omschrijving van het risico:

De musea moeten een deel van hun personeelsdotatie voorfinancieren, aangezien pas na afloop van een jaar duidelijk is welk deel van de personeelsdotatie nodig was voor de betaling van ter beschikking gesteld en uitgeleend personeel. Het resterende deel, inzetbaar voor de loonlast van AGB-medewerkers, is pas dan definitief gekend en uitkeerbaar. De voorfinanciering was makkelijk realiseerbaar in de beginperiode gezien het overwicht aan ter beschikking gesteld en uitgeleend personeel in het personeelsbestand. Voor deze medewerkers is de voorfinanciering niet van toepassing aangezien zij op de loonlijst van de Stad Gent staan. Ondertussen wordt het aandeel AGB-medewerkers ten opzichte van de ter beschikking gestelde en uitgeleende medewerkers steeds groter, waardoor het voor te financieren deel ook stijgt maar omdat we nu steeds een voorschot krijgen, is dit risico onder controle.

Middelen en mogelijkheden om dit risico af te dekken:

Samen met het Departement Financiën wordt de thesaurie opgevolgd. Aangezien het deel van de personeelsdotatie dat effectief doorstroomt naar het autonoom gemeentebedrijf steeds groter wordt, is het aangewezen om in het lopende jaar reeds schijven van de personeelsdotatie uit te betalen. Maandelijks wordt door het Departement Financiën van de Stad gerapporteerd over de thesaurie. Op basis van deze rapportering wordt afgesproken wanneer welke schijven van de personeelsdotatie zullen uitbetaald worden. In de nieuwe beheersovereenkomst tussen de Stad en het autonoom gemeentebedrijf is deze werkwijze verankerd. Dat mechanisme werkt zeer vlot.

Algemene Middelen en mogelijkheden om financiële risico's omtrent schuldbeheer en liquiditeit af te dekken:

Het algemene financiële risico wordt verder beperkt doordat zowel de boekhouding als de thesaurie van het AGB door het departement Financiën van de Stad beheerd en strikt opgevolgd wordt. De boekhouding wordt daarenboven ook gecontroleerd door de commissaris-revisor. Er werden bij de opmaak van de jaarrekening 2022 geen materiële opmerkingen gemaakt.

Risico's met betrekking tot verleende borgstellingen, zekerheden en participaties

Er zijn binnen het AGB Erfgoed geen borgstellingen of participaties van financiële aard.

Risico's met betrekking tot rendabiliteit**Risico 3: Druk van de economische crisis***Omschrijving van het risico:*

De traditionele rendabiliteitsratio is geen evidente ratio voor de musea, aangezien zij per definitie een niet-winstgevend karakter hebben. De relatief grote subsidie- en dotatieafhankelijkheid houdt echter wel risico's in, aangezien het AGB Erfgoed op dit vlak afhankelijk is van de Vlaamse Overheid. De stijging van de eigen inkomsten als een gevolg van de indexatie van de tarieven, werd gecompenseerd door een besparing op de dotatie van de Stad. Anderzijds voorzag de Stad dan weer in de financiering van de indexatie van de lonen. Dit jaar in het bijzonder werden we door de oorlog in Oekraïne en de nasleep van de coronacrisis geconfronteerd met wereldwijde prijsstijgingen. Dit betekende dat de spilindex voor de overheidswedden en sociale uitkeringen tijdens de voorbije periode tot 5 keer toe overschreden werd, wat een onvoorziene druk gaf op de loonkost

van alle overheden, ook het AGB en ook die van de Stad Gent. De besparingen bij de ondersteunende departementen van de Stad Gent, die hiervan het gevolg waren, leidden her en der tot een reductie in de dienstverlening voor de komende jaren.

Middelen en mogelijkheden om dit risico af te dekken:

Het verhogen van de eigen inkomsten:

Elk van onze musea zet intussen sterk in op een gezonde bedrijfsvoering met meer eigen inkomsten. Individueel door een aantrekkelijke programmering, ondersteund door een sterke merk- en marketingstrategie. Maar ook gezamenlijk met de musea uit het AGB Kunsten en Design en de andere Gentse musea, o.a. door samen initiatieven uit te werken zoals museumnacht en de late donderdagen. Voor groepsreservaties wordt een gezamenlijk reservatieplatform uitgewerkt. Factoren die we de afgelopen jaren niet in de hand hadden en een sterke impact hadden op het aantal bezoekers, corona bijvoorbeeld, bleven in 2022 gelukkig zo goed als uit. Alleen in het eerste kwartaal waren het internationaal toerisme en de groepsbezoeken nog niet op normaal ritme en bijgevolg bleven ook de ticketinkomsten, de inkomsten uit zalenverhuur, shop en museumcafé achterop lopen tot het tweede kwartaal 2022.

Projectsubsidies worden in functie van risicobeheersing enkel in het budget opgenomen eens ze formeel zijn toegezegd, zodat de hieraan verbonden uitgaven pas dan kunnen gebeuren. Andere aanvullende inkomsten worden op basis van opgedane ervaring voorzichtig begroot in het meerjarenplan en krijgen bijzondere aandacht in de opvolging via de budgetcontroles in de loop van elk jaar.

Compensatie van de lokale overheid bij overmacht:

Corona

Dankzij de compensatie van de Stad Gent voor de gederfde inkomsten tijdens de coronacrisis, hebben de musea hun reserves kunnen vrijwaren. Dat is cruciaal gebleken om in 2022 een kwalitatief en aantrekkelijk programma te kunnen aanbieden aan de bezoekers. En niet alleen in 2022, maar ook de komende jaren. De opbouw van reserves, geregeld in de beheersovereenkomst, is immers van groot belang om grotere projecten te kunnen plannen, die op hun beurt een belangrijke bron van eigen inkomsten zijn.

Loonindexaties

De Stad heeft de loonindexatie voor het AGB gecompenseerd met de reële indexatie. Een dergelijke massieve indexatiekost is de afgelopen jaren nooit gezien en heeft tegelijkertijd een besparingsoefening in gang gezet, stadsbreed. De beslissingen in die oefeningen hadden consequenties op

het totale personeelsbehoefteplan van de organisatie, ook op de AGB's, evenwel zonder dat het tot naakte ontslagen kwam. De beslissingen zijn stadsbreed evenwel steeds situationeel en onderbouwd genomen, waardoor de museale AGB's hun eigen personeelsbehoefteplan hebben kunnen herschikken naar eigen vermogen, zodat de kernwerking van de museale werking gevrijwaard bleef. Dit bleef een moeilijke oefening, maar heeft ervoor gezorgd dat er vooral naar de eigen interne ondersteunende werking is gekeken en waar mogelijk naar efficiëntieverhoging en samenwerkingsverbanden werd gezocht, die de positie van elk individueel museum niet ondermijnen. Zo besliste het college van burgemeester en schepenen bij de opmaak van de budgetwijziging 2022 dat beide AGB's vanaf 1 januari 2025 in 1 museale AGB ondergebracht worden. Toch is dit geen efficiëntie oefening die als besparingsmaatregel moet gezien worden. In 2021 heeft het directieteam een coachingstraject gestart om een toekomstig samenwerkingsmodel te creëren. Het resultaat van dit traject leidde tot een samenwerkingsmodel waarin afgesproken is op welke domeinen de zes musea kunnen en willen samenwerken, welke intenties iedereen daaraan koppelt en op welke domeinen er efficiëntie oefeningen kunnen gebeuren. Om de zes musea futureproof te maken, leek de opsplitsing in twee AGB's niet langer relevant en is bijgevolg een ééngemaakte AGB structuur de gewenste toekomstige structuur. De structuur is gedecentraliseerd met een zakelijk team dat ondersteunend en coördinerend werkt voor sterke musea. Waar samenwerking efficiënt en mogelijk is, staat het collectieve voorop. Het draagt bij tot schaalvoordelen op economisch vlak en tot samenwerking, kennisdeling en verbondenheid op menselijk vlak. Het samenwerkingsmodel dat het directieteam heeft voorbereid, zal de basis vormen waartoe het transitietraject naar 1 AGB zal gebeuren en waarin die 1 AGB vorm zal krijgen.

Energieprijzen

Naast de stijgende loonindexaties, zijn ook de energieprijzen het afgelopen jaar de pan uitgerezen. De Stad Gent betaalt rechtstreeks de verwarming maar de kosten waarvan de musea zelf het gebruik in handen hebben, met name elektriciteit en water, worden door de musea. De indexatie van de werkingsdotatie van de Stad Gent kon de reële prijsstijgingen niet volgen en daarom werden de musea rechtstreeks gecompenseerd met extra dotatie voor het verbruik van elektriciteit en zijn daar ook voor de komende jaren afspraken over gemaakt.

Ondersteunende diensten

De museale AGB's kunnen dankzij de beheersovereenkomst beroep doen op ondersteunende diensten vanuit de Stad Gent. Zo stelt de stad twee kwaliteitsvolle erfgoeddepots ter beschikking, onderhoudt de stad de gebouwen, betaalt de stad de verwarming en de schoonmaak, en kan het AGB beroep doen op de diensten inzake loonadministratie, boekhouding, juridische begeleiding en expertise. Het zorgt voor een basiszekerheid maar door de druk van de algemene besparingsoefening moeten ook deze diensten hun dienstverlening hier en daar aanpassen. Dit zal effect hebben op

de nieuw te onderhandelen beheersovereenkomsten. De museale AGB's zullen nu reeds in gesprek gaan met de betrokken departementen over de noodzakelijke dienstverlening en voorzieningen.

Door de continue digitale transformatie is er een grote afhankelijkheid van digitaliseringsprojecten. Het AGB Erfgoed is hiervoor afhankelijk van District09. Het is van groot belang dat specifieke noden voor de musea blijvend gehoord kunnen worden. Het gezamenlijk CRM-project is in 2022 geheel uitgewerkt op de investeringsenveloppe van District09. Het applicatiebeheer van het online ticketsysteem, net als alle hard- en software wordt door D09 gedragen. Het is dan ook van belang dat er voldoende middelen gevrijwaard blijven om het digitaal productbeheer, zowel minimaal, evolutief als ontwikkelingsgericht te bestendigen.

Risico's met betrekking tot de evolutie van de loonlasten en de pensioenlasten.

Risico 4: Personeelsdotatie

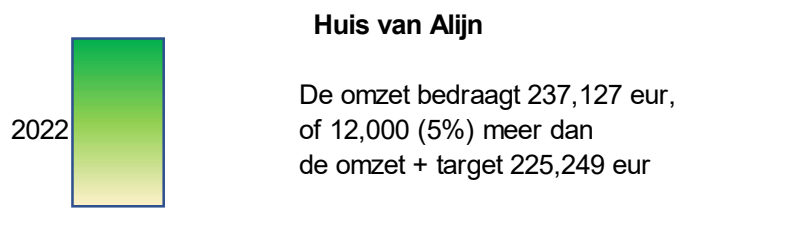
Het AGB Erfgoed heeft geen statutaire medewerkers in dienst, en kent dus ook geen materieel pensioenrisico. Voor de eigen contractuele medewerkers volgt het AGB Erfgoed de tweede pensioenpijler zoals die ook in de RPR van de Stad Gent beschreven staat. De personeelsdotatie van de stad, goed voor meer dan de helft van de structurele dotaties van het AGB, stijgt overeenkomstig de reële indexatie. Door een strikt personeelsbehoefteplan in te bouwen dat gekoppeld is aan de dotaties die het AGB krijgt, beperken we stijgende loonkosten en zorgen we voor een duurzame financiering van het personeelsbestand.

De musea ontvangen van de Stad Gent een personeelsdotatie en een werkingsdotatie. In het kader van het Cultureel Erfgoeddecreet ontvangt elk landelijk erkend museum een werkingsdotatie vanuit de Vlaamse Overheid. De werkingsdotatie van de stad dekken de basiskosten zoals elektriciteit, water, transactiekosten, verzekeringen en dergelijke en laten weinig beleidsvrijheid toe. In het verleden streefden we naar een maximale inzet van ongeveer 60% tot maximaal 80% van het totale volume aan dotaties per museum voor het dragen van structurele personeelskosten. Uitzondering hierin zijn ETWIE en de Erfgoedcel, waar de subsidie van Vlaanderen de enige bron van inkomsten is en de volledige loonkost dekt. De besparingstarget die bij het begin van deze legislatuur verbonden werd aan de meeropbrengsten van de tariefverhoging leidt tot een vermindering van de personeelsdotatie en dus tot een strakkere handhaving van het personeelsplan. Op uitdrukkelijke voorwaarde dat de eigen inkomsten voldoende gerealiseerd worden op structurele basis, kan er waar mogelijk meer risico genomen worden op het personeelsbudget. Dit vraagt evenwel continue monitoring en voorzichtigheid.

Detail eigen inkomsten 2022 per museum en vooruitblik op 2023:

Elk museum heeft een eigen programmatie en dynamiek. Resultaten zijn sterk afhankelijk van het individuele programma, net als de vooruitzichten voor het komende jaar. Toch zijn ook gezamenlijke tendensen zichtbaar.

HUIS VAN ALIJN



Voor 2022 zien we een duidelijke verbetering van de omzet tegenover vorig jaar.

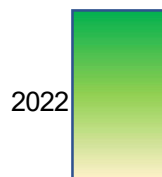
Er is 30% meer omzet op ticketverkoop waarbij we heel duidelijk de invloed te zien is van 'Licht uit, Pop op'. Deze tentoonstelling is gestart in juli en daardoor vertoont de ticketverkoop een atypisch museumverloop. De zomer is voor het Huis van Alijn veruit de beste periode, die zich op een iets lager maar constant niveau de rest van het jaar verder zet.

Ook de andere activiteiten zorgen voor een uitstekend resultaat, de workshops en ateliers, rondleidingen, het kinderparcours zijn meer dan verdubbeld. Zelfs de gift van de vrienden – op basis van de inkomsten uit het café- is terug.

De totale reguliere omzet is dit jaar met 30% gestegen.

Voor 2023 denken we dat deze tendens zich zal verderzetten, afhankelijk van de programmatie. Mogelijks zorgt de inrichting van de kapel voor extra zaalverhuur.

Industriemuseum

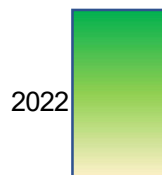


De omzet bedraagt 277.824eur, of 68.000 (28%) meer dan de omzet + target 240.116 eur

Ook het Industriemuseum kende een goed jaar 2022. De tentoonstellingen ‘Kassa Kassa’ en ‘Burn’ zorgden voor 40% meer bezoekers ten opzichte van 2021. Ook de gegidste rondleidingen leggen mooie cijfers voor, met 150% meer inkomsten (50.000 eur). Dit uit zich verder in een beter resultaat voor de shop en de zalenverhuur.

We denken dat deze tendens zich verderzet in 2023, waarbij zeker de terugkeer van het Middeleeuws ontbijt voor een extra boost zal zorgen.

STAM



De omzet bedraagt 455.000 eur, of 5.000 (1%) meer dan de omzet + target 450.000 eur

Het STAM kende een daling in het aantal bezoekers, maar dat komt onder meer omdat Skyline pas eind november is gestart. De volle impact van deze tentoonstelling zal pas in 2023 voelbaar zijn. Het STAM kent wel sterke stijging van de omzet +100.000 eur (+40%) ten opzichte van 2021. De grootste motor van deze omzetstijging, zijn de opbrengsten uit de concessie- overeenkomst met het STAMcafé, die 25% stegen. Ook het aantal rondleidingen kende een sterke groei. Het aantal ingebruiknames van zalen nam aanzienlijk toe, maar haalde nog niet het niveau van voor Covid,ook omdat één van de zalen momenteel een andere invulling heeft..

Waarderingsregels

Waardering houdt de keuze van bepaalde waarderingsgrondslagen in. Waarderingsregels moeten helpen om de financiële rapportering beter te begrijpen. Ze geven een beeld van de belangrijkste waarderingsprincipes toegepast in de boekhouding van het AGB Erfgoed .

- de waarderingsregels zijn in principe gebaseerd op continuïteit ('going-concern')
- ze voldoen aan de principes van voorzichtigheid, oprechtheid en goede trouw
- het toepassen van de waarderingsregels dient te leiden tot informatie die een getrouw beeld geeft van het vermogen, de resultaten en de financiële positie
- ze zijn van het ene boekjaar op het andere identiek tenzij ze niet langer aanleiding geven tot een waar en getrouw beeld; in dat geval worden ze aangepast
- de waarderingsregels van het AGB Erfgoed zijn conform de BBC regelgeving gebaseerd op IPSAS "International Accounting Standards"; deze standaarden zijn niet bindend, maar gelden als referentie

De vaststelling van waarderingsregels behoort toe aan de Raad van Bestuur van het AGB Erfgoed en zij bepalen dus de regels die gelden voor :

1. de waardering van de inventaris van al de bezittingen, vorderingen, schulden en verplichtingen van het bestuur van welke aard ook
2. de vorming en de aanpassing van afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen voor risico's en kosten
3. de herwaarderingen

De waarderingsregels worden opgenomen in de toelichting bij de jaarrekening van het Autonom bedrijf.

Beginbalans

Het AGB Erfgoed werd opgericht per 25/02/2013 en hierin werden bestaande (para-) gemeentelijke VZW's en museale stadsdiensten samengevoegd.

De gemeentelijke VZW's hebben per 1/1/2014 een inbreng om niet van algemeenheid verricht.

Hiermee wordt bedoeld dat het hele vermogen van deze vzw's "om niet", d.w.z. zonder enige vergoeding voor de inbrenger, wordt overgedragen naar de verkrijgende rechtspersoon in casu het autonoom gemeentebedrijf.

Het ingebrachte vermogen van de VZW's wordt opgenomen in de boekhouding van het AGB Erfgoed tegen de boekwaarde waarvoor ze op het tijdstip van de inbreng opgenomen stonden in de boekhouding van de VZW's.

De Stad Gent stelt de onroerende, met inbegrip van de daarin aanwezige roerende, goederen en de voertuigen kosteloos ter beschikking van het AGB Erfgoed. De museale stadsdiensten hebben dus geen inbreng verricht in het AGB Erfgoed.

Bij het inboeken van de ingebrachte vaste activa door de gemeentelijke VZW's op de beginbalans werden volgende assumpties genomen :

- vaste activa met een boekwaarde gelijk aan 0 werden niet overgenomen
- de inbreng wordt geboekt voor de boekwaarde en de resterende gebruiksduur die de activa hadden op de eindbalans van de gemeentelijke VZW's; hierdoor wijkt dit enigszins af van de initiële gebruiksduur die vastgelegd wordt voor de diverse categorieën van vaste activa van het autonoom gemeentebedrijf (dit is echter van uitdovende aard)

Algemene principes

TRANSACTIEMOMENT

Kosten en opbrengsten worden verbonden aan het boekjaar waarin ze werkelijk worden gerealiseerd (= transactiemoment). Voor de toewijzing van een verrichting aan een bepaald boekjaar is het essentieel om te weten wanneer de eigenlijke transactie plaatsvindt. Dat is op het ogenblik dat de economische stroom, de gebeurtenis of een andere omstandigheid plaatsvindt.

In de museale sector zijn er echter een aantal specifieke gebruiken rond de organisatie van tentoonstellingen en de aankoop van kunstwerken waardoor extra verduidelijking bij deze waarderingsregel nodig is.

Voor tentoonstellingen die starten voor balansdatum en doorlopen tot na balansdatum zouden alle kosten volgens bovenstaande waarderingsregel gespreid dienen te worden over de verschillende boekjaren van de duur van de tentoonstelling. Het AGB Erfgoed boekt echter de kosten in het boekjaar waarin de dienst gepresteerd wordt of de goederen geleverd worden. De prestaties of leveringen met betrekking tot tentoonstellingen gebeuren grotendeels voorafgaand aan de tentoonstelling en aldus worden dergelijke kosten onmiddellijk geboekt in het boekjaar van de gepresteerde dienst of levering van de goederen. Bijkomend argument voor deze benadering is dat de kosten niet kunnen gec recupereerd worden indien de tentoonstelling om één of andere reden niet zou doorgaan.

Voor kunstwerken wordt de kost pas ten laste genomen van het AGB Erfgoed op het moment dat het juridisch eigenaar is. Het tijdstip waarop het AGB Erfgoed juridisch eigenaar wordt is bepalend voor het ten laste nemen van het desbetreffende boekjaar. Kunstwerken worden nl. vaak in bruikleen gegeven en de loutere levering van een kunstwerk is dus onvoldoende om het transactiemoment te bepalen.

Wanneer het niet een bruikleen betreft is er overdracht (koop) wanneer er overeenkomst is omtrent de zaak en de prijs (cfr. BW art 1583) in principe de koopovereenkomst. Op dat ogenblik is er een registratie in de buiten balans rechten en verplichtingen. Op het ogenblik dat de voornaamste risico's van het kunstwerk worden overgedragen in het kader van de koopovereenkomst, zal de kooptransactie in de boekhouding als een verwerving worden geregistreerd. Dit kan bijvoorbeeld het geval zijn indien het werk geleverd is en een eerste schijf werd betaald.

Vooruitbetalingen voorafgaand aan de overdracht van de voornaamste risico's, worden als dusdanig (vooruitbetalingen) geboekt.

Het AGB Erfgoed werkt met ontvangstbevestiging om uitgaven op transactiebasis te boeken en dus niet obv ontvangst factuur. Deze boeking gaat gepaard met een boeking op een tegenrekening "Te ontvangen facturen" waarop dus op balansdatum grote bedragen kunnen voorkomen.

INVESTERING OF EXPLOITATIE

Alle vermogensbestanddelen worden uitgedrukt en gewaardeerd aan hun gebruikswaarde. De gebruikswaarde van een activum stemt overeen met de toekomstige economische voordelen of het dienstverleningspotentieel dat het activum voor het autonoom bedrijf zal opleveren.

Alle vermogensbestanddelen worden afzonderlijk gewaardeerd en voor dat bedrag in de balans opgenomen, na aftrek van de desbetreffende afschrijvingen en waardeverminderingen.

Het AGB Erfgoed wenst geen gebruik te maken van de uitzondering die wettelijk voorzien is om het meubilair, de kantooruitrusting en het klein materieel die bestendig worden hernieuwd en waarvan de aanschaffingswaarde te verwaarlozen is in verhouding tot het balanstotaal, op te nemen voor een vast bedrag.

Er wordt wel geopteerd om individuele roerende verrichtingen m.b.t. kantooruitrusting, machines en overig investeringsmaterieel van minder dan 5.000 euro (excl. btw) niet als investering te beschouwen, maar op te nemen in het exploitatieresultaat.

AANSCHAFFINGSWAARDE

Als algemene regel geldt dat elk actiefbestanddeel gewaardeerd wordt tegen aanschaffingswaarde en dat de bestanddelen voor dat bedrag opgenomen worden in de balans, onder aftrek van de gecumuleerde afschrijvingen en waardeverminderingen.

Met de aanschaffingswaarde wordt bedoeld :

- aanschaffingsprijs

- ruilwaarde
- vervaardigingsprijs
- schenkwaarde
- inbrengwaarde

AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERMINDERINGEN

Afschrijvingen drukken de slijtage uit van het actief met een beperkte gebruiksduur. Voor de bepaling van het jaarlijkse afschrijvingsbedrag van het vast activum, wordt de volgende formule gehanteerd :

$$\frac{\text{boekhoudkundige waarde} - \text{restwaarde}}{\text{resterende gebruiksduur}}$$

Er wordt gekozen voor de lineaire afschrijvingsmethode. De restwaarde wordt hierbij altijd gelijkgesteld aan 0.

Het AGB Erfgoed opteert ervoor de initiële afschrijvingsduur voor de diverse categorieën van vaste activa te bepalen zoals opgenomen in bijgevoegde tabel.

Waardeverminderingen worden geboekt op de aanschaffingswaarde van actiefbestanddelen om rekening te houden met al dan niet definitief aan te merken ontwaarding van activa bij het afsluiten van het boekjaar. Waardeverminderingen blijven niet behouden als de boekhoudkundige waarde van het activum daardoor op het einde van het boekjaar lager is dan de gebruikswaarde. In dat geval worden de waardeverminderingen teruggenomen.

HERWAARDERINGEN

Sommige activa kunnen worden geherwaardeerd om hun boekwaarde in overeenstemming te brengen met de marktwaarde. Herwaardering is conform BBC enkel toegestaan voor financiële vaste activa en overige materiële vaste activa. De overige materiële vaste activa met beperkte gebruiksduur worden op basis van deze geherwaardeerde waarde afgeschreven.

Afwijkingen en specifieke waarderingsregels

GELDBELEGGINGEN EN LIQUIDE MIDDELEN

- waardering tegen nominale waarde
- toepassing van waardeverminderingen als blijkt dat de realisatiewaarde op de datum van de jaarafsluiting lager is dan de nominale waarde

- aanvullende waardeverminderingen toepassen om rekening te houden met de evolutie van hun realisatie- of marktwaarde of met risico's die inherent zijn aan de aarde van de producten.

VORDERINGEN OP KORTE TERMIJN

- waardering tegen nominale waarde
- bij twijfel over de invorderbaarheid van bepaalde vorderingen, worden deze overgeboekt naar dubieuze debiteuren; een vordering wordt dubieus indien er geen betaling ontvangen wordt binnen de 3 maand na datum van aangetekend schrijven
- op dubieuze vorderingen wordt er onmiddellijk een waardevermindering geboekt à rato van **100%**
- eveneens toepassing van waardeverminderingen op vorderingen als blijkt dat de realisatiewaarde op de datum van de jaarafsluiting lager is dan de boekhoudkundige waarde

VOORRADEN

- waardering volgens **FIFO** waarbij er gewaardeerd wordt aan de 'recentste' aankooprijzen
- de voorraden van de museumshops (boeken, catalogi, objecten, postkaarten...) worden gewaardeerd aan aanschaffingswaarde en worden in het derde boekjaar na aanschafboekjaar voor 100% afgewaardeerd
- alle voorwerpen die verworven worden voor de collectie worden na de afsluiting van het boekjaar overgedragen aan de Stad Gent. Volgens artikel 162 §2 van de BBC regelgeving worden voorraden die verworven zijn door niet-ruiltransacties en die gratis of tegen een symbolische prijs worden verdeeld, niet gewaardeerd

VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

- worden gewaardeerd tegen nominale waarde
- in geval er twijfel bestaat over de invorderbaarheid van bepaalde vorderingen, dan worden deze overgeboekt naar dubieuze debiteuren; een vordering wordt dubieus indien er geen betaling ontvang wordt binnen de 3 maand na datum van aangetekend schrijven
- op dubieuze vordering wordt er onmiddellijk een waardevermindering geboekt à rato van **100%**
- er worden eveneens waardeverminderingen toegepast als blijkt dat de realisatiewaarde op de datum van de jaarafsluiting lager is dan de boekhoudkundige waarde

FINANCIELE VASTE ACTIVA

Momenteel is deze rubriek niet van toepassing binnen het Erfgoed.

MATERIELE VASTE ACTIVA

De materiële vaste activa worden onderverdeeld in 3 categorieën :

- gemeenschapsgoederen zijn roerende en onroerende activa die worden aangewend binnen het ‘maatschappelijke doel’ van het AGB Erfgoed
- bedrijfsmatige activa worden aangewend binnen een bedrijfsmatige context, dat betekent waar een bepaald rendement of zekere productiviteit kan worden gekoppeld aan de aangewende activa
- overige activa worden voor geen van vorige doeleinden aangewend, maar worden aangehouden als ‘(on)roerende reserve’

In de statuten van het AGB Erfgoed staat expliciet opgenomen dat er geen commercieel winstoogmerk beoogd wordt, waardoor de categorie van bedrijfsmatige activa niet zal voorkomen op de balans van het AGB Erfgoed.

Als algemene regel geldt dat materiële vaste activa gewaardeerd wordt tegen aanschaffingswaarde, onder aftrek van de gecumuleerde afschrijvingen en waardeverminderingen.

De initiële gebruiksduur die vastgelegd wordt voor de diverse categorieën van materiële vaste activa van het autonoom gemeentebedrijf is als volgt :

Omschrijving	Algemene rekening	Afschrijving	Grensbedrag
Andere machines & overig investeringsmaterieel	2310000	10 jaar	enkel investering indien > 5.000 eur (excl. BTW) per stuk
Meubilair	2400000	10 jaar	
Andere kantooruitrusting	2410000	5 jaar	enkel investering indien > 5.000 eur (excl. BTW) per stuk
Informaticamaterieel	2410000	3 jaar	
Rollend materieel & toebehoren	2420000	10 jaar	
Overige materiële vaste activa – inrichting gebouwen	2610000	10 jaar	

IMMATERIELE VASTE ACTIVA

- worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde

Omschrijving	Algemene rekening	Afschrijving	Grensbedrag
--------------	-------------------	--------------	-------------

Concessies, octrooien, licenties, knowhow,...	21100000	5 jaar	
Plannen en studies	21400000	5 jaar	

SCHULDEN

- worden gewaardeerd tegen nominale waarde

VOORZIENINGEN VOOR RISICO'S EN KOSTEN

- worden stelselmatig gevormd voor bestaande verplichtingen die zeker zijn op balansdatum en waarvan de omvang betrouwbaar kan worden bepaald
- worden niet gehandhaafd als ze op het einde van het financieel boekjaar hoger zijn dan wat vereist is op basis van een actuele beoordeling van de risico's en kosten voor het AGB Erfgoed
- voor het enkel en dubbel vakantiegeld wordt een provisie aangelegd van 18.80 % van het brutojaarloon

NETTOACTIEF

- omvat de nominale waarde van de activa, verminderd met de gewaardeerde passiva

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

De beschikbare fondsen zijn de enige niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen (094/5-rekening). Deze fondsen worden per museum opgebouwd of afgebouwd met de jaarlijkse budgettaire resultaat van het boekjaar. De grootte van de fondsen is dus gelijk aan het beschikbare budgettaire resultaat. Deze fondsen kunnen worden herleid tot 2 soorten:

- Een **aankoopfonds** voor aankoop of restauratie van objecten voor de collectie van het museum (vb. kunstwerken of erfgoedobjecten)
- Een **projectenfonds** voor de (pre)financiering van belangrijke museale projecten (vb. een tentoonstelling)

Op 31/12/2022 zijn deze fondsen als volgt samengesteld:

Museum	Fonds	Reserves eind 2021	Geraamd Resultaat BW 2022	Resultaat 2022	Verschil	Reserves eind 2022
Industriemuseum	aankoopfonds	192.840	-53.511	11.237	64.748	204.076
Industriemuseum	projectenfonds	481.041	-75.427	15.451	90.878	496.492
Industriemuseum	TOTAAL	673.880	-128.938	26.688	155.626	700.568
ETWIE	projectenfonds	155.540	-32.179	35.262	67.441	190.802
STAM	aankoopfonds	55.617	-10.000	-7.674	2.326	45.617
STAM	projectenfonds	690.935	-457.182	-145.553	311.629	545.382
STAM	TOTAAL	746.552	-467.182	-153.227	313.955	593.325
Erfgoedcel	projectenfonds	195.106	-78.462	1.083	79.544	196.189
Alijn	aankoopfonds	15.662	0	8.000	8.000	23.662
Alijn	projectenfonds	606.758	-68.298	-86.737	-18.439	520.021
Alijn	TOTAAL	622.420	-68.298	-78.737	-10.439	543.683
Zakelijk team	projectenfonds	68.755	-66.935	-4.982	61.952	63.773
Zakelijk team	TOTAAL	68.755	-66.935	-4.982	61.952	63.773
AGB ERFGOED	TOTAAL	2.462.254	-841.993	-173.914	668.079	2.288.340

Verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven en de geraamde ontvangsten en uitgaven

Actieplan				
OD10216	Het Huis van Alijn bouwt samen met anderen aan een museum voor iedereen om de verbinding met het cultureel erfgoed van het dagelijks leven te versterken	2020 - 2025	AGB Erfgoed	Souguir Sami

Budgettaire onderbouwing		Budget 2022	Jaarrekening 2022	% Besteding budget 2022	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022 t.o.v. 2021
Exploitatie	Uitgaven	574.960	608.575	105,8%	572.915	106,2%
	Ontvangsten	266.630	268.489	100,7%	224.863	119,4%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

De uitgaven voor deze OD, die alles omvat rond inclusie, publieks- en vriendenwerking zijn in hoofdzaak het gevolg van extra onthaalmedewerkers die ingezet werden om het grote aantal bezoekers (+53%) te ontvangen. Dit zorgde voor 34.000 euro meer uitgaven dan voorzien.

Actieplan				
OD10221	Het Industriemuseum is een dynamische en creatieve werkplek, waar de collectie en het museumverhaal bezoekers, makers en kenners inspireren en stimuleren tot nieuwe creaties, ideeën en kennisopbouw.	2020 - 2025	AGB Erfgoed	Souguir Sami

Budgettaire onderbouwing		Budget 2022	Jaarrekening 2022	% Besteding budget 2022	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022 t.o.v. 2021
Exploitatie	Uitgaven	271.241	232.805	85,8%	233.226	99,8%
	Ontvangsten	165.253	164.013	99,2%	156.707	104,7%
Investering	Uitgaven	0	6.844	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Dit gaat over kosten gelinkt aan de organisatie van maakwerkplekken en workshops. Het gaat om zowel personeelskosten als kosten voor materiaal en diensten. Enkele ontwikkelingen zijn met vertraging opgeleverd, wat ervoor gezorgd heeft dat er minder uitgaven gerealiseerd zijn in 2022, die evenwel nog gaan volgen in 2023.

Actieplan				
OD10230	STAM focust op stedelijkheid in de vaste opstelling en projecten.	2020 - 2025	AGB Erfgoed	

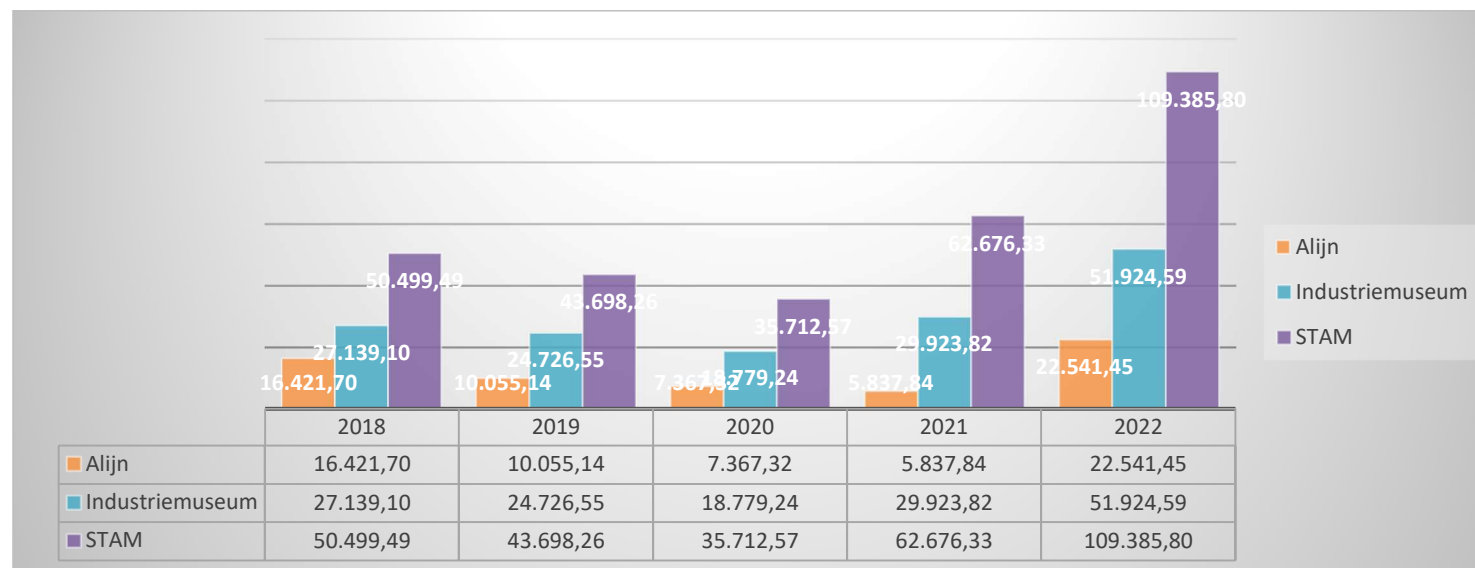
Budgettaire onderbouwing		Budget 2022	Jaarrekening 2022	% Besteding budget 2022	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022 t.o.v. 2021
Exploitatie	Uitgaven	597.614	526.058	88,0%	207.674	253,3%
	Ontvangsten	136.229	244.340	179,4%	151.882	160,9%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	33.324	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

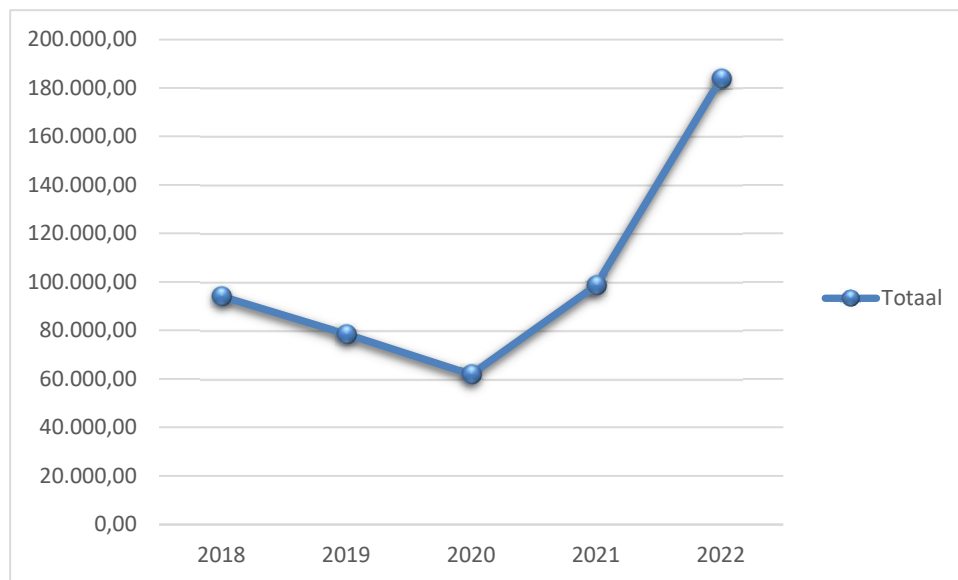
In het STAM was dit jaar budget voorzien om een groot LED beeldscherm te vervangen. Het scherm is dit jaar echter hersteld kunnen worden, waardoor er geen nieuw scherm nodig was. Aan ontvangstenzijde zorgde een niet voorziene vergoeding van het Museum Rotterdam voor de tentoonstelling 'Skyline', voor een opvallende bonus aan gerealiseerde ontvangsten.

Toelichting over de kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met een buitengewone invloed op het budgettair resultaat van het boekjaar en het overschot of tekort van het boekjaar

Net als elke organisatie, heeft ook AGB Erfgoed in 2022 de kostprijs voor energie fors zien toenemen. De kost werd volledig bijgesteld door de Stad Gent en de Stad Gent betaalt de verwarming (gas) rechtstreeks. Ook al is er dus geen buitengewone invloed op het resultaat, toch kunnen we dit aspect van het afgelopen jaar niet onvermeld laten.

Hieronder vindt u per museum een evolutie terug van de elektriciteitskost per jaar.





Bovenstaande grafiek geeft de evolutie per museum weer. We zien voor elk museum min of meer een gelijkaardige evolutie in de energieprijzen.

De onderste grafiek geeft de evolutie in zijn totaliteit weer. We zien een daling in 2019 en 2020, wat ook het effect toont van de ingebruikneming van led verlichting, verspreid over 2018 tot 2020.

We zijn een stijging in 2022 met 86%, nagenoeg een verdubbeling van de kost ten opzichte van 2018. Ten opzicht van 2020 is de stijging zelfs x3 gegaan.

Ook de transportkosten stegen dit jaar extreem hard. Deze had grote gevolgen voor voornamelijk internationaal transport, dat was ook voelbaar bij de expo Skyline in het STAM. AGB Erfgoed heeft weliswaar veel nabij transport, zijnde in België of de directe buurlanden, waardoor de impact minder voelbaar is dan bv. bij de kunstmusea, waar transport hoe dan ook door de aard van bepaalde exposities een groter aandeel in het tentoonstellingsbudget vertegenwoordigt.

Overzicht van de gedeeltes van de kredieten voor investeringen en financiering voor 2022 die overgedragen werden

Er zijn geen gedeeltes van kredieten voor investeringen en financiering voor 2022 die overgedragen werden conform art. 258 van het decreet van 22 december 2017 over het lokaal bestuur.

Overzicht van de verbonden entiteiten

Er zijn geen verbonden entiteiten.

Overzicht van de opbrengsten per belastingsoort

Niet van toepassing

Toegestane werkings- en investeringssubsidies

Het AGB Erfgoed heeft geen werkings- en investeringssubsidies verstrekt.

Identificatie

Administratieve gegevens

VOOR AGB ERFGOED:

Naam:	Autonom Gemeentebedrijf Erfgoed
Vestigingsadres:	Botermarkt 1, 9000 GENT
Ondernemingsnummer:	0537.522.332
Type onderneming:	Rechtspersoon
Rechtsvorm:	Autonom gemeentebedrijf
NIS-code:	Niet van toepassing