

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	-132 947,00	-294 770,00	-332 352,00
a. Ontvangsten	5 239 477,06	5 830 987,58	6 286 010,00	6 182 678,00	6 319 010,00	6 459 918,00
b. Uitgaven	4 429 383,11	5 277 175,35	6 359 211,00	6 315 625,00	6 613 780,00	6 792 270,00
II. Investeringsaldo (a-b)	-65 560,50	-165 118,62	-150 024,00	-80 600,00	-80 600,00	-71 200,00
a. Ontvangsten	965,31	4 800,00				
b. Uitgaven	66 525,81	169 918,62	150 024,00	80 600,00	80 600,00	71 200,00
III. Saldo exploitatie en investeringen (I+II)	744 533,45	388 693,61	-223 225,00	-213 547,00	-375 370,00	-403 552,00
IV. Financieringsaldo (a-b)						
a. Ontvangsten						
b. Uitgaven						
V. Budgettair resultaat van het boekjaar (III+IV)	744 533,45	388 693,61	-223 225,00	-213 547,00	-375 370,00	-403 552,00
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	533 230,96	1 277 764,41	1 666 458,02	1 443 233,02	1 229 686,02	854 316,02
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat (V+VI)	1 277 764,41	1 666 458,02	1 443 233,02	1 229 686,02	854 316,02	450 764,02
VIII. Onbeschikbare gelden						
IX. Beschikbaar budgettair resultaat (VII-VIII)	1 277 764,41	1 666 458,02	1 443 233,02	1 229 686,02	854 316,02	450 764,02

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	810 093,95	553 812,23	-73 201,00	-132 947,00	-294 770,00	-332 352,00
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	-132 947,00	-294 770,00	-332 352,00

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	810 093,95	553 812,23	-73 201,00	-132 947,00	-294 770,00	-332 352,00
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	-132 947,00	-294 770,00	-332 352,00

	2023	
	Uitgaven	Ontvangsten
1711 APB De Warande	6 396 225,00	6 182 678,00
Exploitatie	6 315 625,00	6 182 678,00
Investerings	80 600,00	
Financiering		
Leningen en leasings		
Toegestane leningen en betalingsuitstel		
Overige financieringstransacties		

Meerjarenplan 2020-2025 (Herziening)
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	6 353 861,00	6 312 125,00	6 610 280,00	6 788 770,00
1. Goederen en diensten	1 990 479,01	2 635 418,41	3 414 474,00	3 212 630,00	3 219 360,00	3 243 690,00
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	2 402 973,74	2 609 539,57	2 919 387,00	3 088 595,00	3 380 020,00	3 534 180,00
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	2 676 779,00	2 973 635,00	3 250 750,00	3 401 580,00
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	114 960,00	129 270,00	132 600,00
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	6 359 211,00	6 315 625,00	6 613 780,00	6 792 270,00
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele ontvangsten	5 239 283,14	5 830 754,20	6 285 910,00	6 181 678,00	6 318 010,00	6 458 918,00
1. Ontvangsten uit de werking	141 164,50	449 805,60	946 800,00	923 700,00	967 000,00	1 012 750,00
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	5 146 110,00	5 018 478,00	5 097 010,00	5 177 168,00
a. Algemene werkingssubsidies	3 540 194,00	3 661 828,00	3 916 216,00	3 936 084,00	4 014 616,00	4 094 774,00
- Gemeentefonds						
- Andere algemene werkingssubsidies	3 540 194,00	3 661 828,00	3 916 216,00	3 936 084,00	4 014 616,00	4 094 774,00
- van de federale overheid						
- van de Vlaamse overheid						
- van de provincie	3 540 194,00	3 661 828,00	3 916 216,00	3 936 084,00	4 014 616,00	4 094 774,00
- van de gemeente						
- van het OCMW						
- van andere entiteiten						
b. Specifieke werkingssubsidies	1 329 598,90	1 405 685,22	1 229 894,00	1 082 394,00	1 082 394,00	1 082 394,00
- 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	731 394,00	731 394,00	731 394,00
- van het OCMW						
- van andere entiteiten						
4. Recuperatie individuele hulpverlening						
5. Andere operationele ontvangsten	228 325,74	313 435,38	193 000,00	239 500,00	254 000,00	269 000,00
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	6 286 010,00	6 182 678,00	6 319 010,00	6 459 918,00
III. Exploitatiesaldo	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatiesaldo	810 093,95	553 812,23	-73 201,00	-132 947,00	-294 770,00	-332 352,00

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	150 024,00	80 600,00	80 600,00	71 200,00
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	66 525,81	169 418,62	150 024,00	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	150 024,00	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	150 024,00	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	-150 024,00	-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	-223 225,00	-213 547,00	-375 370,00	-403 552,00

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	-223 225,00	-213 547,00	-375 370,00	-403 552,00

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	380 783,89		66 525,81	169 418,62	150 024,00	80 600,00	80 600,00	71 200,00
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		237 584,54	380 783,89		66 525,81	169 418,62	150 024,00	80 600,00	80 600,00	71 200,00
a. Terreinen en gebouwen										
b. Wegen en andere infrastructuur										
c. Roerende goederen		237 584,54	380 783,89		66 525,81	169 418,62	150 024,00	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	380 783,89	0,00	66 525,81	169 918,62	150 024,00	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

Assumpties bij de opmaak van het meerjarenplan 2020-2025 (herziening)

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.

De strategische nota werd inhoudelijk niet gewijzigd ten opzichte van de voorgaande aanpassing van het meerjarenplan.

In de financiële nota is, zoals wettelijk voorgeschreven, het resultaat op kasbasis voor alle jaren 2020 tot en met 2025 positief. Het resultaat van de rekening 2021 werd opgenomen onder 'het budgettair resultaat vorige jaren' van 2022. In deze aanpassing meerjarenplan wordt de dotatie gewijzigd door de herrekenende personeelsuitgaven 2023-2025 op basis van de reeds gekende indexoverschrijdingen tot en met december 2022. Omdat verwacht wordt dat de energiekosten bij alle verzelfstandigde entiteiten in 2023-2025 nog hoog zullen blijven wordt bij het hoofdbestuur een jaarlijkse buffer aangelegd.

Ontvangsten

De belangrijkste ontvangst is de dotatie van het hoofdbestuur. De dotatie wordt besteed aan personeel.

De werkingssubsidie van Stad Turnhout en ontvangsten uit prestaties (ticketinkomsten, verhuur zalen,...) zijn ingeschat op basis van het verleden.

Werkingskosten

De werkingskosten zijn geraamd op basis van het verleden.

Personeelskosten

De personeelskosten werden berekend door het hoofdbestuur, op basis van het actuele personeelsbestand. De tweede pijler pensioenbijdragen voor de contractuelen loopt via de OFP-Pensioenkas.

Investeringskosten

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.

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 financiële impact van de Oekraïne-crisis wordt door het hoofdbestuur gemonitord en er wordt een buffer aangelegd bij het hoofdbestuur voor de stijgende energiekosten van de extern verzelfstandigde agentschappen.

In deze aanpassing meerjarenplan werden alle indexoverschrijdingen van 2022 meegenomen in de aanpassing van de dotatie.

Documentatie

Bijkomende info op :

[Beleidsdocumenten](#)

Plaats van de algemene documentatie op het intranet

[AMJP-dec2022](#)

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 2023)

		Uitgave	Ontvangst
<p>Wijziging dotatie 2023-2025: verhoging dotatie door de stijgende personeelskosten (inclusief indexoverschrijdingen van 2022)</p>			
exploitatie			
	2023	126 660	126 660
	2024	129 174	129 174
	2025	131 794	131 794
<p>Interne wijziging werkingsmiddelen 2023-2025 : verhoging uitgavenkredieten rekening houdend met inflatie en energieprijzen. Tevens bijkomende inkomsten door indexatie subsidie Stad Turnhout en verhoging doorrekening 'inhuizingkost' aan de partners en concessienemers.</p>			
exploitatie			
	2023	527 965	141 871
	2024	829 406	199 671
	2025	1 005 276	260 421