



**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
<b>I. Exploitatiesaldo (a-b)</b>	952 289,49	165 116,00	180 419,00	253 147,00	334 965,00	412 503,00
a. Ontvangsten	5 389 899,05	5 746 226,00	5 841 419,00	5 914 147,00	5 990 165,00	6 067 703,00
b. Uitgaven	4 437 609,56	5 581 110,00	5 661 000,00	5 661 000,00	5 655 200,00	5 655 200,00
<b>II. Investeringsaldo (a-b)</b>	111 140,54	-182 900,00	-80 200,00	-80 600,00	-80 600,00	-71 200,00
a. Ontvangsten	177 666,35					
b. Uitgaven	66 525,81	182 900,00	80 200,00	80 600,00	80 600,00	71 200,00
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen (I+II)</b>	1 063 430,03	-17 784,00	100 219,00	172 547,00	254 365,00	341 303,00
<b>IV. Financieringsaldo (a-b)</b>						
a. Ontvangsten						
b. Uitgaven						
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar (III+IV)</b>	1 063 430,03	-17 784,00	100 219,00	172 547,00	254 365,00	341 303,00
<b>VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar</b>	533 230,96	1 596 660,99	1 578 876,99	1 679 095,99	1 851 642,99	2 106 007,99
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat (V+VI)</b>	1 596 660,99	1 578 876,99	1 679 095,99	1 851 642,99	2 106 007,99	2 447 310,99
<b>VIII. Onbeschikbare gelden</b>						
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat (VII-VIII)</b>	1 596 660,99	1 578 876,99	1 679 095,99	1 851 642,99	2 106 007,99	2 447 310,99

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	952 289,49	165 116,00	180 419,00	253 147,00	334 965,00	412 503,00
<b>II. Netto periodieke aflossingen (a-b)</b>						
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen						
b. Periodieke terugvordering leningen						
<b>III. Autofinancieringsmarge (I-II)</b>	952 289,49	165 116,00	180 419,00	253 147,00	334 965,00	412 503,00

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Autofinancieringsmarge</b>	952 289,49	165 116,00	180 419,00	253 147,00	334 965,00	412 503,00
<b>II. Correctie op de periodieke aflossingen (a-b)</b>						
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen						
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden						
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge (I+II)</b>	952 289,49	165 116,00	180 419,00	253 147,00	334 965,00	412 503,00

	2021	
	Uitgaven	Ontvangsten
1711 APB De Warande	5 764 010,00	5 746 226,00
Exploitatie	5 581 110,00	5 746 226,00
Investerings	182 900,00	
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
<b>A. Operationele uitgaven</b>	4 434 066,45	5 577 760,00	5 657 500,00	5 657 500,00	5 651 700,00	5 651 700,00
1. Goederen en diensten	2 006 492,89	2 874 710,00	2 967 500,00	2 967 500,00	2 961 700,00	2 961 700,00
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	2 395 414,54	2 683 900,00	2 680 100,00	2 680 100,00	2 680 100,00	2 680 100,00
a. Politiek personeel						
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	4 123,20	1 691 000,00	1 686 300,00	1 686 300,00	1 686 300,00	1 686 300,00
c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	2 159 181,63	777 800,00	779 800,00	779 800,00	779 800,00	779 800,00
d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur	2 334,16					
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden						
f. Andere personeelskosten	229 775,55	215 100,00	214 000,00	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 begunstigen						
5. Andere operationele uitgaven	32 159,02	19 150,00	9 900,00	9 900,00	9 900,00	9 900,00
<b>B. Financiële uitgaven</b>	3 543,11	3 350,00	3 500,00	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	3 543,11	3 350,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00
<b>C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</b>						
<b>Totaal exploitatie-uitgaven</b>	<b>4 437 609,56</b>	<b>5 581 110,00</b>	<b>5 661 000,00</b>	<b>5 661 000,00</b>	<b>5 655 200,00</b>	<b>5 655 200,00</b>
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	5 389 697,61	5 745 226,00	5 840 419,00	5 913 147,00	5 989 165,00	6 066 703,00
1. Ontvangsten uit de werking	423 378,10	661 975,00	923 700,00	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	4 743 357,03	4 883 351,00	4 765 419,00	4 839 947,00	4 915 965,00	4 993 503,00
a. Algemene werkingssubsidies	3 540 194,00	3 661 828,00	3 734 896,00	3 809 424,00	3 885 442,00	3 962 980,00
- Gemeentefonds						
- Andere algemene werkingssubsidies	3 540 194,00	3 661 828,00	3 734 896,00	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	3 734 896,00	3 809 424,00	3 885 442,00	3 962 980,00
- van de gemeente						
- van het OCMW						
- van andere entiteiten						
b. Specifieke werkingssubsidies	1 203 163,03	1 221 523,00	1 030 523,00	1 030 523,00	1 030 523,00	1 030 523,00
- van de federale overheid						
- van de Vlaamse overheid	456 859,03	492 000,00	351 000,00	351 000,00	351 000,00	351 000,00
- van de provincie						
- van de gemeente	746 304,00	729 523,00	679 523,00	679 523,00	679 523,00	679 523,00
- van het OCMW						
- van andere entiteiten						
4. Recuperatie individuele hulpverlening						
5. Andere operationele ontvangsten	222 962,48	199 900,00	151 300,00	149 500,00	149 500,00	149 500,00
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	201,44	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
<b>C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar</b>						
<b>Totaal exploitatieontvangsten</b>	<b>5 389 899,05</b>	<b>5 746 226,00</b>	<b>5 841 419,00</b>	<b>5 914 147,00</b>	<b>5 990 165,00</b>	<b>6 067 703,00</b>
III. Exploitatiesaldo	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatiesaldo</b>	<b>952 289,49</b>	<b>165 116,00</b>	<b>180 419,00</b>	<b>253 147,00</b>	<b>334 965,00</b>	<b>412 503,00</b>

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa</b>						
1. Extern verzelfstandigde agentschappen						
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiter						
3. OCMW-verenigingen						
4. Andere financiële vaste activa						
<b>B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa</b>	66 525,81	182 900,00	80 200,00	80 600,00	80 600,00	71 200,00
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	66 525,81	182 900,00	80 200,00	80 600,00	80 600,00	71 200,00
a. Terreinen en gebouwen						
b. Wegen en andere infrastructuur						
c. Roerende goederen	66 525,81	182 900,00	80 200,00	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						
<b>C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa</b>						
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>						
- 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						
<b>Totaal Investeringsuitgaven</b>	66 525,81	182 900,00	80 200,00	80 600,00	80 600,00	71 200,00
<b>II. Investeringsontvangsten</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>						
1. Extern verzelfstandigde agentschappen						
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiter						
3. OCMW-verenigingen						
4. Andere financiële vaste activa						
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	177 666,35					
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	177 666,35					
a. Terreinen en gebouwen						
b. Wegen en andere infrastructuur						
c. Roerende goederen	177 666,35					
d. Leasing en soortgelijke rechten						
e. Erfgoed						
2. Andere materiële vaste activa						
a. Onroerende goederen						
b. Roerende goederen						
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>						
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>						
- van de federale overheid						
- van de Vlaamse overheid						
- van de provincie						
- van de gemeente						
- van het OCMW						
- van andere entiteiten						
<b>Totaal Investeringsontvangsten</b>	177 666,35					
<b>III. Investeringsaldo</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
<b>Investeringsaldo</b>	111 140,54	-182 900,00	-80 200,00	-80 600,00	-80 600,00	-71 200,00
<b>Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
<b>Saldo exploitatie en investeringen</b>	1 063 430,03	-17 784,00	100 219,00	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
<b>A. Vereffening van financiële schulden</b> 1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings 2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings <b>B. Vereffening van niet-financiële schulden</b> <b>C. Toegestane leningen en betalingsuitstel</b> 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 <b>D. Vooruitbetalingen</b> <b>E. Kapitaalsverminderingen</b> <b>Totaal Financieringsuitgaven</b>						
II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Aangaan van financiële schulden</b> - opname van leningen en leasings bij financiële instellingen - opname van leningen en leasings bij andere entiteiten <b>B. Aangaan van niet-financiële schulden</b> <b>C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel</b> 1. Terugvordering van toegestane leningen a. Periodieke terugvorderingen b. Niet-periodieke terugvorderingen 2. Vereffening van betalingsuitstel <b>D. Vereffening van vooruitbetalingen</b> <b>E. Kapitaalsvermeerderingen</b> <b>F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele activiteiten</b> <b>Totaal Financieringsontvangsten</b>						
III. Financieringssaldo	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Financieringssaldo						
<b>Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	1 063 430,03	-17 784,00	100 219,00	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						
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>										
1. Extern verzelfstandigde agentschappen										
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten										
3. OCMW-verenigingen										
4. Andere financiële vaste activa										
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>		66 525,81	495 500,00		66 525,81	182 900,00	80 200,00	80 600,00	80 600,00	71 200,00
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		66 525,81	495 500,00		66 525,81	182 900,00	80 200,00	80 600,00	80 600,00	71 200,00
a. Terreinen en gebouwen										
b. Wegen en andere infrastructuur										
c. Roerende goederen		66 525,81	495 500,00		66 525,81	182 900,00	80 200,00	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										
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>										
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>										
<b>TOTAAL</b>	<b>0,00</b>	<b>66 525,81</b>	<b>495 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>66 525,81</b>	<b>182 900,00</b>	<b>80 200,00</b>	<b>80 600,00</b>	<b>80 600,00</b>	<b>71 200,00</b>

II. ONTVANGSTEN	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren		2020	2021	2022	2023	2024	2025
	voor MJP	in MJP	in MJP	na MJP						
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>										
1. Extern verzelfstandigde agentschappen										
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten										
3. OCMW-verenigingen										
4. Andere financiële vaste activa										
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>		965,31	176 701,04		177 666,35					
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		965,31	176 701,04		177 666,35					
a. Terreinen en gebouwen										
b. Wegen en andere infrastructuur										
c. Roerende goederen		965,31	176 701,04		177 666,35					
d. Leasing en soortgelijke rechten										
e. Erfgoed										
2. Andere materiële vaste activa										
a. Onroerende goederen										
b. Roerende goederen										
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>										
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>										
<b>TOTAAL</b>	<b>0,00</b>	<b>965,31</b>	<b>176 701,04</b>	<b>0,00</b>	<b>177 666,35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## **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.

#### **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 koos Stad Turnhout er wel voor om zijn werkingssubsidie te verhogen met 50.000 euro.

#### **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.

#### **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 ingecalculleerd op basis van voorspellingen van het Planbureau. Vanaf 2021 wordt er een index toegepast van 2%. De pensioenen en responsabiliseringsbijdrage voor de statutairen 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.

#### **Investeringskosten**

Voor de aankoop van roerende investeringen wordt jaarlijks ongeveer 70.000 EUR 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. Om deze in te schatten, kan er voor de periode maart-augustus met effectieve rekeningcijfers gewerkt worden. Voor de periode september-december gaat het om een prognose. Deze impact kan worden opgevangen door het resultaat van de rekening 2020.

## APB De Warande

### Detail van de aanpassing meerjarenplan 2020-2025 (boekjaar 2021)

		Uitgave	Ontvangst
<b>Aanpassing personeelskosten en opbrengsten via 'sociale maribel' en verschuiving werkingsmiddelen naar investeringen voor aankoop sorteerbakken in kader ISO140001</b>			
exploitatie			
	2021	-17 000,00	5 000,00
	2022	-	-
	2023	-	-
	2024	-	-
	2025	-	-
investeringen			
	2021	22 000,00	-
	2022	-	-
	2023	-	-
	2024	-	-
	2025	-	-
<b>Aanpassing investeringprogramma uitrusting en meubilair met aanwending van eigen middelen uit resultaten vorige boekjaren</b>			
investeringen			
	2021	90 400,00	-
	2022	-	-
	2023	-	-
	2024	-	-
	2025	-	-