

	Jaarrekening			Meerjarenplan		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Voor elke talent een job en voor elke vacature een talentvolle	1 343 070,40	1 971 240,85	628 170,45	1 884 812,00	2 299 460,00	414 648,00
Verbeteren van de wisselwerking tussen onderwijs en ar	1 343 070,40	1 971 240,85	628 170,45	1 884 812,00	2 299 460,00	414 648,00
Exploitatie	1 073 722,74	1 971 240,85	897 518,11	1 351 312,00	2 299 460,00	948 148,00
Investerings	269 347,66		-269 347,66	533 500,00		-533 500,00
Financiering						
Totalen	1 343 070,40	1 971 240,85	628 170,45	1 884 812,00	2 299 460,00	414 648,00
Exploitatie	1 073 722,74	1 971 240,85	897 518,11	1 351 312,00	2 299 460,00	948 148,00
Investerings	269 347,66		-269 347,66	533 500,00		-533 500,00
Financiering						

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo (a-b)	897 518,11	948 148,00
a. Ontvangsten	1 971 240,85	2 299 460,00
b. Uitgaven	1 073 722,74	1 351 312,00
II. Investeringsaldo (a-b)	-269 347,66	-533 500,00
a. Ontvangsten		
b. Uitgaven	269 347,66	533 500,00
III. Saldo exploitatie en investeringen (I+II)	628 170,45	414 648,00
IV. Financieringsaldo (a-b)		
a. Ontvangsten		
b. Uitgaven		
V. Budgettair resultaat van het boekjaar (III+IV)	628 170,45	414 648,00
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	1 261 595,98	1 040 291,17
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat (V+VI)	1 889 766,43	1 454 939,17
VIII. Onbeschikbare gelden		
IX. Beschikbaar budgettair resultaat (VII-VIII)	1 889 766,43	1 454 939,17

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	897 518,11	948 148,00
II. Netto periodieke aflossingen (a-b)		
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		
b. Periodieke terugvordering leningen		
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	897 518,11	948 148,00

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	897 518,11	948 148,00
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)	897 518,11	948 148,00

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
2113 APB Havencentrum Lillo	1 343 070,40	1 971 240,85	1 884 812,00	2 299 460,00		
Exploitatie	1 073 722,74	1 971 240,85	1 351 312,00	2 299 460,00		
Investerings	269 347,66		533 500,00			
Financiering						
Leningen en leasings						
Toegestane leningen en betalingsuitstel						
Overige financieringstransacties						

ACTIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Vlottende activa	2 022 802,02	1 388 073,10
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	1 850 630,76	1 135 731,52
B. Vorderingen op korte termijn	169 016,35	250 006,90
1. Vorderingen uit ruiltransacties	7 875,30	18 768,34
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	161 141,05	231 238,56
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering		
D. Overlopende rekeningen van het actief	3 154,91	2 334,68
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen		
II. Vaste activa	296 671,64	153 310,31
A. Vorderingen op lange termijn		
1. Vorderingen uit ruiltransacties		
1. Vorderingen uit ruiltransacties		
B. Financiële vaste activa	148,74	148,74
1. Extern verzelfstandigde agentschappen		
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		
3. OCMW-verenigingen		
4. Andere financiële vaste activa	148,74	148,74
C. Materiële vaste activa	262 463,42	153 161,57
1. Gemeenschapsgoederen	262 463,42	153 161,57
a. Terreinen en gebouwen		
b. Wegen en andere infrastructuur		
c. Installaties, machines en uitrusting	259 499,23	147 233,19
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	2 964,19	5 928,38
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		
a. Terreinen en gebouwen		
b. Roerende goederen		
D. Immateriële vaste activa	34 059,48	
TOTAAL ACTIVA	2 319 473,66	1 541 383,41
PASSIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Schulden	152 747,65	258 490,10
A. Schulden op korte termijn	152 747,65	258 490,10
1. Schulden uit ruiltransacties	129 880,68	124 142,44
a. Voorzieningen voor risico's en kosten		
b. Financiële schulden		
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	129 880,68	124 142,44
2. Schulden uit niet-ruiltransacties		
3. Overlopende rekeningen van het passief	22 866,97	134 347,66
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	2 166 726,01	1 282 893,31
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen		
B. Gecumuleerd overschot of tekort	2 166 726,01	1 282 893,31
C. Herwaarderingsreserves		
D. Overig nettoactief		
TOTAAL PASSIVA	2 319 473,66	1 541 383,41

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	1 199 787,15	1 144 872,00
A. Operationele kosten	1 196 318,71	1 144 675,66
1. Goederen en diensten	418 759,74	428 152,04
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	651 216,66	644 402,81
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	125 986,33	72 116,81
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	355,98	4,00
B. Financiële kosten	3 468,44	196,34
II. Opbrengsten	2 083 619,85	1 204 970,43
A. Operationele opbrengsten	2 083 611,83	1 204 970,39
1. Opbrengsten uit de werking	65 450,43	47 786,16
2. Fiscale opbrengsten en boetes		
3. Werkingssubsidies	2 016 063,00	1 117 016,29
a. Algemene werkingssubsidies	1 903 684,00	1 014 174,00
b. Specifieke werkingssubsidies	112 379,00	102 842,29
4. Recuperatie individuele hulpverlening		
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa		
6. Andere operationele opbrengsten	2 098,40	40 167,94
B. Financiële opbrengsten	8,02	0,04
III. Overschot of tekort van het boekjaar	883 832,70	60 098,43
A. Operationeel overschot of tekort	887 293,12	60 294,73
B. Financieel overschot of tekort	-3 460,42	-196,30
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-883 832,70	-60 098,43
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	-883 832,70	-60 098,43

I. Exploitatie-uitgaven	JR 2020	JR 2021	MJP 2022	MJP 2023	MJP 2024	MJP 2025
A. Operationele uitgaven	1 072 174,81	1 071 370,20	1 365 382,00	1 392 684,00	1 420 488,00	1 448 969,00
1. Goederen en diensten	427 768,00	419 797,56	634 770,00	647 460,00	660 360,00	673 640,00
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	644 402,81	651 216,66	730 092,00	744 694,00	759 588,00	774 779,00
a. Politiek personeel						
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel			728 392,00	742 994,00	757 888,00	773 079,00
c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	582 172,42	627 042,48				
d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur						
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden						
f. Andere personeelskosten	33 271,73	24 174,18	1 700,00	1 700,00	1 700,00	1 700,00
g. Pensioenen	28 958,66					
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 erediens						
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen						
- aan andere begunstigden						
5. Andere operationele uitgaven	4,00	355,98	520,00	530,00	540,00	550,00
B. Financiële uitgaven	196,34	2 352,54	720,00	730,00	740,00	750,00
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden						
- aan financiële instellingen						
- aan andere entiteiten						
2. Andere financiële uitgaven	196,34	2 352,54	720,00	730,00	740,00	750,00
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar						
Totaal exploitatie-uitgaven	1 072 371,15	1 073 722,74	1 366 102,00	1 393 414,00	1 421 228,00	1 449 719,00
II. Exploitatieontvangsten	JR 2020	JR 2021	MJP 2022	MJP 2023	MJP 2024	MJP 2025
A. Operationele ontvangsten	1 205 952,42	1 971 232,83	1 492 646,00	1 494 370,00	1 568 168,00	1 592 420,00
1. Ontvangsten uit de werking	47 786,16	65 450,43	301 900,00	307 900,00	314 000,00	320 200,00
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	1 117 998,32	1 903 684,00	1 089 436,00	1 085 130,00	1 102 798,00	1 120 820,00
a. Algemene werkingssubsidies	1 014 174,00	1 903 684,00	1 067 806,00	1 085 130,00	1 102 798,00	1 120 820,00
- Gemeentefonds						
- Andere algemene werkingssubsidies	1 014 174,00	1 903 684,00	1 067 806,00	1 085 130,00	1 102 798,00	1 120 820,00
- van de federale overheid						
- van de Vlaamse overheid		12 860,00				
- van de provincie	1 014 174,00	1 890 824,00	1 067 806,00	1 085 130,00	1 102 798,00	1 120 820,00
- van de gemeente						
- van het OCMW						
- van andere entiteiten						
b. Specifieke werkingssubsidies	103 824,32		21 630,00			
- van de federale overheid						
- van de Vlaamse overheid						
- van de provincie						
- van de gemeente						
- van het OCMW						
- van andere entiteiten	103 824,32		21 630,00			
4. Recuperatie individuele hulpverlening						
5. Andere operationele ontvangsten	40 167,94	2 098,40	101 310,00	101 340,00	151 370,00	151 400,00
B. Financiële ontvangsten	0,04	8,02				
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						
Totaal exploitatieontvangsten	1 205 952,46	1 971 240,85	1 492 646,00	1 494 370,00	1 568 168,00	1 592 420,00
III. Exploitatiesaldo	JR 2020	JR 2021	MJP 2022	MJP 2023	MJP 2024	MJP 2025
Exploitatiesaldo	133 581,31	897 518,11	126 544,00	100 956,00	146 940,00	142 701,00

I. Investeringsuitgaven	JR 2020	JR 2021	MJP 2022	MJP 2023	MJP 2024	MJP 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	15 274,50	226 773,31	475 500,00			
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	15 274,50	226 773,31	475 500,00			
a. Terreinen en gebouwen						
b. Wegen en andere infrastructuur						
c. Roerende goederen	15 274,50	226 773,31	475 500,00			
d. Leasing en soortgelijke rechten						
e. Erfgoed						
2. Andere materiële vaste activa						
a. Onroerende goederen						
b. Roerende goederen						
C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa		42 574,35				
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	15 274,50	269 347,66	475 500,00			
II. Investeringsontvangsten	JR 2020	JR 2021	MJP 2022	MJP 2023	MJP 2024	MJP 2025
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	JR 2020	JR 2021	MJP 2022	MJP 2023	MJP 2024	MJP 2025
Investeringsaldo	-15 274,50	-269 347,66	-475 500,00			
Saldo exploitatie en investeringen	JR 2020	JR 2021	MJP 2022	MJP 2023	MJP 2024	MJP 2025
Saldo exploitatie en investeringen	118 306,81	628 170,45	-348 956,00	100 956,00	146 940,00	142 701,00

I. Financieringsuitgaven	JR 2020	JR 2021	MJP 2022	MJP 2023	MJP 2024	MJP 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	JR 2020	JR 2021	MJP 2022	MJP 2023	MJP 2024	MJP 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	JR 2020	JR 2021	MJP 2022	MJP 2023	MJP 2024	MJP 2025
Financieringssaldo						
Budgettair resultaat van het boekjaar	JR 2020	JR 2021	MJP 2022	MJP 2023	MJP 2024	MJP 2025
Budgettair resultaat van het boekjaar	118 306,81	628 170,45	-348 956,00	100 956,00	146 940,00	142 701,00

APB Havencentrum
Scheldelaan 444
2040 Antwerpen
NIS-code: 10000

Schema T4 - Evolutie van de financiële schulden

Financiële schulden op 31 december

	Boekjaar 2020	Boekjaar 2021	Boekjaar 2022	Boekjaar 2023	Boekjaar 2024	Boekjaar 2025
Financiële schulden op lange termijn						
Financiële schulden op 1 januari						
Nieuwe leningen						
Aflossingen						
Overboekingen						
Andere mutaties						
Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen						
Financiële schulden op 1 januari						
Aflossingen						
Overboekingen						
Andere mutaties						
Financiële schulden op korte termijn						
Totaal Financiële schulden	-	-	-	-	-	-

Schema T5 - Toelichting bij de balans

Mutatiestaat van de vaste activa

	Boekwaarde 1/1/20	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaarderingen	Afschrijvingen en Waardeverminderingen	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12/20
Financiële vaste Activa								
Extern Verzelfstandigde agentschappen								-
Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten								-
Publike-Private samenwerkingen								-
Andere financiële vaste activa	148,74							148,74
Materiële vaste Activa								
<i>Gemeenschapsgoederen</i>								
A. Terreinen en gebouwen	42 574,35					-8 514,87		34 059,48
B. Wegen en overige infrastructuur								-
C. Installaties, machines en uitrusting	147 233,19	226 773,31				-114 507,27		259 499,23
D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	5 928,38					-2 964,19		2 964,19
E. Leasing en soortgelijke rechten								-
F. Erfgoed								-
<i>Bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>								
A. Terreinen en gebouwen								-
B. Installaties, machines en uitrusting								-
C. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel								-
D. Leasing en soortgelijke rechten								-
<i>Overige materiële vaste activa</i>								
A. Terreinen en gebouwen								-
B. Roerende goederen								-
Immateriële vaste Activa								
								-
Totaal vaste activa	195 884,66	226 773,31	-	-	-	-125 986,33	-	296 671,64

Mutatiestaat van het nettoactief

	Boekwaarde 1/1/20	Toevoegingen	Verrekeningen	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12/20
<i>Kapitaalsubsidies</i>					-
<i>Gecumuleerd Overschot</i>	1 282 891,31	883 831,70			2 166 723,01
<i>Herwaarderingsreserve</i>					-
<i>Overig netto-actief</i>					-
Totaal netto-actief	1 282 891,31	883 831,70	-	-	2 166 723,01

Waarderingsregels

De algemene boekhouding wordt gevoerd op grond van de principes van het dubbele boekhouden waarbij in principe de gemeenrechtelijke boekhoudregels worden toegepast. De gemeenrechtelijke boekhoudregels voor provinciale instanties worden gevormd door hoofdstuk 8 van het besluit van 30 maart 2018 van de Vlaamse Regering Besluit van de Vlaamse Regering over de beleids- en beheerscyclus van de lokale en de provinciale besturen.

Specifieke bepalingen:

M.b.t. de waarderingsregels geldt het principe dat het APB zoveel mogelijk de normen van provincie Antwerpen volgen. Wat geeft dat :

- Plannen en studies zijn een kost, behoudens wanneer de plannen en studies onlosmakelijk verbonden zijn met investeringswerken aan, of de constructie van onroerende vaste activa.
- Software, ICT-projecten voor invoering van softwarepakketten zijn steeds kosten.
- Aankoop installaties, machines en uitrusting is een kost als de stukprijs lager is dan, of gelijk is aan 1.000,00 EUR (excl. btw).
Eventuele herstellingen zijn steeds een kost.
- Aankoop meubilair is een kost. Het kan als investering beschouwd worden indien het gaat om in het budget ingeplande grote projecten waarbij losstaand meubilair aangeschaft wordt voor een eerste inrichting of bestaand meubilair op grote schaal volledig vernieuwd wordt.
Eventuele herstellingen zijn steeds een kost.
- Aankoop ICT-hardware en kantooruitrusting is kost en kan als investering beschouwd worden indien het gaat over ingeplande substantiële uitbreidingen van het ICT-park. Worden echter steeds als kosten beschouwd: normale onderhouds- en herstellingswerken, kleine upgrades, vervangen of toevoegen van kleinere componenten aan bestaande apparatuur.
Eventuele herstellingen zijn steeds een kost.
- Aankoop rollend materieel
 - o Investering voor alle materieel op wielen waarvan de primaire functie transport is en dat aangedreven wordt door een motor (bijvoorbeeld auto, tractor, vorkheftruck, elektrische fiets, bromfiets, golfkarretje), alsook alle ander materieel op wielen waarvan de primaire functie transport is en dat gekoppeld wordt aan het eerst genoemde materieel (bijvoorbeeld aanhangwagen).
 - o Kost voor alle materieel op wielen waarvan de primaire functie transport is en dat niet aangedreven wordt door een motor en ook niet gekoppeld wordt aan gemotoriseerd rollend materieel (bijvoorbeeld gewone fiets, handkar, kruiwagen)Eventuele herstellingen zijn steeds een kost.

Hierbij gelden volgende termijnen:

Installaties, machines en uitrusting : 5 jaar

ICT-hardware : 5 jaar

Meubilair en kantooruitrusting : 5 jaar

Rollend materieel : 5 jaar

Andere roerende activa : 5 jaar

Vorderingen en schulden worden gewaardeerd op grond van hun nominale waarde. Voor mogelijks oninbare vorderingen worden indien nodig waardeverminderingen gevormd.

Publicatie jaarrekening

Conform art. 219 van het Provinciedecreet werd het APB bij oprichting belast met een beleidsuitvoerende taak van algemeen belang (waarbij het APB geen statutaire opdracht van commerciële, financiële of industriële aard vervult) en is vanuit die bepaling geen 'onderneming'. Bovendien voert het APB zijn financieel beleid op basis van het BBC-decreet en dient het APB jaarlijks de rekeningen digitaal in bij de Vlaamse Gemeenschap.

Gelet hierop oordeelt het APB dat er geen neerlegging van jaarrekening bij de balanscentrale NBB dient te gebeuren.

Historiek klasse 0

DB	Doc. nr.	Per.	Datum	Actienummer	Debet	Credit	Saldo	Omschrijving
MAR092 Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar								
D04	1	2100	01/01/2021		1 143 289,17		1 143 289,17 D	Autom. Opening
D04	2	2105	15/05/2021		118 306,81		118 306,81 D	resultaat 2020 BBC
				TOTAAL	1 261 595,98		1 261 595,98 D	
MAR093 Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar								
D04	1	2100	01/01/2021			1 143 289,17	-1 143 289,17 C	Autom. Opening
D04	2	2105	15/05/2021			118 306,81	-118 306,81 C	resultaat 2020 BBC
				TOTAAL		1 261 595,98	-1 261 595,98 C	
				EINDTOTAAL	1 261 595,98	1 261 595,98		

Historiek toegestane subsidies

DB	Doc. nr.	Per.	Datum	Actienummer	Debet	Credit	Saldo	Omschrijving
				TOTAAL				
				EINDTOTAAL				

APB Havencentrum
Scheldelaan 444
2040 Antwerpen
NIS-code: 10000

Grondslagen en assumpties bij financieel beleid 2021

Het meerjarenplan 2020-2025 en kredieten 2021 werd 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 0590 'Overige Economische Zaken'.

Het APB Havencentrum werkt mee aan volgende beleidsdoelstelling (BDS) en actieplan (AP) van het hoofdbestuur:

BDS Voor elk talent een job en voor elke vacature een talentvolle medewerker.

AP Verbeteren van de wisselwerking tussen onderwijs en arbeidsmarkt.

Ontvangsten

De belangrijkste ontvangst is de dotatie van het hoofdbestuur. 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%.

Daarnaast werd specifiek voor 2020 deze dotatie éénmalig verhoogd met 180.000 EUR voor bijkomende roerende investeringen. Aanvullend wordt er een verhoogde eenmalige dotatie voorzien van 840.000 EUR in 2021 en een structurele extra dotatie van 200.000 EUR in het kader van het nieuw havenbelevingscentrum.

De specifieke werkingssubsidies en ontvangsten uit prestaties (inkomgelden, verhuur zalen,...) zijn ingeschat op basis van het verleden en geïndexeerd met 2%. Er worden extra inkomsten verwacht wanneer nieuw ontwikkelde activiteiten/uitstappen van start gaan, maar deze zijn voorlopig voorzichtig geraamd op break-even/kost. Bijkomende inkomsten worden voorzien uit samenwerkingsovereenkomsten met andere overheidsinstellingen en private ondernemingen.

Werkingskosten

Er worden enkele wijzigingen in de dienstverlening verwacht: vanwege de ontwikkeling van nieuwe activiteiten/uitstappen verwachten we een hogere werkingskost (=ontwikkelingskost) in de komende jaren, ook de omschakeling naar educoaches zal een negatieve impact hebben op de werkingskosten. De andere werkingskosten zijn geraamd op basis van het verleden en in het meerjarenplan geïndexeerd met 2%.

Personeelskosten

De personeelskosten zijn berekend door het hoofdbestuur, op basis van het personeelsbestand op 1 april 2019. 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. Per 1/1/2020 staan er nog 2 in te vullen vacatures open voor Havencentrum, deze zijn reeds begroot vanaf 2020 en zijn effectief ingevuld in de loop van 2020.

Investeringen

Er werd 180.000 EUR voorzien voor de aankoop van roerende investeringen. Het gaat om ontwikkeling van nieuwe educatieve programma's. Dit werd geraamd op basis van ervaringen uit het recente verleden met de gemiddelde kostprijs van ontwikkeling van educatieve programma's. Tussen 2021 en 2023 is er een investeringsplan voorzien van 1.009.000 EUR, waaronder 500.000 EUR in het kader van het Havenbelevingscentrum. Andere investeringen gaan voornamelijk naar vernieuwing van educatieve programma's.

Onroerende investeringen en investeringsontvangsten worden door het hoofdbestuur beheerd. Hiervan is geen wijziging op de exploitatie te verwachten.

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

- Enkele werkingssubsidies van Stad Antwerpen zijn onzeker
- De werken aan de Oosterweelverbinding kunnen een grote impact hebben op de inkomsten van Havencentrum door een terugval in het aantal bezoekers wegens de verwachte mobiliteitsproblematiek vanaf september 2020 en de daarmee gepaard gaande moeilijke bereikbaarheid van het Havencentrum.
- Lagere inkomsten uit samenwerkingsovereenkomsten dan opgenomen in de ramingen.

Het onverwacht verhogen van de uitgaven

- Uitvallen boot voor havenrondvaarten met duurdere alternatieven als gevolg
- Start project nieuw havencentrum

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

Voor boekjaar 2021 zijn de exploitatiekosten en opbrengsten geraamd naar een scenario waarbij de operationele werking opnieuw op het niveau zat zoals voor de coronacrisis. Vanwege de verdere impact van de coronacrisis in 2021 is er echter maar een beperkte operationele werking geweest doorheen het jaar. Dit verklaart de daling in de exploitatiekosten en opbrengsten. Bijkomend zijn er enkele geplande investeringen uitgesteld/weggefallen naar aanleiding van voortschrijdend inzicht in enerzijds de ontwikkelingen voor het educatief aanbod en anderzijds de businesscase havenbelevingscentrum.

Toelichting van de kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met een buitengewone invloed op het budgettaire resultaat van het boekjaar en het overschot of tekort van het boekjaar

Voor APB Havencentrum waren er in 2021 geen uitzonderlijke kosten en opbrengsten.

Overzicht van de overgedragen kredieten voor investeringen en bijhorende financiering voor het boekjaar waarop de jaarrekening betrekking heeft

Het APB draagt bij opmaak van de jaarrekening geen investeringskredieten over naar het volgende boekjaar. Eventuele aanpassingen aan het investeringskredieten op basis van het budgettair resultaat uit deze jaarrekening worden opgenomen in een aparte aanpassing van het lopende meerjarenplan.

Documentatie

Bijkomende info op :

[Beleidsdocumenten](#)

Plaats van de algemene documentatie op het intranet :

[Jaarrekening 2021](#)

Hier is de algemene documentatie Provinciebestuur Antwerpen terug te vinden, er is geen aparte documentatie per APB.