

# **JAARREKENING 2022**

# Beleidsvaluatie

# Beleidsvaluatie

2022

Journalvolgnommern: JR Budg. 27722 Alg. 2022016144 / EK 25418 IK 13158

AGB Mechelen Actief in Cultuur (0546.688.337)

Algemeen directeur::

Grote Markt 21, 2800 Mechelen

Financieel directeur::

## Prioritaire Strategische doelstelling:: Stad Mechelen

Stad Mechelen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	4.195.470	4.427.678	4.651.151
Ontvangsten	5.919.137	6.158.580	6.663.322
Saldo	1.723.667	1.730.902	2.012.171
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	709.029	2.842.794	2.227.764
Ontvangsten	73.591	860.888	1.147.488
Saldo	-635.438	-1.981.906	-1.080.276
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	1.725.360	1.725.360	1.714.292
Ontvangsten	1.738.065	1.927.490	782.397
Saldo	12.705	202.130	-931.895

## Prioritaire beleidsdoelstelling: Mechelen maakt gelukkig

Mechelen maakt gelukkig

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	4.195.470	4.427.678	4.651.151
Ontvangsten	5.919.137	6.158.580	6.663.322
Saldo	1.723.667	1.730.902	2.012.171
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	709.029	2.842.794	2.227.764
Ontvangsten	73.591	860.888	1.147.488
Saldo	-635.438	-1.981.906	-1.080.276
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	1.725.360	1.725.360	1.714.292
Ontvangsten	1.738.065	1.927.490	782.397
Saldo	12.705	202.130	-931.895

## Prioritair actieplan: Kunst en Cultuur

Kunst en Cultuur

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	2.915.958	3.116.657	3.002.665
Ontvangsten	5.487.564	5.660.375	6.094.735
Saldo	2.571.606	2.543.717	3.092.070
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	132.741	442.423	155.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-132.741	-442.423	-155.000
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	1.725.360	1.725.360	1.714.292
Ontvangsten	1.738.065	1.927.490	782.397
Saldo	12.705	202.130	-931.895

### Prioritaire actie: AGB MAC stelt bestaande, aangepaste en nieuwe infrastructuur ter beschikking van de Mechelse kunst-

AGB MAC stelt bestaande, aangepaste en nieuwe infrastructuur ter beschikking van de Mechelse kunst- en cultuurbelevers. (PH)

Van 01/01/2021 tot 31/12/2025

**Toelichting evaluatie:** *Lopende: Uitvoering pas gepland in 2024.*

### Totaal niet-prioritaire acties:

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	2.915.958	3.116.657	3.002.665
Ontvangsten	5.487.564	5.660.375	6.094.735
Saldo	2.571.606	2.543.717	3.092.070
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	132.741	442.423	155.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-132.741	-442.423	-155.000
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	1.725.360	1.725.360	1.714.292
Ontvangsten	1.738.065	1.927.490	782.397
Saldo	12.705	202.130	-931.895

## Prioritair actieplan: Cultureel erfgoed

Cultureel erfgoed

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	1.279.512	1.311.021	1.648.486
Ontvangsten	431.573	498.205	568.587
Saldo	-847.939	-812.816	-1.079.899
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	576.288	2.400.371	2.072.764
Ontvangsten	73.591	860.888	1.147.488
Saldo	-502.698	-1.539.483	-925.276
<b>Financiering</b>			

## Prioritaire actie: AGB MAC stelt bestaande, aangepaste en nieuwe infrastructuur ter beschikking van de Mechelse kunst-

AGB MAC stelt bestaande, aangepaste en nieuwe infrastructuur ter beschikking van de Mechelse kunst- en cultuurbelevers. (HvB)

Van 01/01/2021 tot 31/12/2025

**Toelichting evaluatie:** *Lopende: 't Schipke wordt omgevormd tot een museumcafé. De werken zijn gestart in 2022 en zulle gefinaliseerd worden in 2023.*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investeringen			
Uitgaven	65.369	737.662	637.662
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-65.369	-737.662	-637.662
Financiering			

### Totaal niet-prioritaire acties:

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.279.512	1.311.021	1.648.486
Ontvangsten	431.573	498.205	568.587
Saldo	-847.939	-812.816	-1.079.899
Investeringen			
Uitgaven	510.919	1.662.709	1.435.102
Ontvangsten	73.591	860.888	1.147.488
Saldo	-437.329	-801.821	-287.614
Financiering			

Geen niet-prioritaire actieplannen

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

### **Niet-prioritaire Strategische doelstelling:**

Geen niet-prioritaire Strategische doelstelling:

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:  
[https://www.mechelen.be/bekendmakingen-budget-meerjarenplan-en-jaarrekening#Documentatie\\_MJP\\_2020-2025\\_AGBMAC](https://www.mechelen.be/bekendmakingen-budget-meerjarenplan-en-jaarrekening#Documentatie_MJP_2020-2025_AGBMAC)

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*MJP initieel krediet:*

*MJP\_HERZIENING\_5\_BEGINKREDIET\_2022 2021: Alg. 13158*

*MJP eindkrediet:*

*MJP\_HERZIENING\_7\_BEGINKREDIET\_2023 2022: Alg. 25418*

## Samenstelling beleidsdomeinen

Code BD	Code BV	Code BI	Omschrijving
10	0030		Algemene financiering
		02	Financiële aangelegenheden
	0040		Financiële rekeningen R/C
		04	Transacties in verband met de openbare schuld
		15	Aflossingen van leningen voor rekening van AGB MAC
	0090		Lening Dodoens
		02	Overige algemene financiering
			Specifieke werkingsbijdrage
80	0700		Cultuur en vrije tijd
		01	Musea
	0701		Musea
		01	Cultuurcentrum
		02	Cultuurcentrum Mechelen
	0702		Aanbod infrastructuur aan derden
		01	Schouwburg, concertgebouw, opera
	0703		Stadsschouwburg en podiumzaal
		01	Openbare bibliotheken
	0709		Openbare bibliotheken
		01	Overige culturele instellingen
			Ondersteuning van de culturele sector

# ODAA: Overzicht doelstellingen, actieplannen en acties

2022

Journalvolgnummers: JR Budg. 27722 Alg. 2022016144 / EK 25418 IK 13158

AGB Mechelen Actief in Cultuur (0546.688.337)  
Grote Markt 21, 2800 Mechelen

Algemeen directeur::  
Financieel directeur::

## Strategische doelstelling:: Stad Mechelen: Stad Mechelen

Stad Mechelen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	4.195.470	4.427.678	4.651.151
Ontvangsten	5.919.137	6.158.580	6.663.322
Saldo	1.723.667	1.730.902	2.012.171
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	709.029	2.842.794	2.227.764
Ontvangsten	73.591	860.888	1.147.488
Saldo	-635.438	-1.981.906	-1.080.276
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	1.725.360	1.725.360	1.714.292
Ontvangsten	1.738.065	1.927.490	782.397
Saldo	12.705	202.130	-931.895

## Beleidsdoelstelling: BD000005: Mechelen maakt gelukkig

Mechelen maakt gelukkig

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	4.195.470	4.427.678	4.651.151
Ontvangsten	5.919.137	6.158.580	6.663.322
Saldo	1.723.667	1.730.902	2.012.171
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	709.029	2.842.794	2.227.764
Ontvangsten	73.591	860.888	1.147.488
Saldo	-635.438	-1.981.906	-1.080.276
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	1.725.360	1.725.360	1.714.292
Ontvangsten	1.738.065	1.927.490	782.397
Saldo	12.705	202.130	-931.895

## Actieplan: AP000019: Kunst en Cultuur

Kunst en Cultuur

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025



	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	2.915.958	3.116.657	3.002.665
Ontvangsten	5.487.564	5.660.375	6.094.735
Saldo	2.571.606	2.543.717	3.092.070
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	132.741	442.423	155.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-132.741	-442.423	-155.000
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	1.725.360	1.725.360	1.714.292
Ontvangsten	1.738.065	1.927.490	782.397
Saldo	12.705	202.130	-931.895

**Actie: AC000069: RADAR faciliteert nieuwe soorten ontmoetingen, participatie, co-creatie en**

RADAR faciliteert nieuwe soorten ontmoetingen, participatie, co-creatie en netwerken in de stad zodat creatieve en artistieke talenten zich kunnen ontplooiën en tonen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

**Actie: AC000070: Mechelen ondersteunt Culturele Projecten van lokale initiatiefnemers. We stimuleren artistieke proje**

Mechelen ondersteunt Culturele Projecten van lokale initiatiefnemers. We stimuleren artistieke projecten die bijzondere aandacht hebben voor talentontwikkeling.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

**Actie: AC000071: Mechelen geeft op basis van een reglement toelagen aan professionele kunstorganisaties.**

Mechelen geeft op basis van een reglement toelagen aan professionele kunstorganisaties.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

**Actie: AC000072: Mechelen zet zich op de kaart als beiaardstad. Mechelen organiseert de zomerconcerten en laat Gastbe**

Mechelen zet zich op de kaart als beiaardstad. Mechelen organiseert de zomerconcerten en laat Gastbeiaardiers concerner in Mechelen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

**Actie: AC000073: Mechelen kent financiële middelen toe aan lokale culturele verenigingen.**

Mechelen kent financiële middelen toe aan lokale culturele verenigingen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

**Actie: AC000075: Mechelen organiseert een kwaliteitsvolle, bijdetijdse en laagdrempelige bibliotheekwerking.**

Mechelen organiseert een kwaliteitsvolle, bijdetijdse en laagdrempelige bibliotheekwerking.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	359.231	408.312	442.787
Ontvangsten	110.022	176.000	176.000
Saldo	-249.208	-232.312	-266.787
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

## Actie: AC000076: Mechelen draagt bij tot e-inclusie en mediawijsheid met een activiteiten aanbod rond het actief en ve

Mechelen draagt bij tot e-inclusie en mediawijsheid met een activiteiten aanbod rond het actief en veilig leren gebruiken van ICT-toepassingen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

## Actie: AC000077: Mechelen heeft een aanbod materialen en activiteiten die het inburgeringsproces van anderstaligen me

Mechelen heeft een aanbod materialen en activiteiten die het inburgeringsproces van anderstaligen mee ondersteunen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

## Actie: AC000078: Mechelen voorziet in een gepaste culturele overhead-werking en infrastructuur via het AGB MAC.

Mechelen voorziet in een gepaste culturele overhead-werking en infrastructuur via het AGB MAC.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	1.815.647	1.930.704	1.754.165
Ontvangsten	4.851.014	4.900.376	5.376.736
Saldo	3.035.366	2.969.672	3.622.571
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	127.617	435.603	155.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-127.617	-435.603	-155.000
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	1.725.360	1.725.360	1.714.292
Ontvangsten	1.738.065	1.927.490	782.397
Saldo	12.705	202.130	-931.895

## Actie: AC000079: Mechelen zet in op een attractief, gediversifieerd en coherent actuele beeldende kunstenbeleid voor

Mechelen zet in op een attractief, gediversifieerd en coherent actuele beeldende kunstenbeleid voor Mechelen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	74.166	82.314	197.768
Ontvangsten	19.247	43.188	41.188
Saldo	-54.919	-39.126	-156.580
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

## Actie: AC000080: Mechelen realiseert een divers kunst- en cultuuraanbod.

Mechelen realiseert een divers kunst- en cultuuraanbod.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	596.207	622.814	545.432
Ontvangsten	472.698	509.680	469.680
Saldo	-123.510	-113.133	-75.751
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	5.123	6.821	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-5.123	-6.821	0
<b>Financiering</b>			

## Actie: AC000081: Mechelen stimuleert de kunst- en cultuurparticipatie van kinderen en jongeren met een avontuurlijk e

Mechelen stimuleert de kunst- en cultuurparticipatie van kinderen en jongeren met een avontuurlijk en gevarieerd aanbod en participatie in de totstandkoming ervan.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	70.707	72.514	62.514
Ontvangsten	34.584	31.130	31.130
Saldo	-36.123	-41.384	-31.384
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

## Actie: AC000250: AGB MAC stelt bestaande, aangepaste en nieuwe infrastructuur ter beschikking van de Mechelse kunst-

AGB MAC stelt bestaande, aangepaste en nieuwe infrastructuur ter beschikking van de Mechelse kunst- en cultuurbelevers. (PH)

Van 01/01/2021 tot 31/12/2025

## **Actieplan: AP000020: Cultureel erfgoed**

Cultureel erfgoed

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	1.279.512	1.311.021	1.648.486
Ontvangsten	431.573	498.205	568.587
Saldo	-847.939	-812.816	-1.079.899
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	576.288	2.400.371	2.072.764
Ontvangsten	73.591	860.888	1.147.488
Saldo	-502.698	-1.539.483	-925.276
<b>Financiering</b>			

## Actie: AC000083: Mechelen versterkt het collectiebeleid in de regio om de intrinsieke erfgoedwaarde optimaal te valor

Mechelen versterkt het collectiebeleid in de regio om de intrinsieke erfgoedwaarde optimaal te valoriseren.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

## Actie: AC000090: Mechelen spreekt bestaande en nieuwe publieksgroepen aan voor de museale werking door een gerichte c

Mechelen spreekt bestaande en nieuwe publieksgroepen aan voor de museale werking door een gerichte communicatie en promotie.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	23.767	25.694	70.890
Ontvangsten	16.376	24.760	29.760
Saldo	-7.391	-934	-41.130
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

## Actie: AC000091: Mechelen ontwikkelt een dynamische publieksbemiddeling en leidt een ruim en divers publiek toe naar

Mechelen ontwikkelt een dynamische publieksbemiddeling en leidt een ruim en divers publiek toe naar de museumwerking.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	18.589	16.264	80.800
Ontvangsten	11.069	46.564	54.964
Saldo	-7.521	30.300	-25.836
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	15.600	27.506	75.989
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-15.600	-27.506	-75.989
<b>Financiering</b>			

## Actie: AC000092: Mechelen baseert haar museumwerking op wetenschappelijk onderzoek en deelt de opgebouwde kennis act

Mechelen baseert haar museumwerking op wetenschappelijk onderzoek en deelt de opgebouwde kennis actief in een binnen- en buitenlands netwerk.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	15.759	16.567	44.200
Ontvangsten	10.226	11.726	5.500
Saldo	-5.533	-4.841	-38.700
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

**Actie: AC000093: Mechelen is de motor voor een geïntegreerd en integraal collectiebeleid dat vertrekt vanuit de museu**

Mechelen is de motor voor een geïntegreerd en integraal collectiebeleid dat vertrekt vanuit de museumwerking.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	105.170	113.378	495.775
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-105.170	-113.378	-495.775
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	9.232	161.188	135.000
Ontvangsten	73.591	32.000	1.147.488
Saldo	64.359	-129.188	1.012.488
<b>Financiering</b>			

**Actie: AC000094: Mechelen organiseert een transhistorische tentoonstelling (Wapenborden).**

Mechelen organiseert een transhistorische tentoonstelling (Wapenborden).

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	411.862	358.509	219.372
Ontvangsten	146.133	172.397	163.451
Saldo	-265.729	-186.113	-55.921
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

**Actie: AC000095: Mechelen organiseert een transhistorische tentoonstelling (Verborgten Parels).**

Mechelen organiseert een transhistorische tentoonstelling (Verborgten Parels).

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	366.122	390.591	520.731
Ontvangsten	163.261	163.759	314.912
Saldo	-202.860	-226.832	-205.819
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

## Actie: AC000096: Mechelen organiseert een transhistorische tentoonstelling (Vaste opstelling).

Mechelen organiseert een transhistorische tentoonstelling (Vaste opstelling).

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	24.966	25.466	0
Ontvangsten	25.000	25.000	0
Saldo	35	-466	0
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

## Actie: AC000097: Mechelen zet in op een efficiënte en dynamische museale bedrijfsvoering en een adequate logistieke

Mechelen zet in op een efficiënte en dynamische museale bedrijfsvoering en een adequate logistieke omkadering.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	313.114	364.389	147.718
Ontvangsten	54.000	54.000	0
Saldo	-259.114	-310.389	-147.718
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	486.087	1.474.015	1.215.565
Ontvangsten	0	828.888	0
Saldo	-486.087	-645.127	-1.215.565
<b>Financiering</b>			

## Actie: AC000098: Mechelen organiseert en stimuleert een actieve participatie van organisaties, gemeenschappen, vrijwilli

Mechelen organiseert en stimuleert een actieve participatie van organisaties, gemeenschappen, vrijwilligers en individuele bezoekers aan de museumwerking.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	163	163	69.000
Ontvangsten	5.508	0	0
Saldo	5.345	-163	-69.000
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0	0	8.548
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-8.548
<b>Financiering</b>			

## Actie: AC000099: Mechelen zet het archeologische depot in voor een duurzaam, toegankelijk en zichtbaar beheer van het

Mechelen zet het archeologische depot in voor een duurzaam, toegankelijk en zichtbaar beheer van het archeologisch erfgoed en ondersteunt hiermee ook de regio.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

**Actie: AC000100: Mechelen laat archeologisch onderzoek uitvoeren.**

Mechelen laat archeologisch onderzoek uitvoeren.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

**Actie: AC000101: Mechelen conserveert en restaureert de bestaande archiefcollectie en laat ze wetenschappelijk onderz**

Mechelen conserveert en restaureert de bestaande archiefcollectie en laat ze wetenschappelijk onderzoeken . Het verwerving- en afstotingsbeleid is weloverwogen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

**Actie: AC000102: Mechelen zet in op participatie via een actieve vrijwilligerswerking en door het publiek actief te b**

Mechelen zet in op participatie via een actieve vrijwilligerswerking en door het publiek actief te betrekken bij de ontsluiting en valorisatie van bronnen. Het archief wordt optimaal ontsloten voor het publiek.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

**Actie: AC000210: Mechelen voltooit het erfgoeddepot en richt dit optimaal in in functie van een duurzame, geïntegreer**

Mechelen voltooit het erfgoeddepot en richt dit optimaal in in functie van een duurzame, geïntegreerde erfgoeddepotwerking.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

**Actie: AC000221: Mechelen zet vanuit de museale en erfgoedpraktijk in op de ontwikkeling van een participatief erfgoe**

Mechelen zet vanuit de museale en erfgoedpraktijk in op de ontwikkeling van een participatief erfgoedbeleid met een lokale, landelijke en internationale scope.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

**Actie: AC000222: Mechelen ondersteunt erfgoedspelers bij het scherp stellen en ruimer verknopen van onderzoeksthema's**

Mechelen ondersteunt erfgoedspelers bij het scherp stellen en ruimer verknopen van onderzoeksthema's en deelt daartoe haar eigen onderzoeksmethodieken en - netwerken.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

**Actie: AC000248: AGB MAC stelt bestaande, aangepaste en nieuwe infrastructuur ter beschikking van de Mechelse kunst-**

AGB MAC stelt bestaande, aangepaste en nieuwe infrastructuur ter beschikking van de Mechelse kunst- en cultuurbelevers. (HvB)

Van 01/01/2021 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	65.369	737.662	637.662
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-65.369	-737.662	-637.662
Financiering			

**Actie: AC000261: Mechelen zet in op een digitaal museum.**

Mechelen zet in op een digitaal museum.

Van 01/01/2022 tot 31/12/2025

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*MJP initieel krediet:*

*MJP\_HERZIENING\_5\_BEGINKREDIET\_2022 2021: Alg. 13158*

*MJP eindkrediet:*

*MJP\_HERZIENING\_7\_BEGINKREDIET\_2023 2022: Alg. 25418*



# FINANCIELE NOTA

# J1: Doelstellingenrekening

2022

Journalvolgnommern: JR Budg. 27722 Alg. 2022016144 / EK 25418

AGB Mechelen Actief in Cultuur (0546.688.337)  
Grote Markt 21, 2800 Mechelen

Algemeen directeur::  
Financieel directeur::

## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000005:Mechelen maakt gelukkig

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	4.195.470	4.427.678
Ontvangst	5.919.137	6.158.580
Saldo	1.723.667	1.730.902
<b>Investing</b>		
Uitgave	709.029	2.842.794
Ontvangst	73.591	860.888
Saldo	-635.438	-1.981.906
<b>Financiering</b>		
Uitgave	1.725.360	1.725.360
Ontvangst	1.738.065	1.927.490
Saldo	12.705	202.130

## Totaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	4.195.470	4.427.678
Ontvangst	5.919.137	6.158.580
Saldo	1.723.667	1.730.902
<b>Investing</b>		
Uitgave	709.029	2.842.794
Ontvangst	73.591	860.888
Saldo	-635.438	-1.981.906
<b>Financiering</b>		
Uitgave	1.725.360	1.725.360
Ontvangst	1.738.065	1.927.490
Saldo	12.705	202.130

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP\_HERZIENING\_7\_BEGINKREDIET\_2023 2022: Alg. 25418

# J2: Staat van het financieel evenwicht

2022

Journalvolgnommern: JR Budg. 27722 Alg. 2022016144 / EK 25418

AGB Mechelen Actief in Cultuur (0546.688.337)  
Grote Markt 21, 2800 Mechelen

Algemeen directeur::  
Financieel directeur::

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>1.723.667</b>	<b>1.730.902</b>
a. Ontvangsten	5.919.137	6.158.580
b. Uitgaven	4.195.470	4.427.678
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>-635.438</b>	<b>-1.981.906</b>
a. Ontvangsten	73.591	860.888
b. Uitgaven	709.029	2.842.794
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>1.088.229</b>	<b>-251.005</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	<b>12.705</b>	<b>202.130</b>
a. Ontvangsten	1.738.065	1.927.490
b. Uitgaven	1.725.360	1.725.360
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>1.100.934</b>	<b>-48.875</b>
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	<b>148.875</b>	<b>148.875</b>
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>1.249.809</b>	<b>100.000</b>
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>1.249.809</b>	<b>100.000</b>

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>1.723.667</b>	<b>1.730.902</b>
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b>	<b>1.725.360</b>	<b>1.725.360</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.725.360	1.725.360
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0
<b>III. Autofinancieringsmarge</b>	<b>-1.693</b>	<b>5.542</b>

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Autofinancieringsmarge</b>	<b>-1.693</b>	<b>5.542</b>
<b>II. Correctie op de periodieke aflossingen</b>	<b>-1.167.496</b>	<b>-1.167.496</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.725.360	1.725.360
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	2.892.856	2.892.856
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>-1.169.189</b>	<b>-1.161.955</b>

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Beschikbaar budgettair resultaat</b>		
- Autonomo gemeentebedrijf	1.249.809	100.000
<b>Totaal beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>1.249.809</b>	<b>100.000</b>
<b>II. Autofinancieringsmarge</b>		
- Autonomo gemeentebedrijf	-1.693	5.542
<b>Totale Autofinancieringsmarge</b>	<b>-1.693</b>	<b>5.542</b>
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>		
- Autonomo gemeentebedrijf	-1.169.189	-1.161.955
<b>Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>-1.169.189</b>	<b>-1.161.955</b>

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*Voorgaande JR dossiers:*

*JR\_ORIGINEEL\_2021 2021: Budg. 15654 Alg. 2021014459*

*MJP:*

*MJP\_HERZIENING\_7\_BEGINKREDIET\_2023 2022: Alg. 25418*

*MJP dossiers van andere entiteiten:*

*/*

# J3: Realisatie van de kredieten

2022

Journalvolnummers: JR Budg. 27722 Alg. 2022016144 / EK 25418 IK 13158

AGB Mechelen Actief in Cultuur (0546.688.337)

Algemeen directeur::

Grote Markt 21, 2800 Mechelen

Financieel directeur::

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
<b>- Autonomo gemeentebedrijf</b>						
Exploitatie	4.195.470	5.919.137	4.427.678	6.158.580	4.651.151	6.663.322
Investerings	709.029	73.591	2.842.794	860.888	2.227.764	1.147.488
Financiering	1.725.360	1.738.065	1.725.360	1.927.490	1.714.292	782.397
Leningen en leasings	1.725.360	1.738.065	1.725.360	1.927.490	1.714.292	782.397

## Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP initieel krediet:

MJP\_HERZIENING\_5\_BEGINKREDIET\_2022 2021: Alg. 13158

MJP eindkrediet:

MJP\_HERZIENING\_7\_BEGINKREDIET\_2023 2022: Alg. 25418

# J4: Balans

2022

Journalvolgnummers: JR Budg. 27722 Alg. 2022016144 / JR-1 Budg. 15654 Alg. 2021014459

AGB Mechelen Actief in Cultuur (0546.688.337)  
Grote Markt 21, 2800 Mechelen

Algemeen directeur::  
Financieel directeur::

	2022	2021
<b>ACTIVA</b>	<b>39.474.281</b>	<b>39.878.716</b>
<b>I. Vlottende activa</b>	<b>2.514.100</b>	<b>1.516.914</b>
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	728.893	229.526
B. Vorderingen op korte termijn	1.501.687	1.120.176
1. Vorderingen uit ruiltransacties	368.430	166.098
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	1.133.257	954.078
D. Overlopende rekeningen van het actief	283.520	167.211
<b>II. Vaste activa</b>	<b>36.960.181</b>	<b>38.361.802</b>
B. Financiële vaste activa	310	310
4. Andere financiële vaste activa	310	310
C. Materiële vaste activa	36.887.449	38.280.710
1. Gemeenschapsgoederen	560.836	551.604
f. Erfgoed	560.836	551.604
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	36.326.613	37.729.106
a. Terreinen en gebouwen	10.468	10.799
b. Installaties, machines en uitrusting	1.113.225	1.329.445
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	1.293.720	1.544.057
d. Leasing en soortgelijke rechten	33.909.200	34.844.804
D. Immateriële vaste activa	72.422	80.782

	2022	2021
<b>PASSIVA</b>	<b>39.474.281</b>	<b>39.878.716</b>
<b>I. Schulden</b>	<b>37.370.852</b>	<b>37.423.844</b>
A. Schulden op korte termijn	2.910.224	2.955.114
1. Schulden uit ruiltransacties	976.720	1.200.720
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	976.720	1.200.720
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	4.150	157
3. Overlopende rekeningen van het passief	216.573	62.264
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.712.781	1.691.973
B. Schulden op lange termijn	34.460.627	34.468.730
1. Schulden uit ruiltransacties	34.460.627	34.468.730
b. Financiële schulden	34.460.627	34.468.730
<b>II. Nettoactief</b>	<b>2.103.430</b>	<b>2.454.871</b>
A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	2.014.726	2.306.557
B. Gecumuleerd overschot of tekort	88.704	148.314

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*JR dossier, voorgaand jaar:*

*JR\_ORIGINEEL\_2021 2021: Budg. 15654 Alg. 2021014459*

# J5: Staat van opbrengsten en kosten

2022

Journalvolgnommern: JR Budg. 27722 Alg. 2022016144 / JR-1 Budg. 15654 Alg. 2021014459

AGB Mechelen Actief in Cultuur (0546.688.337)  
Grote Markt 21, 2800 Mechelen

Algemeen directeur::  
Financieel directeur::

	2022	2021
<b>I. Kosten</b>	<b>6.154.668</b>	<b>5.241.447</b>
A. Operationele kosten	6.135.676	5.226.189
1. Goederen en diensten	3.978.533	3.105.151
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	2.110.698	2.091.770
5. Toegestane werkingssubsidies	0	2.630
8. Andere operationele kosten	46.444	26.638
B. Financiële kosten	18.993	15.258
<b>II. Opbrengsten</b>	<b>6.095.058</b>	<b>5.640.312</b>
A. Operationele opbrengsten	5.729.634	5.274.975
1. Opbrengsten uit de werking	5.408.222	5.091.007
3. Werkingssubsidies	174.931	59.924
b. Specifieke werkingssubsidies	174.931	59.924
6. Andere operationele opbrengsten	146.481	124.043
B. Financiële opbrengsten	365.424	365.337
<b>III. Overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>-59.611</b>	<b>398.865</b>
A. Operationeel overschot of tekort	-406.042	48.785
B. Financieel overschot of tekort	346.431	350.080
<b>IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>-59.611</b>	<b>398.865</b>
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	368.000
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-59.611	30.865

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*JR dossier, voorgaand jaar:*

*JR\_ORIGINEEL\_2021 2021: Budg. 15654 Alg. 2021014459*



# **Toelichting bij de financiële nota**

Volgnummer	Verantwoordelijke dienst	Omschrijving	Transactiekrediet 2022	Totaal kost 20:	Totaal opbre	Verschil	Verantwoording
MJP005682	(902050) AGB MAC: Het Predikher	Bedanking vrijwilligers en gasten	8.000,00	2.338,96	0,00	5.661,04	Minder activiteiten
MJP000798	(902010) AGB MAC: algemeen	aankoop catering m.b.t. verkoop	41.872,00	0,00	0,00	41.872,00	aankoop / verkoop catering: minder verkoop dus minder aankoop
MJP007347	(902010) AGB MAC: algemeen	techniekuren extra bezetting zalen	6.024,95	0,00	0,00	6.024,95	Geen extra techniek moeten inzetten
MJP000338	(902030) AGB MAC: HvB	Relance T.V. - Bruiklenen - Administratiekosten en gebruiksrechten (digitale repr	3.200,00	208,00	0,00	2.992,00	Opdracht later uitgevoerd dan voorzien
MJP000342	(902030) AGB MAC: HvB	Relance T.V. - Bruiklenen - Studies en (conditie)rapporten	3.750,00	688,00	0,00	3.062,00	Opdracht later uitgevoerd dan voorzien
MJP000346	(902030) AGB MAC: HvB	Relance T.V. - Hertaling content	5.531,00	2.208,66	0,00	3.322,34	Minder uitgebreide hertaling voor de expositie Verborgten Parels gemaakt.
MJP009130	(902030) AGB MAC: HvB	Bruiklenen KT-conservatie en restauratie, art handling, conditiechecks	7.949,41	3.269,54	0,00	4.679,87	Opdracht later uitgevoerd dan voorzien
MJP000312	(902030) AGB MAC: HvB	Ontwikkeling publieksaanbod op zaal	2.230,00	1.031,08	0,00	1.198,92	Minder kosten dan begroot door goedkopere inkoop.
MJP000347	(902030) AGB MAC: HvB	Relance T.V. - Meertalige ontsluiting (FR, ENG, ?)	3.850,00	2.141,90	0,00	1.708,10	Minder kosten gemaakt omdat er gekozen is voor kortere teksten (dus minder vertaling)
MJP009133	(902030) AGB MAC: HvB	Restauratie wapenborden	35.038,81	29.539,74	0,00	5.499,07	Opdracht later uitgevoerd dan voorzien
MJP005285	(902050) AGB MAC: Het Predikher	BIB: Programmering honoraria en erelonen	26.321,56	18.065,41	0,00	8.256,15	Minder activiteiten
MJP000207	(902020) AGB MAC: CCM	Muziek: reis en verblijfskosten	5.953,47	1.317,12	0,00	4.636,35	Minder internationale artiesten geprogrammeerd
MJP000340	(902030) AGB MAC: HvB	Relance T.V. - Bruiklenen - Conservatie en restauratie	8.889,99	3.876,36	0,00	5.013,63	Opdracht later uitgevoerd dan voorzien
MJP000236	(902020) AGB MAC: CCM	Interimpersoneel	2.586,00	135,00	0,00	2.451,00	geen beroep moeten doen op interimpersoneel
MJP000172	(902010) AGB MAC: algemeen	Kosten Isabel	4.735,66	2.746,92	0,00	1.988,74	minder betalingen door minder ticketverkoop
MJP000026	(902010) AGB MAC: algemeen	Opbrengsten foyer's	69.073,00	0,00	32.273,75	36.799,25	opbrengsten foyer: minder verkoop (en ook minder aankoop)
MJP007946	(902010) AGB MAC: algemeen	BIB: ontvangst catering zaalverhuur	35.000,00	0,00	21.137,60	13.862,40	Minder verhuringen
MJP005282	(902050) AGB MAC: Het Predikher	BIB: inkomsten dranken en catering eigen activiteiten	4.000,00	0,00	909,49	3.090,51	Minder activiteiten
MJP000073	(902030) AGB MAC: HvB	verkoop museumshop: publicaties	15.414,00	0,00	9.359,48	6.054,52	Minder verkoop door lagere publieksaantallen (door sluiting Vaste Opstelling)
MJP000072	(902030) AGB MAC: HvB	administratiekosten verkoop museumpas	5.000,00	0,00	1.372,00	3.628,00	minder Museumpassen verkocht
MJP005280	(902050) AGB MAC: Het Predikher	BIB: inkomsten uitlenen	54.000,00	0,00	13.441,30	40.558,70	Leengelden brachten minder op.
MJP005279	(902050) AGB MAC: Het Predikher	BIB: inkomsten lidgelden	78.000,00	0,00	49.147,73	28.852,27	Minder ontvangsten dan verwacht
MJP000048	(902020) AGB MAC: CCM	Anders programmeren: Opbrengsten	37.236,00	0,00	7.422,17	29.813,83	Seizoensoening werd geannuleerd en enkele voorstellingen tijdens Predikheerlijke zomer
MJP000051	(902020) AGB MAC: CCM	Tentoonstellingen: Opbrengsten	18.573,00	0,00	5.228,30	13.344,70	Minder exposities door wijzigingen Garage
MJP000069	(902030) AGB MAC: HvB	verkoop groepsbezoeken	31.020,00	0,00	204,01	30.815,99	nauwelijks groepsbezoeken door sluiting Vaste Opstelling
MJP000092	(902030) AGB MAC: HvB	inkomsten ticketverkoop	139.999,52	0,00	75.357,28	64.642,24	Minder ticketinkomsten door minder bezoek door sluiting Vaste Opstelling
MJP005281	(902050) AGB MAC: Het Predikher	BIB: inkomsten ter beschikkingstellen zalen	40.000,00	0,00	18.914,98	21.085,02	2 vergaderzalen uit verhuur door de tijdelijke huisvesting van externe diensten. (sluiting zeeridde)
MJP000050	(902020) AGB MAC: CCM	Tentoonstellingen: Recuperatie van kosten	7.790,25	0,00	710,51	7.079,74	Minder tentoonstellingen door wijzigingen Garage

Volgnummer	Verantwoordelijke dienst	Omschrijving	Transactiekrediet 2022	Totaal kost 2022	Totaal opbrengst 2022	Verschil	Verklaring
<b>Uitgaven</b>							
MJP000537	(902010) AGB MAC: algemeen	Digitaal vrijetijdspitaal deel cultuur	35.799,43	0,00	0,00	35.799,43	Overdracht naar 2023
MJP005843	(902030) AGB MAC: HvB	user driven platform (via projectsubsidie)	27.506,25	15.600,00	0,00	11.906,25	Overdracht naar 2023
MJP000435	(902010) AGB MAC: algemeen	divers investeringskrediet	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	Overdracht naar 2023
MJP000454	(902030) AGB MAC: HvB	Depot - aankoop groter installatie- en werk materiaal en toestellen (stapelaar + twee dubbelzijdige trappen + traspallet)	22.750,10	0,00	0,00	22.750,10	Overdracht naar 2023
MJP000463	(902030) AGB MAC: HvB	herstellingen vaste tentoonstellingsinfrastructuur	7.661,49	0,00	0,00	7.661,49	Overdracht naar 2023
MJP000465	(902030) AGB MAC: HvB	aankoop en vervagen audiovisueel materiaal	21.582,88	0,00	0,00	21.582,88	Overdracht naar 2023
MJP005302	(902050) AGB MAC: Het Predikheren	Bib: meubelen, rekken, karretjes	35.761,73	5.399,74	0,00	30.361,99	Overdracht naar 2023
MJP005881	(902050) AGB MAC: Het Predikheren	Bijkomende investeringen in uitrusting gebouw Het Predikherenklooster	24.022,01	801,12	0,00	23.220,89	Overdracht naar 2023
MJP007220	(902010) AGB MAC: algemeen	Corona: co2 meters ed	6.327,16	0,00	0,00	6.327,16	Overdracht naar 2023
MJP007955	(902010) AGB MAC: algemeen	AED-toestellen CCM, SB, HP	28.436,00	0,00	0,00	28.436,00	Overdracht naar 2023
MJP000466	(902030) AGB MAC: HvB	aankoop en vervagen meubilair	29.671,89	13.142,27	0,00	16.529,62	Overdracht naar 2023
MJP007936	(902050) AGB MAC: Het Predikheren	Predikheren: hardware (laptop, ..) + upgrade software	10.769,00	0,00	0,00	10.769,00	Overdracht naar 2023
MJP000446	(902020) AGB MAC: CCM	CCM wand ABK - CCM	5.500,00	0,00	0,00	5.500,00	Overdracht naar 2023
MJP005666	(902020) AGB MAC: CCM	CCM elektriciteit en verlichting auditorium	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	Overdracht naar 2023
MJP000439	(902020) AGB MAC: CCM	CCM behandeling houten steunpalen aan inkom ccm	18.000,00	0,00	0,00	18.000,00	Overdracht naar 2023
MJP000441	(902020) AGB MAC: CCM	CCM opschuren en inzetten houten vloer tentoonstellingszalen	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	Overdracht naar 2023
MJP008506	(902030) AGB MAC: HvB	t Schipke - algemene restauratie	737.662,00	65.368,75	0,00	672.293,25	Overdracht naar 2023
MJP000443	(902020) AGB MAC: CCM	SB schilderwerken	43.603,00	0,00	0,00	43.603,00	Overdracht naar 2023
MJP007943	(902050) AGB MAC: Het Predikheren	BIB - aanpassingen naar aanleiding van toegankelijkheid gebouw	8.972,22	3.013,50	0,00	5.958,72	Overdracht naar 2023
MJP009422	(902030) AGB MAC: HvB	Relance T.V. - Herinrichtingswerken tuinen	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	Overdracht naar 2023
MJP009423	(902030) AGB MAC: HvB	Relance T.V. - Restauratiewerken beiaardtoren	37.400,00	17.373,00	0,00	20.027,00	Overdracht naar 2023
MJP000467	(902030) AGB MAC: HvB	werken Hof van Busleyden daken en schrijnwerk	1.303.347,92	455.572,18	0,00	847.775,74	Overdracht naar 2023
MJP005483	(902030) AGB MAC: HvB	werken Hof van Busleyden fase 2	53.180,42	0,00	0,00	53.180,42	Overdracht naar 2023
MJP000453	(902030) AGB MAC: HvB	Topstukkenfonds - tentoonstellen en toegankelijk maken van het schilderij "Plechtige openingszitting van het Parlement van Mechelen onder Karel de Stoute	138.437,50	9.232,00	0,00	129.205,50	Overdracht naar 2023
<b>Ontvangsten</b>							
MJP009428	(902030) AGB MAC: HvB	t Schipke - algemene restauratietoelage hogere overheid	67.488,00	0,00	0,00	67.488,00	Overdracht naar 2023
MJP009425	(902030) AGB MAC: HvB	Relance T.V. - Herinrichtingswerken tuinen	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	Overdracht naar 2023
MJP009427	(902030) AGB MAC: HvB	Investeringsstoelage geweest Hof van Busleyden daken en schrijnwerk	704.000,00	0,00	0,00	704.000,00	Overdracht naar 2023
MJP009426	(902030) AGB MAC: HvB	Relance T.V. - Restauratiewerken beiaardtoren	17.400,00	0,00	0,00	17.400,00	Overdracht naar 2023

# T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2022

Journalvolgnommern: JR Budg. 27722 Alg. 2022016144 / EK 25418

AGB Mechelen Actief in Cultuur (0546.688.337)

Grote Markt 21, 2800 Mechelen

Algemeen directeur::

Financieel directeur::

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>Algemene financiering</b>							
Exploitatie							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	2.084.319	0	0	200	200	200	200
Saldo	2.084.319	0	0	200	200	200	200
Financiering							
Uitgaven	1.686.010	1.678.749	1.725.360	1.725.360	1.719.830	1.869.028	2.109.917
Ontvangsten	670.029	0	1.738.065	1.927.490	966.840	9.853.636	0
Saldo	-1.015.981	-1.678.749	12.705	202.130	-752.990	7.984.607	-2.109.917
<b>Cultuur en vrije tijd</b>							
Exploitatie							
Uitgaven	2.642.748	3.572.429	4.195.470	4.427.678	5.340.884	4.409.027	3.656.387
Ontvangsten	2.139.609	5.276.453	5.919.137	6.158.380	7.500.922	6.524.986	5.985.429
Saldo	-503.138	1.704.024	1.723.667	1.730.702	2.160.038	2.115.959	2.329.042
Investerings							
Uitgaven	1.064.480	423.138	709.029	2.842.794	2.441.794	10.363.307	141.000
Ontvangsten	70.309	73.152	73.591	860.888	1.034.546	262.541	40.000
Saldo	-994.170	-349.986	-635.438	-1.981.906	-1.407.248	-10.100.766	-101.000

## Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP\_HERZIENING\_7\_BEGINKREDIET\_2023 2022: Alg. 25418

Meerjarenplan:

MJP\_HERZIENING\_7\_BEGINKREDIET\_2023 2022: Alg. 25418

Jaarrekeningen:

JR\_ORIGINEEL\_2020 2020: Budg. 9353 Alg. 2020013287

JR\_ORIGINEEL\_2021 2021: Budg. 15654 Alg. 2021014459

JR\_ORIGINEEL\_2022 2022: Budg. 27722 Alg. 2022016144

## T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2022

Journalvolgnommern: JR Budg. 27722 Alg. 2022016144 / EK 25418

AGB Mechelen Actief in Cultuur (0546.688.337)

Grote Markt 21, 2800 Mechelen

Algemeen directeur::

Financieel directeur::

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>A. Operationele uitgaven</b>	<b>2.429.727</b>	<b>3.189.171</b>	<b>4.176.262</b>	<b>4.404.792</b>	<b>5.325.088</b>	<b>4.392.846</b>	<b>3.639.814</b>
1. Goederen en diensten	2.103.524	3.159.999	4.129.806	4.306.792	5.227.694	4.292.707	3.538.510
4. Toegestane werkingssubsidies	22.885	2.630	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigen	22.885	2.630	0	0	0	0	0
5. Andere operationele uitgaven	303.318	26.542	46.455	98.000	97.393	100.139	101.305
<b>B. Financiële uitgaven</b>	<b>13.020</b>	<b>15.258</b>	<b>19.208</b>	<b>22.887</b>	<b>15.797</b>	<b>16.181</b>	<b>16.573</b>
2. Andere financiële uitgaven	13.020	15.258	19.208	22.887	15.797	16.181	16.573
<b>C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</b>	<b>200.000</b>	<b>368.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	<b>4.223.109</b>	<b>5.276.453</b>	<b>5.919.134</b>	<b>6.158.380</b>	<b>7.500.922</b>	<b>6.524.986</b>	<b>5.985.429</b>
1. Ontvangsten uit de werking	2.538.621	5.092.485	5.577.236	5.913.802	6.689.756	5.684.809	5.862.491
2. Fiscale ontvangsten en boetes	23.682	0	0	0	0	0	0
b. Andere belastingen en boetes	23.682	0	0	0	0	0	0
3. Werkingssubsidies	1.608.633	59.924	174.931	173.536	630.591	696.962	104.000
b. Specifieke werkingssubsidies	1.608.633	59.924	174.931	173.536	630.591	696.962	104.000
- van de Vlaamse overheid	26.133	20.000	0	169.536	626.591	692.962	100.000
- van de gemeente	1.580.000	1.696	5.395	4.000	4.000	4.000	4.000
- van andere entiteiten	2.500	38.228	169.535	0	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	52.173	124.043	166.968	71.042	180.576	143.215	18.938
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	<b>819</b>	<b>0</b>	<b>3</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>
<b>III. Exploitatiesaldo</b>	<b>1.581.181</b>	<b>1.704.024</b>	<b>1.723.667</b>	<b>1.730.902</b>	<b>2.160.238</b>	<b>2.116.159</b>	<b>2.329.242</b>

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>A. Investeringsuitgaven</b>	<b>185</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

JAARREKENING ORIGINEEL 2022 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

AGB Mechelen Actief in Cultuur (0546.688.337)

2022

27 / 45

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
4. Andere financiële vaste activa	185	0	0	0	0	0	0
<b>B. Investeringsen in materiële vaste activa</b>	<b>996.928</b>	<b>393.838</b>	<b>693.429</b>	<b>2.779.489</b>	<b>2.441.794</b>	<b>10.363.307</b>	<b>141.000</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	996.928	393.838	693.429	2.779.489	2.441.794	10.363.307	141.000
a. Terreinen en gebouwen	0	10.939	0	50.000	0	0	0
c. Roerende goederen	144.430	228.148	137.746	312.394	486.666	68.500	71.000
d. Leasing en soortgelijke rechten	804.512	106.297	546.451	2.278.657	1.885.819	10.262.266	40.000
e. Erfgoed	47.986	48.455	9.232	138.438	69.310	32.541	30.000
<b>C. Investeringsen in immateriële vaste activa</b>	<b>67.366</b>	<b>29.300</b>	<b>15.600</b>	<b>63.306</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>70.309</b>	<b>73.152</b>	<b>73.591</b>	<b>860.888</b>	<b>1.034.546</b>	<b>262.541</b>	<b>40.000</b>
- van de Vlaamse overheid	45.817	54.000	73.591	860.888	1.034.546	262.541	40.000
- van andere entiteiten	24.492	19.152	0	0	0	0	0
<b>III. Investeringsaldo</b>	<b>-994.170</b>	<b>-349.986</b>	<b>-635.438</b>	<b>-1.981.906</b>	<b>-1.407.248</b>	<b>-10.100.766</b>	<b>-101.000</b>

<b>Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>587.010</b>	<b>1.354.038</b>	<b>1.088.229</b>	<b>-251.005</b>	<b>752.990</b>	<b>-7.984.607</b>	<b>2.228.242</b>
---	----------------	------------------	------------------	-----------------	----------------	-------------------	------------------

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>A. Vereffening van financiële schulden</b>	<b>1.686.010</b>	<b>1.678.749</b>	<b>1.725.360</b>	<b>1.725.360</b>	<b>1.719.830</b>	<b>1.869.028</b>	<b>2.109.917</b>
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	1.686.010	1.678.749	1.725.360	1.725.360	1.719.830	1.869.028	2.109.917
II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>A. Aangaan van financiële schulden</b>	<b>670.029</b>	<b>0</b>	<b>1.738.065</b>	<b>1.927.490</b>	<b>966.840</b>	<b>9.853.636</b>	<b>0</b>
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	670.029	0	1.738.065	1.927.490	966.840	9.853.636	0
<b>III. Financieringsaldo</b>	<b>-1.015.981</b>	<b>-1.678.749</b>	<b>12.705</b>	<b>202.130</b>	<b>-752.990</b>	<b>7.984.607</b>	<b>-2.109.917</b>

<b>Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>-428.970</b>	<b>-324.711</b>	<b>1.100.934</b>	<b>-48.875</b>	<b>0</b>	<b>-0</b>	<b>118.325</b>
--	-----------------	-----------------	------------------	----------------	----------	-----------	----------------

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*MJP:*

*MJP\_HERZIENING\_7\_BEGINKREDIET\_2023 2022: Alg. 25418*

*Meerjarenplan:*

*MJP\_HERZIENING\_7\_BEGINKREDIET\_2023 2022: Alg. 25418*

*Jaarrekeningen:*

*JR\_ORIGINEEL\_2020 2020: Budg. 9353 Alg. 2020013287*

*JR\_ORIGINEEL\_2021 2021: Budg. 15654 Alg. 2021014459*

*JR\_ORIGINEEL\_2022 2022: Budg. 27722 Alg. 2022016144*

# T3: Investeringsproject

2022

Journalvolnummers: JR Budg. 27722 Alg. 2022016144

AGB Mechelen Actief in Cultuur (0546.688.337)

Grote Markt 21, 2800 Mechelen

Algemeen directeur::

Financieel directeur::

## PRIO IP-AC000248: AGB MAC stelt bestaande, aangepaste en nieuwe infrastructuur ter beschikking van de Mechelse kunst- AC000248: AGB MAC stelt bestaande, aangepaste en nieuwe infrastructuur ter beschikking van de Mechelse kunst-

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	65.369	0	314.166	0	379.534
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	65.369	0	314.166	0	379.534
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	65.369	0	314.166	0	379.534
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	65.369	0	314.166	0	379.534

### Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	65.369	314.166	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	65.369	314.166	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	65.369	314.166	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	65.369	314.166	0	0



**PRIO IP-AC000250: AGB MAC stelt bestaande, aangepaste en nieuwe infrastructuur ter beschikking van de Mechelse kunst-  
AC000250: AGB MAC stelt bestaande, aangepaste en nieuwe infrastructuur ter beschikking van de Mechelse kunst-**

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*Nog te realiseren in MJP:*

*MJP\_HERZIENING\_7\_BEGINKREDIET\_2023 2022: Alg. 25418*

*Reeds gerealiseerd in MJP:*

*JR\_ORIGINEEL\_2020 2020: Budg. 9353 Alg. 2020013287*

*JR\_ORIGINEEL\_2021 2021: Budg. 15654 Alg. 2021014459*

*JR\_ORIGINEEL\_2022 2022: Budg. 27722 Alg. 2022016144*

# T4: Evolutie van de financiële schulden

2022

Journalvolgnommers: JR Budg. 27722 Alg. 2022016144

AGB Mechelen Actief in Cultuur (0546.688.337)

Grote Markt 21, 2800 Mechelen

Algemeen directeur::

Financieel directeur::

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Financiële schulden op lange termijn</b>	<b>36.160.703</b>	<b>34.468.730</b>	<b>34.460.627</b>	<b>33.558.440</b>	<b>41.302.158</b>	<b>39.397.870</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	37.169.424	36.160.703	34.468.730	34.460.627	33.558.440	41.302.158
2. Nieuwe leningen	670.029	0	1.738.065	966.840	9.853.636	0
4. Overboekingen	-1.678.749	-1.691.973	-1.746.168	-1.869.028	-2.109.917	-1.904.289
<b>B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen</b>	<b>1.678.749</b>	<b>1.691.973</b>	<b>1.712.781</b>	<b>1.861.978</b>	<b>2.102.867</b>	<b>1.897.239</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	1.686.010	1.678.749	1.691.973	1.712.781	1.861.978	2.102.867
2. Aflossingen	-1.686.010	-1.678.749	-1.725.360	-1.719.830	-1.869.028	-2.109.917
3. Overboekingen	1.678.749	1.691.973	1.746.168	1.869.028	2.109.917	1.904.289
<b>Totaal financiële schulden</b>	<b>37.839.453</b>	<b>36.160.703</b>	<b>36.173.408</b>	<b>35.420.418</b>	<b>43.405.025</b>	<b>41.295.109</b>

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*Meerjarenplan:*

*MJP\_HERZIENING\_7\_BEGINKREDIET\_2023 2022: Alg. 25418*

*Jaarrekeningen:*

*JR\_ORIGINEEL\_2020 2020: Budg. 9353 Alg. 2020013287*

*JR\_ORIGINEEL\_2021 2021: Budg. 15654 Alg. 2021014459*

*JR\_ORIGINEEL\_2022 2022: Budg. 27722 Alg. 2022016144*

## T5 - Toelichting bij de balans

Mutatiestaat van de vaste activa	Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaardering	Afschrijving en waardevermindering	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
<b>B. Financiële vaste activa</b>	<b>310,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>310,00</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	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	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	310,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	310,00
<b>C. Materiële vaste activa</b>	<b>38.280.710,00</b>	<b>693.429,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.086.690,00</b>	<b>0,00</b>	<b>36.887.449,00</b>
1. Gemeenschapsgoederen	551.604,00	9.232,00	0,00	0,00		0,00	0,00	560.836,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
b. Wegen en andere infrastructuur	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
c. Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
e. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
f. Erfgoed	551.604,00	9.232,00	0,00	0,00		0,00	0,00	560.836,00
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	37.729.106,00	684.197,00	0,00	0,00		-2.086.690,00	0,00	36.326.613,00
a. Terreinen en gebouwen	10.799,00	0,00	0,00	0,00		-331,00	0,00	10.468,00
b. Installaties, machines en uitrusting	1.329.445,00	108.938,00	0,00	0,00		-325.159,00	1,00	1.113.225,00
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	1.544.057,00	28.808,00	0,00	0,00		-279.145,00	0,00	1.293.720,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	34.844.804,00	546.451,00	0,00	0,00		-1.482.054,00	-1,00	33.909.200,00
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
<b>D. Immateriële vaste activa</b>	<b>80.782,00</b>	<b>15.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>-23.959,00</b>	<b>-1,00</b>	<b>72.422,00</b>

<b>Mutatiestaat van het nettoactief</b>						
<b>A. Kapitaalssubsidies en schenkingen</b>		<b>Boekwaarde op 1/1</b>	<b>Toevoeging</b>	<b>Verrekening</b>	<b>Andere mutaties</b>	<b>Boekwaarde op 31/12</b>
	AGB Mechelen Actief in Cultuur	2.306.557,00	73.591,00	-365.421,00	0,00	2.014.726,00
	<b>Totaal</b>	<b>2.306.557,00</b>	<b>73.591,00</b>	<b>-365.421,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.014.726,00</b>
<b>B. Gecumuleerd overschot of tekort</b>		<b>Boekwaarde op 1/1</b>	<b>Overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>Tussenkost gemeente aan OCMW</b>	<b>Andere mutaties</b>	<b>Boekwaarde op 31/12</b>
	AGB Mechelen Actief in Cultuur	148.314,00	-59.611,00	0,00	0,00	88.704,00
	<b>Totaal</b>	<b>148.314,00</b>	<b>-59.611,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>88.704,00</b>
<b>C. Herwaarderingsreserves</b>		<b>Boekwaarde op 1/1</b>	<b>Toevoeging</b>	<b>Terugneming</b>	<b>Andere mutaties</b>	<b>Boekwaarde op 31/12</b>
	<b>Totaal</b>					
<b>D. Overig nettoactief</b>		<b>Boekwaarde op 1/1</b>	<b>Wijziging kapitaal</b>		<b>Andere mutaties</b>	<b>Boekwaarde op 31/12</b>
	<b>Totaal</b>					
<b>Totaal nettoactief</b>		<b>Boekwaarde op 1/1</b>			<b>Mutatie</b>	<b>Boekwaarde op 31/12</b>
	AGB Mechelen Actief in Cultuur	2.454.871,00			-351.442,00	2.103.430,00
	<b>Totaal</b>	<b>2.454.871,00</b>			<b>-351.442,00</b>	<b>2.103.430,00</b>

**DETAIL NIET IN BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN PLICHTEN - 31/12/2022**

<b>Rubriek 0</b>	<b>AR-Omschrijving</b>	<b>Omschrijving</b>	<b>Derde</b>	<b><u>Bedrag</u></b>
032	Ontvangen zekerheden	Concessieovereenkomst Heilige Geest (BNP)	Oliver bvba	9.000,00
032	Ontvangen zekerheden	Concessieovereenkomst Het Anker (BNP)	Het Anker nv	3.900,00
032	Ontvangen zekerheden	Concessieovereenkomst Het Predikheren (BNP)	Vercallis bvba	8.000,00
092	Gecumuleerd budgetair resultaat vorig boekjaar	Gecumuleerd budget. Res. VJ		148.874,89
				<b>169.774,89</b>

## De financiële risico's

De stad Mechelen heeft in haar meerjarenplan 2020-2025 een subsidie ingeschreven voor het AGB MAC die ervoor zorgt dat het AGB haar tekorten kan dekken. Hiervoor werd rekening gehouden met de exploitatiekosten en –ontvangsten die nodig zijn om een werking uit te bouwen zoals beschreven in de beheersovereenkomst en de statuten, daarnaast worden ook de afschrijvingskosten en de leninglasten gedekt.

Alle leningen die het AGB heeft aangegaan, of zal aangaan zijn toegestane leningen van de Stad. Er werd of wordt niet rechtstreeks geleend bij een financiële instelling. Hierdoor staat de Stad borg voor de schuld van het AGB.

Tussen de stad Mechelen en het AGB Mechelen Actief in cultuur is een beheersovereenkomst afgesloten. Deze werd goedgekeurd door de gemeenteraad van 18 december 2018. Deze beheersovereenkomst regelt o.a. de financiële verhoudingen tussen de Stad en het AGB, het bevat een aantal middelen en mogelijkheden die ervoor zorgen dat het AGB haar risico's kan indekken:

### Art 7 Financieringsmethode

Het bedrijf beslist op welke vreemde middelen zij zal beroep doen om de uitvoering van haar opdrachten te financieren, onverminderd de bepalingen van deze overeenkomst.

Teneinde de behoeften aan eigen vermogen te beperken zal de Stad, op verzoek van het bedrijf, de mogelijkheid onderzoeken om een waarborg door de Stad te verstrekken.

### Artikel 14 Subsidie

De stad kent het bedrijf een jaarlijkse prijssubsidie toe. Voor de werking van culturele instellingen die onder het bedrijf ressorteren, zijn deze onderdelen van de prijssubsidies voor hen geoormerkt en stemmen ze minstens overeen met de toelagen die ze door verschillende overheden krijgen toegekend.

Teneinde de globale openbare dienstverlening door het bedrijf voortdurend te kunnen waarborgen, kan de stad aan het bedrijf een bijkomende subsidie toekennen in geval bij de goedkeuring van de jaarrekening een verlies blijkt uit de jaarrekening. De toekenning van deze subsidie is een opportuniteitsbeoordeling van de stad. Het bedrijf heeft geen subjectief recht op deze subsidie.

Deze bijkomende subsidie stemt overeen met het werkingstekort van het jaar (rubriek "XIII Te verwerken verlies van het boekjaar" uit de resultatenrekening). Dit werkingstekort heeft enkel betrekking op de exploitatie en bestaat uit het resultaat van het boekjaar (exclusief de meerwaarden bij de realisatie van vaste activa) + niet-kaskosten verminderd met niet-kasopbrengsten + inkomsten zonder effect op de resultatenrekening verminderd met uitgaven zonder effect op de resultatenrekening. Het aldus bekomen werkingstekort wordt aangepast met de correcties op de tussenkomst van de stad in de vorige jaren.

## WAARDERINGSREGELS

### SAMENVATTING VAN DE WAARDERINGSREGELS

#### I. BEGINSEL

De waarderingsregels worden vastgesteld overeenkomstig de bepalingen van het koninklijk besluit van 30 januari 2001 tot uitvoering van het Wetboek van vennootschappen.

Ten behoeve van het getrouwe beeld wordt in de volgende uitzonderingsgevallen afgeweken van de bij dit besluit bepaalde waarderingsregels:

Deze afwijkingen worden als volgt verantwoord:

Deze afwijkingen beïnvloeden als volgt het vermogen, de financiële positie en het resultaat vóór belasting van de onderneming.

De waarderingsregels werden ten opzichte van het vorige boekjaar qua verwoording of toepassing niet gewijzigd; zo ja, dan heeft de wijziging betrekking op

en heeft zij een (positieve) (negatieve) invloed op het resultaat van het boekjaar vóór belasting ten belope van                      EUR

De resultatenrekening wordt niet op belangrijke wijze beïnvloed door opbrengsten en kosten die aan een vorig boekjaar moeten worden toegerekend; zo ja, dan hebben deze betrekking op:

De cijfers van het boekjaar zijn niet vergelijkbaar met die van het vorige boekjaar en wel om de volgende reden

(Voor de vergelijkbaarheid worden de cijfers van het vorige boekjaar op volgende punten aangepast)  
(Voor de vergelijking van de jaarrekeningen van beide boekjaren moet met volgende elementen rekening worden gehouden)



Bij gebrek aan objectieve beoordelingscriteria is de waardering van de voorzienbare risico's, mogelijke verliezen en ontwaardingen waarvan hierna sprake, onvermijdelijk aleatoir.

Andere inlichtingen die noodzakelijk zijn opdat de jaarrekening een getrouw beeld zou geven van het vermogen, de financiële positie en het resultaat van de onderneming:

#### OPRICHTINGSKOSTEN

De oprichtingskosten worden onmiddellijk ten laste genomen, behoudens volgende kosten die worden geactiveerd

#### HERSTRUCTURERINGSKOSTEN

De herstructureringskosten werden (geactiveerd) (niet geactiveerd) in de loop van het boekjaar; zo ja, dan wordt dit als volgt verantwoord

#### IMMATERIELE VASTE ACTIVA

Het bedrag aan immateriële vaste activa omvat voor \_\_\_\_\_ EUR kosten van onderzoek en ontwikkeling. De afschrijvingstermijn voor deze kosten en voor de goodwill belooft (meer) (niet meer) dan 5 jaar; indien meer dan 5 jaar wordt deze termijn als volgt verantwoord:

#### MATERIELE VASTE ACTIVA

In de loop van het boekjaar werden geen materiële vaste activa geherwaardeerd; zo ja, dan wordt deze herwaardering als volgt verantwoord:

#### AFSCHRIJVINGEN GEBOEKT TIJDENS HET BOEKJAAR

ACTIVA	Methode	Basis	Afschrijvingspercentages
			Hoofdsom Min. – Max.
1. Oprichtingskosten			
2. Immateriële vaste activa	L	NG	10,00 – 33,33
3. Industriële, administratieve of commerciële	L	NG	3,03-20,00

gebouwen (*)			
4. Gebouwen in leasing en soortgelijke rechten	L	NG	Deze activa worden afgeschreven over de looptijd van de overeenkomst, tenzij de economische gebruiksduur van het actief waarop het zakelijk recht betrekking heeft, korter is. De Maan: 27 jaar Hof van Busleyden fase 1: 27 jaar Hof van Busleyden fase 2: 20 jaar Het Predikheren: 33 jaar
5. Installaties, machines en uitrusting (*)	L L	NG NG	5,00-20,00 33,33-10,00
6. Rollend materieel (*)	L	NG	20,00-20,00
7. Kantoomaterieel en meubilair (*)	L	NG	20,00-33,33
- Kantoomateriaal	L	NG	3,03-20,00
- Meubilair			

Methode: L (lineaire) / D (degressieve) / A (andere)

Basis: NG (niet-geherwaardeerde) / G (geherwaardeerde)

(\*) Met inbegrip van de in leasing gehouden activa; deze worden in voorkomend geval op een afzonderlijke lijn vermeld.

Overschot aan toegepaste, fiscaal aftrekbare, versnelde afschrijvingen ten opzichte van de economisch verantwoorde afschrijvingen

- bedrag voor het boekjaar: EUR

- gecumuleerd bedrag voor de vaste activa verworven vanaf het boekjaar dat na 31 december 1983 begint: EUR

#### FINANCIELE VASTE ACTIVA

In de loop van het boekjaar werden geen deelnemingen geherwaardeerd; zo ja, dan wordt deze herwaardering als volgt verantwoord

#### VOORWAARDEN

Vorraden worden geherwaardeerd tegen de AANSCHAFFINGSWAARDE berekend volgens de (te vermelden) methode van de gewogen gemiddelde prijzen , Fifo, Lifo, individualisering van de prijs van elk bestanddeel of tegen de lagere marktwaarde:

1. Grond- en hulpstoffen: NVT
2. Goederen in bewerking – gereed product: NVT
3. Handelsgoederen: NVT
4. Onroerende goederen bestemd voor verkoop: NVT

## PRODUCTEN

- De vervaardigingsprijs van de producten (omvat) (omvat niet) de onrechtstreekse productiekosten.
- De vervaardigingsprijs van de producten waarvan de productie meer dan één jaar beslaat, (omvat) (omvat geen) financiële kosten verbonden aan de kapitalen ontleend om de productie ervan te financieren.

Bij het einde van het boekjaar bedraagt de marktwaarde van de totale voorraden ongeveer % meer dan hun boekwaarde.

(Deze inlichting is slechts vereist zo het verschil belangrijk is)

## BESTELLINGEN IN UITVOERING

Bestellingen in uitvoering worden gewaardeerd (tegen vervaardigingsprijs) (tegen vervaardigingsprijs, verhoogd met een gedeelte van het resultaat naargelang van de vordering der werken).

## SCHULDEN

De passiva bevatten geen schulden op lange termijn, zonder rente of met een abnormaal lage rente; zo ja, dan wordt op deze schulden (een) (geen) disconto toegepast dat wordt geactiveerd.

## VREEMDE VALUTA

De omrekening in EUR van tegoeden, schulden en verbintenissen in vreemde valuta gebeurt op volgende grondslagen:

De resultaten uit de omrekening van vreemde valuta zijn als volgt in de jaarrekening verwerkt:

## LEASINGOVEREENKOMSTEN

Wat de niet-geactiveerde gebruiksrechten uit leasingovereenkomsten betreft (artikel 102, § 1 van het koninklijk besluit van 30 januari tot uitvoering van het Wetboek van vennootschappen), beliepen de vergoedingen en huurgelden die betrekking hebben op het boekjaar voor leasing van onroerende goederen: EUR.

<b>UITGAVEN</b>					
<b>Verantwoordelijke dienst</b>	<b>Raming</b>	<b>Toelichting Uitgave</b>	<b>Transactiekrediet 2022</b>	<b>Totaal kost 2022</b>	<b>Overgedragen</b>
(902010) AGB MAC: algemeen	MJP000537	Digitaal vrijetijdsportaal deel cultuur	35.799,43	0,00	35.799,43
(902010) AGB MAC: algemeen	MJP000435	divers investeringskrediet	50.000,00	0,00	50.000,00
(902010) AGB MAC: algemeen	MJP007947	AED-toestel De Garage	2.629,00	0,00	2.629,00
(902010) AGB MAC: algemeen	MJP007220	Corona: co2 meters ed	6.327,16	0,00	6.327,16
(902010) AGB MAC: algemeen	MJP007955	AED-toestellen CCM, SB, HP	28.436,00	0,00	28.436,00
(902010) AGB MAC: algemeen	MJP005814	Digitaal onthaal CCM	4.320,37	3.202,94	1.117,43
(902020) AGB MAC: CCM	MJP000441	CCM opschuren en inzetten houten vloer tentoonstellingszalen	15.000,00	0,00	15.000,00
(902020) AGB MAC: CCM	MJP000439	CCM behandeling houten steunpalen aan inkom ccm	18.000,00	0,00	18.000,00
(902020) AGB MAC: CCM	MJP005666	CCM elektriciteit en verlichting auditorium	8.000,00	0,00	8.000,00
(902020) AGB MAC: CCM	MJP000446	CCM wand ABK - CCM	5.500,00	0,00	5.500,00
(902020) AGB MAC: CCM	MJP000443	SB schilderwerken	43.603,00	0,00	43.603,00
(902030) AGB MAC: HvB	MJP005843	user driven platform (via projectsubsidie)	27.506,25	15.600,00	11.906,25
(902030) AGB MAC: HvB	MJP000463	herstellingen vaste tentoonstellingsinfrastructuur	7.661,49	0,00	7.661,49
(902030) AGB MAC: HvB	MJP000465	aankoop en vervagen audiovisueel materiaal	21.582,88	0,00	21.582,88
(902030) AGB MAC: HvB	MJP000454	Depot - aankoop groter installatie- en werkmateriaal en toestellen (stapelaar + twee dubbelzijdige trappen + traspallet)	22.750,10	0,00	22.750,10
(902030) AGB MAC: HvB	MJP000466	aankoop en vervangen meubilair	29.671,89	13.142,27	16.529,62
(902030) AGB MAC: HvB	MJP000467	werken Hof van Busleyden daken en schrijnwerk	1.303.347,92	455.572,18	847.775,74
(902030) AGB MAC: HvB	MJP000462	Herschielderen en oprissen museumruimtes	1.170,78	0,00	1.170,78
(902030) AGB MAC: HvB	MJP009423	Relance T.V. - Restauratiewerken beiaardtoren	37.400,00	17.373,00	20.027,00
(902030) AGB MAC: HvB	MJP008506	t Schipke - algemene restauratie	737.662,00	65.368,75	672.293,25

(902030) AGB MAC: HvB	MJP009422	Relance T.V. - Herinrichtingswerken tuinen	40.000,00	0,00	40.000,00
(902030) AGB MAC: HvB	MJP005483	werken Hof van Busleyden fase 2	53.180,42	0,00	53.180,42
(902030) AGB MAC: HvB	MJP000453	Conservatie en restauratie eigen collectie	138.437,50	9.232,00	129.205,50
(902050) AGB MAC: Het Predikheren	MJP005302	Bib: meubelen, rekken, karretjes	35.761,73	5.399,74	30.361,99
(902050) AGB MAC: Het Predikheren	MJP005881	Bijkomende investeringen in uitrusting gebouw Het Predikherenklooster	24.022,01	801,12	23.220,89
(902050) AGB MAC: Het Predikheren	MJP005667	beeldschermen	2.994,61	0,00	2.994,61
(902050) AGB MAC: Het Predikheren	MJP007936	Predikheren: hardware (laptop, ..) + upgrade software	10.769,00	0,00	10.769,00
(902050) AGB MAC: Het Predikheren	MJP007943	BIB - aanpassingen naar aanleiding van toegankelijkheid gebouw	8.972,22	3.013,50	5.958,72
<b>Totaal over te dragen uitgaven</b>					<b>2.131.800,26</b>

<b>ONTVANGSTEN</b>					
<b>Verantwoordelijke dienst</b>	<b>Volnummer</b>	<b>Omschrijving</b>	<b>Transactiekrediet 2022</b>	<b>Totaal opbrengst 2022</b>	<b>Overdragen</b>
(902030) AGB MAC: HvB	MJP009425	Relance T.V. - Herinrichtingswerken tuinen	40.000,00	0,00	40.000,00
(902030) AGB MAC: HvB	MJP009427	Investeringsstoelage gewest Hof van Busleyden daken en schrijnwerk	704.000,00	0,00	704.000,00
(902030) AGB MAC: HvB	MJP009426	Relance T.V. - Restauratiewerken beiaardtoren	17.400,00	0,00	17.400,00
(902030) AGB MAC: HvB	MJP009428	t Schipke - algemene restauratietoelage hogere overheid	67.488,00	0,00	67.488,00
<b>Totaal over te dragen investeringsontvangsten</b>					<b>828.888,00</b>
(902010) AGB MAC: algemeen	MJP000428	Op te nemen leningen			<b>189.425,07</b>

**Toelichting over transacties met buitengewone invloed op het resultaat**

Niet van toepassing

**Verwijzing naar plaats waar documentatie beschikbaar is**

De verschillende documenten zijn terug te vinden op volgende link:  
[https://www.mechelen.be/bekendmakingen-budget-meerjarenplan-en-jaarrekening#Documentatie\\_MJP\\_2020-2025\\_AGBMAC](https://www.mechelen.be/bekendmakingen-budget-meerjarenplan-en-jaarrekening#Documentatie_MJP_2020-2025_AGBMAC)