

	Jaarrekening			Meerjarenplan		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Voor elke talent een job en voor elke vacature een talentvolle	1 391 060,59	1 446 607,06	55 546,47	2 210 362,00	1 575 286,00	-635 076,00
Verbeteren van de wisselwerking tussen onderwijs en ar	1 391 060,59	1 446 607,06	55 546,47	2 210 362,00	1 575 286,00	-635 076,00
Exploitatie	1 235 884,89	1 433 327,31	197 442,42	1 436 842,00	1 575 286,00	138 444,00
Investerings	155 175,70	13 279,75	-141 895,95	773 520,00		-773 520,00
Financiering						
Totalen	1 391 060,59	1 446 607,06	55 546,47	2 210 362,00	1 575 286,00	-635 076,00
Exploitatie	1 235 884,89	1 433 327,31	197 442,42	1 436 842,00	1 575 286,00	138 444,00
Investerings	155 175,70	13 279,75	-141 895,95	773 520,00		-773 520,00
Financiering						

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo (a-b)	197 442,42	138 444,00
a. Ontvangsten Alle opbrengsten afgezien van interesten en het sukje ESF subsidie JDL	1 433 327,31	1 575 286,00
b. Uitgaven Alle kosten niet rekening houdende met over te dragen kosten/afschrijvingen/toe te rekenen kosten	1 235 884,89	1 436 842,00
II. Investeringsaldo (a-b)	-141 895,95	-773 520,00
a. Ontvangsten Investerings (de 13 279,75 euro is een overboeking binnen de investeringslijnen:boekhoudtechnisch)	13 279,75	
b. Uitgaven	155 175,70	773 520,00
III. Saldo exploitatie en investeringen (I+II)	55 546,47	-635 076,00
IV. Financieringsaldo (a-b)		
a. Ontvangsten		
b. Uitgaven		
V. Budgettair resultaat van het boekjaar (III+IV) BBC resultaat (cashresultaat)	55 546,47	-635 076,00
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	1 889 766,43	1 889 766,43
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat (V+VI)	1 945 312,90	1 254 690,43
VIII. Onbeschikbare gelden		
IX. Beschikbaar budgettair resultaat (VII-VIII) Beschikbare BBC reserves (cash) => zie 2de slide directiecomité	1 945 312,90	1 254 690,43

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo Operationeel BBC resultaat: exploitatieomzet -exploitatiekosten	197 442,42	138 444,00
II. Netto periodieke aflossingen (a-b)		
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		
b. Periodieke terugvordering leningen		
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	197 442,42	138 444,00

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	197 442,42	138 444,00
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)	197 442,42	138 444,00

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
2113 APB Havencentrum Lillo	1 391 060,59	1 446 607,06	2 210 362,00	1 575 286,00	2 155 622,00	1 520 546,00
Exploitatie	1 235 884,89	1 433 327,31	1 436 842,00	1 575 286,00	1 382 102,00	1 520 546,00
Investerings	155 175,70	13 279,75	773 520,00		773 520,00	
Financiering						
Leningen en leasings						
Toegestane leningen en betalingsuitstel						
Overige financieringstransacties						

ACTIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Vlottende activa	2 167 115,13	2 022 802,02
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	1 957 642,95	1 850 630,76
B. Vorderingen op korte termijn	205 496,45	169 016,35
1. Vorderingen uit ruiltransacties	44 355,40	7 875,30
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	161 141,05	161 141,05
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering		
D. Overlopende rekeningen van het actief	3 975,73	3 154,91
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen		
II. Vaste activa	301 914,25	296 671,64
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	246 255,25	262 463,42
1. Gemeenschapsgoederen	246 255,25	262 463,42
a. Terreinen en gebouwen		
b. Wegen en andere infrastructuur		
c. Installaties, machines en uitrusting	246 255,25	259 499,23
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel		2 964,19
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	55 510,26	34 059,48
TOTAAL ACTIVA	2 469 029,38	2 319 473,66
PASSIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Schulden	217 947,50	152 747,65
A. Schulden op korte termijn	217 947,50	152 747,65
1. Schulden uit ruiltransacties	217 826,50	129 880,68
a. Voorzieningen voor risico's en kosten		
b. Financiële schulden		
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	217 826,50	129 880,68
2. Schulden uit niet-ruiltransacties		
3. Overlopende rekeningen van het passief	121,00	22 866,97
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	2 251 081,88	2 166 726,01
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen		
B. Gecumuleerd overschot of tekort	2 251 081,88	2 166 726,01
C. Herwaarderingsreserves		
D. Overig nettoactief		
TOTAAL PASSIVA	2 469 029,38	2 319 473,66

	Boekjaar	Vorig boekjaar	
I. Kosten	1 370 802,86	1 199 787,15	
A. Operationele kosten	1 366 596,78	1 196 318,71	
1. Goederen en diensten	60/61-rekeningen diensten en diverse goederen	662 440,70	418 759,74
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62-rekeningen bezoldigingen	567 464,66	651 216,66
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	63-rekeningen afschrijvingen	136 653,34	125 986,33
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	38,08	355,98	
B. Financiële kosten	65-rekeningen debetintresten en bankkosten	4 206,08	3 468,44
II. Opbrengsten	1 455 158,73	2 083 619,85	
A. Operationele opbrengsten	1 454 957,38	2 083 611,83	
1. Opbrengsten uit de werking	70-rekeningen	96 581,99	65 450,43
2. Fiscale opbrengsten en boetes			
3. Werkingssubsidies	1 248 376,07	2 016 063,00	
a. Algemene werkingssubsidies	Dotatie 2022	1 226 746,00	1 903 684,00
b. Specifieke werkingssubsidies	Laatste deel ESF JDL	21 630,07	112 379,00
4. Recuperatie individuele hulpverlening			
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa			
6. Andere operationele opbrengsten	Diverse opbrengsten (havenvignetten, bijpassing partners HLK, tussenkomst VDAB voor IPSOS studie...	109 999,32	2 098,40
B. Financiële opbrengsten	201,35	8,02	
III. Overschot of tekort van het boekjaar	84 355,87	883 832,70	
A. Operationeel overschot of tekort	88 360,60	887 293,12	
B. Financieel overschot of tekort	-4 004,73	-3 460,42	
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-84 355,87	-883 832,70	
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar			
B. Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar			
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-84 355,87	-883 832,70	

I. Exploitatie-uitgaven	JR 2020	JR 2021	JR 2022	MJP 2023	MJP 2024	MJP 2025
A. Operationele uitgaven	1 072 174,81	1 071 370,20	1 230 562,91	1 374 664,00	1 402 618,00	1 431 200,00
1. Goederen en diensten	427 768,00	419 797,56	663 060,17	629 970,00	643 030,00	656 420,00
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	644 402,81	651 216,66	567 464,66	744 694,00	759 588,00	774 780,00
a. Politiek personeel						
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel						
c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	582 172,42	627 042,48	549 424,35	672 832,00	686 289,00	700 015,00
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	18 040,31	71 862,00	73 299,00	74 765,00
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 eredienst						
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen						
- aan andere begunstigden						
5. Andere operationele uitgaven	4,00	355,98	38,08			
B. Financiële uitgaven	196,34	2 352,54	5 321,98	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	5 321,98	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	1 235 884,89	1 375 394,00	1 403 358,00	1 431 950,00
II. Exploitatieontvangsten	JR 2020	JR 2021	JR 2022	MJP 2023	MJP 2024	MJP 2025
A. Operationele ontvangsten	1 205 952,42	1 971 232,83	1 433 327,31	1 488 570,00	1 512 868,00	1 537 620,00
1. Ontvangsten uit de werking	47 786,16	65 450,43	96 581,99	332 100,00	338 700,00	345 400,00
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	1 226 746,00	1 155 130,00	1 172 798,00	1 190 820,00
a. Algemene werkingssubsidies	1 014 174,00	1 903 684,00	1 226 746,00	1 155 130,00	1 172 798,00	1 190 820,00
- Gemeentefonds						
- Andere algemene werkingssubsidies	1 014 174,00	1 903 684,00	1 226 746,00	1 155 130,00	1 172 798,00	1 190 820,00
- van de federale overheid						
- van de Vlaamse overheid		12 860,00				
- van de provincie	1 014 174,00	1 890 824,00	1 226 746,00	1 155 130,00	1 172 798,00	1 190 820,00
- van de gemeente						
- van het OCMW						
- van andere entiteiten						
b. Specifieke werkingssubsidies	103 824,32					
- van de federale overheid						
- van de Vlaamse overheid						
- van de provincie						
- van de gemeente						
- van het OCMW						
- van andere entiteiten	103 824,32					
4. Recuperatie individuele hulpverlening						
5. Andere operationele ontvangsten	40 167,94	2 098,40	109 999,32	1 340,00	1 370,00	1 400,00
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	1 433 327,31	1 488 570,00	1 512 868,00	1 537 620,00
III. Exploitatiesaldo	JR 2020	JR 2021	JR 2022	MJP 2023	MJP 2024	MJP 2025
Exploitatiesaldo	133 581,31	897 518,11	197 442,42	113 176,00	109 510,00	105 670,00

I. Investeringsuitgaven	JR 2020	JR 2021	JR 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	117 718,64	70 000,00	70 000,00	70 000,00
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	15 274,50	226 773,31	117 718,64	70 000,00	70 000,00	70 000,00
a. Terreinen en gebouwen						
b. Wegen en andere infrastructuur						
c. Roerende goederen	15 274,50	226 773,31	117 718,64	70 000,00	70 000,00	70 000,00
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	37 457,06			
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	155 175,70	70 000,00	70 000,00	70 000,00
II. Investeringsontvangsten	JR 2020	JR 2021	JR 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			13 279,75			
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa			13 279,75			
a. Terreinen en gebouwen						
b. Wegen en andere infrastructuur						
c. Roerende goederen			13 279,75			
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			13 279,75			
III. Investeringssaldo	JR 2020	JR 2021	JR 2022	MJP 2023	MJP 2024	MJP 2025
Investeringssaldo	-15 274,50	-269 347,66	-141 895,95	-70 000,00	-70 000,00	-70 000,00
Saldo exploitatie en investeringen	JR 2020	JR 2021	JR 2022	MJP 2023	MJP 2024	MJP 2025
Saldo exploitatie en investeringen	118 306,81	628 170,45	55 546,47	43 176,00	39 510,00	35 670,00

I. Financieringsuitgaven	JR 2020	JR 2021	JR 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	JR 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	JR 2022	MJP 2023	MJP 2024	MJP 2025
Financieringssaldo						
Budgettair resultaat van het boekjaar	JR 2020	JR 2021	JR 2022	MJP 2023	MJP 2024	MJP 2025
Budgettair resultaat van het boekjaar	118 306,81	628 170,45	55 546,47	43 176,00	39 510,00	35 670,00

Investeringsproject BD27AP056 - Verbeteren van de wisselwerking tussen onderwijs en arbeidsmarkt

I. UITGAVEN	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren		JR 2020	JR 2021	JR 2022	MJP 2023	MJP 2024	MJP 2025
	voor MJP	in MJP	in MJP	na MJP						
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		359 766,45	865 801,36		15 274,50	226 773,31	117 718,64	70 000,00	70 000,00	70 000,00
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		359 766,45	865 801,36		15 274,50	226 773,31	117 718,64	70 000,00	70 000,00	70 000,00
a. Terreinen en gebouwen										
b. Wegen en andere infrastructuur										
c. Roerende goederen		359 766,45	865 801,36		15 274,50	226 773,31	117 718,64	70 000,00	70 000,00	70 000,00
d. Leasing en soortgelijke rechten										
e. Erfgoed										
2. Andere materiële vaste activa										
a. Onroerende goederen										
b. Roerende goederen										
C. Investerings in immateriële vaste activa		80 031,41	-37 457,06			42 574,35	37 457,06			
D. Toegestane investeringssubsidies										
TOTAAL	0,00	439 797,86	828 344,30	0,00	15 274,50	269 347,66	155 175,70	70 000,00	70 000,00	70 000,00

II. ONTVANGSTEN	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren		JR 2020	JR 2021	JR 2022	MJP 2023	MJP 2024	MJP 2025
	voor MJP	in MJP	in MJP	na MJP						
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		13 279,75	-13 279,75				13 279,75			
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		13 279,75	-13 279,75				13 279,75			
a. Terreinen en gebouwen										
b. Wegen en andere infrastructuur										
c. Roerende goederen		13 279,75	-13 279,75				13 279,75			
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										
TOTAAL	0,00	13 279,75	-13 279,75	0,00	0,00	0,00	13 279,75	0,00	0,00	0,00

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 1/1/2022	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaarderingen	Afschrijvingen en Waardeverminderingen	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12/2022
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	34 059,48	37 457,06				-16 006,28		55 510,26
B. Wegen en overige infrastructuur								-
C. Installaties, machines en uitrusting	259 499,23	104 438,89				-117 682,87		246 255,25
D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	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	296 671,64	141 895,95	-	-	-	-136 653,34	-	301 914,25

Mutatiestaat van het nettoactief

	Boekwaarde 1/1/2022	Toevoegingen	Verrekeningen	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12/2022
<i>Kapitaalsubsidies</i>					-
<i>Gecumuleerd Overschot</i>	2 166 726,01	84 355,87			2 251 081,88
<i>Herwaarderingsreserve</i>					-
<i>Overig netto-actief</i>					-
Totaal netto-actief	2 166 726,01	84 355,87	-	-	2 251 081,88

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. De ontwikkeling van apps in het kader van de digitalisering van het Havenbelevingscentrum worden wel geactiveerd.
- 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 en apps : 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	2200	01/01/2022		1 261 595,98		1 261 595,98 D	Autom. Opening
D04	2	2201	31/01/2022		628 170,45		628 170,45 D	resultaat 2021
				TOTAAL	1 889 766,43		1 889 766,43 D	
MAR093 Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar								
D04	1	2200	01/01/2022			1 261 595,98	-1 261 595,98 C	Autom. Opening
D04	2	2201	31/01/2022			628 170,45	-628 170,45 C	resultaat 2021
				TOTAAL		1 889 766,43	-1 889 766,43 C	
				EINDTOTAAL	1 889 766,43	1 889 766,43		

APB Havencentrum
Scheldelaan 444
2040 Antwerpen
NIS-code: 10000

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.

In 2022 werden de indexatie van de personeelskosten en de gestegen energiekosten opgevangen door een hoger dotatie vanuit het hoofdbestuur.

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 2022 zijn de exploitatiekosten en opbrengsten geraamd naar een scenario waarbij de operationele werking opnieuw op het niveau zat zoals voor de coronacrisis. Echter, de operationele ontvangsten blijven duidelijk achter op de ramingen, dit door het veranderende en afgeslankte educatieve aanbod, en door de transitie naar het "Havenbelevingscentrum". De uitgaven liggen wel in lijn met de ramingen, deels door de verhoogde energiefacturen en deels door uitgaven die gebeuren voor de verdere uitbouw van het toekomstige "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 2022 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 2022](#)

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