

**ICOM Belgium Flanders**  
**ICOM Vlaanderen vzw**

**Financieel verslag 2021**  
**Begroting 2022**

## Toelichting resultaat 2021

De jaarrekening van ICOM BELGIUM FLANDERS kent een uitzonderlijk verlies van -18.692,84 € op de reguliere bedrijfsvoering. Hiervoor zijn twee oorzaken: enkele bijzondere kosten naar aanleiding van de CECA-conferentie, maar ook een wijziging in de boekhouding zelf, door het nieuwe boekhoudkantoor dat door de RvB werd aangesteld voor een betere opvolging van de rekeningen. In het verleden werd nl. het deel van de lidgelden dat reeds in de laatste maanden van het jaar werd gestort niet correct overgeboekt.

In 2020 kende onze vereniging nog een zeer positief resultaat van **67.527,57 €** op de reguliere bedrijfsvoering. Maar in dit bedrag zat dus al een groot deel van het lidgeld van 2021, dat echter niet correct overgeboekt was. Er is daar bovenop ook wel een terugval geweest in ledenaantallen in 2021, naar aanleiding van de coronacrisis, maar die is al bij al minimaal gebleven.

Door de wijziging in de manier van overdracht van de lidgelden in de boekhouding krijgen we nu voor 2020 en 2021 een vertekend beeld. Het resultaat van 2020 was eigenlijk te hoog en bevatte een deel van 2021, dat van 2021 ligt inderdaad lager dan de voorbije jaren door de extra kosten en kleine daling in het ledenaantal, maar moesten de voorbije jaren op dezelfde manier berekend zijn als 2021, dan zouden we ook voor 2021 op een positief resultaat uitkomen. De lidgelden die eind 2021 werden betaald voor het lidmaatschap 2022 werden door de nieuwe boekhouder correct overgeboekt naar 2022, en daardoor ontstaat er dus een verschil (en verlies).

Maar het negatieve resultaat van 2021 is dus niets om ons zorgen over te maken. De volgende jaren zullen we telkens een beter beeld krijgen over de echte inkomsten en uitgaven per jaar, nu de lidgelden vanaf 2022 voor het correcte jaar gerekend werden.

Bovendien is het ledenaantal voor 2022 al weer gestegen en zitten we weer aan de aantallen van voor corona.

Uitgaven				
Uitgaven	Uitvoering 2020	Begroting 2021	Uitvoering 2021	Begroting 2022
Administratie	€ 3 349,00	€ 4 000,00	€ 2 669,45	€ 4 000,00
Interne werking	€ 2 617,56	€ 5 000,00	€ 2 807,14	€ 7 000,00
Internationale werking	€ 250,00	€ 250,00	€ 706,66	€ 2 750,00
Representatie	€ 243,13	€ 1 000,00	€ 218,34	€ 1 000,00
Personeel	€ 31 752,37	€ 40 000,00	€ 34 259,34	€ 40 000,00
CECA-conferentie			€ 8 214,54	€ 0,00
W.museumprofessionals	€ 6 768,86	€ 6 000,00	€ 1 530,00	€ 3 000,00
W.vertegenwoordiging	pm	pm	pm	pm
Afschrijving website	€ 934,92	€ 934,92	€ 934,92	afgeschreven
Afschrijving uitrusting	€ 226,33	€ 226,33	€ 226,33	afgeschreven
Project Door de muren Heen	€ 1 422,96	€ 3 000,00	€ 2 256,56	€ 5 000,00
Restitutie			€ 2 575,48	€ 1 000,00
<b>Saldo</b>	€ 47 914,13	€ 60 411,25	€ 56 398,76	€ 63 750,00
Inkomsten				
Inkomsten	Uitvoering 2020	Begroting 2021	Uitvoering 2021	Begroting 2022
Lidgelden*	€ 112 522,00	€ 60 000,00	€ 37 792,08	€ 70 000,00
W. museumprofessionals	€ 2 916,00	€ 1 500,00	€ 0,00	€ 500,00
Subsidie	pm	pm	pm	pm
Diverse	€ 3,70	pm	pm	pm
Rente	pm	pm	pm	pm
<b>Saldo</b>	€ 115 441,70	€ 61 500,00	€ 37 792,08	€ 70 500,00
<b>Resultaat</b>	<b>€ 67 527,57</b>	<b>€ 1 088,75</b>	<b>-€ 18 606,68</b>	<b>€ 6 750,00</b>

\*Lidgelden zonder het deel dat doorgestort wordt naar ICOM Internationaal en ICOM Wallonie

## Saldi rekeningen

Op 31/12/2021 beschikte ICOM BELGIUM FLANDERS over volgende saldi:

- Spaarrekening: KBC BE48 4099 5319 7927: **94.081,80** euro
- Zichtrekening: KBC BE39 4099 5319 7119: **103.631,76** euro

## Toelichting uitgaven

Het saldo van uitgaven is gestegen ten opzichte van 2021.

Dat was vooral te wijten aan de extra kosten rond de CECA-conferentie. Om het Belgische CECA-comité te ondersteunen nam ICOM Belgium Flanders net zoals ICOM Belgique Wallonie-Bruxelles een deel van de kosten op zich. Onze vereniging betaalde:

- Vertaling CECA-publicatie – erelonen vertalingen - € 4 663,63
  - Drukwerk CECA-publicatie - € 2 050,91
  - Bijdrage in algemene kosten - € 1 500
- TOTAAL : € 8.214,54**

Daarnaast blijven ook elk jaar de portkosten stijgen. Door het verschil in levering van prior en non-prior en de vaak zeer trage leveringen van bpost bij gebruik van non-prior zegels wordt het merendeel van de administratie met prior verzonden. Daar bovenop waren er dit jaar ook nog extra verzending in het kader van de CECA-conferentie (verzending CECA-publicatie naar auteurs en vertalers, vaak ook buitenlandse verzending met extra kosten).

## Toelichting inkomsten

Als ledenvereniging zijn de lidgelden de belangrijkste bron van inkomsten.

De laatste jaren werden de vernieuwingen steeds vroeger opgestart, om ervoor te zorgen dat zoveel mogelijk leden reeds in december de nieuwe jaarsticker konden ontvangen. Daardoor betalen elk jaar steeds meer leden en musea hun lidgeld reeds in december.

Door een wijziging in de boekhouding worden al deze bedragen nu overgedragen naar het correcte boekjaar. Omdat dit in 2020 nog niet volledig gebeurde, werden een deel van de lidgelden 2021 in het boekjaar 2020 verrekend. Dat jaar sloot dan ook af met een uitzonderlijk hoog positief resultaat van 67 527,57 €. Het negatieve resultaat van 2021 is deels daaraan te wijten.

Nu de lidgelden correct worden overgeboekt naar het jaar waarop ze betrekking hebben, zullen we de volgende jaren een veel beter en betrouwbaarder beeld krijgen van de financiële situatie van de vereniging. De jaren 2020 en 2021 samen tonen aan dat de vereniging nog steeds financieel gezond is.

## Toelichting Begroting 2022

### Administratie

Omdat de meeste verzendingen sinds 2022 met priorzegels verstuurd worden, voorzien we een hoger budget voor de administratie. Voor die verzendingen zal er ook nieuw drukwerk nodig zijn, de voorraad voorgedrukte kaarten is bijna uitgeput.

### Interne werking

We voorzien de nodige budgettaire ruimte om de boekhouding professioneler en meer digitaal te organiseren. Sinds januari 2022 wordt de boekhouding door een nieuw kantoor opgevolgd en is er een digitaal platform (Yuki) voor het aanleveren maar ook het beter opvolgen en analyseren van de facturen, inkomsten en uitgaven. Dat zorgt voor een interessante meerwaarde maar ook voor extra kosten.

Daarnaast willen we in 2022 verdere stappen zetten naar een CRM-oplossing om de ledenadministratie beter te kunnen monitoren en de backoffice-taken verder te kunnen stroomlijnen en waar mogelijk te automatiseren.

### Internationale werking

Voor 2022 voorzien hier we hier o.a. extra budget in functie van de ICOM-conferentie in Praag, bv. voor een ondersteuningsproject waarbij leden die deelnemen aan de conferentie in Praag een subsidie kunnen krijgen.

### Representatie

Omdat er in 2022 opnieuw activiteiten worden georganiseerd zoals de AV zullen in deze rubriek opnieuw extra kosten komen, vandaar dat er extra budget voorzien wordt.

### Personeel

Deze post neemt toe als gevolg van uitbreiding van het aantal uren (extra werk door nieuwe aangroei van leden, organisatie van activiteiten na enkele kalmere coronajaren, stroomlijnen backoffice, opvolging nieuwe projecten).

### Werking museumprofessionals

Een belangrijk bedrag blijft gereserveerd, o.a. voor Bemuseum en eventuele extra studiedagen in het najaar.

### Project Door De Muren Heen

Dit project werd in 2021 verder uitgebreid waardoor een 2<sup>de</sup> licentie van Matterport nodig was. Voor 2022 wordt verder gekeken naar de promotie ervan, bv. via demo- en promofilms.

### Project Museum22

Dit project werd in 2021 opgestart samen met Universiteit Antwerpen en LMR. Het gaat om een sectorbrede publieksbevraging die voorbereid werd in 2021 en uitgerold werd in meer dan 60 Vlaamse en Brusselse musea. Er worden geen grote kosten voorzien, naast de extra werkuren van de coördinator die al verrekend zijn bij personeel, en een studiedag in het najaar.

### Werkgroep Restitutie

Er wordt een bedrag voorzien voor een eventuele studiedag.

## Lidgelden

Na een terugval in 2021 die deels te wijten was aan een lichte daling van het ledenaantal (corona) in combinatie met de aanpassing van de verwerking van de vooraf betaalde lidgelden, verwachten we in 2022 opnieuw aan een bedrag rond € 70 000 uit te komen (lidgelden zonder internationaal deel en zonder doorstorting naar ICOM Wallonie voor federale instellingen).