

**Autonoom Gemeentebedrijf
Culturele Instellingen
Antwerpen/Kunsten**

Jaarrekening 2021

Inhoud

1. Administratieve gegevens
2. Beleidsevaluatie
3. Financiële nota

- Doelstellingenrekening (schema J1)
- Staat van het financieel evenwicht (schema J2)
- Realisatie van de kredieten (schema J3)
- Balans (schema J4)
- Staat van opbrengsten en kosten (schema J5)

4. Toelichting bij de jaarrekening

- Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (schema T1)
- Ontvangsten en uitgaven naar economische aard (schema T2)
- Investeringsprojecten (schema T3)
- Financiële schulden (schema T4)
- Financiële risico's
- Toelichting bij de balans (schema T5)
- Verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven en de geraamde ontvangsten en uitgaven
- Toelichting over kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met een buitengewone invloed op het budgettair resultaat en het overschot of tekort
- Waarderingsregels
- Toegestane werkings- en investeringssubsidies
- Overzicht verbonden entiteiten
- Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen
- Personeel
- Overgedragen restkredieten investeringen

5. Documentatie bij de jaarrekening

- Overzicht beleidsvelden per beleidsdomein
- Overzicht beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties

1. Administratieve gegevens

Type beleidsrapport: Jaarrekening

Naam bestuur: AG Culturele Instellingen Antwerpen/Kunsten

Adres bestuur: Grote Markt 1, 2000 Antwerpen

Rapporteringsperiode: 2021

Volgnummers laatste inschrijvingen in de dagboeken:

Budgettair dagboek van de verwachte uitgaven	aankoopdagboek: 1714
Budgettair dagboek van de verwachte ontvangsten	verkoopdagboek: 183 verkoopdagboek maandrapporteringen: 24
Budgettair dagboek van de aanrekeningen	bank : ARB:735011161048 (1048): 235 bank : AO:BE96 4096 5911 1105 (1105): 2 Prepaid kaart 2064 (2064): 4 Prepaid kaart 2434 (2434): 6 AO Inkomsten IBAN : BE78 7350 4029 3986 (3986): 36 ARB: 736-0072551-59 (5159): 219 Prepaid kaart 9104 (9104): 12 ARB Kas (ARBK): 4 OLT Productie kassa (OLTP): 1
Dagboeken van de algemene boekhouding	Afschrijvingen (AFS): 2 Openingsbalans (OPEN): 1 Diverse dagboek (32): 30 Diverse dagboek: verwerking BTW rekening courant (BTW): 4 Divers dagboek: overschrijvingen (betalingen leveranciers) (OVER): 36 Divers dagboek Maandrapporten (MNDA): 13

2. Beleidsevaluatie

Woord vooraf

Deze beleidsevaluatie maakt onderdeel uit van de jaarrekening. De beleidsevaluatie verwoordt het beleid dat AG Culturele Instellingen Antwerpen/Kunsten gedurende het financiële boekjaar 2021 heeft gevoerd en bevat:

1° per prioritair actieplan, opgenomen in het meerjarenplan, een overzicht van de realisaties van de onderliggende acties;

2° per prioritair actieplan, opgenomen in het meerjarenplan, een overzicht van de ontvangsten en uitgaven van het financiële boekjaar 2021.

Het autonome gemeentebedrijf geeft mee uitvoering aan het Antwerps bestuursakkoord 'De Grote Verbinding' dat vertaald is in het stedelijk meerjarenplan 2020-2025. Het college keurde de doelstellingenboom van de groep Antwerpen goed, waarvan ook het AG deel uitmaakt. AG Culturele Instellingen Antwerpen/Kunsten draagt onder meer bij aan de realisatie van de doelstellingen (beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties) van de stad Antwerpen omtrent cultuur (2BRS01) en erfgoed (2BRS02). Inzake de bepaling van de prioritaire doelstellingen, volgt het AG ook de indeling die de stad hiervoor besliste (prioritaire actieplannen: '2BSR0101 - Cultuurhoofdstad van Vlaanderen' en '2BRS0102 Investeren in internationale kunst- en cultuurinfrastructuur').

Onderstaande beleidsevaluatie bevat *inhoudelijk* de realisaties voor de volledige prioritaire actieplannen binnen de stedelijke beleidsdoelstelling '2BRS01 – Cultuur', maar *financieel* enkel de ontvangsten en uitgaven die door het AG hiervoor werden gerealiseerd.

Het overzicht met de omschrijving van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties, en de bijbehorende ontvangsten en uitgaven die zijn opgenomen in deze jaarrekening, is hier terug te vinden: <https://www.antwerpen.be/info/5de65ad8b1032b32097913e7/autonoom-gemeentebedrijf-culturele-instellingen-antwerpen-erfgoed>

2BRS01 – Cultuur

De stad Antwerpen zet zowel in op regie van het kunsten-, erfgoed- en lokaal cultuurbeleid, als op een kwaliteitsvol, breed, divers en innovatief cultuuraanbod vanuit de culturele instellingen met uitstraling tot ver buiten de stad en cultuurteams binnen de stad.

De stad zet eveneens in op de samenwerking met verenigingen. De stad ziet cultuur ook als ‘middel’ om maatschappelijke doelen te behalen en onderschrijft een aantal principes (zoals het belang van maximaal gedeeld ruimtegebruik). Zo draagt cultuur essentieel bij tot de maatschappelijke ontplooiing van bewoners en bezoekers, een leefbare stad en de uitstraling van stad Antwerpen als cultuurhoofdstad van Vlaanderen.

		Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie	Ontvangsten	3.612.842	3.934.430
	Uitgaven	3.384.886	3.831.340
Investering	Ontvangsten	0	0
	Uitgaven	94.912	168.960

Beleidsvaluatie 2021

Zowel het aanbod als de regierol kende in 2021 heel wat impact door corona. Tussen de verschillende acties door die het stedelijke culturele aanbod in veilige omstandigheden moest garanderen, en naast het uitvoeren van de verschillende ondersteuningsmaatregelen van het kunstenveld, werd maximaal de realisatie van de doelstellingen nagestreefd.

Prioritaire actieplannen

2BRS0101 – Cultuurhoofdstad van Vlaanderen

Als culturele hoofdstad van Vlaanderen heeft de stad Antwerpen een kwaliteitsvol, breed, divers en innovatief aanbod, waaraan bewoners en bezoekers laagdrempelig kunnen participeren en waar ruimte is om accenten te leggen op specifieke doelgroepen en thema's, zoals "urban". Antwerpen neemt hierin een voorbeeldrol met internationale uitstraling op. Om dit te realiseren zijn de voornaamste partners binnen Talentontwikkeling en Vrijtijdsbeleving (sport, jeugd en onderwijs), binnen de groep Stad Antwerpen (sociale dienstverlening, ondernemen en stadsmarketing, Vespa, de districten en stadsontwikkeling) en partners buiten de stad (partners binnen het culturele landschap, de bedrijfswereld en andere overheden).

Jaarrekening Meerjarenplan			
Exploitatie	Ontvangsten	3.612.842	3.834.430
	Uitgaven	3.384.886	3.831.340
Investering	Ontvangsten	0	0
	Uitgaven	94.912	168.960

Beleidsvaluatie 2021

- Binnen deze doelstellingen wordt de werking van de stedelijke culturele instellingen opgevolgd. Het voorbije jaar 2021 was door corona met serieuze impact opnieuw een bijzonder jaar.
- Onze instellingen kregen opnieuw te maken met heel wat veiligheidsmaatregelen die op het tempo van de verschillende coronagolven moesten toegepast worden. Deze hielden onder andere een limitering van het aantal individuele bezoekers in (Musea en Bibliotheken) of zelfs periodes van volledige sluiting (podia). Dit had verstrekende gevolgen voor de betrokken medewerkers die de verschillende richtlijnen van dit crisismanagement op een klantvriendelijke manier moesten toepassen naar bezoekers en kunstenaars/artiesten. Door de regelmatig veranderende richtlijnen moesten de huizen zich het hele jaar lang erg flexibel opstellen bij de organisatie van o.a. evenementen, activiteiten, school- en groepsbezoeken. Dankzij deze flexibele houding zijn zij erin geslaagd om een succesvol aanbod in coronaveilige omstandigheden aan te bieden. Daarnaast werd een deel van de medewerkers ingezet in de diverse noodopdrachten (o.a. inzet in het testcentrum en het vaccinatiedorp van de stad).
- Het beperken van de bezoekers stromen had een zeer grote impact op de ticketverkoop en bijhorende inkomsten. Door het zorgvuldig doordenken van besparingen langs de uitgavenzijde, is deze impact op het resultaat 2021 nog onder controle. Wat wel vast staat is dat voor het tweede jaar op rij onze instellingen geen reserves hebben kunnen opbouwen vanuit de eigen inkomsten, reserves die belangrijk zijn om de nodige investeringen, evoluties te kunnen doen die een relevante positionering van onze instellingen binnen het (stedelijke, Vlaamse en internationale) culturele landschap blijft garanderen. Voor de steeds oplopende gederfde inkomsten, hebben onze instellingen weinig of geen aanspraak kunnen maken op de vele ondersteuningsmaatregelen op federaal, Vlaams en stedelijk niveau. Dit heeft een oplossing nodig om de impact van corona in de tweede helft van de legislatuur op te vangen.
- Desalniettemin werd door onze stedelijke instellingen in 2021 een sterk programma aangeboden met culturele topbelevingen. Hieronder volgt een overzicht van de hoogtepunten:

Musea:

- In 2021 werden in de stedelijke musea succesvolle expo's georganiseerd. Een greep uit het aanbod:
 - *Masculinities* (FOMU) waarin wordt getoond hoe mannelijkheid ervaren, uitgedragen en gevormd wordt en waarin de maatschappelijke verwachtingen en gendernormen ter discussie worden gesteld;
 - In het MAS sloot de expo Wereldhaven definitief de deuren om in december plaats te maken voor de nieuwe vaste presentatie Vracht. Over de haven, mensen en goederen. Verder werd de tentoonstelling 100 X Congo verkozen tot Internationale expo van het jaar bij de Britse *Museum & Heritage Awards*. De jury noemde de tentoonstelling actueel en dapper, briljant gemaakt en erg belangrijk;
 - In het Middelheimmuseum vond Congoville plaats, dat door de coronacrisis noodgedwongen een jaar moest uitgesteld worden. In deze expo bewandelden 15 internationale kunstenaars de koloniale sporen van de Middelheim-site en brachten ze andere, nieuwe perspectieven op een historisch verhaal van kolonialisme dat vaak nog te eenduidig verteld wordt;
 - In Museum Plantin-Moretus opende Komt een Italiaan naar de Nederlanden. Met deze expo keert het museum a.d.h.v. de bestseller van Lodovico Guicciardini terug naar de welvarende Nederlanden van de 16de eeuw;
 - Na 3,5 jaar durende doorgedreven renovatie- en uitbreidingswerken opende het MoMu begin september opnieuw haar deuren. Dit werd het hele najaar gevierd met fascinerende tentoonstellingen, openluchtprojecten, stadswandelingen en allerlei activiteiten.
- Het proces dat de (samen)werking van alle stedelijke musea (incl. de voormalige provinciale musea) binnen het Autonoom Gemeentebedrijf Culturele Instellingen Antwerpen/Erfgoed moet garanderen werd verdergezet door o.a. de opstart van een transitietraject waarbij alle huizen en ondersteunende teams betrokken worden.
- De strategische visienota cultureel erfgoed van de minister-president betekende voor de musea ook de start van het nieuwe beleidsplanningstraject (2024-2028).

Boek en letteren

- Voor het netwerk van de Antwerpse openbare bibliotheken was 2021 een belangrijk jaar voor de realisatie van het BIB-plan. Het BIB-plan omvat een klantgerichte toekomststrategie en een organisatorische transitie die de bibliotheken toekomstproof maken. Een trendverschuiving waarbij de klant centraal wordt geplaatst, niet de instelling, noch de collectie. Hiermee nemen de bibliotheken een actieve rol op in transversale stedelijke doelstellingen die inspelen op de hoge ongekwalificeerde uitstroom van jongeren uit het onderwijs, op taalverwerving en taal oefenkansen en op cultuureducatie en -participatie.
- Op 15 november werd het gebruikersreglement en de openingsuren aangepast. Hierbij werden de prioritaire gebruikersdrempels weggewerkt, met als belangrijkste wijzigingen: betere leentermijnen, boetevrij, gratis voor jongeren, open op huiswerkdagen, 24/7 materialen binnen brengen. Kortom een belangrijke eerste stap om bovenstaande ambities waar te maken.
- Verder werd er gewerkt aan een strategische lange termijnvisie van Antwerpen Boeken & Letterenstad, waarbij positie en de samenwerking van en tussen de stedelijke kerninstellingen (Letterenhuis, Permeke en Erfgoedbibliotheek) bepaald wordt.
- Daarnaast waren er ook een aantal succesvolle projecten en verwezenlijkingen:
 - Virtuele podium in de Jeugdboekenmaand maart 2021;

- Start van een vakantieaanbod streamweken (digitale geletterdheid) in de bibliotheken;
- Verwerving van topstuk 'Bezette stad' en de bijhorende Expo over Paul Van Ostaijen in het Letterenhuis;
- Google project binnen Erfgoedbibliotheek Hendrik Conscience (EHC) waarbij een groot deel van de collectie gedigitaliseerd wordt;
- Herdenking van het concept stadsdichterschap naar stadsdichterspoule;
- Lees! Het boekenfestival en november Boekenmaand.

Podiumkunsten

- Ook in 2021 werd er heel wat inventiviteit en crisismanagement gevraagd van onze stedelijke podia. Zo werd een eerste editie van Mad circusfestival twee weken voor datum (moest plaatsvinden in de eerste week van januari 2021) volledig geannuleerd op basis van de corona veiligheidsmaatregelen. Ondanks deze zware tegenslag voor de artiesten, het publiek en betrokken teams werd nog een alternatieve programmatie online voorzien met 'MAD on tour'.
- Ook bij de andere podia werd tussen het verplaatsen van voorstellingen en het implementeren van de veiligheidsmaatregelen door, een (alternatief) programma aangeboden dat zijn weg naar het publiek vond. En soms zelfs naar het grote publiek toen het VRT journaal met de heropening van de cultuursector live inpikte tijdens de eindejaarsconference van Kamal Kharmach in Arenberg.
- Deze zomer vond er een nieuwe editie van het openluchttheater (OLT) plaats. Binnen een samenwerking van Trix, Cultureel Centrum (CC) Deurne en Kunstenlab vonden er 66 optredens of voorstellingen plaats. Gedurende de maand augustus kon terug de volle capaciteit van het openluchttheater gebruikt worden. In totaal werden voor de editie OLT 22 55.484 tickets verkocht, met een gemiddelde bezettingsgraad van 82% (exclusief de bijna-gratis-vrijdagen). Met dit resultaat sluit OLT bijna opnieuw aan met een normaal jaar.
- Ook de CC's zorgden voor een goed gevuld programma op de verschillende podia (en op locatie). Uit deze brede waaier van interventies vermelden we alvast de voorstellingen Nora + Aron (in het districtshuis van Deurne), Midzomernachtsdroom (een coproductie van Compagnie Lodewijk/Louis en honderd acteurs, muzikanten en dansers. Het werd een onvergetelijke openluchtervaring, gedragen door een geweldig team van liefhebbers), de (terug zeer) succesvolle editie van de Reuzen stoet in Borgerhout. In Arenberg vonden de opnames en zaalshows plaats voor de nieuwe reeks van Taboe met Philippe Geubels.
- Op strategisch niveau werd het masterplan podiumkunsten opgeleverd. Binnen dit masterplan werd het gehele podiumlandschap van de stad Antwerpen in kaart gebracht op vlak van infrastructuur, interne werking en beoogde ambities. Binnen deze oefening werd de lange termijnpositie van de Arenberg en de 4 schouwburgen (CC Merksem, CC Deurne, CC Wilrijk en CC Berchem) binnen dit landschap ontwikkeld. Voor Arenberg, C O R S O (voormalig CC Berchem) en schouwburg Noord (voormalig CC Merksem) worden deze lange termijn posities geïmplementeerd. CC Deurne en CC de Kern volgen later in 2022.

3. Financiële nota

Schema J1: Doelstellingenrekening

		Jaarrekening	Meerjarenplan
Prioritaire beleidsdoelstelling 2BRS01			
Exploitatie	uitgaven	3.384.886	3.831.340
	ontvangsten	3.612.842	3.934.430
	saldo	227.956,62	103.090
Investerings	uitgaven	94.912	168.960
	ontvangsten		
	saldo	-94.912	-168.960
Financiering	uitgaven		
	ontvangsten		
	saldo		
Totalen			
Exploitatie	uitgaven	3.384.886	3.831.340
	ontvangsten	3.612.842	3.934.430
	saldo	227.957	103.090
Investerings	uitgaven	94.912	168.960
	ontvangsten		
	saldo	-94.912	-168.960
Financiering	uitgaven		
	ontvangsten		
	saldo		

Schema J2: Staat van het financieel evenwicht

Resultaten		Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	(a-b)	227.957	103.090
a. Ontvangsten		3.612.842	3.934.430
b. Uitgaven		3.384.886	3.831.340
II. Investeringsaldo	(a-b)	-94.912	-168.960
a. Ontvangsten		94.912	168.960
b. Uitgaven			
III. Saldo exploitatie en investeringen	(I+II)	133.045	-65.870
IV. Financieringssaldo	(a-b)		
a. Ontvangsten			
b. Uitgaven			
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	(III+IV)	133.045	-65.870
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar		2.870.981	2.956.609
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	(V+VI)	3.004.026	2.890.739
VIII. Onbeschikbare gelden			
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	(VII-VIII)	3.004.026	2.890.739

Autofinancieringsmarge		Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo		227.957	103.090
II. Netto periodieke aflossingen	(a-b)		
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen			
b. Periodieke terugvordering leningen			
III. Autofinancieringsmarge	(I-II)	227.957	103.090

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge		227.957	103.090
II. Correctie op de periodieke aflossingen	(a-b)		
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen			
b. Aangewezen aflossingen o.b.v. de financiële schulden			
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	(I+II)	227.957	103.090

Toelichting bij schema J2: De staat van het financiële evenwicht

Artikel 11, 2de lid van het Besluit van de Vlaamse Regering over de beleids- en beheerscyclus van de lokale besturen bepaalt dat in het meerjarenplan van de lokale besturen een overzicht van het geconsolideerde financieel evenwicht moet worden opgenomen die de financiële evenwichten bevat van de autonome gemeentebedrijven en de districten.

Schema J3: Realisatie van de kredieten

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten budgettaire entiteit 1						
Exploitatie	3.384.886	3.612.842	3.831.340	3.934.430	4.664.300	4.500.177
Investerings	94.912		168.960			
Financiering						
Leningen en leasings						
Toegestane leningen en betalingsuitstel						
Overige financieringstransacties						

Schema J4: Balans

	Boekjaar	Vorig boekjaar
ACTIVA	4.533.226	4.505.191
I. Vlottende activa	4.235.331	4.134.498
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	2.881.748	3.349.625
B. Vorderingen op korte termijn	1.326.835	775.596
1. Vorderingen uit ruiltransacties	-14.088	154.744
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	1.340.923	620.852
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	26.748	8.279
D. Overlopende rekeningen van het actief		998
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen		
II. Vaste activa	297.895	370.694
A. Vorderingen op lange termijn		
1. Vorderingen uit ruiltransacties		
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties		
B. Financiële vaste activa		
1. Extern verzelfstandigde agentschappen		
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		
3. OCMW-verenigingen		
4. Andere financiële vaste activa		
C. Materiële vaste activa	297.895	370.694
1. Gemeenschapsgoederen	185.599	331.333
a. Terreinen en gebouwen		
b. Wegen en andere infrastructuur		
c. Installaties, machines en uitrusting	160.606	289.226
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	24.993	42.107
e. Leasing en soortgelijke rechten		
f. Erfgoed		
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa		
a. Terreinen en gebouwen		
b. Installaties, machines en uitrusting		
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel		
d. Leasing en soortgelijke rechten		
3. Andere materiële vaste activa	112.296	39.361
a. Terreinen en gebouwen	112.296	39.361
b. Roerende goederen		
D. Immateriële vaste activa		

	Boekjaar	Boekjaar
PASSIVA	4.533.226	4.505.191
I. Schulden	1.736.757	1.834.006
A. Schulden op korte termijn	1.736.757	1.834.006
1. Schulden uit ruiltransacties	1.158.847	1.374.623
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	16.590	123.896
b. Financiële schulden		
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	1.142.257	1.250.727
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	186.197	3.513
3. Overlopende rekeningen van het passief	391.714	455.870
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen		
B. Schulden op lange termijn		
1. Schulden uit ruiltransacties		
a. Voorzieningen voor risico's en kosten		
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen		
2. Andere risico's en kosten		
b. Financiële schulden		
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties		
2. Schulden uit niet-ruiltransacties		
II. Nettoactief	2.796.469	2.671.185
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen		
B. Gecumuleerd overschot of tekort	2.529.714	2.404.431
C. Herwaarderingsreserves		
D. Overig nettoactief	266.754	266.754

Schema J5: Staat van opbrengsten en kosten

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	3.551.617	2.577.119
A. Operationele kosten	3.551.617	2.544.960
1. Goederen en diensten	3.366.645	2.252.114
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen		
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	184.300	239.066
4. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.		
5. Toegestane werkingssubsidies		
6. Toegestane investeringssubsidies		
7. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa		
8. Andere operationele kosten	672	53.780
B. Financiële kosten		32.159
II. Opbrengsten	3.676.900	2.353.381
A. Operationele opbrengsten	3.676.900	2.352.818
1. Opbrengsten uit de werking	2.433.268	962.874
2. Fiscale opbrengsten en boetes		
3. Werkingssubsidies	1.193.993	1.366.577
a. Algemene werkingssubsidies	820.443	1.366.577
b. Specifieke werkingssubsidies	373.550	
4. Recuperatie individuele hulpverlening		
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa		
6. Andere operationele opbrengsten	49.639	23.367
B. Financiële opbrengsten		563
III. Overschot of tekort van het boekjaar	125.283	-223.738
A. Operationeel overschot of tekort	125.283	-192.142
B. Financieel overschot of tekort		-31.596
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	125.283	-223.738
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar		
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar		
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	125.283	-223.738

4. Toelichting bij de jaarrekening

Deze bundel, alsook het meerjarenplan en de aanpassingen ervan, zijn terug te vinden op de [website van de stad Antwerpen](#).

Schema T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

	Jaarrekening		Meerjarenplan			
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Algemene financiering						
Exploitatie						
Uitgaven						
Onvangsten	1.310.177	216.385	765.310	715.984	717.266	715.524
Saldo	1.310.177	216.385	765.310	715.984	717.266	715.524
Investerings						
Uitgaven						
Onvangsten						
Saldo						
Financiering						
Uitgaven						
Onvangsten						
Saldo						
Beleidsdomein Bruisende stad						
Exploitatie						
Uitgaven	2.334.476	3.384.886	5.485.105	5.623.536	5.810.816	6.033.879
Onvangsten	1.015.204	3.396.457	4.907.850	5.089.491	5.220.795	5.463.663
Saldo	-1.319.272	11.572	-577.255	-534.045	-590.021	-570.216
Investerings						
Uitgaven	73.732	94.912	168.960	168.960	168.960	168.960
Onvangsten						
Saldo	-73.732	-94.912	-168.960	-168.960	-168.960	-168.960
Financiering						
Uitgaven						
Onvangsten						
Saldo						

Schema T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

	Jaarrekening		Meerjarenplan			
I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele uitgaven	2.305.117	3.384.886	5.483.215	5.621.551	5.808.732	6.031.691
1. Goederen en diensten	2.251.337	3.384.214	5.450.908	5.587.703	5.773.268	5.994.528
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen						
a. Politiek personeel						
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel						
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						
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	53.780	672	32.307	33.848	35.464	37.163
B. Financiële uitgaven	32.159		1.890	1.985	2.084	2.188
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	32					
- aan financiële instellingen						
- aan andere entiteiten	32					
2. Andere financiële uitgaven	32.127		1.890	1.985	2.084	2.188
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar						

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele ontvangsten	2.324.818	3.612.842	5.673.160	5.805.475	5.938.061	6.179.187
1. Ontvangsten uit de werking	934.874	2.369.210	4.443.600	4.639.478	4.859.482	5.090.485
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	1.366.577	1.193.993	914.310	839.984	741.266	739.524
a. Algemene werkingssubsidies	1.366.577	820.443	765.310	715.984	717.266	715.524
- Gemeentefonds						
- Andere algemene werkingssubsidies	1.366.577	820.443	765.310	715.984	717.266	715.524
- van de federale overheid						
- van de Vlaamse overheid	61.400					
- van de provincie						
- van de gemeente	1.305.177	820.443	765.310	715.984	717.266	715.524
- van het OCMW						
- van andere entiteiten						
b. Specifieke werkingssubsidies		373.550	149.000	124.000	24.000	24.000
- van de federale overheid						
- van de Vlaamse overheid		100.000	100.000	100.000		
- van de provincie						
- van de gemeente		269.200	49.000	24.000	24.000	24.000
- van het OCMW						
- van andere entiteiten		4.350				
4. Recuperatie individuele hulpverlening						
5. Andere operationele ontvangsten	23.367	49.639	315.250	326.013	337.313	349.178
563						
B. Financiële ontvangsten						
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						
III. Exploitatiesaldo	-11.895	227.957	189.945	183.924	129.329	147.496

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Investerings in financiële vaste activa						
1. Extern verzelfstandigde agentschappen						
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten						
3. OCMW-verenigingen						
4. Andere financiële vaste activa						
B. Investerings in materiële vaste activa	73.732	94.912	168.960	168.960	168.960	168.960
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	73.732	94.912	168.960	168.960	168.960	168.960
a. Terreinen en gebouwen						
b. Wegen en andere infrastructuur						
c. Roerende goederen	73.732	94.912	168.960	168.960	168.960	168.960
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						
- 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 begunstigden						

II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Verkoop van financiële vaste activa 1. Extern verzelfstandigde agentschappen 2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten 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. Investeringssubsidies en -schenkingen - van de federale overheid - van de Vlaamse overheid - van de provincie - van de gemeente - van het OCMW - van andere entiteiten						
III. Investeringsaldo	-73.732	-94.912	-168.960	-168.960	-168.960	-168.960
Saldo exploitatie en investeringen	-85.627	133.045	20.985	14.964	-39.631	-21.464

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						
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 of aan de verwerving van vaste activa						
III. Financieringssaldo						
Budgettair resultaat van het boekjaar	-85.627	133.045	20.985	14.964	-39.631	-21.464

Schema T3: Investeringsproject 2BRS0101 - Cultuurhoofdstad van Vlaanderen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN		94.912		823.621		918.532
A. Investerings in financiële vaste activa						
1. Extern verzelfstandigde agentschappen						
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten						
3. OCMW-verenigingen						
4. Andere financiële vaste activa						
B. Investerings in materiële vaste activa		94.912		823.621		918.532
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		94.912		823.621		918.532
a. Terreinen en gebouwen						
b. Wegen en andere infrastructuur						
c. Roerende goederen		94.912		823.621		918.532
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						
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa						
1. Extern verzelfstandigde agentschappen						
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten						
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						

Financiële schulden (schema T4)

Artikel 3, 4° van het ministerieel besluit tot vaststelling van de modellen en de nadere voorschriften van de beleidsrapporten de rekeningenstelsels en de digitale rapportering van de beleids- en beheerscyclus van de lokale besturen bepaalt om, in voorkomend geval, bij de toelichting van het meerjarenplan een overzicht van de evolutie van de financiële schulden, dat opgesteld is conform schema T4, op te nemen.

Het agentschap heeft geen leningen of enige andere vorm van schuldfinanciering opgenomen. In dit verband is een overzicht van de evolutie van de financiële schulden dan ook niet relevant.

Schema T5: Toelichting bij de balans

Mutatiestaat van de vaste activa	Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaardering	Afschrijving en waarde-vermindering	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
B. Financiële vaste activa								
1. Extern verzelfstandigde agentschappen								
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten								
3. OCMW-verenigingen								
4. Andere financiële vaste activa								
C. Materiële vaste activa	370.694	5.644				-167.710		208.628
1. Gemeenschapsgoederen	331.333	5.644				-151.378		185.599
a. Terreinen en gebouwen								
b. Wegen en andere infrastructuur								
c. Installaties, machines en uitrusting	289.226	5.644				-134.264		160.606
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	42.107					-17.114		24.993
e. Leasing en soortgelijke rechten								
f. Erfgoed								
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa								
a. Terreinen en gebouwen								
b. Installaties, machines en uitrusting								
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel								
d. Leasing en soortgelijke rechten								
3. Andere materiële vaste activa	39.361					-16.332		23.029
a. Terreinen en gebouwen	39.361					-16.332		23.029
b. Roerende goederen								
D. Immateriële vaste activa								

Mutatiestaat van het nettoactief					
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Budgettaire entiteit 1					
Budgettaire entiteit 2					
Totaal					
B. Gecumuleerd overschot of tekort	Boekwaarde op 1/1	Overschot of tekort van het boekjaar	Tussenkomst gemeente aan OCMW	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Budgettaire entiteit 1	2.870.981	125.283			2.996.265
Budgettaire entiteit 2					
Totaal	2.870.981	125.283			2.996.265
C. Herwaarderingsreserves	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Terugneming	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Budgettaire entiteit 1					
Budgettaire entiteit 2					
Totaal					
D. Overig nettoactief	Boekwaarde op 1/1	Wijziging kapitaal		Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Budgettaire entiteit 1	266.754				266.754
Budgettaire entiteit 2					
Totaal	266.754				266.754
Totaal nettoactief	Boekwaarde op 1/1			Mutatie	Boekwaarde op 31/12
Budgettaire entiteit 1	3.137.736			125.283	3.263.019
Budgettaire entiteit 2					
Totaal	3.137.736			125.283	3.263.019

Financiële risico's

Het voornaamste risico op dit moment blijft de moeilijke inschatting van de impact van de **COVID19-pandemie** op de middellange termijn. In 2021 diende de podia een paar periodes gesloten te worden, wat een impact heeft gehad op de ticketverkoop. Het OLT daarentegen heeft, ondanks de start met een beperkte capaciteit, een goed seizoen kunnen verwezenlijken. De tegenslag van 2020 echter zal nog enige tijd voelbaar zijn, doordat de eigen middelen toen sterk aangesproken zijn geweest.

Verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven en de geraamde ontvangsten en uitgaven

Artikel 3, zesde lid, 4° van het ministerieel besluit tot vaststelling van de modellen en de nadere voorschriften van de beleidsrapporten, de rekeningenstelsels en de digitale rapportering van de beleids- en beheerscyclus van de lokale besturen bepaalt de opname van een verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven en de geraamde ontvangsten en uitgaven.

De vergelijking van de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven met de geraamde ontvangsten en uitgaven gebeurt voor de twee belangrijkste luiken van het budgettaire resultaat: het exploitatiesaldo en het investeringssaldo, zoals terug te vinden in het schema J2. De ramingen die hierbij gehanteerd worden zijn de ramingen van de tweede aanpassing meerjarenplan, zoals voorgelegd aan de raad van bestuur van 9 november 2021 en de gemeenteraad van 29 november 2021.

Aanpassingen aan de ramingen (interne kredietaanpassingen en -verhogingen) zoals vastgelegd in het organisatiebeheersingssysteem zijn hierbij niet opgenomen, maar deze verschuivingen hebben geen effect op de onderstaande saldi.

Exploitatiesaldo

		Jaarrekening	Meerjarenplan	Vershil
I. Exploitatiesaldo	(a-b)	227.957	103.090	124.867
a. Ontvangsten		3.612.842	3.934.430	-321.588
b. Uitgaven		3.384.886	3.831.340	-446.454

Het exploitatiesaldo van 2021 is 125.000,- beter dan voorzien in de 3^{de} aanpassing van het meerjarenplan. Dit is grotendeels te verklaren door de minderuitgaven ten belope van 446.000,-, die de minderinkomsten van 321.000,- volledig compenseren. Zowel de minderuitgaven als –ontvangsten staan uiteraard in rechtstreeks verband met de coronacrisis.

Investeringsaldo

		Jaarrekening	Meerjarenplan	Vershil
II. Investeringsaldo	(a-b)	-94.912	-168.960	74.048
a. Ontvangsten				
b. Uitgaven		-94.912	-168.960	74.048

AG Culturele Instellingen Antwerpen/Kunsten heeft in 2021 verder geïnvesteerd in de aanpassingen aan het gebouw in de Arenbergstraat. De middelen werden besteed aan studies en de opmaak van

plannen voor de verbouwingen in Arenberg zelf, in functie van de verbeterde akoestiek en de milieustudie.

Financieringssaldo

Het AG beschikt niet over kredieten voor financieringsuitgaven of –ontvangsten.

Beschikbaar budgettair resultaat

		Jaarrekening	Meerjarenplan
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	(III+IV)	133.045	-65.870
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar		2.870.981	2.956.609
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	(V+VI)	3.004.026	2.890.739
VIII. Onbeschikbare gelden			
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	(VII-VIII)	3.004.026	2.890.739

Het AG sluit het **boekjaar 2021** af met een positief **budgettair resultaat** van 133.045 euro.

Hierdoor heeft het AG in totaal een **beschikbaar budgettair resultaat** van 3 miljoen euro. Hierin zijn onder meer de bestemde reserves vervat van de betrokken onderdelen van de voormalige vzw Antwerpen Kunstenstad. Volgens de gemaakte afspraken bij de oprichting van het AG zullen deze in de loop van het meerjarenplan verder worden bestemd voor de doeleinden waarvoor ze werden opgebouwd binnen die voormalige entiteit.

Autofinancieringsmarge

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	227.957	103.090
II. Netto periodieke aflossingen (a-b)		
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		
b. Periodieke terugvordering leningen		
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	227.957	103.090

Aangezien het agentschap geen aflossingen heeft, is de minder negatieve (gecorrigeerde) autofinancieringsmarge volledig het gevolg van het betere exploitatiesaldo.

Stedelijke restmiddelen

De voorlopige berekening van de stedelijke restmiddelen bedraagt 11.000 euro, en werd voorzien bij de afsluitverrichtingen. Eens de gesprekken met de bevoegde diensten van Stad Antwerpen rond zijn, zal het exacte bedrag bepaald worden en vastgelegd via het college van burgemeester en schepenen. Bij de volgende aanpassing van het meerjarenplan zal deze bijdrage worden voorzien.

Toelichting over kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met een buitengewone invloed op het budgettair resultaat en het overschot of tekort

Artikel 3, zesde lid, 5° van het ministerieel besluit tot vaststelling van de modellen en de nadere voorschriften van de beleidsrapporten, de rekeningenstelsels en de digitale rapportering van de beleids- en beheerscyclus van de lokale besturen bepaalt de opname van een toelichting over de kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met een buitengewone invloed op het budgettair resultaat van het boekjaar en het overschot of tekort van het boekjaar.

Net als in 2020, heeft ook in 2021 de **coronapandemie** zijn weerslag gehad op verschillende aspecten van de jaarrekening, zowel direct als indirect. In de mate van het mogelijke werd tijdens de derde aanpassing van het meerjarenplan zeer concreet, maar met de toenmalige kennis, rekening gehouden met de impact van de coronacrisis. Dit werd ook toegelicht in de motivering van de wijzigingen.

De impact van de coronapandemie werd ook toegelicht in de beleidsevaluatie en de verklaring van de materiële verschillen.

Waarderingsregels

MAR		Onderwerp	afschrijving	
21	/21	Immateriële vaste activa	20%	5 jaar
22		Terreinen, gebouwen, wegen en andere infrastructuur	20%	5 jaar
23	/23	Installaties, machines, uitrusting	20%	5 jaar
24	/24	Meubilair, rollend materieel en kunstpatrimonium	20%	5 jaar
240	/240	Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - gemeenschapsgoederen	20%	5 jaar
240000	/240000	Meubilair : aanschaffingswaarde	20%	5 jaar
240009	/240009	Meubilair : geboekte afschrijvingen		
241000	/241000	Rollend materieel : aanschaffingswaarde	20%	5 jaar
241009	/241009	Rollend materieel : geboekte afschrijvingen		
242	/242	Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - gemeenschapsgoederen	20%	5 jaar
242000	/242000	ICT-hardware : aanschaffingswaarde	20%	5 jaar
242009	/242009	ICT-hardware : geboekte afschrijvingen		

Immateriële vaste activa

Plannen en studies ter voorbereiding van nieuwe projecten die niet kunnen toegewezen worden aan of niet opgenomen zijn in het materieel vast activa van het AG worden hier opgenomen vanaf een bedrag van 2.500,00 euro excl. btw. Verder worden bij het AG in deze rubriek ook de concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en andere soortgelijke rechten opgenomen vanaf een bedrag van 2.500,00 euro excl. btw.

Materiële vaste activa

Het AG neemt nieuwe projecten vanaf een bedrag van 2.500,00 euro excl. btw op in haar materiële vaste activa die bijdragen tot de opwaardering of de instandhouding van de duurzame middelen van het bestuur. Normale/periodieke onderhoudswerken en herstellingswerken zijn geen investeringen. Ze strekken er enkel toe de economische waarde van een bestaand bedrijfsmiddel te behouden. Het gaat over werk dat noodzakelijk is om een bestaand bedrijfsmiddel te kunnen blijven gebruiken. Enkel wanneer er een positieve invloed is op het rendement, capaciteit of levensduur van het actief activeren we m.a.w. deze werken (= buitengewoon onderhoud).

Vorderingen

De vorderingen worden opgenomen aan nominale waarde. De vorderingen in het kader van de stedelijke en bovenlokale subsidies m.b.t. werkingskosten, die niet overdraagbaar zijn, worden opgenomen ten belope van het bedrag dat op de balansdatum effectief verworven is, d.i. in de meeste

gevallen het bedrag van de verantwoorde kosten, verminderd met de door de subsidiërende overheid verworpen uitgaven. Toelagen en werkingssubsidies die overdraagbaar zijn naar de volgende boekjaren worden opgenomen ten belope van het contractueel overeengekomen bedrag.

De openstaande handelsvorderingen worden als volgt afgewaardeerd, tenzij specifieke gevallen:

- < 89 dagen: 0%
- 90 - 119 dagen: 50%
- 120 - 179 dagen: 75%
- > 180 dagen: 100%

Vorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen aanschaffingsprijs. Hieronder wordt verstaan:

1. de aankoopprijs en bijhorende kosten indien de goederen worden aangeschaft bij derden;
2. indien de goederen zelf worden geproduceerd: de aanschaffingsprijs van de grondstoffen, verbruiksgoederen en hulpstoffen, en de rechtstreeks toe te rekenen productiekosten, vermeerderd met het volledige of gedeeltelijke evenredige deel van de onrechtstreekse productiekosten.

Als de aanschaffingsprijs hoger ligt dan de marktwaarde, wordt op balansdatum evenwel gewaardeerd tegen marktwaarde.

Tevens worden de voorraden gewaardeerd volgens de volgende methode:

1. indien het redelijkerwijze materieel mogelijk is: individuele waardering van elk element;
2. in de overige gevallen: FIFO.

Geldbeleggingen en liquide middelen

De geldbeleggingen en liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Eventuele waardeverminderingen worden bepaald op een individuele basis. Meerwaarden op beleggingsproducten worden pas in resultaat genomen bij realisatie.

Overlopende rekeningen

Kosten of opbrengsten worden pro rata opgenomen op de balans en resultatenrekening vanaf 250,00 euro, dit om een juiste toewijzing (afstemming) van kosten en opbrengsten aan het boekjaar waarop zij betrekking hebben mogelijk te maken.

Werkingssubsidies die overdraagbaar zijn naar de volgende boekjaren worden op het passief opgenomen onder de rubriek 'over te dragen opbrengsten'.

Voorzieningen

Voorzieningen worden - in voorkomend geval - gevormd met het oog op:

1. de verplichtingen die op de vereniging rusten inzake rust- en overlevingspensioenen, brugpensioenen en andere gelijkaardige pensioenen of renten;

2. de kosten van de grote herstellings- of onderhoudswerken;
3. de verliezen en risico's die voor het bedrijf voortvloeien uit persoonlijke of zakelijke zekerheden, verstrekt tot waarborg van schulden of verbintenissen van derden, uit verbintenissen tot aan- of verkoop van vaste activa, uit de uitvoering van gedane of ontvangen bestellingen, uit de uitvoering van gesubsidieerde projecten, uit termijnposities of overeenkomsten in deviezen, termijnposities of overeenkomsten op goederen, uit technische waarborgen verbonden aan reeds door de vereniging verrichte verkopen of diensten, uit hangende geschillen.

De voorzieningen voor risico's en kosten beogen naar hun aard duidelijk omschreven verliezen of kosten te dekken die op balansdatum waarschijnlijk of zeker zijn, doch waarvan het bedrag niet vaststaat.

Schulden

De schulden worden gewaardeerd aan nominale waarde. De verplichtingen met een contractuele looptijd van meer dan één jaar worden opgenomen onder de schulden op meer dan één jaar. Het gedeelte dat binnen het jaar verschuldigd is, wordt opgenomen onder de schulden op hoogstens één jaar.

Toegestane werkings- en investeringssubsidies

Het autonoom gemeentebedrijf kent geen werkings- of investeringssubsidies toe.

Overzicht verbonden entiteiten

Het autonoom gemeentebedrijf heeft geen deelnemingen in verbonden entiteiten.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Er zijn geen niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen.

Personeel

Het autonoom gemeentebedrijf beschikt niet over eigen personeel.

Overgedragen restkredieten investeringen

De raad van bestuur nam op 2 februari 2022 kennis van de stand van de restkredieten van 2021 voor investeringen en keurde goed welke restkredieten (ontvangsten en uitgaven) van de investeringskredieten voor 2021 worden overgedragen van 2021 naar 2022. De raad van bestuur keurt goed dat alle restkredieten met betrekking tot de investeringsontvangsten, zoals opgenomen in bijlage bij dit besluit, worden overgedragen van 2021 naar 2022 en keurt eveneens goed dat er geen restkredieten voor de investeringsuitgaven worden overgedragen van 2021 naar 2022.

Het overzicht is opgenomen op volgende pagina.

5. Documentatie bij de jaarrekening

Overzicht beleidsvelden per beleidsdomein

Beleidsdomein	Beleidsveld
00 Algemene financiering	[0010] Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus
	[0090] Overige algemene financiering
07 Bruisende stad	[0709] Overige culturele instellingen
	[0719] Overige evenementen
	[0739] Overig kunst- en cultuurbeleid

Overzicht beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties

AG Culturele Instellingen Antwerpen/Kunsten schrijft zich volledig in in de doelstellingen van het meerjarenplan van de stad Antwerpen. Het AG draagt bij aan de doelstellingen van het beleidsdomein cultuur.

Het gaat specifiek om onderstaande beleidsdoelstelling, actieplannen en acties, binnen de ruimere stedelijke doelstellingen rond cultuur.

2BRS01 Cultuur

Status: ongewijzigd
Realisatietermijn: 2020-2025

		2021 jaarrekening	2021 meerjarenplan	2022	2023	2024	2025
Exploitatie	Ontvangsten	3.612.842	3.934.430	5.673.160	5.805.475	5.938.061	6.179.187
	Uitgaven	3.384.886	3.831.340	5.485.105	5.623.536	5.810.816	6.033.879
Investering	Ontvangsten						
	Uitgaven	94.912	168.960	168.960	168.960	168.960	168.960

Actieplannen

2BRS0101 Cultuurhoofdstad van Vlaanderen

Prioritair

Status: ongewijzigd
Realisatietermijn: 2020-2025

		2021 jaarrekening	2021 meerjarenplan	2022	2023	2024	2025
Exploitatie	Ontvangsten	3.612.842	3.934.430	5.673.160	5.805.475	5.938.061	6.179.187
	Uitgaven	3.384.886	3.831.340	5.485.105	5.623.536	5.810.816	6.033.879
Investering	Ontvangsten						
	Uitgaven	94.912	168.960	168.960	168.960	168.960	168.960

2BRS010106 Cultuurevenementen

		2021 jaarrekening	2021 meerjarenplan	2022	2023	2024	2025
Exploitatie	Ontvangsten						
	Uitgaven						
Investering	Ontvangsten						
	Uitgaven						

2BRS010107 Cultuurparticipatie

		2021 jaarrekening	2021 meerjarenplan	2022	2023	2024	2025
Exploitatie	Ontvangsten						
	Uitgaven	51.219	51.250	55.126	57.881	60.776	63.814
Investering	Ontvangsten						
	Uitgaven						

2BRS010108 Cultuureducatie en samenwerking onderwijs/jeugd

		2021 jaarrekening	2021 meerjarenplan	2022	2023	2024	2025
Exploitatie	Ontvangsten						
	Uitgaven			50.000	50.000	50.000	50.000
Investering	Ontvangsten						
	Uitgaven						

2BRS010109 Podiumkunsten

		2021 jaarrekening	2021 meerjarenplan	2022	2023	2024	2025
Exploitatie	Ontvangsten	3.612.842	3.834.430	5.573.160	5.705.475	5.838.061	6.079.187
	Uitgaven	3.333.667	3.780.090	5.254.979	5.390.655	5.575.040	5.795.065
Investering	Ontvangsten						
	Uitgaven						

2BRS0103 Regie cultuur**Overig**

Status: ongewijzigd
Realisatietermijn: 2020-2025

		2021 jaarrekening	2021 meerjarenplan	2022	2023	2024	2025
Exploitatie	Ontvangsten		100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
	Uitgaven			125.000	125.000	125.000	125.000
Investering	Ontvangsten						
	Uitgaven						

2BRS010303 Cultuurevenementen

		2021 jaarrekening	2021 meerjarenplan	2022	2023	2024	2025
Exploitatie	Ontvangsten			100.000	100.000	100.000	100.000
	Uitgaven			125.000	125.000	125.000	
Investering	Ontvangsten						
	Uitgaven						