

AGB Memorial Museum Passchendaele 1917



Jaarrekening 2022

Directeur: Debbie Manhaeve
Financieel Directeur: Wim Delameilleure
Voorzitter: Joachim Jonckheere

Inhoudsopgave

Beleidsevaluatie	3
Financiële Nota	16
J1 De doelstellingenrekening	17
J2 Staat van het financieel evenwicht	21
J3 Kredietrealisatie	23
J4 Balans.....	25
J5 Staat van opbrengsten en kosten	27
Toelichting	30
T1 Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard	31
T2 Ontvangsten en uitgaven naar economische aard	36
T3 Investeringsproject	43
T4 Evolutie van de financiële schulden	48
T5 Toelichting bij de balans	50
Overzicht van de financiële risico's	53
Waarderingsregels	55
Niet in de balans opgenomen rechten en plichten	64
Materiële verschillen tussen meerjarenplan en rekening	65
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	71
Overgedragen (gedeelten van) kredieten voor investeringen en financiering	74
Een verwijzing naar de plaats waar de documentatie beschikbaar is	76



Beleidsvaluatie 2022

AGB

Berten Pilstraat 5a

KBO: 0568699815

NIS: 33037

Voorzitter:

Joachim Jonckheere

Directeur:

Debbie Manhaeve

Financieel Directeur:

Wim Delameilleure

Hierna volgt de beleidsvaluatie van de prioritaire acties samen met het totaal van de niet prioritaire acties per beleidsdoelstelling.

In overeenstemming met art. 17, 3° van het BVR BBC 30/03/2018 bevindt zich in de documentatie het overzicht van de beleidsvaluatie van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen, acties en de bijbehorende ontvangsten en uitgaven die zijn opgenomen in de jaarrekening.

Er werd na de tweede aanpassing van het meerjarenplan in 2021 volgende opmerking geformuleerd door toezicht:

Overeenstemming tussen digitale rapportering en pdf

Schema M1 (is een budgettair schema – J1 is vergelijkbaar schema bij de jaarrekening)

Het schema M1 in het PDF-rapport dat de raad vaststelde en de digitale rapportering erover aan de Vlaamse Regering stemmen niet volledig overeen. De verschillen situeren zich in de exploitatie-uitgaven en de exploitatie-ontvangsten van de 'niet-prioritaire beleidsdoelstellingen' en van de 'verrichtingen zonder beleidsdoelstellingen'

De opmerking omvat de hieronder vernoemde sleutels die werden opgenomen in het initieel meerjarenplan met een actieplan, actie die ook in het meerjarenplan van gemeente Zonnebeke wordt toegepast. Daarom werden deze sleutels aangemaakt met de correcte actie binnen het meerjarenplan AGB omtrent 'Gelijkblijvend beleid' **19246010101**

U kan zien op het schema **J1** dat er geen bedragen zijn ingevuld bij de 'niet-prioritaire beleidsdoelstellingen', meer bepaald onder 'verrichtingen zonder beleidsdoelstellingen'.

- • 61200600 Verzekering Arbeidsongevallen
- • 61200700 Verzekering bestuurdersaansprakelijkheid
- • 61200800 Verzekeringspolis Ethias
- • 61300000 Kosten weddecentrale Schaubroeck
- • 61300920 Externe preventiedienst IDEWE
- • 61301000 Vorming
- • 61302000 Teambuilding
- • 62303000 Kosten verplaatsing van en naar het werk
- • 62304000 Reis en verblijfskosten
- • 62306000 Tussenkost in de vakbondspremies
- • 74060000 Vlaamse ondersteuningspremie

Strategische doelstelling: 10

Beleidsdoelstelling 10. Gelijkblijvend beleid

<i>Exploitatie</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	3.601,74	11.030,63	0,00	0,00
<i>Uitgaven</i>	5.862,02	7.536,14	0,00	0,00
Saldo	-2.260,28	3.494,49	0,00	0,00

Beleidsdoelstelling: 10010

<i>Exploitatie</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	3.601,74	11.030,63	0,00	0,00
<i>Uitgaven</i>	5.862,02	7.536,14	0,00	0,00
Saldo	-2.260,28	3.494,49	0,00	0,00

Totaal niet prioritaire acties van Beleidsdoelstelling 10010

<i>Exploitatie</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	3.601,74	11.030,63	0,00	0,00
<i>Uitgaven</i>	5.862,02	7.536,14	0,00	0,00
Saldo	-2.260,28	3.494,49	0,00	0,00

Strategische doelstelling: 19241 (prioritair)

Het Memorial Museum Passchendaele 1917 is een ervaringsgericht hedendaags museum dat het thema van de Eerste Wereldoorlog algemeen en de Slag bij Passendale in het bijzonder duidt

<i>Exploitatie</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	492.364,83	672.790,01	648.549,02	669.720,97
<i>Uitgaven</i>	137.985,74	92.791,96	116.666,72	132.046,60
Saldo	354.379,09	579.998,05	531.882,30	537.674,37
<i>Investerings</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Uitgaven</i>	36.629,44	21.176,97	17.766,64	19.438,04
Saldo	-36.629,44	-21.176,97	-17.766,64	-19.438,04

Beleidsdoelstelling: 1924101 (prioritair)

<i>Exploitatie</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	492.364,83	672.790,01	648.549,02	669.720,97
<i>Uitgaven</i>	137.985,74	92.791,96	116.666,72	132.046,60
Saldo	354.379,09	579.998,05	531.882,30	537.674,37

<i>Investerings</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Uitgaven</i>	36.629,44	21.176,97	17.766,64	19.438,04
Saldo	-36.629,44	-21.176,97	-17.766,64	-19.438,04

Actieplan 192410101: AGB DS 1 AP 1 (Prioritair)

Het MMP1917 biedt een evenwichtige en modulaire mix aan van een klassiek museum en een belevingsgerichte ontsluiting van het erfgoedverhaal

<i>Exploitatie</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Uitgaven</i>	0,00	860,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	-860,00	0,00	0,00
<i>Investerings</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Uitgaven</i>	7.886,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-7.886,00	0,00	0,00	0,00

Actie 192410101: Ontwikkelen van een productaanbod bestaande uit een museumbezoek (Prioritair)

Ontwikkelen van een productaanbod bestaande uit een museumbezoek gecombineerd met verschillende ervaringsgerichte modules in het omringende landschap

<i>Investerings</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Uitgaven</i>	7.886,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-7.886,00	0,00	0,00	0,00

Actie 192410102: Ontwikkelen van een jaarlijks terugkerend aanbod aan evenementen (Prioritair)

Ontwikkelen van een jaarlijks terugkerend aanbod aan evenementen

<i>Exploitatie</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Uitgaven</i>	0,00	860,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	-860,00	0,00	0,00

Actie 192410103: Mee ontwikkelen, in samenwerking met de dienst voor Toerisme (Prioritair)

Mee ontwikkelen, in samenwerking met de dienst voor Toerisme, van een gemeentelijk netwerk aan thematische fiets- en wandelverbindingen

Geen specifieke uitgaven/ontvangsten voor deze actie opgenomen

Actie 19241010104: Onderzoeken en streven naar implementatie van nieuwe media e (Prioritair)

Onderzoeken en streven naar implementatie van nieuwe media en technologieën om de museale inhoud ook in het omringende landschap te brengen

Geen specifieke uitgaven/ontvangsten voor deze actie opgenomen

Totaal niet prioritaire acties van Beleidsdoelstelling 1924101

<i>Exploitatie</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	492.364,83	672.790,01	648.549,02	669.720,97
<i>Uitgaven</i>	137.985,74	91.931,96	116.666,72	132.046,60
Saldo	354.379,09	580.858,05	531.882,30	537.674,37
<i>Investerings</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Uitgaven</i>	28.743,44	21.176,97	17.766,64	19.438,04
Saldo	-28.743,44	-21.176,97	-17.766,64	-19.438,04

Strategische doelstelling: 19242 (prioritair)

Het Memorial Museum Passchendaele 1917 is een hedendaagse en flexibele organisatie en een professionele partner voor andere instellingen

<i>Exploitatie</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	20.368,27	15.552,41	9.895,47	22.814,00
<i>Uitgaven</i>	479.848,37	475.721,49	530.436,63	531.857,77
Saldo	-459.480,10	-460.169,08	-520.541,16	-509.043,77
<i>Investerings</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	0,00	0,00	279.159,28	0,00
<i>Uitgaven</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	279.159,28	0,00
<i>Financiering</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Uitgaven</i>	0,00	0,00	279.159,28	0,00
Saldo	0,00	0,00	-279.159,28	0,00

Beleidsdoelstelling: 1924201 (prioritair)

<i>Exploitatie</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	20.368,27	15.552,41	9.895,47	22.814,00
<i>Uitgaven</i>	479.848,37	475.721,49	530.436,63	531.857,77
Saldo	-459.480,10	-460.169,08	-520.541,16	-509.043,77
<i>Investerings</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	0,00	0,00	279.159,28	0,00

<i>Uitgaven</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	279.159,28	0,00
<i>Financiering</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Uitgaven</i>	0,00	0,00	279.159,28	0,00
Saldo	0,00	0,00	-279.159,28	0,00

Actieplan 192420101: AGB DS 2 AP 1 (Prioritair)

De organisatiestructuur van het AGB wordt verder ontwikkeld

<i>Exploitatie</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	18.728,91	13.988,26	8.585,29	21.000,00
<i>Uitgaven</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	18.728,91	13.988,26	8.585,29	21.000,00
<i>Investeringsen</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	0,00	0,00	279.159,28	0,00
<i>Uitgaven</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	279.159,28	0,00
<i>Financiering</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Uitgaven</i>	0,00	0,00	279.159,28	0,00
Saldo	0,00	0,00	-279.159,28	0,00

Actie 19242010102: Uitbreiden en differentiëren van de alternatieve financierin (Prioritair)

Uitbreiden en differentiëren van de alternatieve financieringsbronnen van het AGB

<i>Exploitatie</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	18.728,91	13.950,76	8.585,29	20.000,00
<i>Uitgaven</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	18.728,91	13.950,76	8.585,29	20.000,00

Totaal niet prioritaire acties van actieplan 192420101

<i>Exploitatie</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	0,00	37,50	0,00	1.000,00
<i>Uitgaven</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	37,50	0,00	1.000,00
<i>Investeringsen</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	0,00	0,00	279.159,28	0,00
<i>Uitgaven</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	279.159,28	0,00
<i>Financiering</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022

<i>Ontvangsten</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Uitgaven</i>	0,00	0,00	279.159,28	0,00
Saldo	0,00	0,00	-279.159,28	0,00

Actieplan 192420102: AGB DS 2 AP 2 (Prioritair)

Het MMP1917 beschikt over een kwalitatief gevormd team aan medewerkers

<i>Exploitatie</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	1.639,36	1.564,15	1.310,18	1.814,00
<i>Uitgaven</i>	432.863,45	448.252,10	487.051,32	487.307,77
Saldo	-431.224,09	-446.687,95	-485.741,14	-485.493,77

Actie 19242010201: Het organogram en de daarbij horende functieprofielen worden (Prioritair)

Het organogram en de daarbij horende functieprofielen worden gerationaliseerd na de herdenkingsperiode 2014-2018

<i>Exploitatie</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	1.639,36	1.564,15	1.310,18	1.814,00
<i>Uitgaven</i>	421.085,48	432.972,98	472.003,08	471.107,77
Saldo	-419.446,12	-431.408,83	-470.692,90	-469.293,77

Actie 19242010202: Opstellen van duidelijke taakafspraken, processen en verdeli (Prioritair)

Opstellen van duidelijke taakafspraken, processen en verdeling van verantwoordelijkheden op basis van functieprofielen

Geen specifieke uitgaven/ontvangsten voor deze actie opgenomen

Actie 19242010203: Het personeel krijgt een aanbod aan ontwikkelingsmogelijkheid (Prioritair)

Het personeel krijgt een aanbod aan ontwikkelingsmogelijkheden om de opgebouwde expertise te verfijnen en te onderhouden

Geen specifieke uitgaven/ontvangsten voor deze actie opgenomen

Totaal niet prioritaire acties van actieplan 192420102

<i>Exploitatie</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Uitgaven</i>	11.777,97	15.279,12	15.048,24	16.200,00
Saldo	-11.777,97	-15.279,12	-15.048,24	-16.200,00

Actieplan 192420103: AGB DS 2 AP 3 (Prioritair)

Het MMP1917 ontwikkelt een doelgroepgericht communicatie- en marketingplan

<i>Exploitatie</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Uitgaven</i>	46.984,92	27.469,39	43.385,31	44.550,00

Saldo	-46.984,92	-27.469,39	-43.385,31	-44.550,00
-------	------------	------------	------------	------------

Actie 19242010301: Updaten en bijwerken communicatieplan (Prioritair)

Updaten en bijwerken communicatieplan

<i>Exploitatie</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Uitgaven</i>	29.345,59	17.267,00	30.059,19	30.200,00
Saldo	-29.345,59	-17.267,00	-30.059,19	-30.200,00

Actie 19242010302: Inzetten sociale media voor de uitbouw van een online commun (Prioritair)

Inzetten sociale media voor de uitbouw van een online community

<i>Exploitatie</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Uitgaven</i>	9.688,50	5.256,46	5.480,52	5.800,00
Saldo	-9.688,50	-5.256,46	-5.480,52	-5.800,00

Actie 19242010305: Opstellen en uitvoeren van een gelaagd doelgroepgericht marketingplan (Prioritair)

Opstellen en uitvoeren van een gelaagd doelgroepgericht marketingplan

Geen specifieke uitgaven/ontvangsten voor deze actie opgenomen

Totaal niet prioritaire acties van actieplan 192420103

<i>Exploitatie</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Uitgaven</i>	7.950,83	4.945,93	7.845,60	8.550,00
Saldo	-7.950,83	-4.945,93	-7.845,60	-8.550,00

Totaal niet prioritaire acties van Beleidsdoelstelling 1924201

<i>Exploitatie</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	0,00	37,50	0,00	1.000,00
<i>Uitgaven</i>	19.728,80	20.225,05	22.893,84	24.750,00
Saldo	-19.728,80	-20.187,55	-22.893,84	-23.750,00
<i>Investerings</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	0,00	0,00	279.159,28	0,00
<i>Uitgaven</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	279.159,28	0,00
<i>Financiering</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Uitgaven</i>	0,00	0,00	279.159,28	0,00
Saldo	0,00	0,00	-279.159,28	0,00

Strategische doelstelling: 19243 (prioritair)

Het Kenniscentrum van het MMP1917 is een open informatiecentrum en een actieve onderzoekspartner voor erfgoedonderzoek over de Eerste Wereldoorlog in de regio

<i>Exploitatie</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Uitgaven</i>	7.462,85	11.630,81	11.775,18	12.395,00
Saldo	-7.462,85	-11.630,81	-11.775,18	-12.395,00

Beleidsdoelstelling: 1924301 (prioritair)

<i>Exploitatie</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Uitgaven</i>	7.462,85	11.630,81	11.775,18	12.395,00
Saldo	-7.462,85	-11.630,81	-11.775,18	-12.395,00

Actieplan 192430102: AGB DS 3 AP 2 (Prioritair)

Het KC evolueert verder naar een open informatie- en ontmoetingscentrum

<i>Exploitatie</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Uitgaven</i>	7.145,98	10.353,82	9.667,61	10.200,00
Saldo	-7.145,98	-10.353,82	-9.667,61	-10.200,00

Actie 19243010201: Het KC wordt organisator en uitvalsbasis voor een eigen reek (Prioritair)

Het KC wordt organisator en uitvalsbasis voor een eigen reeks aan infosessies en lezingen, ook op verplaatsing

Geen specifieke uitgaven/ontvangsten voor deze actie opgenomen

Actie 19243010202: De informatie in het KC wordt verder gedigitaliseerd en onts (Prioritair)

De informatie in het KC wordt verder gedigitaliseerd en ontsloten

Geen specifieke uitgaven/ontvangsten voor deze actie opgenomen

Actie 19243010203: Het KC zet een eigen lijn van publicaties op (cahiers) om eigen en ander onderzoek te ontsluiten

Het KC zet een eigen lijn van publicaties op (cahiers) om eigen en ander onderzoek te ontsluiten

<i>Exploitatie</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Uitgaven</i>	6.888,02	10.154,94	9.561,48	10.000,00
Saldo	-6.888,02	-10.154,94	-9.561,48	-10.000,00

Actie 19243010204: Het KC gaat actief op zoek naar onderzoeksprojecten of onder (Prioritair)

Het KC gaat actief op zoek naar onderzoeksprojecten of onderzoekers waarmee samengewerkt kan worden

Exploitatie				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitgaven	257,96	198,88	106,13	200,00
Saldo	-257,96	-198,88	-106,13	-200,00

Totaal niet prioritaire acties van Beleidsdoelstelling 1924301

Exploitatie				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitgaven	316,87	1.276,99	2.107,57	2.195,00
Saldo	-316,87	-1.276,99	-2.107,57	-2.195,00

Strategische doelstelling: 19244 (prioritair)

Het Memorial Museum Passchendaele 1917 heeft een collectiebeleid voor militair-technisch erfgoed uit de Eerste Wereldoorlog dat als een standaard wordt beschouwd

Exploitatie				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitgaven	2.165,38	4.189,48	5.142,19	6.050,00
Saldo	-2.165,38	-4.189,48	-5.142,19	-6.050,00

Beleidsdoelstelling: 1924401 (prioritair)

Exploitatie				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitgaven	2.165,38	4.189,48	5.142,19	6.050,00
Saldo	-2.165,38	-4.189,48	-5.142,19	-6.050,00

Actieplan 192440101: AGB DS 4 AP 1 (Prioritair)

Het collectiebeheer en depotbeleid worden verder uitgebouwd

Exploitatie				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitgaven	0,00	307,19	314,61	1.050,00
Saldo	0,00	-307,19	-314,61	-1.050,00

Actie 19244010101: Implementatie en uitvoering actieplan uit collectieplan 2019 (Prioritair)

Implementatie en uitvoering actieplan uit collectieplan 2019-2023

<i>Exploitatie</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Uitgaven</i>	0,00	307,19	289,04	1.000,00
Saldo	0,00	-307,19	-289,04	-1.000,00

Actie 19244010102: Onderzoeken naar mogelijke samenwerking binnen de regio op v (Prioritair)
Onderzoeken naar mogelijke samenwerking binnen de regio op vlak van depotbeleid en ruimte

Geen specifieke uitgaven/ontvangsten voor deze actie opgenomen

Actie 19244010103: Digitaliseren en ontsluiten van de collectie (Prioritair)
Digitaliseren en ontsluiten van de collectie

<i>Exploitatie</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Uitgaven</i>	0,00	0,00	25,57	50,00
Saldo	0,00	0,00	-25,57	-50,00

Actieplan 192440102: AGB DS 4 AP 2 (Prioritair)
Het MMP1917 draagt haar expertise inzake collectiebeheer uit in de regio

<i>Exploitatie</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Uitgaven</i>	2.165,38	3.882,29	4.827,58	5.000,00
Saldo	-2.165,38	-3.882,29	-4.827,58	-5.000,00

Actie 19244010201: Opgebouwde expertise inzetten in de regio en bij andere them (Prioritair)
Opgebouwde expertise inzetten in de regio en bij andere thematische partners

Geen specifieke uitgaven/ontvangsten voor deze actie opgenomen

Actie 19244010202: Actief verwervingsbeleid opstarten op basis van contacten me (Prioritair)
Actief verwervingsbeleid opstarten op basis van contacten met verzamelaars en families uit de erfgoedgemeenschap

<i>Exploitatie</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Uitgaven</i>	2.165,38	3.882,29	4.827,58	5.000,00
Saldo	-2.165,38	-3.882,29	-4.827,58	-5.000,00

Strategische doelstelling: 19245 (prioritair)

Het Memorial Museum Passchendaele 1917 ondersteunt de ontwikkeling van een breed pakket aan doelgroepgerichte herinneringseducatie, zowel in eigen regie als in samenwerking met partners in de regio.

<i>Exploitatie</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Uitgaven</i>	8.131,00	5.367,32	3.117,99	3.500,00
Saldo	-8.131,00	-5.367,32	-3.117,99	-3.500,00
<i>Investerings</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Uitgaven</i>	0,00	0,00	7.800,00	7.800,00
Saldo	0,00	0,00	-7.800,00	-7.800,00

Beleidsdoelstelling: 1924501 (prioritair)

<i>Exploitatie</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Uitgaven</i>	8.131,00	5.367,32	3.117,99	3.500,00
Saldo	-8.131,00	-5.367,32	-3.117,99	-3.500,00
<i>Investerings</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Uitgaven</i>	0,00	0,00	7.800,00	7.800,00
Saldo	0,00	0,00	-7.800,00	-7.800,00

Actieplan 192450101: AGB DS 5 AP 1 (Prioritair)

De eigen educatieve werking wordt verder uitgebouwd

<i>Exploitatie</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Uitgaven</i>	8.131,00	5.367,32	3.117,99	3.500,00
Saldo	-8.131,00	-5.367,32	-3.117,99	-3.500,00
<i>Investerings</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Uitgaven</i>	0,00	0,00	7.800,00	7.800,00
Saldo	0,00	0,00	-7.800,00	-7.800,00

Actie 19245010101: Ontwikkelen van nieuwe educatieve pakketten en modules gericht op specifieke doelgroepen (Prioritair)

Ontwikkelen van nieuwe educatieve pakketten en modules gericht op specifieke doelgroepen

<i>Exploitatie</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Uitgaven</i>	8.131,00	5.367,32	3.117,99	3.500,00
Saldo	-8.131,00	-5.367,32	-3.117,99	-3.500,00

Actie 19245010102: Organiseren van contactdagen voor leerkrachten, opvoeders en (Prioritair)

Organiseren van contactdagen voor leerkrachten, opvoeders en begeleiders i.s.m. koepelorganisaties

Geen specifieke uitgaven/ontvangsten voor deze actie opgenomen

Actie 19245010103: Meewerken aan de ontwikkeling van een digitale educatieve i (Prioritair)

Meewerken aan de ontwikkeling van een digitale educatieve inleiding op een museumbezoek en het verhaal van de slag om Passchendale

<i>Investerings</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Uitgaven</i>	0,00	0,00	7.800,00	7.800,00
Saldo	0,00	0,00	-7.800,00	-7.800,00

Strategische doelstelling: 19246

Gelijkblijvend Beleid

<i>Exploitatie</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	497.525,52	222.153,00	263.330,68	253.863,00
<i>Uitgaven</i>	214.138,10	112.030,85	188.840,22	196.341,87
Saldo	283.387,42	110.122,15	74.490,46	57.521,13
<i>Investerings</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Uitgaven</i>	3.778,64	2.095,00	983,00	3.905,00
Saldo	-3.778,64	-2.095,00	-983,00	-3.905,00
<i>Financiering</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Uitgaven</i>	52.623,78	52.623,78	49.589,44	49.589,44
Saldo	-52.623,78	-52.623,78	-49.589,44	-49.589,44

Beleidsdoelstelling: 1924601

<i>Exploitatie</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	497.525,52	222.153,00	263.330,68	253.863,00
<i>Uitgaven</i>	214.138,10	112.030,85	188.840,22	196.341,87
Saldo	283.387,42	110.122,15	74.490,46	57.521,13
<i>Investerings</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Uitgaven</i>	3.778,64	2.095,00	983,00	3.905,00
Saldo	-3.778,64	-2.095,00	-983,00	-3.905,00
<i>Financiering</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022

<i>Ontvangsten</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Uitgaven</i>	52.623,78	52.623,78	49.589,44	49.589,44
Saldo	-52.623,78	-52.623,78	-49.589,44	-49.589,44

Totaal niet prioritaire acties van Beleidsdoelstelling 1924601

<i>Exploitatie</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	497.525,52	222.153,00	263.330,68	253.863,00
<i>Uitgaven</i>	214.138,10	112.030,85	188.840,22	196.341,87
Saldo	283.387,42	110.122,15	74.490,46	57.521,13
<i>Investerings</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Uitgaven</i>	3.778,64	2.095,00	983,00	3.905,00
Saldo	-3.778,64	-2.095,00	-983,00	-3.905,00
<i>Financiering</i>				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022
<i>Ontvangsten</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Uitgaven</i>	52.623,78	52.623,78	49.589,44	49.589,44
Saldo	-52.623,78	-52.623,78	-49.589,44	-49.589,44



Financiële Nota 2022

AGB

Berten Pilstraat 5a

KBO: 0568699815

NIS: 33037

Voorzitter:

Joachim Jonckheere

Directeur:

Debbie Manhaeve

Financieel Directeur:

Wim Delameilleure

De financiële nota bestaat uit de onderstaande 5 onderdelen:

J1 De doelstellingenrekening

J2 Staat van het financieel evenwicht

J3 Kredietrealisatie

J4 Balans

J5 Staat van opbrengsten en kosten

AGB

Berten Pilstraat 5a

KBO: 0568699815

NIS: 33037

Voorzitter: Joachim Jonckheere

Directeur: Debbie Manhaeve

Financieel Directeur: Wim Delameilleure

J1 : Doelstellingenrekening

Jaarrekening 2022

Financiële nota Jaarrekening 2022

AfdrukDatum : 09/03/2023

Volgnummer budgettaire boekhouding : 84190

Volgnummer algemene boekhouding : 28096

Schema J1 : Doelstellingenrekening

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Prioritaire beleidsdoelstelling 1924101		
Exploitatie		
Uitgaven	116.666,72	132.046,60
Ontvangsten	648.549,02	669.720,97
Saldo	531.882,30	537.674,37
Investerings		
Uitgaven	17.766,64	19.438,04
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	-17.766,64	-19.438,04
Financiering		
Uitgaven	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00
Prioritaire beleidsdoelstelling 1924201		
Exploitatie		
Uitgaven	530.436,63	531.857,77
Ontvangsten	9.895,47	22.814,00
Saldo	-520.541,16	-509.043,77
Investerings		
Uitgaven	0,00	0,00
Ontvangsten	279.159,28	0,00
Saldo	279.159,28	0,00
Financiering		
Uitgaven	279.159,28	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	-279.159,28	0,00
Prioritaire beleidsdoelstelling 1924301		
Exploitatie		
Uitgaven	11.775,18	12.395,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	-11.775,18	-12.395,00
Investerings		
Uitgaven	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00
Financiering		
Uitgaven	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00
Prioritaire beleidsdoelstelling 1924401		
Exploitatie		
Uitgaven	5.142,19	6.050,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	-5.142,19	-6.050,00

Investerings		
Uitgaven	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00
Financiering		
Uitgaven	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00
Prioritaire beleidsdoelstelling 1924501		
Exploitatie		
Uitgaven	3.117,99	3.500,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	-3.117,99	-3.500,00
Investerings		
Uitgaven	7.800,00	7.800,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	-7.800,00	-7.800,00
Financiering		
Uitgaven	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00
Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen		
Exploitatie		
Uitgaven	188.840,22	196.341,87
Ontvangsten	263.330,68	253.863,00
Saldo	74.490,46	57.521,13
Investerings		
Uitgaven	983,00	3.905,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	-983,00	-3.905,00
Financiering		
Uitgaven	49.589,44	49.589,44
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	-49.589,44	-49.589,44
Verrichtingen zonder beleidsdoelstellingen		
Exploitatie		
Uitgaven	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00
Investerings		
Uitgaven	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00
Financiering		
Uitgaven	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00
Totalen		
Exploitatie		

Uitgaven	855.978,93	882.191,24
Ontvangsten	921.775,17	946.397,97
Saldo	65.796,24	64.206,73
Investeringen		
Uitgaven	26.549,64	31.143,04
Ontvangsten	279.159,28	0,00
Saldo	252.609,64	-31.143,04
Financiering		
Uitgaven	328.748,72	49.589,44
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	-328.748,72	-49.589,44

AGB

Berten Pilstraat 5a

KBO: 0568699815

NIS: 33037

Voorzitter:

Joachim Jonckheere

Directeur:

Debbie Manhaeve

Financieel Directeur:

Wim Delameilleure

J2 : Staat van het financieel evenwicht

Jaarrekening 2022

Financiële nota Jaarrekening 2022

AfdrukDatum : 09/03/2023

Volgnummer budgettaire boekhouding : 84190

Volgnummer algemene boekhouding : 28096

Schema J2 : Staat van het financieel evenwicht

Resultaten		Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	(a-b)	65.796,24	64.206,73
a. Ontvangsten		921.775,17	946.397,97
b. Uitgaven		855.978,93	882.191,24
II. Investeringsaldo	(a-b)	252.609,64	-31.143,04
a. Ontvangsten		279.159,28	0,00
b. Uitgaven		26.549,64	31.143,04
III. Saldo exploitatie en investeringen	(I+II)	318.405,88	33.063,69
IV. Financieringsaldo	(a-b)	-328.748,72	-49.589,44
a. Ontvangsten		0,00	0,00
b. Uitgaven		328.748,72	49.589,44
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	(III+IV)	-10.342,84	-16.525,75
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar		1.207.609,27	1.207.609,27
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	(V+VI)	1.197.266,43	1.191.083,52
VIII. Onbeschikbare gelden		0,00	0,00
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	(VII-VIII)	1.197.266,43	1.191.083,52

Autofinancieringsmarge		Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo		65.796,24	64.206,73
II. Netto periodieke aflossingen	(a-b)	49.589,44	49.589,44
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		49.589,44	49.589,44
b. Periodieke terugvordering leningen		0,00	0,00
III. Autofinancieringsmarge	(I-II)	16.206,80	14.617,29

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge		16.206,80	14.617,29
II. Correctie op de periodieke aflossingen	(a-b)	-337.721,57	-337.721,57
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		49.589,44	49.589,44
b. Aangewezen aflossingen o.b.v. de financiële schulden		387.311,01	387.311,01
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	(I-II)	-321.514,77	-323.104,28

AGB

Berten Pilstraat 5a

KBO: 0568699815

NIS: 33037

Voorzitter: Joachim Jonckheere

Directeur: Debbie Manhaeve

Financieel Directeur: Wim Delameilleure

J3 : Kredietrealisatie

Jaarrekening 2022

Financiële nota Jaarrekening 2022

AfdrukDatum : 09/03/2023

Volgnummer budgettaire boekhouding : 84190

Volgnummer algemene boekhouding : 28096

AGB

Schema J3 : Kredietrealisatie

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten AGB MMP1917						
Exploitatie	855.978,93	921.775,17	882.191,24	946.397,97	884.760,16	752.677,00
Investerings	26.549,64	279.159,28	31.143,04	0,00	118.000,00	0,00
Financiering	328.748,72	0,00	49.589,44	0,00	52.623,78	0,00
<i>Leningen en Leasings</i>	328.748,72	0,00	49.589,44	0,00	52.623,78	0,00
<i>Toegestane leningen en betalingsuitstel</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Overige financieringstransacties</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AGB

Berten Pilstraat 5a

KBO: 0568699815

NIS: 33037

Voorzitter: Joachim Jonckheere

Directeur: Debbie Manhaeve

Financieel Directeur: Wim Delameilleure

J4 : Balans

Jaarrekening 2022

Financiële nota Jaarrekening 2022

AfdrukDatum : 09/03/2023

Volgnummer budgettaire boekhouding : 84190

Volgnummer algemene boekhouding : 28096

Schema J4 : Balans

	2022	2021
ACTIVA	6.931.211,32	7.343.503,83
I. Vlottende activa	1.339.249,39	1.337.803,63
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	1.115.970,52	1.169.806,31
B. Vorderingen op korte termijn	133.114,61	63.563,14
1. Vorderingen uit ruiltransacties	55.655,08	22.679,44
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	77.459,53	40.883,70
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	57.674,97	71.382,18
D. Overlopende rekeningen van het actief	32.489,29	33.052,00
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	0,00	0,00
II. Vaste activa	5.591.961,93	6.005.700,20
A. Vorderingen op lange termijn	0,00	0,00
A. Vorderingen uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
B. Financiële vaste activa	125,00	125,00
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke	0,00	0,00
3. OCMW-Verenigingen	0,00	0,00
4; Andere financiële vaste activa	125,00	125,00
C. Materiële vaste activa	5.573.028,88	5.994.585,99
1. Gemeenschapsgoederen	5.573.028,88	5.994.585,99
a. Terreinen en gebouwen	351.876,79	357.636,09
b. Wegen en andere infrastructuur	0,00	0,00
c. Installaties, machines en uitrusting	568,89	840,98
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	220.365,10	286.723,07
e. Leasing en soortgelijke rechten	4.064.721,38	4.413.889,13
f. Erfgoed	935.496,72	935.496,72
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00
b. Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
3. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00
b. Roerende goederen	0,00	0,00
D. Immateriële vaste activa	18.808,05	10.989,21

Schema J4 : Balans

	2022	2021
PASSIVA	6.931.211,32	7.343.503,83
I. Schulden	4.621.509,13	5.061.943,82
A. Schulden op korte termijn	137.085,70	251.806,01
1. Schulden uit ruiltransacties	57.429,93	45.498,50
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	19.337,61	21.197,57
b. Financiële schulden	0,00	0,00
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	38.092,32	24.300,93
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	13.726,38	1.459,25
3. Overlopende rekeningen van het passief	16.339,95	152.224,48
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	49.589,44	52.623,78
B. Schulden op lange termijn	4.484.423,43	4.810.137,81
1. Schulden uit ruiltransacties	4.484.423,43	4.810.137,81
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	21.374,00	21.374,00
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	0,00	0,00
2. Andere risico's en kosten	21.374,00	21.374,00
b. Financiële schulden	4.463.049,43	4.788.763,81
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
II. Nettoactief	2.309.702,19	2.281.560,01
A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	0,00	0,00
B. Gecumuleerd overschot of tekort	9.702,19	-18.439,99
C. Herwaarderingsreserves	0,00	0,00
D. Overig nettoactief	2.300.000,00	2.300.000,00

AGB

Berten Pilstraat 5a

KBO: 0568699815

NIS: 33037

Voorzitter: Joachim Jonckheere

Directeur: Debbie Manhaeve

Financieel Directeur: Wim Delameilleure

J5 : Staat van opbrengsten en kosten

Jaarrekening 2022

Financiële nota Jaarrekening 2022

AfdrukDatum : 09/03/2023

Volgnummer budgettaire boekhouding : 84190

Volgnummer algemene boekhouding : 28096

Schema J5 : Staat van opbrengsten en kosten

	2022	2021
I. Kosten	1.027.481,80	877.234,50
A. Operationele kosten	1.024.856,30	871.886,35
1. Goederen en diensten	365.584,49	262.985,09
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	475.210,69	434.581,02
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	161.277,72	157.609,11
4. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	0,00	0,00
5. Toegestane werkingssubsidies	0,00	0,00
6. Toegestane investeringssubsidies	0,00	0,00
7. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	0,00	0,00
8. Andere operationele kosten	22.783,40	16.711,13
B. Financiële kosten	2.625,50	5.348,15
II. Opbrengsten	1.057.443,73	854.598,68
A. Operationele opbrengsten	1.057.443,23	854.579,96
1. Opbrengsten uit de werking	689.206,88	406.212,52
2. Fiscale opbrengsten en boetes	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies	347.372,63	399.634,03
<i>a. Algemene werkingssubsidies</i>	154.710,00	152.758,00
<i>b. Specifieke werkingssubsidies</i>	192.662,63	246.876,03
4. Recuperatie individuele hulpverlening	0,00	0,00
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	2.009,05	0,00
6. Andere operationele opbrengsten	18.854,67	48.733,41
B. Financiële opbrengsten	0,50	18,72
III. Overschot of tekort van het boekjaar	29.961,93	-22.635,82
A. Operationele overschot of tekort	32.586,93	-17.306,39
B. Financieel overschot of tekort	-2.625,00	-5.329,43
IV. Verwerking van het overschot of het tekort van het boekjaar	29.961,93	-22.635,82
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	1.819,75	0,00
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	28.142,18	-22.635,82



Toelichting 2022

AGB

Berten Pilstraat 5a

KBO: 0568699815

NIS: 33037

Voorzitter:

Joachim Jonckheere

Directeur:

Debbie Manhaeve

Financieel Directeur:

Wim Delameilleure

De toelichting bestaat uit de onderstaande 5 onderdelen:

- T1 Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard
- T2 Ontvangsten en uitgaven naar economische aard
- T3 Investeringsproject
- T4 Evolutie van de financiële schulden
- T5 Toelichting bij de balans

AGB

Berten Pilstraat 5a

KBO: 0568699815

NIS: 33037

Voorzitter: Joachim Jonckheere

Directeur: Debbie Manhaeve

Financieel Directeur: Wim Delameilleure

T1 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

Jaarrekening 2022

Financiële nota Jaarrekening 2022

AfdrukDatum : 09/03/2023

Volgnummer budgettaire boekhouding : 84190

Volgnummer algemene boekhouding : 28096

Schema T1 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
Algemene Diensten							
Exploitatie							
Uitgaven	26.025,00	39.542,95	27.795,81	32.697,82	34.764,78	35.370,41	35.623,37
Ontvangsten	3.601,74	11.030,63	5.572,63	4.500,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-22.423,26	-28.512,32	-22.223,18	-28.197,82	-34.764,78	-35.370,41	-35.623,37
Investerings							
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering							
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliteit							
Exploitatie							
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investerings							
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering							
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Milieu							
Exploitatie							
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investeringen								
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering								
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Veiligheid								
Exploitatie								
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investeringen								
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering								
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Economie								
Exploitatie								
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investeringen								
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering								
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Omgeving								
Exploitatie								
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investerings								
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering								
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Welzijn								
Exploitatie								
Uitgaven	805.490,53	653.013,97	805.399,72	832.374,37	978.467,81	1.117.313,45	971.673,83	
Ontvangsten	494.064,21	743.786,66	752.907,25	767.034,97	1.005.348,76	1.069.229,42	968.987,44	
Saldo	-311.426,32	90.772,69	-52.492,47	-65.339,40	26.880,95	-48.084,03	-2.686,39	
Investerings								
Uitgaven	40.408,08	23.271,97	26.549,64	31.143,04	326.870,00	71.000,00	21.000,00	
Ontvangsten	0,00	0,00	279.159,28	0,00	0,00	0,00	0,00	
Saldo	-40.408,08	-23.271,97	252.609,64	-31.143,04	-326.870,00	-71.000,00	-21.000,00	
Financiering								
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Onderwijs								
Exploitatie								
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Investerings								
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Financiering								
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sociaal Beleid								
Exploitatie								
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investerings								
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering								
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Algemene Financiering								
Exploitatie								
Uitgaven	24.077,93	16.711,13	22.783,40	17.119,05	17.800,00	18.100,00	18.400,00	
Ontvangsten	516.194,41	166.708,76	163.295,29	174.863,00	174.863,00	174.863,00	174.863,00	
Saldo	492.116,48	149.997,63	140.511,89	157.743,95	157.063,00	156.763,00	156.463,00	
Investerings								
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Financiering								
Uitgaven	52.623,78	52.623,78	328.748,72	49.589,44	49.589,44	49.589,44	49.589,44	
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Saldo	-52.623,78	-52.623,78	-328.748,72	-49.589,44	-49.589,44	-49.589,44	-49.589,44	

AGB

Berten Pilstraat 5a

KBO: 0568699815

NIS: 33037

Voorzitter: Joachim Jonckheere

Directeur: Debbie Manhaeve

Financieel Directeur: Wim Delameilleure

T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Jaarrekening 2022

Financiële nota Jaarrekening 2022

AfdrukDatum : 09/03/2023

Volgnummer budgettaire boekhouding : 84190

Volgnummer algemene boekhouding : 28096

Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

I. Exploitatie-uitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Operationele uitgaven	852.598,73	704.063,00	851.390,58	877.091,24	1.027.932,59	1.167.683,86	1.022.597,20
1. Goederen en diensten	405.333,23	253.426,85	353.292,49	384.165,42	453.672,28	561.221,41	470.878,37
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	423.187,57	433.925,02	475.314,69	475.656,77	556.310,31	588.212,45	533.168,83
<i>a. Politiek personeel</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel</i>	54.132,53	31.662,40	1.103,40	1.103,40	0,00	0,00	0,00
<i>c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel</i>	339.574,92	384.026,75	457.365,48	456.324,79	537.046,50	569.424,98	515.900,86
<i>d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>f. Andere personeelskosten</i>	14.871,92	13.342,51	16.845,81	18.228,58	19.263,81	18.787,47	17.267,97
<i>g. Pensioenen</i>	14.608,20	4.893,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Individuele hulpverlening door het OCMW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Toegestane werkingssubsidies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- <i>aan de districten</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- <i>aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- <i>aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- <i>aan welzijnsverenigingen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- <i>aan andere OCMW-verenigingen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- <i>aan de politiezone</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- <i>aan de hulpverleningszone</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- <i>aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- <i>aan besturen van de eredienst</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- <i>aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- <i>aan andere begunstigden</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Andere operationele uitgaven	24.077,93	16.711,13	22.783,40	17.269,05	17.950,00	18.250,00	18.550,00
B. Financiële uitgaven	2.994,73	5.205,05	2.768,60	5.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	2.791,27	5.121,94	2.695,64	5.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
- <i>aan financiële instellingen</i>	807,52	2.311,11	2.232,14	5.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
- <i>aan andere entiteiten</i>	1.983,75	2.810,83	463,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Andere financiële uitgaven	203,46	83,11	72,96	100,00	100,00	100,00	100,00
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0,00	0,00	1.819,75	0,00	0,00	0,00	0,00

Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

II. Exploitatieontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Operationele ontvangsten	1.013.800,34	921.507,33	921.774,67	946.297,97	1.180.111,76	1.243.992,42	1.143.750,44
1. Ontvangsten uit de werking	245.681,26	406.212,52	689.206,88	710.400,00	812.200,00	917.000,00	967.000,00
2. Fiscale ontvangsten en boetes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Aanvullende belastingen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
- <i>Opcentiemen op de onroerende voorheffing</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
- <i>Aanvullende belasting op de personenbelasting</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
- <i>Andere aanvullende belastingen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b. Andere belastingen en boetes</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
3. Werkingssubsidies	747.750,81	466.561,40	213.713,12	214.083,97	345.863,00	304.863,00	154.863,00
<i>a. Algemene werkingssubsidies</i>	<i>497.465,50</i>	<i>152.758,00</i>	<i>154.710,00</i>	<i>154.863,00</i>	<i>154.863,00</i>	<i>154.863,00</i>	<i>154.863,00</i>
- <i>Gemeentefonds</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
- <i>Andere algemene werkingssubsidies</i>	<i>497.465,50</i>	<i>152.758,00</i>	<i>154.710,00</i>	<i>154.863,00</i>	<i>154.863,00</i>	<i>154.863,00</i>	<i>154.863,00</i>
- <i>van de federale overheid</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
- <i>van de Vlaamse overheid</i>	<i>497.465,50</i>	<i>152.758,00</i>	<i>154.710,00</i>	<i>154.863,00</i>	<i>154.863,00</i>	<i>154.863,00</i>	<i>154.863,00</i>
- <i>van de provincie</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
- <i>van de gemeente</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
- <i>van het OCMW</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
- <i>van andere entiteiten</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b. Specifieke werkingssubsidies</i>	<i>250.285,31</i>	<i>313.803,40</i>	<i>59.003,12</i>	<i>59.220,97</i>	<i>191.000,00</i>	<i>150.000,00</i>	<i>0,00</i>
- <i>van de federale overheid</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
- <i>van de Vlaamse overheid</i>	<i>193.269,00</i>	<i>308.845,40</i>	<i>3.878,12</i>	<i>59.220,97</i>	<i>191.000,00</i>	<i>150.000,00</i>	<i>0,00</i>
- <i>van de provincie</i>	<i>0,00</i>	<i>389,79</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
- <i>van de gemeente</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
- <i>van het OCMW</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
- <i>van andere entiteiten</i>	<i>57.016,31</i>	<i>4.568,21</i>	<i>55.125,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
4. Recuperatie individuele hulpverlening	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Andere operationele ontvangsten	20.368,27	48.733,41	18.854,67	21.814,00	22.048,76	22.129,42	21.887,44
B. Financiële ontvangsten	60,02	18,72	0,50	100,00	100,00	100,00	100,00
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Exploitatiesaldo	158.266,90	212.258,00	65.796,24	64.206,73	149.179,17	73.308,56	118.153,24

Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

I. Investeringsuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vast activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	32.522,08	23.271,97	13.472,14	17.343,04	222.770,00	66.000,00	16.000,00
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	32.522,08	23.271,97	13.472,14	17.343,04	222.770,00	66.000,00	16.000,00
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	20.684,31	0,00	0,00	0,00	70.000,00	60.000,00	10.000,00
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>c. Roerende goederen</i>	11.837,77	23.271,97	13.472,14	17.343,04	152.770,00	6.000,00	6.000,00
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>e. Erfgoed</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Onroerende goederen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>b. Roerende goederen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa	7.886,00	0,00	13.077,50	13.800,00	104.100,00	5.000,00	5.000,00
D. Toegestane investeringssubsidies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- <i>aan de districten</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- <i>aan autonome provinciebedrijven (APB)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- <i>aan autonome gemeentebedrijven (AGB)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- <i>aan welzijnsverenigingen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- <i>aan andere OCMW-verenigingen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- <i>aan de politiezone</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- <i>aan de hulpverleningzone</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- <i>aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- <i>aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- <i>aan besturen van de eredienst</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- <i>aan andere begunstigden</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

II. Investeringsontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Verkoop van financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vast activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Verkoop van materiële vaste activa	0,00	0,00	279.159,28	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	279.159,28	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>c. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>279.159,28</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>e. Erfgoed</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Onroerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- <i>van de federale overheid</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
- <i>van de Vlaamse overheid</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
- <i>van de provincie</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
- <i>van de gemeente</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
- <i>van het OCMW</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
- <i>van andere entiteiten</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
III. Investeringsaldo	-40.408,08	-23.271,97	252.609,64	-31.143,04	-326.870,00	-71.000,00	-21.000,00
Saldo exploitatie en investeringen	117.858,82	188.986,03	318.405,88	33.063,69	-177.690,83	2.308,56	97.153,24

Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

I. Financieringsuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Vereffening van financiële schulden	52.623,78	52.623,78	328.748,72	49.589,44	49.589,44	49.589,44	49.589,44
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	52.623,78	52.623,78	49.589,44	49.589,44	49.589,44	49.589,44	49.589,44
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0,00	0,00	279.159,28	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Vereffening van niet-financiële schulden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Toegestane leningen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan welzijnsverenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan andere OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan de politiezone	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan de hulpverleningszone	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan besturen van de eredienst	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan andere begunstigen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Toegestaan betalingsuitstel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Vooruitbetalingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Kapitaalsverminderingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

II. Financieringsontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Aangaan van financiële schulden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Aangaan van niet-financiële schulden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Terugvordering van toegestane leningen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Periodieke terugvorderingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Vereffening van betalingsuitstel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Vereffening van vooruitbetalingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Kapitaalsvermeerderingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele activiteiten of aan de verwerving van vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Financieringssaldo	-52.623,78	-52.623,78	-328.748,72	-49.589,44	-49.589,44	-49.589,44	-49.589,44
Budgettair resultaat van het boekjaar	65.235,04	136.362,25	-10.342,84	-16.525,75	-227.280,27	-47.280,88	47.563,80

AGB

Berten Pilstraat 5a

KBO: 0568699815

NIS: 33037

Voorzitter: Joachim Jonckheere

Directeur: Debbie Manhaeve

Financieel Directeur: Wim Delameilleure

T3 : Investeringsproject

Jaarrekening 2022

Financiële nota Jaarrekening 2022

AfdrukDatum : 09/03/2023

Volgnummer budgettaire boekhouding : 84190

Volgnummer algemene boekhouding : 28096

Schema T3 : Investeringsproject: AG_IP2_Prod: Ontwikkelen van productaanbod (Actieplan/Actie: 192410101 / 192410101)

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investeringsen in financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-Verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Investeringsen in materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>c. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>e. Erfgoed</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Onroerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	0,00	7.886,00	0,00	20.000,00	0,00	27.886,00
D. Toegestane investeringssubsidies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Ontvangsten						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-Verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Verkoop van materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>c. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>e. Erfgoed</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Onroerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investeringsen in financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-Verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Investeringsen in materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>c. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>e. Erfgoed</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Onroerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	0,00	7.800,00	0,00	5.000,00	0,00	12.800,00
D. Toegestane investeringssubsidies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Ontvangsten						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-Verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Verkoop van materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>c. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>e. Erfgoed</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Onroerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AGB

Berten Pilstraat 5a

KBO: 0568699815

NIS: 33037

Voorzitter: Joachim Jonckheere

Directeur: Debbie Manhaeve

Financieel Directeur: Wim Delameilleure

T4 : Evolutie van de financiële schulden

Jaarrekening 2022

Financiële nota Jaarrekening 2022

AfdrukDatum : 09/03/2023

Volgnummer budgettaire boekhouding : 84190

Volgnummer algemene boekhouding : 28096

Schema T4 : Evolutie van de financiële schulden

Financiële schulden op 31 december	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Financiële schulden op lange termijn	4.841.387,59	4.788.763,81	4.463.049,43	4.413.459,99	4.363.870,55	4.314.281,11
1. Financiële schulden op 1 januari	4.894.011,37	4.841.387,59	4.788.763,81	4.463.049,43	4.413.459,99	4.363.870,55
2. Nieuwe leningen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Aflossingen	0,00	0,00	-279.159,28	0,00	0,00	0,00
4. Overboekingen	-52.623,78	-52.623,78	-46.555,10	-49.589,44	-49.589,44	-49.589,44
5. Andere mutaties	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	52.623,78	52.623,78	49.589,44	49.589,44	49.589,44	49.589,44
1. Financiële schulden op 1 januari	52.623,78	52.623,78	52.623,78	49.589,44	49.589,44	49.589,44
2. Aflossingen	-52.623,78	-52.623,78	-49.589,44	-49.589,44	-49.589,44	-49.589,44
3. Overboekingen	52.623,78	52.623,78	46.555,10	49.589,44	49.589,44	49.589,44
4. Andere mutaties	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Financiële schulden op korte termijn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totaal financiële schulden	4.894.011,37	4.841.387,59	4.512.638,87	4.463.049,43	4.413.459,99	4.363.870,55

AGB

Berten Pilstraat 5a

KBO: 0568699815

NIS: 33037

Voorzitter: Joachim Jonckheere

Directeur: Debbie Manhaeve

Financieel Directeur: Wim Delameilleure

T5 : Toelichting bij de balans

Jaarrekening 2022

Financiële nota Jaarrekening 2022

AfdrukDatum : 09/03/2023

Volgnummer budgettaire boekhouding : 84190

Volgnummer algemene boekhouding : 28096

Schema T5 : Toelichting bij de balans

Mutatiestaat van de vaste activa	Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboekingen	Herwaardering	Afschrijving en waardevermindering	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
A. Financiële vaste activa	125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125,00
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soorgelijke	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125,00
B. Materiële vaste activa	5.994.585,99	13.472,14	277.150,23	0,00	0,00	157.879,02	0,00	5.573.028,88
1. Gemeenschapsgoederen	5.994.585,99	13.472,14	277.150,23	0,00	0,00	157.879,02	0,00	5.573.028,88
a. Terreinen en gebouwen	357.636,09	0,00	0,00	0,00	0,00	5.759,30	0,00	351.876,79
b. Wegen en andere infrastructuur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c. Installaties, machines en uitrusting	840,98	0,00	0,00	0,00	0,00	272,09	0,00	568,89
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	286.723,07	13.472,14	0,00	0,00	0,00	79.830,11	0,00	220.365,10
e. Leasing en soortgelijke rechten	4.413.889,13	0,00	277.150,23	0,00	0,00	72.017,52	0,00	4.064.721,38
f. Erfgoed	935.496,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	935.496,72
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Immateriële vaste activa	10.989,21	13.077,50	0,00	0,00	0,00	5.258,66	0,00	18.808,05

Mutatiestaat van het nettoactief					
A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
AGB MMP1917	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totaal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 MMP1917	-18.439,99	28.142,18	0,00	0,00	9.702,19
Totaal	-18.439,99	28.142,18	0,00	0,00	9.702,19
C. Herwaarderingsreserves	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Terugneming	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
AGB MMP1917	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totaal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Overig nettoactief	Boekwaarde op 1/1	Wijziging kapitaal		Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
AGB MMP1917	2.300.000,00	0,00		0,00	2.300.000,00
Totaal	2.300.000,00	0,00		0,00	2.300.000,00
E. Totaal nettoactief	Boekwaarde op 1/1			Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
AGB MMP1917	2.281.560,01			28.142,18	2.309.702,19
Totaal	2.281.560,01			28.142,18	2.309.702,19

AGB

Berten Pilstraat 5a

KBO: 0568699815

NIS: 33037

Voorzitter: Joachim Jonckheere

Directeur: Debbie Manhaeve

Financieel Directeur: Wim Delameilleure

Overzicht van de financiële risico's

Jaarrekening 2022

Financiële nota Jaarrekening 2022

AfdrukDatum : 03/03/2023

Volgnummer budgettaire boekhouding : 84190

Volgnummer algemene boekhouding : 28096

Het bezoekersaantal is erg belangrijk voor het museum, aangezien de **inkomsten uit tickets en shop** het grootste deel van de inkomsten uitmaken. De coronacrisis en de Brexit hadden voor het MMP1917 financiële gevolgen op korte en middellange termijn. De raming van de bezoekerscijfers voor het voorjaar 2022 werd geënt op de cijfers van het voorjaar 2013, dat een rem kende naar aanleiding van de geplande uitbreiding van het museum in juli 2013. Voor de zomer werd een schatting voorzien op basis van de bezoekerscijfers van 2020 en 2021, die gekenmerkt werden door een groeiend aantal toeristen in eigen land. Er werd vermoed dat de cijfers van de zomer 2022 lager zouden liggen dan 2021 door de verwachting dat er opnieuw internationaal gereisd zou kunnen worden. Hierdoor was er een iets lagere inschatting voor juli en augustus. Voor het najaar van 2022 werd voortgegaan op de trend van 2021, dat een licht herstel kende. Het museum schatte zo een bezoekersaantal van 59.000 personen maar ontving uiteindelijk meer dan 81.000 bezoekers. De beperkingen van groepsreizen vielen in het voorjaar van 2022 weg en ook de internationale markt herstelde zich langzaam. Het museum ontving meer bezoekers uit Nederland en ook de Britten vonden hun weg terug. De Britse markt herstelde zich echter minder snel dan verwacht.

De **prijssubsidie** van de Gemeente Zonnebeke van 1,25€ (inclusief BTW) werd in 2022 behouden (prijssubsidie werd ingevoerd vanaf 1 juli 2021). Deze extra inkomsten ontstaan omdat het AGB MMP1917 een belangrijke rol speelt in het toeleiden van de toerist binnen het toeristisch aanbod van de Gemeente Zonnebeke. De niet-museale tentoonstellingen in de bezoekerscentra van de Gemeente Zonnebeke (Getekend landschap, Tyne Cot Cemetery) worden opgevolgd en beheerd door het MMP1917. Daarnaast is er personeelsinbreng van het MMP1917 bij het onderzoek en coördinatie van verschillende projecten en evenementen van de Gemeente. Hierbij denken we aan de recreatieve routestructuren, de herdenkingsplechtigheden en de Passchendaele Memorial Gardens. Via deze prijssubsidie kan het museum deze inzet verder in stand houden.

In 2022 was er een grote stijging in **gas- en elektriciteitsprijzen**. Zo werd de prijs voor elektriciteit initieel geschat op €29.000 en bedroeg die in werkelijkheid €39.000. De prijs voor gas werd oorspronkelijk geschat op €13.000 en bedroeg uiteindelijk €37.000. Het museum kon deze stijgingen oplossen binnen het totaal voorziene krediet door **aanpassingen van ramingen** door te voeren.

Ook de **loonkosten** stegen door de overschrijding van de spilindex in februari, april, juli en oktober 2022. Initieel werd een personeelskost van € 482.151,34 geraamd en bedroeg de uiteindelijke kost € 475.314,69. Het vertrek van de directeur op 13 maart en de indiensttreding van een waarnemend directeur op 14 maart, het feit dat er tussen 14 maart en 23 mei 2022 geen medewerker communicatie en marketing in dienst was, het feit dat er van 1 augustus tot 1 oktober 2022 een wetenschappelijk medewerker minder in dienst was en het feit dat de coördinator collectie vanaf 1 maart 2020 4/5^e werkte, zorgden ervoor dat het verschil tussen de initiële en werkelijke uitgave minder groot is.

AGB

Berten Pilstraat 5a

KBO: 0568699815

NIS: 33037

Voorzitter: Joachim Jonckheere

Directeur: Debbie Manhaeve

Financieel Directeur: Wim Delameilleure

Waarderingsregels

Jaarrekening 2022

Financiële nota Jaarrekening 2022

AfdrukDatum : 03/03/2023

Volgnummer budgettaire boekhouding : 84190

Volgnummer algemene boekhouding : 28096

1. Referentiekader

Gelet op het besluit van 25 juni 2010 van de Vlaamse Regering betreffende de beleids- en beheerscyclus van de gemeenten, de provincies en de OCMW's en het wijzigingsbesluit van 23 november 2012;

Gelet op het ministerieel besluit van 1 oktober 2010 tot vaststelling van de modellen en de nadere voorschriften van de beleidsrapporten en de toelichting ervan, en van de rekeningstelsels van de gemeenten, de provincies en de openbare centra voor maatschappelijk welzijn, en de latere wijzigingen;

Werden waarderingsregels goedgekeurd door het College van Burgemeester en Schepenen op datum van 15/06/2015;

Werden deze waarderingsregels gewijzigd en goedgekeurd door de raad van Bestuur van het AGB MMP1917 op datum van 17/11/2020 en zijn van toepassing met ingang vanaf boekjaar 2020. De afschrijvingen die vroeger aanvang namen, zullen niet geregulariseerd worden

2. Algemene principes

Aanschaffingswaarde / Waardering

Als algemene regel wordt gesteld dat elk actiefbestanddeel bij erkenning gewaardeerd wordt tegen aanschaffingswaarde en voor dat bedrag in de balans wordt opgenomen, onder aftrek van de desbetreffende gecumuleerde afschrijvingen en waardeverminderingen. Onder de aanschaffingswaarde moet één van de volgende waarden worden verstaan:

- de aanschaffingsprijs,
- de ruilwaarde,
- de vervaardigingswaarde,
- de schenkingswaarde,
- de inbrengwaarde.

Op deze algemene regel zijn afwijkingen bepaald (Zie hoofdstuk 3).

Afschrijvingen en waardeverminderingen

Afschrijvingen zijn de bedragen ten laste genomen van de staat van opbrengsten en kosten, met betrekking tot de materiële en immateriële vaste activa waarvan de gebruiksduur beperkt is, om hetzij het bedrag van de eventueel geherwaardeerde aanschaffingskosten van deze vaste activa te spreiden over hun waarschijnlijke nuttigheids- of gebruiksduur, hetzij om deze kosten ten laste te nemen op het ogenblik waarop zij worden aangegaan.

De afschrijvingen zijn specifiek voor de actiefbestanddelen waarop ze betrekking hebben en worden niet teruggenomen.

Waardeverminderingen worden geboekt om rekening te houden met al dan niet als definitief aan te merken ontwaardingen indien dit bij het afsluiten van het financiële boekjaar noodzakelijk zou blijken.

Jaarlijks wordt echter geëvalueerd of dat de gebruikswaarde van een goed (= de toekomstige economische voordelen of dienstenpotentieel die het goed voor een bestuur zal opleveren) hoger is dan zijn boekhoudkundige waarde, indien dit het geval is worden reeds geboekte waardeverminderingen teruggenomen ten belope van dit verschil.

Waardeverminderingen zijn specifiek voor de actiefbestanddelen waarop ze betrekking hebben.

Herwaarderingen

De financiële vaste activa en de overige materiële vaste activa, waarvan de reële waarde betrouwbaar kan worden bepaald, worden na hun opname geboekt tegen de geherwaardeerde waarde.

Indien tot herwaardering van een actief wordt overgaan, zal de volledige rubriek waartoe het actief behoort worden geherwaardeerd.

Indien de herwaardering betrekking heeft op overige materiële vaste activa met een beperkte gebruiksduur, dan wordt op basis van de geherwaardeerde waarde afgeschreven. De analyse om over te gaan tot herwaardering zal jaarlijks worden uitgevoerd bij het afsluiten van de jaarrekening.

3. Afwijkingen en specifieke waarderingsmaatregelen

Geldbeleggingen en liquide middelen

Het bestuur waardeert de liquide middelen en de geldbeleggingen, tegen de nominale waarde. De aandelen en vastrentende effecten worden bij verwerving geboekt en gewaardeerd tegen de aanschaffingswaarde.

Het bestuur past op de liquide middelen en geldbeleggingen waardeverminderingen toe als blijkt dat de realisatiewaarde op de datum van de jaarafsluiting lager is dan de aanschaffingswaarde. Er zullen bovendien aanvullende waardeverminderingen geboekt worden om rekening te houden met de evolutie van hun realisatie- of marktwaarde of met de risico's die inherent zijn aan de aard van de producten in kwestie of van de uitgevoerde activiteit.

De evaluatie geschiedt jaarlijks op afsluitdatum.

Vorderingen op korte termijn

Vorderingen worden in de balans weergegeven tegen de nominale waarde. In geval er onzekerheid bestaat over de invorderbaarheid van bepaalde vorderingen, worden deze volledig overgeboekt naar dubieuze debiteuren. Vervolgens wordt een waardevermindering geboekt op deze vorderingen. Deze oefening wordt ten minste jaarlijks op afsluitdatum uitgevoerd.

Er zijn verschillende benaderingen mogelijk:

- *Ouderdomsanalyse: waardevermindering wordt geboekt op basis van de ouderdom van de vordering.*

Vorderingen m.b.t. belastingen	
0-5 jaar	0%
Vanaf 5 jaar (indien de termijn gestuit werd)	50%
Vanaf 10 jaar	100%

Vorderingen niet-belasting	
0-2 jaar	0%
2-3 jaar	50%
Vanaf 3 jaar	100%

- Daarnaast kan ook op individuele basis een inschatting gemaakt worden omtrent de inbaarheid van een vordering.
- Benadering 1 en 2 kunnen worden gecombineerd.

Vorderingen op lange termijn

Vorderingen worden in de balans weergegeven tegen de nominale waarde. Indien de inning van deze vorderingen twijfelachtig is, worden deze overgeboekt naar de post dubieuze debiteuren. Op dubieuze debiteuren kunnen waardeverminderingen geboekt worden. Vorderingen op lange termijn worden op individuele basis geëvalueerd minstens jaarlijks op afsluitdatum.

Vorraden

Vorraden komen tot stand als een gedeelte van de aangekochte grondstoffen, hulpstoffen, voor verkoop bestemde goederen, enzovoort, per afsluitdatum niet verbruikt of verkocht zijn. In eerste instantie dient bepaald te worden hoe deze voorraad tot uitdrukking gebracht zal worden.

1) De **voorraden** die het bestuur heeft verworven naar aanleiding van een **ruiltransacties**, waardeert ze tegen de aanschaffingswaarde of de marktwaarde op de balansdatum als die lager is. De waardering tegen een lagere marktwaarde, zal niet worden behouden als de marktwaarde achteraf hoger is dan de lagere waarde waartegen de voorraad werd gewaardeerd.

Voor de bepaling van de aanschaffingswaarde van activa met identieke technische of juridische kenmerken wordt geopteerd voor volgende methode:

- FIFO-methode (First In – First Out). Conform deze methode wordt de voorraad dus gewaardeerd tegen de aanschaffingskosten van de laatst ingekomen goederen

2) De **voorraden** die verworven zijn door **niet-ruiltransacties**, worden gewaardeerd tegen de marktwaarde op de datum van de verwerving. Deze zullen echter niet worden gewaardeerd indien ze gratis of tegen een symbolische prijs worden verdeeld of verbruikt worden in het productieproces van goederen die gratis of tegen een symbolische prijs worden verdeeld.

3) Met betrekking tot de waardering van **bestellingen in uitvoering**, opteert het bestuur volgende waarderingmethode:

- De completed contract method of het toerekenen van het resultaat aan de periode van de afwerking: In dit geval worden de bestellingen in uitvoering of bepaalde onderdelen daarvan op de balans geboekt tegen hun vervaardigingsprijs, verminderd met de ontvangen vooruitbetalingen.

Financieel vaste activa

Belangen of aandelen in rechtspersonen worden in de boekhouding opgenomen tegen hun aanschaffingswaarde. De aanschaffingswaarde van belangen of aandelen, ontvangen als vergoeding voor inbrengen die niet bestaan in contanten of die voortkomen uit de omzetting van vorderingen, stemt overeen met de conventionele waarde van de ingebrachte goederen en waarden of van de omgezette vorderingen. Als de conventionele waarde echter, op duurzame wijze, lager is dan de marktwaarde van de ingebrachte goederen en waarden of van de omgezette vorderingen, wordt de aanschaffingswaarde geherwaardeerd tot de hogere marktwaarde.

Er worden waardeverminderingen toegepast op de belangen en de aandelen die onder de financiële vaste activa zijn opgenomen in geval van duurzame minderwaarde of ontwaarding, verantwoord door de toestand, de rentabiliteit of de vooruitzichten van de entiteit waarin de belangen of de aandelen worden aangehouden. Hierbij gebeurt de evaluatie jaarlijks op afsluitdatum op basis van de netto intrinsieke waarde zijnde de volgens de laatste jaarrekening vastgestelde waarde van het totaal eigen vermogen

Op het ogenblik dat de insolventie van de entiteit waarin er belangen zijn, of waaraan terugvorderbare middelen zijn toegekend, wordt dit belang of deze vordering als oninvorderbaar geboekt en zal een minderwaarde moeten worden geboekt voor het saldo van het belang of de vorderingen en zal dit belang of deze vordering uit de boekhouding worden verwijderd. Indien achteraf blijkt dat er alsnog een gedeelte van het belang of de vordering werd gerecupereerd, dan zal dit aanleiding geven tot de boeking van een meerwaarde voor het effectief gestorte bedrag.

Deze analyses worden minstens jaarlijks op afsluitdatum uitgevoerd.

Materiële en Immateriële Vaste activa

De vaste activa worden onderverdeeld in 3 categorieën.

1) De **gemeenschapsgoederen** zijn de materiële vaste activa (roerend en onroerend) die door het bestuur worden aangewend voor de realisatie van de maatschappelijke dienstverlening en zij genereren daarbij minder ontvangsten dan de uitgaven die nodig zijn om deze goederen te verwerven en om die dienstverlening te realiseren.

2) De **bedrijfsmatige materiële vast activa** zijn de materiële vaste activa (roerend en onroerend) die door het bestuur worden aangewend voor de realisatie van de maatschappelijke dienstverlening, maar die in tegenstelling tot de gemeenschapsgoederen wel voldoende ontvangsten genereren ter compensatie van de uitgaven die nodig zijn om deze goederen te verwerven en om die dienstverlening te realiseren.

3) De **overige materiële vaste activa** worden door het bestuur niet aangewend voor de realisatie van de maatschappelijke dienstverlening. Ze worden aangehouden als een '(on)roerende reserve' en met het oog op de realisatie van huuropbrengsten, een waardestijging of beide. Kenmerkend is dat deze vaste activa onvreemd kunnen worden zonder een invloed te hebben op de maatschappelijke dienstverlening.

Bijzondere subcategorieën

In de categorie van de gemeenschapsgoederen vinden we ook de **erfgoederen** terug. Tot de erfgoederen behoren de activa met historische, artistieke, wetenschappelijke, ... waarde. Erfgoed zal vaak weinig economische voordelen opleveren of weinig dienstenpotentieel inhouden. Deze hebben dus in principe geen gebruikswaarde. Indien hiervoor geen objectieve waardebeoordeling mogelijk is, kan de boekhoudkundige waarde van deze activa aan 1 euro ingeboekt worden.

In de categorie van de gemeenschapsgoederen en de bedrijfsmatige materiële vaste activa vinden we telkens ook de subcategorie **overige zakelijke rechten op onroerende goederen**. Deze subcategorie heeft betrekking op de andere zakelijke rechten die het bestuur bezit op een onroerend goed als de vergoedingen bij aanvang van het contract werden vooruitbetaald. Voor deze activa geldt dat zij worden afgeschreven over de looptijd van de overeenkomst, tenzij de economische gebruiksduur van het actief waarop het zakelijk recht betrekking heeft, korter is.

Daarnaast vinden we in de categorie van de gemeenschapsgoederen en de bedrijfsmatige materiële vaste activa ook telkens de subcategorie **vaste activa in leasing of op grond van een soortgelijk recht** terug. In deze gevallen beschikt het bestuur over gebruiksrechten op lange termijn op de activa die voorwerp uitmaken van de overeenkomst.

- Leasing is de overeenkomst waarbij de leasinggever aan de leasingnemer het recht overdraagt om een goed te gebruiken voor een welbepaalde periode, tegen betaling of een reeks van betalingen, en waarbij nagenoeg alle voor- en nadelen die aan de eigendom zijn verbonden, overgedragen worden aan de leasingnemer.
- Erfpacht is een zakelijk recht om het volle genot te hebben van een goed dat toebehoort aan een ander, mits betaling (jaarlijks of eenmalig) van een vergoeding (pacht) ter erkenning van het eigendomsrecht van de verstrekker van het recht. Het is dus een overeenkomst waardoor de eigenaar van een onroerend goed, in ruil voor een jaarlijkse vergoeding, het gebruik van het goed voor een zeer lange tijd (minimum 27 jaar en maximum 99 jaar) afstaat aan een exploitant.

Vaste activa in leasing of op grond van erfpacht of recht van opstal worden slechts opgenomen op het actief indien de contractueel bepaalde termijnen, verhoogd met het eventuele bedrag dat moet worden betaald bij optielichting, de integrale wedersamenstelling van het kapitaal dekken dat de leasinggever heeft geïnvesteerd in het vaste actief. Deze contractueel te storten termijnen zijn dus exclusief de rente en de kosten verbonden aan deze verrichting.

Herwaarderingen

Op de gemeenschapsgoederen en de bedrijfsmatige materiële vaste activa is het kostprijsmodel van toepassing. Bijgevolg worden deze activa na hun opname niet geboekt worden tegen hun geherwaardeerde waarde. Er mogen dus geen meerwaarden op deze categorieën materiële vaste activa worden geboekt.

Op de overige materiële vaste activa en op de financiële vaste activa is het herwaarderingsmodel van toepassing. Dit houdt in dat na hun opname als actief, deze activa waarvan de reële waarde betrouwbaar kan worden bepaald, worden tegen hun geherwaardeerde waarde geboekt.

Waardeverminderingen worden op de vaste activa geboekt, wanneer de boekwaarde niet langer de economische realiteit weergeeft. Hiervoor wordt jaarlijks op afsluitdatum een evaluatie gemaakt.

Activa worden uitgeboekt wanneer deze verkocht of buitengebruik gesteld zijn.

Netto-actief

De **ontvangen investeringssubsidies en schenkingen** worden verrekend aan hetzelfde ritme als de afschrijvingen of de waardeverminderingen op de vaste activa waarvoor het bestuur deze verkreeg. De verrekening van de investeringssubsidie start samen met de afschrijvingen op het desbetreffende activum. M.a.w. zolang het activum in uitvoering is, wordt het niet afgeschreven en wordt de desbetreffende investeringssubsidie nog niet verrekend.

Voor bestaande verplichtingen die zeker zijn op balansdatum en waarvan de omvang betrouwbaar kan worden bepaald, vormt het bestuur stelselmatig **voorzieningen voor risico's en kosten**. Indien de waardering van een voorziening niet geregeld kan worden door een absoluut objectief kader, maar het resultaat is van een inschatting van het bestuur, zorgt het bestuur voor een onderbouwde verantwoording bij de opbouw van de assumpties.

Indien, bij gebrek aan objectieve beoordelingscriteria, het bedrag van een duidelijk omschreven schuld die op balansdatum zeker is, niet op betrouwbare wijze kan worden geschat, dan wordt hiervoor geen voorziening aangelegd. Het bestuur zal hiervan melding maken in de toelichting bij de jaarrekening wanneer de bedragen in kwestie belangrijk zijn.

4. Afschrijvingstermijnen

RUBRIEK	AFSCHRIJVINGSTERMIJN
Materiële vaste activa	
Terreinen	
Deze rubriek bevat de onbebouwde terreinen + ook de gronden van wegen (wegzate), gebouwen, waterlopen en kunst(bouw)werken. De aanleg en uitrusting op terreinen (bv. De omheining van een terrein) wordt opgenomen onder de categorie 'bebouwde terreinen'.	5-15 jr
Gebouwen	65 jr

<p>Indien niet opgenomen in exploitatie: Onderhoudswerken aan gebouwen worden afgeschreven over een kortere termijn. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van het gebouw</p>	20jr
Overige onroerende infrastructuur	
<p>Onder overige onroerende infrastructuur worden onder meer het rioleringsnet, de openbare verlichting, nutsleidingen en kunst(bouw)werken opgenomen.</p>	30-50 jr
<p>Indien niet opgenomen in exploitatie: Onderhoudswerken aan overige onroerende worden afgeschreven over een kortere termijn. Deze termijn is afhankelijk van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van de infrastructuur</p>	20 jr.
Installaties, machines en uitrusting	
<p>Onder de installaties, machines en uitrusting wordt onder meer opgenomen werkmateriaal (boormachines, poetsmachines, koelkasten, ...)</p>	10 jr.
Meubilair	
<p>Meubilair omvat onder meer opgenomen kasten, stoelen, banken, bureaus, e.a. in de mate dat ze niet onroerend zijn door hun bestemming</p>	10jr.
Kantooruitrusting	
<p>Kantooruitrusting omvat onder meer opgenomen printers, kopieermachines, tv's, dvd-spelers, e.a.</p>	10 jr.
<p>Omwille van de snelle veroudering en technologische evolutie op vlak van informaticamateriaal wordt voor deze rubriek een kortere afschrijvingstermijn gehanteerd.</p>	5 jr.

Informaticamateriaal omvat onder meer laptops, pc's, pc-schermen, beamers, e.a.	
Rollend materieel	
Rollend materiaal omvat onder meer fietsen, auto's, bestelwagens, vrachtwagens, tractoren en andere voertuigen (incl. hun toebehoren).	10 jr.
Kunstwerken	50 jr.
Immateriële vaste activa	
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	5 jr.
Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten	5 jr.
Goodwill	5 jr.
Plannen en studies	5 jr.

AGB

Berten Pilstraat 5a

KBO: 0568699815

NIS: 33037

Voorzitter: Joachim Jonckheere

Directeur: Debbie Manhaeve

Financieel Directeur: Wim Delameilleure

Niet in de balans opgenomen rechten en plichten

Jaarrekening 2022

Financiële nota Jaarrekening 2022

AfdrukDatum : 03/03/2023

Volgnummer budgettaire boekhouding : 84190

Volgnummer algemene boekhouding : 28096

Niet van toepassing binnen het AGB

AGB

Berten Pilstraat 5a

KBO: 0568699815

NIS: 33037

Voorzitter: Joachim Jonckheere

Directeur: Debbie Manhaeve

Financieel Directeur: Wim Delameilleure

Materiële verschillen tussen meerjarenplan en rekening

Op basis van de laatste aanpassing meerjarenplan dd. 7 december 2022

Jaarrekening 2022

Financiële nota Jaarrekening 2022

AfdrukDatum : 03/03/2023

Volgnummer budgettaire boekhouding : 84190

Volgnummer algemene boekhouding : 28096

Jaar	Entiteit	AR	Bltem	Actie	Omschrijving	U/ O	Tot.Budg.	Geboekt	Verschil	Verklaring tussen raming en werkelijk geboekt
2022	AG	60200000	07000	19241010301	Aankopen van diensten, werk en studies	U	37.427,21 €	37.427,21 €	€ 0,00	
2022	AG	60400000	07000	19241010307	Aankopen shop	U	45.032,72 €	41.744,29 €	€ 3.288,43	Er werd minder aangekocht dan voorzien.
2022	AG	61100000	07000	19246010101	Elektriciteit	U	39.386,91 €	39.386,91 €	€ 0,00	
2022	AG	61110000	07000	19246010101	Gas	U	37.736,00 €	37.695,96 €	€ 40,04	
2022	AG	61130000	07000	19246010101	Water	U	4.500,00 €	2.078,27 €	€ 2.421,73	
2022	AG	61200100	01110	19246010101	Brandverzekering	U	17.343,51 €	17.343,51 €	€ 0,00	
2022	AG	61200200	01110	19246010101	Burgerlijke aansprakelijkheid	U	1.500,00 €	1.303,93 €	€ 196,07	
2022	AG	61200600	01120	19246010101	Verzekering arbeidsongevallen	U	1.300,00 €	0,00 €	€ 1.300,00	De verzekering staat geboekt onder burgerlijke aansprakelijkheid.
2022	AG	61200700	01120	19246010101	Verzekering bestuurdersaansprakelijkheid	U	2.712,59 €	2.712,59 €	€ 0,00	
2022	AG	61200800	01120	19246010101	Verzekering hospitalisatiepolis	U	638,00 €	198,39 €	€ 439,61	
2022	AG	61300000	01120	19246010101	Kosten weddecentrale Schaubroeck	U	250,00 €	0,00 €	€ 250,00	
2022	AG	61300000	07000	19242010301	Kosten promotie	U	28.538,46 €	28.282,62 €	€ 255,84	
2022	AG	61300100	07000	19246010101	Erelonen en vergoedingen accountant en bedrijfsrevisor	U	14.000,00 €	11.196,95 €	€ 2.803,05	Minder effectieve kosten dan eerder geraamd.
2022	AG	61300300	01120	19246010101	Kosten voor het inrichten van examens	U	1.400,00 €	1.356,00 €	€ 44,00	
2022	AG	61300500	07000	19242010205	Vergoeding vrijwilligers	U	16.200,00 €	15.048,24 €	€ 1.151,76	Het museum werkte met minder vrijwilligers samen dan voorzien.
2022	AG	61300600	07000	19241010301	Benodigheden voor gebouwen	U	9.646,60 €	8.507,27 €	€ 1.139,33	Er waren minder kosten voor het gebouw dan voorzien.

2022	AG	61300600	07000	19246010101	Prestaties van derden schoonmaak gebouwen	U	10.210,00 €	8.553,39 €	€ 1.656,61	Er waren minder prestaties van derden om de gebouwen schoon te maken dan voorzien.
2022	AG	61300680	07000	19241010305	Software onderhoudscontracten	U	24.912,14 €	24.328,18 €	€ 583,96	
2022	AG	61300800	01120	19242010201	Aankoop Maaltijdcheques	U	609,05 €	609,05 €	€ 0,00	
2022	AG	61300920	01150	19246010101	Externe preventiedienst IDEWE	U	895,00 €	808,11 €	€ 86,89	
2022	AG	61301000	01120	19246010101	Vormingsbudget	U	500,00 €	494,59 €	€ 5,41	
2022	AG	61302000	01120	19246010101	Budget teambuilding	U	400,00 €	274,00 €	€ 126,00	
2022	AG	61400100	01110	19246010101	Wettelijke publicaties	U	300,00 €	0,00 €	€ 300,00	
2022	AG	61400200	07000	19242010301	Kosten drukwerk	U	1.900,00 €	1.776,57 €	€ 123,43	
2022	AG	61400200	07000	19243010203	Publicatielijijn Passchendaele Cahiers	U	10.000,00 €	9.561,48 €	€ 438,52	
2022	AG	61400400	07000	19242010303	Receptie- en representatiekosten	U	5.300,00 €	4.994,82 €	€ 305,18	
2022	AG	61400500	07000	19246010101	Post- en frankeringskosten	U	3.655,00 €	3.477,48 €	€ 177,52	
2022	AG	61500000	07000	19242010303	Relatiegeschenken	U	2.250,00 €	2.068,23 €	€ 181,77	
2022	AG	61500010	07000	19246010101	Diensten en leveringen (administratieve omgeving)	U	19.500,00 €	15.843,48 €	€ 3.656,52	Om de kosten te drukken, werden bepaalde diensten en leveringen uitgesteld naar 2023.
2022	AG	61500020	07000	19246010101	Diensten en leveringen (tech.omgeving)	U	15.500,00 €	12.609,23 €	€ 2.890,77	Om de kosten te drukken, werden bepaalde diensten en leveringen uitgesteld naar 2023
2022	AG	61500070	07000	19246010101	Communicatiekosten telefoon en internet	U	3.000,00 €	2.215,02 €	€ 784,98	
2022	AG	61500200	01120	19242010201	Beheerskosten 2e Pensioenspijler	U	30,00 €	0,00 €	€ 30,00	
2022	AG	61501000	07000	19244010101	Behoud en beheer collectie	U	1.000,00 €	289,04 €	€ 710,96	

2022	AG	61501000	07000	19244010202	Technische benodigdheden-Collectie	U	5.000,00 €	4.827,58 €	€ 172,42
2022	AG	61502000	07000	19245010101	Educatieve werking	U	3.500,00 €	3.117,99 €	€ 382,01
2022	AG	61503000	07000	19241010102	Publiekswerking: Evenementen en activiteiten	U	0,00 €	0,00 €	€ 0,00
2022	AG	61504000	07000	19241010202	Tijdelijke tentoonstellingen	U	4.900,00 €	4.659,77 €	€ 240,23
2022	AG	61505000	07000	19242010303	Beurzen en representaties	U	1.000,00 €	782,55 €	€ 217,45
2022	AG	61506000	07000	19243010101	Technische benodigdheden- Collectie documentatiecentrum	U	2.195,00 €	2.107,57 €	€ 87,43
2022	AG	61506000	07000	19243010204	Technische benodigdheden- Wetenschappelijk onderzoek	U	200,00 €	106,13 €	€ 93,87
2022	AG	61510000	07000	19242010302	Kosten Online Marketing	U	5.800,00 €	5.480,52 €	€ 319,48
2022	AG	61510000	07000	19244010103	Digitalisering collectie	U	50,00 €	25,57 €	€ 24,43
2022	AG	62010000	07000	19242010201	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - vastbenoemd personeel	U	1.103,40 €	1.103,40 €	€ 0,00
2022	AG	62020000	07000	19242010201	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - niet-vastbenoemd personeel	U	350.327,25 €	350.327,25 €	€ 0,00
2022	AG	62120000	07000	19242010201	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - niet vastbenoemd personeel	U	96.369,45 €	96.369,45 €	€ 0,00
2022	AG	62220000	07000	19242010201	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - niet vastbenoemd personeel	U	10.668,78 €	10.668,78 €	€ 0,00
2022	AG	62300000	07000	19242010201	Andere personeelskosten	U	1.050,00 €	716,66 €	€ 333,34
2022	AG	62300100	07000	19242010201	Beheerskosten pensioenpijlers	U	47,26 €	47,26 €	€ 0,00
2022	AG	62302000	07000	19242010201	Maaltijdcheques Contractuelen	U	12.596,00 €	12.596,00 €	€ 0,00
2022	AG	62303000	07000	19246010101	Kosten verplaatsing van en naar het werk	U	650,00 €	475,94 €	€ 174,06

2022	AG	62304000	07000	19246010101	Reis en verblijfskosten	U	3.954,00 €	3.444,72 €	€ 509,28	
2022	AG	62306000	01120	19246010101	Tussenkost in de vakbondspremies	U	450,00 €	0,00 €	€ 450,00	
2022	AG	64000000	00500	19246010101	Onroerende voorheffing	U	17.119,05 €	17.119,05 €	€ 0,00	
2022	AG	64400000	07000	19246010101	Administratieve geldboeten	U	150,00 €	0,00 €	€ 150,00	
2022	AG	65000000	01110	19246010101	Bankkosten	U	5.000,00 €	2.695,64 €	€ 2.304,36	Er waren minder bankkosten dan initieel geraamd.
2022	AG	65400000	07000	19246010101	Gerealiseerde wisselresultaten	U	100,00 €	72,96 €	€ 27,04	
2022	AG	70000000	07000	19241010307	Inkomsten shop	O	115.000,00 €	108.219,79 €	-€ 6.780,21	Er werd een uitgave in de shop van €1,95 per bezoeker geraamd op de geschatte 59.000 bezoekers. Niet elke bezoeker geeft even veel uit, vandaar het verschil in de raming. De inkomsten uit tickets werden geraamd op 59.000 bezoekers aan de prijs van een individueel ticket, zijnde €10,5 per persoon. In werkelijkheid ontvangt het museum ook bezoekers aan groepstarief, tarief combiticket, groepstarieven, kortingen ,combitickets, gratis toegang. Vandaar dit verschil.
2022	AG	70100000	07000	19241010301	Toegangsgelden	O	500.000,00 €	486.898,74 €	-€ 13.101,26	Er was geen dienstverlening, zoals het uitlenen van de educatieve koffer.
2022	AG	70200000	07000	19242010103	Inkomsten ten gevolge van dienstverlening	O	1.000,00 €	0,00 €	-€ 1.000,00	

2022	AG	70700000	07000	19246010101	Prijssubsidie	O	94.400,00 €	94.088,35 €	-€ 311,65	
2022	AG	74020000	00100	19246010101	Werkingsubsidies	O	154.863,00 €	154.710,00 €	-€ 153,00	
2022	AG	74060000	01120	19246010101	Vlaamse ondersteuningspremie	O	4.500,00 €	5.572,63 €	€ 1.072,63	Er werd meer ondersteuningspremie verkregen dan verwacht met de toelage Vlaams intersectoraal akkoord VIA 5 (koopkrachtverhoging). Er was een terugvordering voor twee dossiers: het dossier digitalisering en het dossier tussenkomst internationale uitwisseling. Hierdoor hebben we een tekort op het geraamde krediet.
2022	AG	74060000	07000	19241010202	Projectsubsidies	O	54.720,97 €	53.430,49 €	-€ 1.290,48	
2022	AG	74500000	07000	19242010201	Maaltijdcheques - persoonlijke bijdrage personeelsleden	O	1.814,00 €	1.310,18 €	-€ 503,82	
2022	AG	74600000	00900	19242010102	Giften, schenkingen & lidgelden	O	20.000,00 €	8.585,29 €	-€ 11.414,71	De giften, schenkingen en lidgelden werden te hoog ingeschat.
2022	AG	75400000	07000	19246010101	Gerealiseerde wisselresultaten	O	100,00 €	0,50 €	-€ 99,50	

AGB

Berten Pilstraat 5a

KBO: 0568699815

NIS: 33037

Voorzitter: Joachim Jonckheere

Directeur: Debbie Manhaeve

Financieel Directeur: Wim Delameilleure

**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**

Jaarrekening 2022

Financiële nota Jaarrekening 2022

AfdrukDatum : 03/03/2023

Volgnummer budgettaire boekhouding : 84190

Volgnummer algemene boekhouding : 28096

Opbrengsten - ontvangsten

Het inschatten van de bezoekersaantallen is zeer belangrijk in functie van de opmaak van het meerjarenplan, daar de inkomsten uit de tickets en de shop ook het grootste deel van onze ontvangsten uitmaken. In een normaal werkingsjaar maken de inkomsten uit onze eigen werking ongeveer 80-85% uit van onze werkingsmiddelen.

Gezien de sterke invloed van de covid-pandemie op de bezoekerscijfers van 2021, schatten we eind 2021 de bezoekersaantallen voor 2022 nog voorzichtig in. Zoals verwacht kende de maand februari een trage opstart. Maar vanaf maart 2022 haalden we steeds meer bezoekers dan ingeschat. Waar we in 2021 de schattingen moesten bijstellen wegens te lage bezoekerscijfers, overschreden we vanaf maart 2022 het maandelijkse aantal verwachte bezoekers. Uitschieters waren de maanden oktober (12.085 bezoekers) en november (10.024 bezoekers). In totaal bezochten 81.740 personen het museum. In het meerjarenplan op 1 januari 2022 waren er voor 752.677 euro aan exploitatie-ontvangsten voorzien. De jaarrekening 2022 sluit af met 921.775 euro aan exploitatie-ontvangsten.

Het wegvallen van het verbod op groepsreizen en de heropstart van het internationaal toerisme hadden een erg positieve invloed op onze bezoekerscijfers. De Britse markt herstelde zich in 2022 echter nog niet zoals gehoopt. De Vlaamse scholen en Vlaamse individuele bezoekers bleven echter, na de covid-restricties, hun weg naar ons museum vinden. In 2022 bezochten 57.675 bezoekers uit Vlaanderen en Brussel het museum, waarvan 630 inwoners van eigen gemeente. Het museum ontving 1.311 groepen.

De verkoop uit tickets bedroeg 486.898,74 euro excl. BTW.

Tickets	Initieel geschat	Opmerking	Live
januari	0	Gesloten	0
februari	3.000		2.536
maart	6.000		6.658
april	7.000		8.266
mei	8.000		9.862
juni	7.000		8.063
juli	5.000		8.933
augustus	5.000		6.293
september	5.500		8.402
oktober	7.000		12.085
november	5.500		10.024
december	0	Gesloten vanaf 06/12/2022	618
Totaal	59.000		81.740

De inkomsten uit de shop zijn van vitaal belang in de werkingsmiddelen van het museum. De shopmedewerkers bleven in 2022 het aanbod van de shop evalueren en bijsturen waar nodig. Hierbij is er voldoende aandacht voor bijkomende merchandising.

De omzet van de shop bedroeg in 2022 108.219,79 euro excl. BTW.

Het landhuis, de statige woning van de familie Iweins, werd in 2011 door de gemeente Zonnebeke verworven bij de uitbreiding van het kasteelpark. In 2015 werd het ondergebracht bij het patrimonium van het AGB Memorial Museum Passchendaele 1917. In de voorbije jaren werd het gelijkvloers van het landhuis vooral gebruikt voor tentoonstellingen en workshops. Een grondige renovatie van het volledige landhuis ligt niet binnen de financiële mogelijkheden van het AGB.

De gemeente Zonnebeke wil de verdere vergaande veroudering van het landhuis tegengaan en wil het gebouw een gemeenschapsgerichte invulling geven. Dergelijke invulling behoort niet tot de opdracht van het AGB waardoor de gemeente het landhuis terug overneemt. Op 14 februari 2022 ging de gemeenteraad van Zonnebeke akkoord met de gedeeltelijke beëindiging van de erfpacht van het AGB MMP1917 met betrekking tot landhuis en de medegaande grond.

Boekhoudkundig werd hiervoor een verkoop gerealiseerd van materiële vaste activa (“ontvangst”) en een verlaging van de financiële schuld (“uitgave”) voor een bedrag van 279.159,28 euro. Dit zorgt er voor dat deze operatie budgetneutraal is in de boekhouding.

De verlaging van de canon met 3.034,34 euro is een gevolg van deze beslissing. De jaarlijkse canon bedraagt nu 49.589,44 euro.

Kosten - uitgaven

Het jaar 2022 had een historisch hoge inflatie waardoor de ene indexering van de lonen na de andere elkaar opvolgden. Dit heeft uiteraard een enorme invloed op het totaal van de uitgaven. Dit heeft op het budgettaire resultaat van 2022 nog een redelijke verhoging van de loonkost tot gevolg (gestage verhoging) maar zal zich voor 2023 en de volgende jaren duidelijker laten voelen. Uiteindelijk konden de loonkosten in 2022 binnen het voorziene budget blijven omwille van volgende redenen:

- Vertrek van de directeur in maart
- Van maart tot eind mei geen medewerker communicatie
- Van augustus tot oktober één maatschappelijk medewerker minder in dienst
- Vanaf maart arbeidsduurvermindering (4/5) van de coördinator collectie

De aanwerving van projectmedewerkers heeft slechts een heel beperkte invloed wegens de subsidies die in het kader van deze projecten ontvangen worden.

Ook de bijzonder hoge energieprijzen medio 2022 zorgden voor een aanzienlijke stijging van de energiekosten: elektriciteit geschat op 29.000 euro – totaalcost 39.000 euro en gas geschat op 13.000 euro - totaalcost 37.000 euro.

AGB

Berten Pilstraat 5a

KBO: 0568699815

NIS: 33037

Voorzitter: Joachim Jonckheere

Directeur: Debbie Manhaeve

Financieel Directeur: Wim Delameilleure

Overgedragen (gedeelten van) kredieten voor investeringen en financiering

Jaarrekening 2022

Financiële nota Jaarrekening 2022

AfdrukDatum : 03/03/2023

Volgnummer budgettaire boekhouding : 84190

Volgnummer algemene boekhouding : 28096

Sedert 1 januari 2020 moet het bestuur voor 1 maart van het nieuwe jaar (2022) de gedeelten van de kredieten voor investeringen en financiering die in het vorig boekjaar (2021) niet werden aangewend, naar het lopend boekjaar kunnen overdragen.

Hiertoe moet het *bevoegde orgaan* de lijst met de van het vorig boekjaar over te dragen gedeelten van kredieten voor investeringen en financiering voor 1 maart van het lopende boekjaar vaststellen.

Nadat alle bevoegde organen hun lijst hebben vastgesteld dienen wij aan ABB digitaal te rapporteren.

De rapportering naar de Gemeenteraad en Raad van Maatschappelijk Welzijn gebeurt gelijktijdig met de toelichting van de jaarrekening van het AGB van het vorig boekjaar.

Boekjaar	Entiteit	AR	Item	Actieplan	Actie	InvestEnv Oms	InvestEnveloppe	Budget	Beschikbaar	Overdracht naar 2023
2022	AG	24000000	07000	192460101	192460101	AG_IP4_IV	Meubilair AGB	3.905,00 €	2.922,00 €	nee
2022	AG	24200000	07000	192410103	192410103	AG_IP5_IC	ICT AGB Specifiek	13.438,04 €	948,90 €	nee
2022	AG	21000000	07000	192410103	192410103	AG_IP5_IC	ICT AGB Specifiek	6.000,00 €	722,50 €	nee

- Kolom “Budget” was het startbudget in 2022. Kolom “Overdracht” bevat de budgetten die naar 2023 worden overgedragen.
- Er worden geen budgetten overgedragen.
- Eventuele overdrachten werden reeds uitgevoerd bij de aanpassing van het meerjarenplan.

AGB

Berten Pilstraat 5a

KBO: 0568699815

NIS: 33037

Voorzitter: Joachim Jonckheere

Directeur: Debbie Manhaeve

Financieel Directeur: Wim Delameilleure

Plaats waar de documentatie beschikbaar is

Jaarrekening 2022

Financiële nota Jaarrekening 2022

AfdrukDatum : 03/03/2023

Volgnummer budgettaire boekhouding : 84190

Volgnummer algemene boekhouding : 28096

De documentatie van de jaarrekening 2022 AGB MMP is beschikbaar in de administratieve burelen boven het museum. (Berten Pilstraat 5a te Zonnebeke) en bevat volgende elementen:

Beleidsevaluatie

Financiële Nota

- J1 De doelstellingenrekening
- J2 Staat van het financieel evenwicht
- J3 Kredietrealisatie
- J4 Balans
- J5 Staat van opbrengsten en kosten

Toelichting

- T1 Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard
- T2 Ontvangsten en uitgaven naar economische aard
- T3 Investeringsproject
- T4 Evolutie van de financiële schulden
- T5 Toelichting bij de balans
- Overzicht van de financiële risico's
- Waarderingsregels
- Niet in de balans opgenomen rechten en plichten
- Materiële verschillen tussen meerjarenplan en rekening
- 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
- Overgedragen (gedeelten van) kredieten voor investeringen en financiering

Documentatie

- Proef- en saldibalans
- Financiële organismen
- Overzicht beleidsvelden per beleidsdomein
- Personeelsinzet
- Beleidsevaluatie van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties
- Jaarrekening vennootschapsbelasting