

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		480.341		672.897		1.153.237
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		421.855		590.903		1.012.757
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		421.855		590.903		1.012.757
a. Terreinen en gebouwen						
b. Wegen en andere infrastructuur						
c. Roerende goederen		421.855		590.903		1.012.757
d. Leasing en soortgelijke rechten						
e. Erfgoed						
2. Andere materiële vaste activa						
a. Onroerende goederen						
b. Roerende goederen						
C. Investerings in immateriële vaste activa		58.486		81.994		140.480
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	297.895	253.211				-178.008		373.098
1. Gemeenschapsgoederen	274.867	253.211				-166.076		362.002
a. Terreinen en gebouwen								
b. Wegen en andere infrastructuur								
c. Installaties, machines en uitrusting	249.874	253.211				-153.042		350.042
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	24.993					-13.034		11.959
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	23.029					-11.932		11.097
a. Terreinen en gebouwen	23.029					-11.932		11.097
b. Roerende goederen								
D. Immateriële vaste activa		58.486				-32		58.454

Mutatiestaat van het nettoactief					
A. Kapitaalsubsidies 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	Tussenkost gemeente aan OCMW	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Budgettaire entiteit 1	2.529.714	-440.759			2.088.956
Budgettaire entiteit 2					
Totaal	2.529.714	-440.759			2.088.956
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	2.796.468			-440.759	2.355.710
Budgettaire entiteit 2					
Totaal	2.796.468			-440.759	2.355.710

Financiële risico's

Financieel-economische crisis

Na bijna 3 jaar COVID-pandemie, ondergaat de economie nu ook de gevolgen van de oorlog in Oekraïne en bijhorende energiecrisis. Doorheen 2022 werd de spilindex meermaals overschreden, en stegen de nutskosten naar ongeziene hoogtes. Tot op heden bleef de impact op het AG redelijk beperkt, gezien noch de nutskosten, noch de kosten verbonden aan het vaste personeel door het AG werden gedragen.

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 derde 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

Het exploitatiesaldo is licht positiever dan begroot. Dit wordt voornamelijk verklaard door lagere uitgaven (78.155 euro verschil), en in mindere mate door lagere inkomsten (60.809 euro verschil).

Investeringsaldo

Het investeringssaldo ligt beduidend lager dan begroot. De begrote uitgaven hebben betrekking op de verbouwingswerken in de Arenbergschouwburg. Deze werden volledig uitgevoerd. Een vertraging in de financiële opvolging ten gevolge van de cyberaanval op Stad Antwerpen, doet de financiële afhandeling van het project echter verschuiven naar 2023.

Financieringssaldo

Het agentschap beschikt niet over kredieten voor financieringsuitgaven of -ontvangsten.

Beschikbaar budgettair resultaat

Het agentschap sluit het boekjaar af met een negatief resultaat van 557.460 euro.

Hierdoor heeft het agentschap een totaal beschikbaar budgettair resultaat van 2.446.566 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

Aangezien het agentschap geen aflossingen heeft, is de negatieve autofinancieringsmarge volledig gelijk aan het exploitatiesaldo.

Stedelijke restmiddelen

De voorlopige berekening van de stedelijke restmiddelen bedraagt 1.367 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.