

**Autonoom Gemeentebedrijf Culturele Instellingen
Antwerpen/Kunsten**

Jaarrekening 2022

1. Administratieve gegevens

Type beleidsrapport: Jaarrekening

Naam bestuur: AG Culturele Instellingen Antwerpen/Kunsten

Adres bestuur: Grote Markt 1, 2000 Antwerpen

Rapporteringsperiode: 2022

Volgnummers laatste inschrijvingen in de dagboeken:

Budgettair dagboek van de verwachte uitgaven	Aankoopdagboek: 2036
Budgettair dagboek van de verwachte ontvangsten	Verkoopdagboek: 253 Verkoopdagboek maandrapporteringen: 26
Budgettair dagboek van de aanrekeningen	bank : ARB:735011161048 (1048): 230 prepaid kaart 2064 (2064): 11 ARB: 736-0072551-59 (5159): 133 Prepaid kaart 9104 (9104): 13 ARB Kas (ARBK): 6 OLT Productie kassa (OLTP): 1
Dagboeken van de algemene boekhouding	Afschrijvingen (AFS): 2 Openingsbalans (OPEN): 1 Divers dagboek (32): 30 Divers dagboek verwerking BTW rekening courant (BTW): 3 Divers dagboek overschrijvingen (betalingen leveranciers) (OVER): 36 Divers dagboek maandrapporten (MNDA): 14

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 2022 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 2022.

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/5de65a41b1032b320252f822/autonoom-gemeentebedrijf-culturele-instellingen-antwerpen-kunsten>

2BRS01 – Cultuur

Status: ongewijzigd

Realisatietermijn: 2020 -2025

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	4.893.021	4.953.830
	Uitgaven	5.138.784	5.216.939
Investering	Ontvangsten	0	0
	Uitgaven	311.697	946.988

Prioritaire actieplannen

2BRS0101 – Cultuurhoofdstad van Vlaanderen

Status: ongewijzigd

Realisatietermijn: 2020 -2025

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	4.824.411	4.885.220
	Uitgaven	5.088.191	5.149.329
Investering	Ontvangsten		
	Uitgaven	311.697	946.988

3. Financiële nota

Schema J1: Doelstellingenrekening

		Jaarrekening	Meerjarenplan
Prioritaire beleidsdoelstelling 2BRS01			
Exploitatie	uitgaven	5.138.784	5.216.939
	ontvangsten	4.893.021	4.953.830
	saldo	-245.763	-263.109
Investerings	uitgaven	311.697	946.988
	ontvangsten		
	saldo	-311.697	-946.988
Financiering	uitgaven		
	ontvangsten		
	saldo		
Niet-prioritaire beleidsdoelstelling 2BRS02			
Exploitatie	uitgaven		
	ontvangsten		
	saldo		
Investerings	uitgaven		
	ontvangsten		
	saldo		
Financiering	uitgaven		
	ontvangsten		
	saldo		
Totalen			
Exploitatie	uitgaven	5.138.784	5.216.939
	ontvangsten	4.893.021	4.953.830
	saldo	-245.763	-263.109
Investerings	uitgaven	311.697	946.988
	ontvangsten		
	saldo	-311.697	-946.988
Financiering	uitgaven		
	ontvangsten		
	saldo		

Schema J2: Staat van het financieel evenwicht

Resultaten		Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	(a-b)	-245.763	-263.109
a. Ontvangsten		4.893.021	4.953.830
b. Uitgaven		5.138.784	5.216.939
II. Investeringsaldo	(a-b)	-311.697	-946.988
a. Ontvangsten			
b. Uitgaven		311.697	946.988
III. Saldo exploitatie en investeringen	(I+II)	-557.460	-1.210.097
IV. Financieringsaldo	(a-b)		
a. Ontvangsten			
b. Uitgaven			
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	(III+IV)	-557.460	-1.210.097
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar		3.004.026	3.004.026
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	(V+VI)	2.446.566	1.793.929
VIII. Onbeschikbare gelden			
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	(VII-VIII)	2.446.566	1.793.929

Autofinancieringsmarge		Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo		-245.763	-263.109
II. Netto periodieke aflossingen	(a-b)		
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen			
b. Periodieke terugvordering leningen			
III. Autofinancieringsmarge	(I-II)	-245.763	-263.109

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge		-245.763	-263.109
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)	-245.763	-263.109

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	5.138.784	4.893.021	5.216.939	4.953.830	5.485.105	5.673.160
Investerings	311.697		946.988		168.960	
Financiering						
Leningen en leasings						
Toegestane leningen en betalingsuitstel						
Overige financieringstransacties						

Schema J4: Balans

	Boekjaar	Vorig boekjaar
ACTIVA	4.725.420	4.533.226
I. Vlottende activa	4.293.867	4.235.331
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	584.204	2.881.748
B. Vorderingen op korte termijn	3.689.583	1.326.835
1. Vorderingen uit ruiltransacties	304.628	107.530
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	3.384.955	1.219.305
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	13.080	26.748
D. Overlopende rekeningen van het actief	7.000	
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen		
II. Vaste activa	431.552	297.895
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	373.098	297.895
1. Gemeenschapsgoederen	362.002	185.599
a. Terreinen en gebouwen		
b. Wegen en andere infrastructuur		
c. Installaties, machines en uitrusting	350.042	160.606
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	11.959	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	11.097	112.296
a. Terreinen en gebouwen	11.097	112.296
b. Roerende goederen		
D. Immateriële vaste activa	58.454	

	Boekjaar	Vorig boekjaar
PASSIVA	4.725.420	4.533.226
I. Schulden	2.369.710	1.736.758
A. Schulden op korte termijn	2.369.710	1.736.758
1. Schulden uit ruiltransacties	1.977.995	1.158.847
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	143.774	16.590
b. Financiële schulden		
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	1.834.221	1.142.257
2. Schulden uit niet-ruiltransacties		186.197
3. Overlopende rekeningen van het passief	391.715	391.714
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	2.355.710	2.796.468
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen		
B. Gecumuleerd overschot of tekort	2.088.956	2.529.714
C. Herwaarderingsreserves		
D. Overig nettoactief	266.754	266.754

Schema J5: Staat van opbrengsten en kosten

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	5.333.780	3.551.617
A. Operationele kosten	5.333.780	3.551.617
1. Goederen en diensten	5.151.857	3.366.645
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen		
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	181.328	184.300
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	596	672
B. Financiële kosten		
II. Opbrengsten	4.893.021	3.676.900
A. Operationele opbrengsten	4.893.021	3.676.900
1. Opbrengsten uit de werking	3.840.739	2.433.268
2. Fiscale opbrengsten en boetes		
3. Werkingssubsidies	835.167	1.193.993
a. Algemene werkingssubsidies	665.310	820.443
b. Specifieke werkingssubsidies	169.857	373.550
4. Recuperatie individuele hulpverlening		
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa		
6. Andere operationele opbrengsten	217.114	49.639
B. Financiële opbrengsten		
III. Overschot of tekort van het boekjaar	-440.759	125.283
A. Operationeel overschot of tekort	-440.759	125.283
B. Financieel overschot of tekort		
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-440.759	125.283
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	-440.759	125.283