

Meerjarenplan 2020-2025 (Herziening)
Strategische nota

<https://www.provincieantwerpen.be/provinciebestuur/extern-verzelfstandigde-agentschappen0/apb-de-warande.html>

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo (a-b)	810 093,95	553 812,23	-73 201,00	253 147,00	334 965,00	412 503,00
a. Ontvangsten	5 239 477,06	5 830 987,58	6 172 990,00	5 914 147,00	5 990 165,00	6 067 703,00
b. Uitgaven	4 429 383,11	5 277 175,35	6 246 191,00	5 661 000,00	5 655 200,00	5 655 200,00
II. Investeringsaldo (a-b)	-65 560,50	-165 118,62	-125 000,00	-80 600,00	-80 600,00	-71 200,00
a. Ontvangsten	965,31	4 800,00				
b. Uitgaven	66 525,81	169 918,62	125 000,00	80 600,00	80 600,00	71 200,00
III. Saldo exploitatie en investeringen (I+II)	744 533,45	388 693,61	-198 201,00	172 547,00	254 365,00	341 303,00
IV. Financieringsaldo (a-b)						
a. Ontvangsten						
b. Uitgaven						
V. Budgettair resultaat van het boekjaar (III+IV)	744 533,45	388 693,61	-198 201,00	172 547,00	254 365,00	341 303,00
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	533 230,96	1 277 764,41	1 666 458,02	1 468 257,02	1 640 804,02	1 895 169,02
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat (V+VI)	1 277 764,41	1 666 458,02	1 468 257,02	1 640 804,02	1 895 169,02	2 236 472,02
VIII. Onbeschikbare gelden						
IX. Beschikbaar budgettair resultaat (VII-VIII)	1 277 764,41	1 666 458,02	1 468 257,02	1 640 804,02	1 895 169,02	2 236 472,02

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	810 093,95	553 812,23	-73 201,00	253 147,00	334 965,00	412 503,00
II. Netto periodieke aflossingen (a-b)						
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen						
b. Periodieke terugvordering leningen						
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	810 093,95	553 812,23	-73 201,00	253 147,00	334 965,00	412 503,00

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	810 093,95	553 812,23	-73 201,00	253 147,00	334 965,00	412 503,00
II. Correctie op de periodieke aflossingen (a-b)						
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen						
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden						
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge (I+II)	810 093,95	553 812,23	-73 201,00	253 147,00	334 965,00	412 503,00

	2022	
	Uitgaven	Ontvangsten
1711 APB De Warande	6 371 191,00	6 172 990,00
Exploitatie	6 246 191,00	6 172 990,00
Investerings	125 000,00	
Financiering		
Leningen en leasings		
Toegestane leningen en betalingsuitstel		
Overige financieringstransacties		

**Schema T2:
 Ontvangsten en uitgaven naar
 economische aard**

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele uitgaven	4 425 506,01	5 271 754,23	6 240 841,00	5 657 500,00	5 651 700,00	5 651 700,00
1. Goederen en diensten	1 990 479,01	2 635 418,41	3 354 474,00	2 966 500,00	2 960 700,00	2 960 700,00
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	2 402 973,74	2 609 539,57	2 866 367,00	2 680 100,00	2 680 100,00	2 680 100,00
a. Politiek personeel						
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	4 123,20	8 994,58				
c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	2 159 181,63	2 385 128,76	2 623 759,00	2 466 100,00	2 466 100,00	2 466 100,00
d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur	2 334,16	1 082,65				
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden						
f. Andere personeelskosten	237 334,75	214 333,58	242 608,00	214 000,00	214 000,00	214 000,00
g. Pensioenen						
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.						
4. Toegestane werkingssubsidies						
- aan de districten						
- aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)						
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)						
- aan welzijnsverenigingen						
- aan andere OCMW-verenigingen						
- aan de politiezone						
- aan de hulpverleningszone						
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)						
- aan besturen van de eredienst						
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen						
- aan andere begunstigden						
5. Andere operationele uitgaven	32 053,26	26 796,25	20 000,00	10 900,00	10 900,00	10 900,00
B. Financiële uitgaven	3 877,10	5 421,12	5 350,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden						
- aan financiële instellingen						
- aan andere entiteiten						
2. Andere financiële uitgaven	3 877,10	5 421,12	5 350,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar						
Totaal exploitatie-uitgaven	4 429 383,11	5 277 175,35	6 246 191,00	5 661 000,00	5 655 200,00	5 655 200,00
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele ontvangsten	5 239 283,14	5 830 754,20	6 172 890,00	5 913 147,00	5 989 165,00	6 066 703,00
1. Ontvangsten uit de werking	141 164,50	449 805,60	941 800,00	923 700,00	923 700,00	923 700,00
2. Fiscale ontvangsten en boetes						
a. Aanvullende belastingen						
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing						
- Aanvullende belasting op de personenbelasting						
- Andere aanvullende belastingen						
b. Andere belastingen en boetes						
3. Werkingssubsidies	4 869 792,90	5 067 513,22	5 038 090,00	4 839 947,00	4 915 965,00	4 993 503,00
a. Algemene werkingssubsidies	3 540 194,00	3 661 828,00	3 808 196,00	3 809 424,00	3 885 442,00	3 962 980,00
- Gemeentefonds						
- Andere algemene werkingssubsidies	3 540 194,00	3 661 828,00	3 808 196,00	3 809 424,00	3 885 442,00	3 962 980,00
- van de federale overheid						
- van de Vlaamse overheid						
- van de provincie	3 540 194,00	3 661 828,00	3 808 196,00	3 809 424,00	3 885 442,00	3 962 980,00
- van de gemeente						
- van het OCMW						
- van andere entiteiten						
b. Specifieke werkingssubsidies	1 329 598,90	1 405 685,22	1 229 894,00	1 030 523,00	1 030 523,00	1 030 523,00
- van de federale overheid						
- van de Vlaamse overheid	586 858,90	658 000,46	483 500,00	351 000,00	351 000,00	351 000,00
- van de provincie						
- van de gemeente	742 740,00	747 684,76	746 394,00	679 523,00	679 523,00	679 523,00
- van het OCMW						
- van andere entiteiten						
4. Recuperatie individuele hulpverlening						
5. Andere operationele ontvangsten	228 325,74	313 435,38	193 000,00	149 500,00	149 500,00	149 500,00
B. Financiële ontvangsten	193,92	233,38	100,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						
Totaal exploitatieontvangsten	5 239 477,06	5 830 987,58	6 172 990,00	5 914 147,00	5 990 165,00	6 067 703,00
III. Exploitatiesaldo	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatiesaldo	810 093,95	553 812,23	-73 201,00	253 147,00	334 965,00	412 503,00

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa		500,00				
1. Extern verzelfstandigde agentschappen						
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiter						
3. OCMW-verenigingen						
4. Andere financiële vaste activa		500,00				
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	66 525,81	169 418,62	125 000,00	80 600,00	80 600,00	71 200,00
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	66 525,81	169 418,62	125 000,00	80 600,00	80 600,00	71 200,00
a. Terreinen en gebouwen						
b. Wegen en andere infrastructuur						
c. Roerende goederen	66 525,81	169 418,62	125 000,00	80 600,00	80 600,00	71 200,00
d. Leasing en soortgelijke rechten						
e. Erfgoed						
2. Andere materiële vaste activa						
a. Onroerende goederen						
b. Roerende goederen						
C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa						
D. Toegestane investeringssubsidies						
- aan de districten						
- aan autonome provinciebedrijven (APB)						
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)						
- aan welzijnsverenigingen						
- aan andere OCMW-verenigingen						
- aan de politiezone						
- aan de hulpverleningszone						
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)						
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen						
- aan besturen van de eredienst						
- aan andere begunstigen						
Totaal Investeringsuitgaven	66 525,81	169 918,62	125 000,00	80 600,00	80 600,00	71 200,00
II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Verkoop van financiële vaste activa		500,00				
1. Extern verzelfstandigde agentschappen						
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiter						
3. OCMW-verenigingen						
4. Andere financiële vaste activa		500,00				
B. Verkoop van materiële vaste activa	965,31	4 300,00				
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	965,31	4 300,00				
a. Terreinen en gebouwen						
b. Wegen en andere infrastructuur						
c. Roerende goederen	965,31	4 300,00				
d. Leasing en soortgelijke rechten						
e. Erfgoed						
2. Andere materiële vaste activa						
a. Onroerende goederen						
b. Roerende goederen						
C. Verkoop van immateriële vaste activa						
D. Investeringsubsidies en -schenkingen						
- van de federale overheid						
- van de Vlaamse overheid						
- van de provincie						
- van de gemeente						
- van het OCMW						
- van andere entiteiten						
Totaal Investeringsontvangsten	965,31	4 800,00				
III. Investeringsaldo	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Investeringsaldo	-65 560,50	-165 118,62	-125 000,00	-80 600,00	-80 600,00	-71 200,00
Saldo exploitatie en investeringen	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo exploitatie en investeringen	744 533,45	388 693,61	-198 201,00	172 547,00	254 365,00	341 303,00

Meerjarenplan 2020-2025 (Herziening)
Schema T2:
Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Vereffening van financiële schulden 1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings 2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings B. Vereffening van niet-financiële schulden C. Toegestane leningen en betalingsuitstel 1. Toegestane leningen - aan autonome provinciebedrijven (APB) - aan autonome gemeentebedrijven (AGB) - aan welzijnsverenigingen - aan andere OCMW-verenigingen - aan de politiezone - aan de hulpverleningszone - aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS) - aan besturen van de eredienst - aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen - aan andere begunstigden 2. Toegestaan betalingsuitstel D. Vooruitbetalingen E. Kapitaalsverminderingen Totaal Financieringsuitgaven						
II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Aangaan van financiële schulden - opname van leningen en leasings bij financiële instellingen - opname van leningen en leasings bij andere entiteiten B. Aangaan van niet-financiële schulden C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel 1. Terugvordering van toegestane leningen a. Periodieke terugvorderingen b. Niet-periodieke terugvorderingen 2. Vereffening van betalingsuitstel D. Vereffening van vooruitbetalingen E. Kapitaalsvermeerderingen F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele activiteiten Totaal Financieringsontvangsten						
III. Financieringssaldo	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Financieringssaldo						
Budgettair resultaat van het boekjaar	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Budgettair resultaat van het boekjaar	744 533,45	388 693,61	-198 201,00	172 547,00	254 365,00	341 303,00

Meerjarenplan 2020-2025 (Herziening)
Schema T3:
Investeringsprojecten

Investeringsproject BD23AP050 - Bevorderen van de cultuurdeelneme en-creatie

I. UITGAVEN	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren		2020	2021	2022	2023	2024	2025
	voor MJP	in MJP	in MJP	na MJP						
A. Investerings in financiële vaste activa		500,00				500,00				
1. Extern verzelfstandigde agentschappen										
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten										
3. OCMW-verenigingen										
4. Andere financiële vaste activa		500,00				500,00				
B. Investerings in materiële vaste activa		237 584,54	355 759,89		66 525,81	169 418,62	125 000,00	80 600,00	80 600,00	71 200,00
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		237 584,54	355 759,89		66 525,81	169 418,62	125 000,00	80 600,00	80 600,00	71 200,00
a. Terreinen en gebouwen										
b. Wegen en andere infrastructuur										
c. Roerende goederen		237 584,54	355 759,89		66 525,81	169 418,62	125 000,00	80 600,00	80 600,00	71 200,00
d. Leasing en soortgelijke rechten										
e. Erfgoed										
2. Andere materiële vaste activa										
a. Onroerende goederen										
b. Roerende goederen										
C. Investerings in immateriële vaste activa										
D. Toegestane investeringssubsidies										
TOTAAL	0,00	238 084,54	355 759,89	0,00	66 525,81	169 918,62	125 000,00	80 600,00	80 600,00	71 200,00

II. ONTVANGSTEN	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren		2020	2021	2022	2023	2024	2025
	voor MJP	in MJP	in MJP	na MJP						
A. Verkoop van financiële vaste activa		500,00				500,00				
1. Extern verzelfstandigde agentschappen										
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten										
3. OCMW-verenigingen										
4. Andere financiële vaste activa		500,00				500,00				
B. Verkoop van materiële vaste activa		6 905,42	-1 640,11		965,31	4 300,00				
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		6 905,42	-1 640,11		965,31	4 300,00				
a. Terreinen en gebouwen										
b. Wegen en andere infrastructuur										
c. Roerende goederen		6 905,42	-1 640,11		965,31	4 300,00				
d. Leasing en soortgelijke rechten										
e. Erfgoed										
2. Andere materiële vaste activa										
a. Onroerende goederen										
b. Roerende goederen										
C. Verkoop van immateriële vaste activa										
D. Investeringsubsidies en -schenkingen										
TOTAAL	0,00	7 405,42	-1 640,11	0,00	965,31	4 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00

APB Cultuurhuis de Warande

Gekozen grondslagen en assumpties bij de opmaak van het meerjarenplan 2020-2025

Het meerjarenplan 2020-2025 wordt opgemaakt volgens de regelgeving BBC2020

De beleidsdomeinen zijn gereduceerd tot twee. Naast het verplichte beleidsdomein 'Algemene Financiering' met de eraan verbonden verplichte beleidsvelden, voorzien we één beleidsdomein 'Algemene werking', met beleidsveld 0702 'Schouwburg, concertgebouw, opera'.

Het APB Cultuurhuis de Warande werkt mee aan volgende beleidsdoelstelling (BDS) en actieplan (AP) van het hoofdbestuur:

BDS Kunst en Cultuurbeleving, uitbouw cultuurleven Kempen.

AP Bevorderen van de cultuurdeelname en -creatie.

Voor de periode 2022-2025 is het nog onduidelijk wat de financiële impact zal zijn, daarom is bij de vaststelling van de kredieten 2022 geen inhoudelijke of financiële wijziging doorgevoerd voor de coronacrisis. Indien tijdens 2022 blijkt dat de coronacrisis nog een belangrijke impact heeft, dan zal dit meegenomen worden in de aanpassing van het meerjarenplan in 2022.

De twee extra indexen in 2022 (februari en april 2022) en de verhoogde eindejaartoeelage resulteren in hogere personeelskosten. De stijgende energieprijzen zorgen voor hogere werkingskosten. Beide worden opgevangen door een wijziging van de dotatie vanuit het hoofdbestuur in de herziening van juni 2022.

De strategische nota wordt integraal opgenomen, maar is inhoudelijk niet gewijzigd ten opzichte van de voorgaande aanpassing van het meerjarenplan.

Ontvangsten

De belangrijkste ontvangst is de dotatie van het hoofdbestuur. Voor 2020 is die initieel gelijk aan 2019. De dotatie wordt namelijk voor een groot deel besteed aan personeel, waarop een indexsprong werd toegepast. Vanaf 2021 wordt de dotatie jaarlijks geïndexeerd met 2%.

De werkingssubsidie van Stad Turnhout en ontvangsten uit prestaties (ticketinkomsten, verhuur zalen,...) zijn ingeschat op basis van het verleden en worden niet geïndexeerd. Daarnaast verhoogde Stad Turnhout zijn werkingssubsidie met 50.000 euro bij de vernieuwing van de convenant.

Werkingskosten

Er worden geen grote wijzigingen in de dienstverlening verwacht. De werkingskosten zijn geraamd op basis van het verleden en in het meerjarenplan niet geïndexeerd. In 2022 wordt extra middelen voorzien voor viering 50 jarig bestaan.

Personeelskosten

De personeelskosten zijn berekend door het hoofdbestuur, op basis van het personeelsbestand op 1 april 2019. Voor 2020 werden de lonen niet geïndexeerd omdat er een indexsprong in 2019 werd ingecalculereerd op basis van voorspellingen van het Planbureau. Vanaf 2021 wordt er een index toegepast van 2%. De pensioenen en responsabiliseringsbijdrage worden geregeld via de OFP-Pensioenkas-Statutairen en de tweede pijler voor de contractuelen via de OFP-Pensioenkas. Aan het personeelsbestand zijn geen grote wijzigingen te verwachten in 2022.

Investeringen

Voor de aankoop van roerende investeringen wordt periodiek een onttrekking aan het bestemd fonds binnen resultaten vorige jaren voorzien voor vervangingen.

Onroerende investeringen en investeringsontvangsten worden door het hoofdbestuur beheerd. Hiervan is geen wijziging op de exploitatie te verwachten. De reeds geplaatste zonnepanelen brengen wel een besparing van de energiekosten mee.

Overzicht van de financiële risico's

Het jaarlijks Beschikbaar Budgettair Resultaat moet groter zijn dan nul. Financiële risico's zijn relatief, omdat bij tekorten het hoofdbestuur een hogere dotatie kan voorzien.

Het niet realiseren van de ontvangsten

- een mindere ticketverkoop
- minder deelnemers aan activiteiten

Het onverwacht verhogen van de uitgaven

- onverwacht in panne vallen van apparatuur

De coronacrisis heeft een financiële impact op 2021, en in de aanpassing van het meerjarenplan van oktober 2021 zijn de nodige maatregelen beslist. Mocht er in 2022 nog financiële impact zijn, dan kan dit worden opgevangen door het resultaat van de rekening 2021.

Een mogelijk risico is dat er zich nog een extra indexering voordoet in 2022, waardoor de personeelsuitgaven stijgen. We gaan ervan uit dat we dit effect in 2022 kunnen opvangen door de reeds voorziene personeelskosten. Voor de stijgende energiekosten legt het hoofdbestuur een buffer aan. Bij de herziening in oktober 2022 kan, indien nodig, hiervoor extra dotatie gegeven worden.

Documentatie

Bijkomende info op :

[Beleidsdocumenten](#)

Plaats van de algemene documentatie op het intranet :

[AMJP juni 2022](#)

Hier is de algemene documentatie Provinciebestuur Antwerpen terug te vinden, er is geen aparte documentatie per APB.

APB De Warande

Motivering van de wijzigingen, aanpassing meerjarenplan 2020-2025 (boekjaar 2022)

Uitgave

Ontvangst

Wijziging dotatie (enkel in 2022): De personeelskosten stijgen door de extra loonindexaties en de verhoogde eindejaartoelage en dalen omdat de bijdrage voor de tweede pensioenpijler van de contractuelen aan het OFP Prolocus vanuit de reservebuffer van het OFP zelf gefinancierd wordt. De werkingsmiddelen stijgen om de duurdere energieprijzen te kunnen opvangen.

exploitatie

2022

73 300

73 300

2023

2024

2025