

Beleidsdoelstelling: BD23 - Kunst en Cultuurbeleving, uitbouw cultuurleven Kempen

BDS Kunst en Cultuurbeleving, uitbouw cultuurleven Kempen

	2020			2021			2022			2023			2024			2025		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Exploitatie	5 661 850,00	5 768 667,00	106 817,00	5 644 100,00	5 796 251,00	152 151,00	5 700 600,00	5 881 019,00	180 419,00	5 700 600,00	5 953 747,00	253 147,00	5 694 800,00	6 029 765,00	334 965,00	5 694 800,00	6 107 303,00	412 503,00
Investerings	68 500,00		-68 500,00	104 300,00		-104 300,00	80 200,00		-80 200,00	80 600,00		-80 600,00	80 600,00		-80 600,00	71 200,00		-71 200,00
Financiering																		

Actieplan: BD23AP050 - Bevorderen van de cultuurdeelname en-creatie

AP Bevorderen van de cultuurdeelname en-creatie

	2020			2021			2022			2023			2024			2025		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Exploitatie	5 661 850,00	5 768 667,00	106 817,00	5 644 100,00	5 796 251,00	152 151,00	5 700 600,00	5 881 019,00	180 419,00	5 700 600,00	5 953 747,00	253 147,00	5 694 800,00	6 029 765,00	334 965,00	5 694 800,00	6 107 303,00	412 503,00
Investerings	68 500,00		-68 500,00	104 300,00		-104 300,00	80 200,00		-80 200,00	80 600,00		-80 600,00	80 600,00		-80 600,00	71 200,00		-71 200,00
Financiering																		

Actie: BD23AP05010

A Werking Cultuurcentrum De Warande

Actie: BD23AP05011

A Dotatie De Warande

Actie: BD23AP05012

A Financiële aangelegenheden

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo (a-b)	106 817,00	152 151,00	180 419,00	253 147,00	334 965,00	412 503,00
a. Ontvangsten	5 768 667,00	5 796 251,00	5 881 019,00	5 953 747,00	6 029 765,00	6 107 303,00
b. Uitgaven	5 661 850,00	5 644 100,00	5 700 600,00	5 700 600,00	5 694 800,00	5 694 800,00
II. Investeringsaldo (a-b)	-68 500,00	-104 300,00	-80 200,00	-80 600,00	-80 600,00	-71 200,00
a. Ontvangsten						
b. Uitgaven	68 500,00	104 300,00	80 200,00	80 600,00	80 600,00	71 200,00
III. Saldo exploitatie en investeringen (I+II)	38 317,00	47 851,00	100 219,00	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)	38 317,00	47 851,00	100 219,00	172 547,00	254 365,00	341 303,00
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	745 296,95	783 613,95	831 464,95	931 683,95	1 104 230,95	1 358 595,95
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat (V+VI)	783 613,95	831 464,95	931 683,95	1 104 230,95	1 358 595,95	1 699 898,95
VIII. Onbeschikbare gelden						
IX. Beschikbaar budgettair resultaat (VII-VIII)	783 613,95	831 464,95	931 683,95	1 104 230,95	1 358 595,95	1 699 898,95

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	106 817,00	152 151,00	180 419,00	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)	106 817,00	152 151,00	180 419,00	253 147,00	334 965,00	412 503,00

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	106 817,00	152 151,00	180 419,00	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)	106 817,00	152 151,00	180 419,00	253 147,00	334 965,00	412 503,00

	2020		2021	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
1711 APB De Warande	5 730 350,00	5 768 667,00	5 748 400,00	5 796 251,00
Exploitatie	5 661 850,00	5 768 667,00	5 644 100,00	5 796 251,00
Investerings	68 500,00		104 300,00	
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	5 658 350,00	5 640 700,00	5 697 100,00	5 697 100,00	5 691 300,00	5 691 300,00
1. Goederen en diensten	2 948 550,00	2 963 800,00	2 992 200,00	2 992 200,00	2 986 400,00	2 986 400,00
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	2 672 500,00	2 652 800,00	2 680 100,00	2 680 100,00	2 680 100,00	2 680 100,00
a. Politiek personeel						
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	2 458 500,00	2 440 900,00	2 466 100,00	2 466 100,00	2 466 100,00	2 466 100,00
c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel						
d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur						
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden						
f. Andere personeelskosten	214 000,00	211 900,00	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 begunstigden						
5. Andere operationele uitgaven	37 300,00	24 100,00	24 800,00	24 800,00	24 800,00	24 800,00
B. Financiële uitgaven	3 500,00	3 400,00	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	3 500,00	3 400,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar						
Totaal exploitatie-uitgaven	5 661 850,00	5 644 100,00	5 700 600,00	5 700 600,00	5 694 800,00	5 694 800,00
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele ontvangsten	5 767 667,00	5 795 251,00	5 880 019,00	5 952 747,00	6 028 765,00	6 106 303,00
1. Ontvangsten uit de werking	914 050,00	792 600,00	809 800,00	809 800,00	809 800,00	809 800,00
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	4 685 717,00	4 692 351,00	4 765 419,00	4 839 947,00	4 915 965,00	4 993 503,00
a. Algemene werkingssubsidies	4 620 717,00	4 692 351,00	4 765 419,00	4 839 947,00	4 915 965,00	4 993 503,00
- Gemeentefonds						
- Andere algemene werkingssubsidies	4 620 717,00	4 692 351,00	4 765 419,00	4 839 947,00	4 915 965,00	4 993 503,00
- van de federale overheid						
- van de Vlaamse overheid	351 000,00	351 000,00	351 000,00	351 000,00	351 000,00	351 000,00
- 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	729 523,00	679 523,00	679 523,00	679 523,00	679 523,00	679 523,00
- van het OCMW						
- van andere entiteiten						
b. Specifieke werkingssubsidies	65 000,00					
- van de federale overheid						
- van de Vlaamse overheid	65 000,00					
- van de provincie						
- van de gemeente						
- van het OCMW						
- van andere entiteiten						
4. Recuperatie individuele hulpverlening						
5. Andere operationele ontvangsten	167 900,00	310 300,00	304 800,00	303 000,00	303 000,00	303 000,00
B. Financiële ontvangsten	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						
Totaal exploitatieontvangsten	5 768 667,00	5 796 251,00	5 881 019,00	5 953 747,00	6 029 765,00	6 107 303,00
III. Exploitatiesaldo	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatiesaldo	106 817,00	152 151,00	180 419,00	253 147,00	334 965,00	412 503,00

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa						
1. Extern verzelfstandigde agentschappen						
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiter						
3. OCMW-verenigingen						
4. Andere financiële vaste activa						
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	68 500,00	104 300,00	80 200,00	80 600,00	80 600,00	71 200,00
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	68 500,00	104 300,00	80 200,00	80 600,00	80 600,00	71 200,00
a. Terreinen en gebouwen						
b. Wegen en andere infrastructuur						
c. Roerende goederen	68 500,00	104 300,00	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						
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	68 500,00	104 300,00	80 200,00	80 600,00	80 600,00	71 200,00
II. Investeringsontvangsten						
A. Verkoop van financiële vaste activa						
1. Extern verzelfstandigde agentschappen						
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiter						
3. OCMW-verenigingen						
4. Andere financiële vaste activa						
B. Verkoop van materiële vaste activa						
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa						
a. Terreinen en gebouwen						
b. Wegen en andere infrastructuur						
c. Roerende goederen						
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						
III. Investeringsaldo						
Investeringsaldo	-68 500,00	-104 300,00	-80 200,00	-80 600,00	-80 600,00	-71 200,00
Saldo exploitatie en investeringen						
Saldo exploitatie en investeringen	38 317,00	47 851,00	100 219,00	172 547,00	254 365,00	341 303,00

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	38 317,00	47 851,00	100 219,00	172 547,00	254 365,00	341 303,00

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.

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%.

Voor APB Cultuurhuis de Warande wordt er 50.000 EUR minder dotatie voorzien voor 2020, en wordt hetzelfde bedrag uit de reserves gehaald.

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

APB De Warande

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

	Uitgave	Ontvangst
Verhoging personeelskosten door stijging waarde maaltijdcheques (jaarlijks 8.500 EUR), waarvoor extra dotatie van het moederbestuur ontvangen wordt.		
exploitatie		
2020	8.500	8.500
2021	8.500	8.500
2022	8.500	8.500
2023	8.500	8.500
2024	8.500	8.500
2025	8.500	8.500

Aanpassing ramingen werking o.a. door project Wereldklasse, gewijzigde subsidie stad Tunrhout, daling sponsorinkomsten, daling loonkost door tijdelijk niet invullen vacatures en beperking outsourcing onderhoud gebouwen.

exploitatie		
2020	-19.950	-17.150
2021		
2022		
2023		
2024		
2025		