

	Jaarrekening			Meerjarenplan		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Voor elke talent een job en voor elke vacature een talentvolle	1 018 910,47	970 424,22	-48 486,25	1 049 237,00	964 234,00	-85 003,00
Verbeteren van de wisselwerking tussen onderwijs en ar	1 018 910,47	970 424,22	-48 486,25	1 049 237,00	964 234,00	-85 003,00
Exploitatie	1 018 910,47	970 424,22	-48 486,25	1 049 237,00	964 234,00	-85 003,00
Investerings						
Financiering						
Totalen	1 018 910,47	970 424,22	-48 486,25	1 049 237,00	964 234,00	-85 003,00
Exploitatie	1 018 910,47	970 424,22	-48 486,25	1 049 237,00	964 234,00	-85 003,00
Investerings						
Financiering						

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo (a-b)	-48 486,25	-85 003,00
a. Ontvangsten	970 424,22	964 234,00
b. Uitgaven	1 018 910,47	1 049 237,00
II. Investeringsaldo (a-b)		
a. Ontvangsten		
b. Uitgaven		
III. Saldo exploitatie en investeringen (I+II)	-48 486,25	-85 003,00
IV. Financieringsaldo (a-b)		
a. Ontvangsten		
b. Uitgaven		
V. Budgettair resultaat van het boekjaar (III+IV)	-48 486,25	-85 003,00
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	2 856 774,75	2 856 774,75
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat (V+VI)	2 808 288,50	2 771 771,75
VIII. Onbeschikbare gelden		
IX. Beschikbaar budgettair resultaat (VII-VIII)	2 808 288,50	2 771 771,75

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	-48 486,25	-85 003,00
II. Netto periodieke aflossingen (a-b)		
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		
b. Periodieke terugvordering leningen		
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	-48 486,25	-85 003,00

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	-48 486,25	-85 003,00
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)	-48 486,25	-85 003,00

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
2117 APB Gouverneur Kinsbergencentrum	1 018 910,47	970 424,22	1 049 237,00	964 234,00		
Exploitatie	1 018 910,47	970 424,22	1 049 237,00	964 234,00		
Investerings						
Financiering						
Leningen en leasings						
Toegestane leningen en betalingsuitstel						
Overige financieringstransacties						

ACTIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Vlottende activa	3 395 481,49	2 975 562,21
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	2 884 796,44	2 694 656,78
B. Vorderingen op korte termijn	232 445,23	277 332,22
1. Vorderingen uit ruiltransacties	14 200,32	21 624,52
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	218 244,91	255 707,70
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering		
D. Overlopende rekeningen van het actief	278 239,82	3 573,21
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen		
II. Vaste activa	53 117,59	76 311,98
A. Vorderingen op lange termijn		
1. Vorderingen uit ruiltransacties		
1. Vorderingen uit 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	53 117,59	76 311,98
1. Gemeenschapsgoederen	53 117,59	76 311,98
a. Terreinen en gebouwen		
b. Wegen en andere infrastructuur		
c. Installaties, machines en uitrusting	22 827,87	31 268,97
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	30 289,72	45 043,01
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		
TOTAAL ACTIVA	3 448 599,08	3 051 874,19
PASSIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Schulden	798 799,51	383 465,56
A. Schulden op korte termijn	798 799,51	383 465,56
1. Schulden uit ruiltransacties	308 953,17	115 214,25
a. Voorzieningen voor risico's en kosten		
b. Financiële schulden		
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	308 953,17	115 214,25
2. Schulden uit niet-ruiltransacties		
3. Overlopende rekeningen van het passief	489 846,34	268 251,31
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	2 649 799,57	2 668 408,63
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen		
B. Gecumuleerd overschot of tekort	2 649 799,57	2 668 408,63
C. Herwaarderingsreserves		
D. Overig nettoactief		
TOTAAL PASSIVA	3 448 599,08	3 051 874,19

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	768 470,38	628 165,08
A. Operationele kosten	763 663,61	628 065,35
1. Goederen en diensten	276 303,25	259 648,03
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	464 165,97	345 222,93
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	23 194,39	23 194,39
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		
B. Financiële kosten	4 806,77	99,73
II. Opbrengsten	749 861,32	575 399,41
A. Operationele opbrengsten	749 861,32	575 399,41
1. Opbrengsten uit de werking	3 605,00	10 019,19
2. Fiscale opbrengsten en boetes		
3. Werkingssubsidies	420 616,10	260 693,53
a. Algemene werkingssubsidies	208 074,00	129 750,00
b. Specifieke werkingssubsidies	212 542,10	130 943,53
4. Recuperatie individuele hulpverlening		
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa		
6. Andere operationele opbrengsten	325 640,22	304 686,69
B. Financiële opbrengsten		
III. Overschot of tekort van het boekjaar	-18 609,06	-52 765,67
A. Operationeel overschot of tekort	-13 802,29	-52 665,94
B. Financieel overschot of tekort	-4 806,77	-99,73
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	18 609,06	52 765,67
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	18 609,06	52 765,67

I. Exploitatie-uitgaven	JR 2020	JR 2021	MJP 2022	MJP 2023	MJP 2024	MJP 2025
A. Operationele uitgaven	607 829,09	1 015 135,83	604 393,00	394 915,00	402 796,00	410 836,00
1. Goederen en diensten	262 167,92	551 035,16	284 227,00	205 142,00	209 245,00	213 429,00
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	345 661,17	464 100,67	320 166,00	189 773,00	193 551,00	197 407,00
a. Politiek personeel						
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel			258 230,00	127 104,00	130 140,00	133 244,00
c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	334 938,04	444 299,57	48 201,00	48 779,00	49 364,00	49 957,00
d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur						
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden						
f. Andere personeelskosten	10 723,13	19 801,10	13 735,00	13 890,00	14 047,00	14 206,00
g. Pensioenen						
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.						
4. Toegestane werkingssubsidies						
- aan de districten						
- aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)						
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)						
- aan welzijnsverenigingen						
- aan andere OCMW-verenigingen						
- aan de politiezone						
- aan de hulpverleningszone						
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)						
- aan besturen van de eredienst						
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen						
- aan andere begunstigden						
5. Andere operationele uitgaven						
B. Financiële uitgaven	97,31	3 774,64	324,00	331,00	338,00	345,00
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden						
- aan financiële instellingen						
- aan andere entiteiten						
2. Andere financiële uitgaven	97,31	3 774,64	324,00	331,00	338,00	345,00
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar						
Totaal exploitatie-uitgaven	607 926,40	1 018 910,47	604 717,00	395 246,00	403 134,00	411 181,00
II. Exploitatieontvangsten	JR 2020	JR 2021	MJP 2022	MJP 2023	MJP 2024	MJP 2025
A. Operationele ontvangsten	494 455,88	970 424,22	478 840,00	365 981,00	373 186,00	380 533,00
1. Ontvangsten uit de werking	10 019,19	3 605,00				
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	179 750,00	641 179,00	306 641,00	190 438,00	194 232,00	198 100,00
a. Algemene werkingssubsidies	129 750,00	483 074,00	186 720,00	190 438,00	194 232,00	198 100,00
- Gemeentefonds						
- Andere algemene werkingssubsidies	129 750,00	483 074,00	186 720,00	190 438,00	194 232,00	198 100,00
- van de federale overheid						
- van de Vlaamse overheid						
- van de provincie	129 750,00	483 074,00	186 720,00	190 438,00	194 232,00	198 100,00
- van de gemeente						
- van het OCMW						
- van andere entiteiten						
b. Specifieke werkingssubsidies	50 000,00	158 105,00	119 921,00			
- van de federale overheid						
- van de Vlaamse overheid						
- van de provincie	50 000,00	84 375,00				
- van de gemeente						
- van het OCMW						
- van andere entiteiten		73 730,00	119 921,00			
4. Recuperatie individuele hulpverlening						
5. Andere operationele ontvangsten	304 686,69	325 640,22	172 199,00	175 543,00	178 954,00	182 433,00
B. Financiële ontvangsten			541,00	552,00	563,00	574,00
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						
Totaal exploitatieontvangsten	494 455,88	970 424,22	479 381,00	366 533,00	373 749,00	381 107,00
III. Exploitatiesaldo	JR 2020	JR 2021	MJP 2022	MJP 2023	MJP 2024	MJP 2025
Exploitatiesaldo	-113 470,52	-48 486,25	-125 336,00	-28 713,00	-29 385,00	-30 074,00

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	33 644,05					
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	33 644,05					
a. Terreinen en gebouwen						
b. Wegen en andere infrastructuur						
c. Roerende goederen	33 644,05					
d. Leasing en soortgelijke rechten						
e. Erfgoed						
2. Andere materiële vaste activa						
a. Onroerende goederen						
b. Roerende goederen						
C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa						
D. Toegestane investeringssubsidies						
- aan de districten						
- aan autonome provinciebedrijven (APB)						
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)						
- aan welzijnsverenigingen						
- aan andere OCMW-verenigingen						
- aan de politiezone						
- aan de hulpverleningszone						
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)						
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen						
- aan besturen van de eredienst						
- aan andere begunstigen						
Totaal Investeringsuitgaven	33 644,05					
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	-33 644,05					
Saldo exploitatie en investeringen	JR 2020	JR 2021	MJP 2022	MJP 2023	MJP 2024	MJP 2025
Saldo exploitatie en investeringen	-147 114,57	-48 486,25	-125 336,00	-28 713,00	-29 385,00	-30 074,00

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	-147 114,57	-48 486,25	-125 336,00	-28 713,00	-29 385,00	-30 074,00

Schema T5 - Toelichting bij de balans

Mutatiestaat van de vaste activa

	Boekwaarde 1/1/21	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaarderingen	Afschrijvingen en Waardeverminderingen	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12/21
Financiële vaste Activa								
Extern Verzelfstandigde agentschappen								-
Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten								-
Publike-Private samenwerkingen								-
Andere financiële vaste activa								-
Materiële vaste Activa								
<i>Gemeenschapsgoederen</i>								
A. Terreinen en gebouwen								-
B. Wegen en overige infrastructuur								-
C. Installaties, machines en uitrusting	31 268,97					-8 441,10		22 827,87
D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	45 043,01					-14 753,29		30 289,72
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	76 311,98	-	-	-	-	-23 194,39	-	53 117,59

Mutatiestaat van het nettoactief

	Boekwaarde 1/1/21	Toevoegingen	Verrekeningen	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12/21
<i>Kapitaalsubsidies</i>					-
<i>Gecumuleerd Overschot</i>	2 668 408,63		-18 609,06		2 649 799,57
<i>Herwaarderingsreserve</i>					-
<i>Overig netto-actief</i>					-
Totaal netto-actief	2 668 408,63	-	-18 609,06	-	2 649 799,57

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		3 003 889,32		3 003 889,32 D	Autom. Opening
D04	2	2105	15/05/2021			147 114,57	-147 114,57 D	resultaat 2020 BBC
				TOTAAL	3 003 889,32	147 114,57	2 856 774,75 D	
MAR093 Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar								
D04	1	2100	01/01/2021			3 003 889,32	-3 003 889,32 C	Autom. Opening
D04	2	2105	15/05/2021		147 114,57		147 114,57 C	resultaat 2020 BBC
				TOTAAL	147 114,57	3 003 889,32	-2 856 774,75 C	
				EINDTOTAAL	3 151 003,89	3 151 003,89		

APB Gouverneur Kinsbergencentrum
Doornstraat 331
2610 Wilrijk
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 Gouverneur Kinsbergencentrum 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%.

De ontvangsten uit prestaties (bv. verhuur kantoren, ...) werden ingeschat op basis van het verleden. Ook met ontvangsten uit de (beperkte) projectwerking werd rekening gehouden.

Werkingskosten

Er worden geen grote wijzigingen in de dienstverlening verwacht. De werkingskosten werden geraamd op basis van het verleden en in het meerjarenplan geïndexeerd met 2%. Door de projectwerking schommelen de uitgaven per jaar.

Personeelskosten

De personeelskosten werden 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 en de tweede pijler voor de contractuelen via de OFP-Pensioenkas. Aan het personeelsbestand zijn geen grote wijzigingen te verwachten.

Voor de projectwerking worden de nodige personeelskredieten ingeschreven volgens de loonschalen van het hoofdbestuur.

Investeringskosten

Er werd geen bedrag voorzien voor de aankoop van roerende investeringen.

Er wordt geen verkoop van roerende investeringen verwacht.

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 moederbestuur een hogere dotatie kan voorzien.

Het niet realiseren van de ontvangsten

- minder deelnemers aan activiteiten
- bij projectwerking worden bepaalde declaraties niet aanvaard

Het onverwacht verhogen van de uitgaven

- onverwacht in panne vallen van apparatuur
- uitgaven dienstverlening of projectwerking niet goed ingeschat

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

Voor boekjaar 2021 waren er voor APB Gouverneur Kinsbergencentrum geen materiële verschillen vast te stellen tussen budget en actuals

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 GKC 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.