

	Jaarrekening			Meerjarenplan		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Aanbieden en promoten van een laagdrempelige, duurzame	2 197 351,09	1 905 736,14	-291 614,95	2 463 500,00	2 033 404,00	-430 096,00
Verhogen van de vrijetijdsparticipatie	2 197 351,09	1 905 736,14	-291 614,95	2 463 500,00	2 033 404,00	-430 096,00
Exploitatie	2 191 267,99	1 905 736,14	-285 531,85	2 463 500,00	2 033 404,00	-430 096,00
Investerings	6 083,10		-6 083,10			
Financiering						
<b>Totalen</b>	2 197 351,09	1 905 736,14	-291 614,95	2 463 500,00	2 033 404,00	-430 096,00
Exploitatie	2 191 267,99	1 905 736,14	-285 531,85	2 463 500,00	2 033 404,00	-430 096,00
Investerings	6 083,10		-6 083,10			
Financiering						

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Exploitatiesaldo (a-b)</b>	-285 531,85	-430 096,00
a. Ontvangsten	1 905 736,14	2 033 404,00
b. Uitgaven	2 191 267,99	2 463 500,00
<b>II. Investeringsaldo (a-b)</b>	-6 083,10	
a. Ontvangsten		
b. Uitgaven	6 083,10	
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen (I+II)</b>	-291 614,95	-430 096,00
<b>IV. Financieringsaldo (a-b)</b>		
a. Ontvangsten		
b. Uitgaven		
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar (III+IV)</b>	-291 614,95	-430 096,00
<b>VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar</b>	1 035 067,36	1 035 067,36
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat (V+VI)</b>	743 452,41	604 971,36
<b>VIII. Onbeschikbare gelden</b>		
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat (VII-VIII)</b>	743 452,41	604 971,36

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	-285 531,85	-430 096,00
<b>II. Netto periodieke aflossingen (a-b)</b>		
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		
b. Periodieke terugvordering leningen		
<b>III. Autofinancieringsmarge (I-II)</b>	-285 531,85	-430 096,00

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Autofinancieringsmarge</b>	-285 531,85	-430 096,00
<b>II. Correctie op de periodieke aflossingen (a-b)</b>		
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden		
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge (I+II)</b>	-285 531,85	-430 096,00

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
1802 - APB Toerisme Provincie Antwerpen	2 197 351,09	1 905 736,14	2 463 500,00	2 033 404,00		
Exploitatie	2 191 267,99	1 905 736,14	2 463 500,00	2 033 404,00		
Investerings	6 083,10					
Financiering						
Leningen en leasings						
Toegestane leningen en betalingsuitstel						
Overige financieringstransacties						

<b>ACTIVA</b>	Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>I. Vlottende activa</b>	<b>951 823,24</b>	<b>1 221 809,93</b>
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	839 516,15	1 074 527,18
B. Vorderingen op korte termijn	42 543,57	101 149,82
1. Vorderingen uit ruiltransacties	24 530,16	101 149,82
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	18 013,41	
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	43 842,90	44 212,93
D. Overlopende rekeningen van het actief	25 920,62	1 920,00
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen		
<b>II. Vaste activa</b>	<b>97 186,93</b>	<b>116 421,33</b>
A. Vorderingen op lange termijn		
1. Vorderingen uit ruiltransacties		
1. Vorderingen uit ruiltransacties		
B. Financiële vaste activa	148,74	
1. Extern verzelfstandigde agentschappen		
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		
3. OCMW-verenigingen		
4. Andere financiële vaste activa	148,74	
C. Materiële vaste activa	97 038,19	93 524,70
1. Gemeenschapsgoederen	7 038,19	3 524,70
a. Terreinen en gebouwen		
b. Wegen en andere infrastructuur		
c. Installaties, machines en uitrusting	6 886,16	2 912,57
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	152,03	612,13
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	90 000,00	90 000,00
a. Terreinen en gebouwen		
b. Roerende goederen	90 000,00	90 000,00
D. Immateriële vaste activa		22 896,63
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<b>1 049 010,17</b>	<b>1 338 231,26</b>
<b>PASSIVA</b>	<b>Boekjaar</b>	<b>Vorig boekjaar</b>
<b>I. Schulden</b>	<b>437 978,29</b>	<b>497 080,47</b>
A. Schulden op korte termijn	437 978,29	497 080,47
1. Schulden uit ruiltransacties	138 607,31	146 043,04
a. Voorzieningen voor risico's en kosten		
b. Financiële schulden		
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	138 607,31	146 043,04
2. Schulden uit niet-ruiltransacties		428,63
3. Overlopende rekeningen van het passief	299 370,98	350 608,80
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		
<b>II. Nettoactief</b>	<b>611 031,88</b>	<b>841 150,79</b>
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen		
B. Gecumuleerd overschot of tekort	548 927,00	779 045,91
C. Herwaarderingsreserves		
D. Overig nettoactief	62 104,88	62 104,88
<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<b>1 049 010,17</b>	<b>1 338 231,26</b>

	Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>I. Kosten</b>	<b>2 207 658,29</b>	<b>2 030 452,78</b>
A. Operationele kosten	2 206 353,31	2 028 892,60
1. Goederen en diensten	1 157 908,67	933 642,53
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	807 821,06	748 083,60
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	19 878,93	59 457,28
4. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.		
5. Toegestane werkingssubsidies	213 097,87	287 429,23
6. Toegestane investeringssubsidies		
7. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa		
8. Andere operationele kosten	7 646,78	279,96
B. Financiële kosten	1 304,98	1 560,18
<b>II. Opbrengsten</b>	<b>1 977 539,38</b>	<b>2 013 403,45</b>
A. Operationele opbrengsten	1 977 445,49	2 000 565,44
1. Opbrengsten uit de werking	71 806,66	87 149,16
2. Fiscale opbrengsten en boetes		
3. Werkingssubsidies	1 784 029,88	1 582 611,30
a. Algemene werkingssubsidies	1 621 842,10	1 420 162,60
b. Specifieke werkingssubsidies	162 187,78	162 448,70
4. Recuperatie individuele hulpverlening		
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa		
6. Andere operationele opbrengsten	121 608,95	330 804,98
B. Financiële opbrengsten	93,89	12 838,01
<b>III. Overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>-230 118,91</b>	<b>-17 049,33</b>
A. Operationeel overschot of tekort	-228 907,82	-28 327,16
B. Financieel overschot of tekort	-1 211,09	11 277,83
<b>IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>230 118,91</b>	<b>17 049,33</b>
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	230 118,91	17 049,33



I. Exploitatie-uitgaven	JR 2020	JR 2021	MJP 2022	MJP 2023	MJP 2024	MJP 2025
<b>A. Operationele uitgaven</b>	1 976 466,94	2 189 987,19	2 102 934,00	2 122 621,00	2 142 302,00	2 161 977,00
1. Goederen en diensten	940 674,15	1 161 061,67	855 671,00	855 671,00	855 671,00	855 671,00
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	748 083,60	808 140,87	866 763,00	886 450,00	906 131,00	925 806,00
a. Politiek personeel						
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel			824 363,00	844 050,00	863 731,00	883 406,00
c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	676 535,02	736 295,92				
d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur						
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden						
f. Andere personeelskosten	71 548,58	71 844,95	42 400,00	42 400,00	42 400,00	42 400,00
g. Pensioenen						
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.						
4. Toegestane werkingssubsidies	287 429,23	213 137,87	380 500,00	380 500,00	380 500,00	380 500,00
- 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	287 429,23	213 137,87	380 500,00	380 500,00	380 500,00	380 500,00
5. Andere operationele uitgaven	279,96	7 646,78				
<b>B. Financiële uitgaven</b>	1 560,18	1 280,80				
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden						
- aan financiële instellingen						
- aan andere entiteiten						
2. Andere financiële uitgaven	1 560,18	1 280,80				
<b>C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</b>						
<b>Totaal exploitatie-uitgaven</b>	1 978 027,12	2 191 267,99	2 102 934,00	2 122 621,00	2 142 302,00	2 161 977,00
II. Exploitatieontvangsten	JR 2020	JR 2021	MJP 2022	MJP 2023	MJP 2024	MJP 2025
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	2 336 711,43	1 905 654,56	1 989 453,00	2 008 562,00	2 058 257,00	2 078 544,00
1. Ontvangsten uit de werking	87 149,16	71 806,66	30 000,00	20 000,00	40 000,00	30 000,00
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	1 878 908,70	1 663 562,78	1 822 953,00	1 852 062,00	1 881 757,00	1 912 044,00
a. Algemene werkingssubsidies	1 716 460,00	1 501 375,00	1 657 953,00	1 687 062,00	1 716 757,00	1 747 044,00
- Gemeentefonds						
- Andere algemene werkingssubsidies	1 716 460,00	1 501 375,00	1 657 953,00	1 687 062,00	1 716 757,00	1 747 044,00
- van de federale overheid						
- van de Vlaamse overheid						
- van de provincie	1 716 460,00	1 501 375,00	1 657 953,00	1 687 062,00	1 716 757,00	1 747 044,00
- van de gemeente						
- van het OCMW						
- van andere entiteiten						
b. Specifieke werkingssubsidies	162 448,70	162 187,78	165 000,00	165 000,00	165 000,00	165 000,00
- van de federale overheid						
- van de Vlaamse overheid	162 448,70	162 187,78	165 000,00	165 000,00	165 000,00	165 000,00
- van de provincie						
- van de gemeente						
- van het OCMW						
- van andere entiteiten						
4. Recuperatie individuele hulpverlening						
5. Andere operationele ontvangsten	370 653,57	170 285,12	136 500,00	136 500,00	136 500,00	136 500,00
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	12 838,01	81,58				
<b>C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar</b>						
<b>Totaal exploitatieontvangsten</b>	2 349 549,44	1 905 736,14	1 989 453,00	2 008 562,00	2 058 257,00	2 078 544,00
III. Exploitatiesaldo	JR 2020	JR 2021	MJP 2022	MJP 2023	MJP 2024	MJP 2025
<b>Exploitatiesaldo</b>	371 522,32	-285 531,85	-113 481,00	-114 059,00	-84 045,00	-83 433,00

I. Investeringsuitgaven	JR 2020	JR 2021	MJP 2022	MJP 2023	MJP 2024	MJP 2025
<b>A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa</b>		148,74				
1. Extern verzelfstandigde agentschappen						
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiter						
3. OCMW-verenigingen						
4. Andere financiële vaste activa		148,74				
<b>B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa</b>	1 085,50	5 934,36				
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1 085,50	5 934,36				
a. Terreinen en gebouwen						
b. Wegen en andere infrastructuur						
c. Roerende goederen	1 085,50	5 934,36				
d. Leasing en soortgelijke rechten						
e. Erfgoed						
2. Andere materiële vaste activa						
a. Onroerende goederen						
b. Roerende goederen						
<b>C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa</b>						
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>						
- 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						
<b>Totaal Investeringsuitgaven</b>	1 085,50	6 083,10				
II. Investeringsontvangsten	JR 2020	JR 2021	MJP 2022	MJP 2023	MJP 2024	MJP 2025
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>						
1. Extern verzelfstandigde agentschappen						
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiter						
3. OCMW-verenigingen						
4. Andere financiële vaste activa						
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>						
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						
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>						
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>						
- van de federale overheid						
- van de Vlaamse overheid						
- van de provincie						
- van de gemeente						
- van het OCMW						
- van andere entiteiten						
<b>Totaal Investeringsontvangsten</b>						
III. Investeringssaldo	JR 2020	JR 2021	MJP 2022	MJP 2023	MJP 2024	MJP 2025
<b>Investeringssaldo</b>	-1 085,50	-6 083,10				
Saldo exploitatie en investeringen	JR 2020	JR 2021	MJP 2022	MJP 2023	MJP 2024	MJP 2025
<b>Saldo exploitatie en investeringen</b>	370 436,82	-291 614,95	-113 481,00	-114 059,00	-84 045,00	-83 433,00



I. Financieringsuitgaven	JR 2020	JR 2021	MJP 2022	MJP 2023	MJP 2024	MJP 2025
<b>A. Vereffening van financiële schulden</b> 1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings 2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings <b>B. Vereffening van niet-financiële schulden</b> <b>C. Toegestane leningen en betalingsuitstel</b> 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 <b>D. Vooruitbetalingen</b> <b>E. Kapitaalsverminderingen</b> <b>Totaal Financieringsuitgaven</b>						
II. Financieringsontvangsten	JR 2020	JR 2021	MJP 2022	MJP 2023	MJP 2024	MJP 2025
<b>A. Aangaan van financiële schulden</b> - opname van leningen en leasings bij financiële instellingen - opname van leningen en leasings bij andere entiteiten <b>B. Aangaan van niet-financiële schulden</b> <b>C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel</b> 1. Terugvordering van toegestane leningen a. Periodieke terugvorderingen b. Niet-periodieke terugvorderingen 2. Vereffening van betalingsuitstel <b>D. Vereffening van vooruitbetalingen</b> <b>E. Kapitaalsvermeerderingen</b> <b>F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele activiteiten</b> <b>Totaal Financieringsontvangsten</b>						
III. Financieringssaldo	JR 2020	JR 2021	MJP 2022	MJP 2023	MJP 2024	MJP 2025
<b>Financieringssaldo</b>						
<b>Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	JR 2020	JR 2021	MJP 2022	MJP 2023	MJP 2024	MJP 2025
<b>Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	370 436,82	-291 614,95	-113 481,00	-114 059,00	-84 045,00	-83 433,00



**Schema T4 - Evolutie van de financiële schulden**

**Financiële schulden op 31 december**

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

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
<b>Financiële vaste Activa</b>								
Extern Verzelfstandigde agentschappen								-
Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten								-
Publike-Private samenwerkingen								-
Andere financiële vaste activa	90 000,00	148,74						90 148,74
<b>Materiële vaste Activa</b>								
<i>Gemeenschapsgoederen</i>								
A. Terreinen en gebouwen								-
B. Wegen en overige infrastructuur								-
C. Installaties, machines en uitrusting	2 912,57	6 357,82				-2 384,23		6 886,16
D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	612,13					-460,10		152,03
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								-
<b>Immateriële vaste Activa</b>								
								-
<b>Totaal vaste activa</b>	<b>93 524,70</b>	<b>6 506,56</b>	-	-	-	<b>-2 844,33</b>	-	<b>97 186,93</b>

Mutatiestaat van het nettoactief

	Boekwaarde 1/1/21	Toevoegingen	Verrekeningen	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12/21
<i>Kapitaalsubsidies</i>					-
<i>Gecumuleerd Overschot</i>	779 045,91	-230 118,91			548 927,00
<i>Herwaarderingsreserve</i>	-				-
<i>Overig netto-actief</i>	62 104,88				62 104,88
<b>Totaal netto-actief</b>	<b>841 150,79</b>	<b>-230 118,91</b>	-	-	<b>611 031,88</b>

## 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.

## Bijkomende info op :

<https://www.provincieantwerpen.be/provinciebestuur/extern-verzelfstandigde-agentschappen0/apb-toerisme-provincie-antwerpen.html>



**Historiek klasse 0**

DB	Doc. nr.	Per.	Datum	Actienummer	Debet	Credit	Saldo	Omschrijving
<b>MAR092 Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar</b>								
D04	1	2100	01/01/2021		664 630,54		664 630,54 D	Autom. Opening
D04	2	2105	17/05/2021		370 436,82		370 436,82 D	resultaat 2020
				<b>TOTAAL</b>	<b>1 035 067,36</b>		<b>1 035 067,36 D</b>	
<b>MAR093 Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar</b>								
D04	1	2100	01/01/2021			664 630,54	-664 630,54 C	Autom. Opening
D04	2	2105	17/05/2021			370 436,82	-370 436,82 C	resultaat 2020
				<b>TOTAAL</b>		<b>1 035 067,36</b>	<b>-1 035 067,36 C</b>	
				<b>EINDTOTAAL</b>	<b>1 035 067,36</b>	<b>1 035 067,36</b>		

Historiek toegestane subsidies

DB	Doc. nr.	Per.	Datum	Actienummer	Debet	Credit	Saldo	Omschrijving
<b>MAR6490</b>	<b>Algemene werkingssubsidies</b>							
55010	6	2101	15/01/2021	BD17AP04717	2 780,00		2 780,00 D	Subsidie stad Lier wandeling en app toerisme
55010	74	2106	01/06/2021	BD17AP04717	39,00		39,00 D	Terugbetaling VS 11/05 An W maandabo Surveymonkey
55010	74	2106	01/06/2021	BD17AP04717	24,95		24,95 D	Terugbetaling VS 7/05 An W aank smartphonehouder
55010	96	2107	30/07/2021	BD17AP04717	37,50		37,50 D	Terugbet. vg.k.meeting BelsLijntje 14/7 S.V.Elsen
55010	101	2108	20/08/2021	BD17AP04717	23,60		23,60 D	Terugb.vg.k.11/8 versturen 11 br.TravelJourneySVE
55010	106	2109	02/09/2021	BD17AP04717	17,10		17,10 D	Terugbet. vg.k. K.Boutslunch opnames videoGNW 11/8
55010	118	2110	11/10/2021	BD17AP04717	35,41		35,41 D	Vrijwillig. verg fotoshoot 23/9 zilverm VHecken M
55010	118	2110	11/10/2021	BD17AP04717	75,08		75,08 D	Vrijwillig. verg fotoshoot 23/9 zilverm Vleugels I
55010	118	2110	11/10/2021	BD17AP04717	17,14		17,14 D	Terugbetaling VSK picknick fotoreportage 23/09
55010	118	2110	11/10/2021	BD17AP04717	72,90		72,90 D	Terugbetaling VSK 23/09 lunch Zilverbos fotoreport
55010	118	2110	11/10/2021	BD17AP04717	17,70		17,70 D	Vrijwillig. verg fotoshoot 23/9 zilverm Genijn P
55010	120	2110	18/10/2021	BD17AP04717	66,58		66,58 D	Vrijwilligers verg. fotogr.Drempelvrij 23/9 V.Laure
55010	134	2112	06/12/2021	BD17AP04717	12 500,00		12 500,00 D	subsidie Stad Hoogstraten waterspeelpl De Mosten
55010	134	2112	06/12/2021	BD17AP04717	17,70		17,70 D	Vrijwilligers vergoeding rep. Gierle 8/10 Eelen C
55010	134	2112	06/12/2021	BD17AP04717	17,70		17,70 D	Vrijwilligers vergoeding rep. Gierle8/10 Geudens L
55010	134	2112	06/12/2021	BD17AP04717	17,70		17,70 D	Vrijwilligers vergoeding rep.Gierle 8/10 Neefs L
55010	134	2112	06/12/2021	BD17AP04717	17,70		17,70 D	Vrijwilligers vergoeding rep.Gierle8/10 VandePut K
55010	145	2112	21/12/2021	BD17AP04717	9 140,00		9 140,00 D	Brink 'buiten is troef' 50% VS
55010	145	2112	21/12/2021	BD17AP04717	12 500,00		12 500,00 D	Gemeente Balen 'expeditie Buitengewoon' 50% VS
55010	145	2112	21/12/2021	BD17AP04717	12 500,00		12 500,00 D	Camping Houtum 'Iglu-glamping' 50% VS
55010	145	2112	21/12/2021	BD17AP04717	12 500,00		12 500,00 D	Gemeente Mol 'Wandeling Put van Rauw' 50% VS
55010	145	2112	21/12/2021	BD17AP04717	12 500,00		12 500,00 D	Begijnhof Lier 50% VS
A01	2 021 018	2101	07/01/2021	BD17AP04717	240,00		240,00 D	Fotografie la Musette
A01	2 021 019	2101	07/01/2021	BD17AP04717	247,14		247,14 D	Fotografie Ganzenhof
A01	2 021 034	2102	10/02/2021	BD17AP04717	5 400,00		5 400,00 D	Saldo prod.10xfilms autismevr.+coronapr.log.BB854
A01	2 021 041	2102	11/02/2021	BD17AP04717	847,00		847,00 D	Bewegwijzering 10 x 750x500 mm DOR FOND hierv CN6
A01	2 021 065	2103	05/03/2021	BD17AP04717	188,02		188,02 D	Vorming toer.SL autismevr.attracties+logeren
A01	2 021 086	2103	24/03/2021	BD17AP04717	288,15		288,15 D	19 x Cupcakes v Klankbordgroep 26/3/21
A01	2 021 092	2103	31/03/2021	BD17AP04717	25,00		25,00 D	Domeinregistratie scheldeland.be 3/21 - 2/22
A01	2 021 094	2104	01/04/2021	BD17AP04717	40,00		40,00 D	8 x Mailbox @scheldeland.be 2021
A01	2 021 098	2104	29/03/2021	BD17AP04717	165,00		165,00 D	Presentatie tolk VGT - online event Drempelvrij To
A01	2 021 099	2104	27/03/2021	BD17AP04717	165,00		165,00 D	Presentatie tolk VGT BB853 online event Drempelvri
A01	2 021 127	2104	19/04/2021	BD17AP04717	162,50		162,50 D	Opmaak 4-luik fietsflyer Aspergeroute BB889
A01	2 021 128	2104	19/04/2021	BD17AP04717	328,20		328,20 D	Themafietsroute 3000 st Aspergeroute BB886
A01	2 021 134	2104	22/04/2021	BD17AP04717	78,51		78,51 D	Fietskaartje Aspergeroute: 1st volgens prijs BB877
A01	2 021 140	2105	10/04/2021	BD17AP04717	58 000,00		58 000,00 D	Financiële bijdrage 2021 Toerisme Scheldeland
A01	2 021 150	2105	19/05/2021	BD17AP04717	33,35		33,35 D	5 x wandelkaart WNW Rivierenland bestel. CA 13/1
A01	2 021 155	2105	07/05/2021	BD17AP04717	1 038,43		1 038,43 D	70xSmartphonehouder fiets Drempelvrije FV BB895
A01	2 021 162	2105	31/05/2021	BD17AP04717	67,06		67,06 D	100 x verzenddoos 220 x 130 x 350mm DrempFV BB901
A01	2 021 180	2106	03/06/2021	BD17AP04717	199,04		199,04 D	Brochure 'Drempelvrije fietsvakantie' BB903
A01	2 021 181	2106	10/06/2021	BD17AP04717	11 400,00		11 400,00 D	Subsidie intergem. toer.samenw.verband 21
A01	2 021 218	2106	21/06/2021	BD17AP04717	500,00		500,00 D	Gebruikersvergoeding Inclusief Toerisme 2de jaar
A01	2 021 222	2107	30/06/2021	BD17AP04717	302,76		302,76 D	Bpack 24h PRO 6/21 verz.Drempelvrije fietsvakantie
A01	2 021 233	2107	22/06/2021	BD17AP04717	100,91		100,91 D	Ledenvergadering Kempen Campings: Kampeerpact
A01	2 021 239	2107	20/07/2021	BD17AP04717	872,21		872,21 D	30 smartphones Drempelvrije fietsvakantie BB897
A01	2 021 240	2107	17/05/2021	BD17AP04717	297,00		297,00 D	Huren 2 Samsung Galaxy A71 gedurende 7 w B893
A01	2 021 241	2107	27/05/2021	BD17AP04717	3 733,20		3 733,20 D	Huren van 30 Samsung Galaxy A71 gedurende 7 w B894
A01	2 021 246	2107	15/07/2021	BD17AP04717	11 400,00		11 400,00 D	Subs.intergem. toer.samenw.verband TKBS 21
A01	2 021 250	2108	02/08/2021	BD17AP04717	520,00		520,00 D	Kennisontwikkeling rond inclusief toerisme in logi
A01	2 021 251	2108	03/08/2021	BD17AP04717	520,00		520,00 D	Kennisontwikkeling rond inclusief toerisme in logi
A01	2 021 252	2108	03/08/2021	BD17AP04717	520,00		520,00 D	Kennisontwikkeling rond inclusief toerisme in logi
A01	2 021 256	2108	04/08/2021	BD17AP04717	259,80		259,80 D	Fietsflyers Baksteenroute BB915 via Peppol
A01	2 021 257	2108	10/08/2021	BD17AP04717	1 326,00		1 326,00 D	Vertaling Beestige Bosbewoners BB919
A01	2 021 259	2108	11/08/2021	BD17AP04717	62,56		62,56 D	10 x netwerk wandelkaarten rivierenland BB955 Verze
A01	2 021 261	2108	11/08/2021	BD17AP04717	520,00		520,00 D	Kennisontw. rond incl.toerisme in logiesTETRAB938
A01	2 021 271	2108	20/08/2021	BD17AP04717	73,00		73,00 D	'Deel van kosten voor prestaties Tolk Vlaamse Geba
A01	2 021 293	2108	02/08/2021	BD17AP04717	205,70		205,70 D	Brochure Slapende Reus - Eindredactie copy BB945
A01	2 021 301	2108	31/08/2021	BD17AP04717	97,50		97,50 D	Opmaak fietsflyers Scheldeland: Aspergeroute BB970
A01	2 021 302	2108	31/08/2021	BD17AP04717	487,50		487,50 D	Opmaak fietsflyers Baksteenroute BB970
A01	2 021 320	2108	30/08/2021	BD17AP04717	121,20		121,20 D	20 x netwerk wandelkaarten Rivierenland BB984
A01	2 021 347	2109	20/09/2021	BD17AP04717	968,00		968,00 D	Aanmaak+druk fiche QR-codes filmpjes B.bosbewBB930
A01	2 021 374	2110	07/10/2021	BD17AP04717	742,98		742,98 D	1 shootdag rond domein Zilvermeer 23/9 BB1000
A01	2 021 377	2110	07/10/2021	BD17AP04717	1 205,00		1 205,00 D	Productie 11de filmpje autismevriendelijk en coron
A01	2 021 378	2110	07/10/2021	BD17AP04717	650,00		650,00 D	Productie promofilm soc.media inkv aut BB1004
A01	2 021 388	2110	30/09/2021	BD17AP04717	2 752,75		2 752,75 D	Brochure Sl.Reus-Opmaak(offerte 1162-1) 100%kBB946
A01	2 021 396	2110	24/10/2021	BD17AP04717	412,50		412,50 D	Fietsvak.aangepaste fietsen 8/10/21 GielsBosBB1005
A01	2 021 405	2110	20/09/2021	BD17AP04717	520,00		520,00 D	Kennisontwikkeling incl.toer.in logies BB935
A01	2 021 407	2110	27/10/2021	BD17AP04717	2 267,88		2 267,88 D	Brochure Slapende Reus - Druk 5.000ex 100% k BB944
A01	2 021 412	2110	21/10/2021	BD17AP04717	95,00		95,00 D	Cartografie fietsflyer Baksteenroute BB1008
A01	2 021 415	2111	03/11/2021	BD17AP04717	99,00		99,00 D	Lunch medewerkers Slap.Reusfeest Kasterlee BB1024
A01	2 021 425	2111	15/11/2021	BD17AP04717	498,38		498,38 D	WS introductie i/d leefwereld van dove mensenBB956
A01	2 021 433	2111	18/11/2021	BD17AP04717	5 795,90		5 795,90 D	Proj.Travel Journey volledige uitwerking100%kBB803
A01	2 021 434	2111	17/11/2021	BD17AP04717	150,47		150,47 D	Mix 24 broodjes classic f+2 slaatjes 16/11 BB1021
A01	2 021 434	2111	17/11/2021	BD17AP04717	3,00		3,00 D	Mix 24 broodjes classic f+2 slaatjes 16/11 BB1021
A01	2 021 439	2111	29/11/2021	BD17AP04717	227,50		227,50 D	2e Mystery Visit-TKBS 65% van 350 EUR BB986
A01	2 021 442	2111	17/11/2021	BD17AP04717	61,86		61,86 D	Catering en dranken BB998
A01	2 021 442	2111	17/11/2021	BD17AP04717	80,40		80,40 D	Club baguette + soep 15p. BB998



A01	2 021 442	2111	17/11/2021	BD17AP04717	74,24		74,24 D	Koffie aankomst voor + namiddag BB998
A01	2 021 449	2112	06/12/2021	BD17AP04717	3 619,83		3 619,83 D	Begeleiding vrijwilligers en analyseren BB1032
A01	2 021 450	2112	06/12/2021	BD17AP04717	629,75		629,75 D	2/ Toegestane optie: aanbieden app BB1033
A01	2 021 453	2112	02/12/2021	BD17AP04717	3 702,00		3 702,00 D	Fotoshoot Schelle en Niel 2021
A01	2 021 454	2112	02/12/2021	BD17AP04717	431,34		431,34 D	Ambassadeurs Scheldeland Daguitstap 18 10 21
A01	2 021 455	2112	07/12/2021	BD17AP04717	540,00		540,00 D	Bijdrage ikv StreekKenner 40% 15 gidsen
A01	2 021 459	2112	09/12/2021	BD17AP04717	1 451,77		1 451,77 D	Fbook-adv.:Zorgeloos weekendje weg' BB1025
A01	2 021 460	2112	01/12/2021	BD17AP04717	40,00		40,00 D	8 x Mailbox @scheldeland.be 2022 OTK
A01	2 021 471	2112	15/12/2021	BD17AP04717	7 000,00		7 000,00 D	Opladen en updaten www.kempenseheuveelrug.be
A01	2 021 480	2112	16/12/2021	BD17AP04717	95,00		95,00 D	CARTOGRAFIE: Intekenen Kaartje Duvelroute BB1031
A01	2 021 481	2112	10/11/2021	BD17AP04717	1 099,89		1 099,89 D	QR code filmpjes VGT spel Beestige Bosbew zie CN14
A01	2 021 493	2112	31/12/2021	BD17AP04717	520,00		520,00 D	Kennisontw. incl. toerisme logies TETRA BB934
A02	202 106	2102	15/02/2021	BD17AP04717		847,00	-847,00 D	CN6 vr AF41 Bewegwijzering 10 x 750x500mm DOR FON
A02	202 114	2112	22/12/2021	BD17AP04717		1 099,89	-1 099,89 D	CN 14 vAF481 filmpjes VGT spel Beestige Bosbewoner
D01	14	2112	13/12/2021	BD17AP04717	150,00		150,00 D	AF433/21 Gelotology 28/9 spreker ziek zaalhuur v r
D01	27	2112	31/12/2021	BD17AP04717		5 118,54	-5 118,54 D	AF/21 Gelotology bvba Project Travel jBB803/2 TOF
D01	27	2112	31/12/2021	BD17AP04717		247,14	-247,14 D	AF19/21 Guns Britt fotografie Ganzenhof TOF
D01	27	2112	31/12/2021	BD17AP04717		240,00	-240,00 D	AF18/21 Guns Britt fotografie Velodroom MuzetteTOF
D01	30	2112	31/12/2021	BD17AP04717	8 651,50		8 651,50 D	AF38/22 Davidsfonds zoektocht VS 22 BB1061 TOF
D01	30	2112	31/12/2021	BD17AP04717	405,00		405,00 D	AF37/22 CraziDee 50 x kadobons-20% kortBB1045 TOF
D15	4	2112	31/12/2021	BD17AP04717		40,00	-40,00 D	AF460 8xMailboxen Scheldeland 2022 OTK 21n22
				<b>TOTAAL</b>	<b>220 690,44</b>	<b>7 592,57</b>	<b>213 097,87 D</b>	
				<b>EINDTOTAAL</b>	<b>220 690,44</b>	<b>7 592,57</b>	<b>213 097,87 D</b>	

## **APB Toerisme Provincie Antwerpen**

### **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 0529 'Overige activiteiten inzake toerisme'.

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

BDS Aanbieden en promoten van een laagdrempelige, duurzame en bovenlokale vrijetijdsbeleving.

AP Verhogen van de vrijetijdsparticipatie.

#### **Ontvangsten**

De belangrijkste ontvangst is de dotatie van het hoofdbestuur. Voor 2020 is die initieel gelijk aan 2019. 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 specifieke werkingssubsidies (van Vlaanderen) en ontvangsten uit prestaties (vnl. verkoop van publicaties en partnerdeelnames in marketingcampagnes) zijn ingeschat op basis van het verleden en rekening houdend met maatschappelijke trends. Ter compensatie van ingeschatte daling in verkoop van publicaties wordt beleid voorbereid waarin partnerbijdragen zouden stijgen. Er zijn wel schommelingen in ontvangsten door projectwerking. Voor nieuwe projecten werden enkel ontvangsten ingeschreven die werden bevestigd.

#### **Werkingskosten**

Er worden geen grote wijzigingen in de dienstverlening verwacht. De werkingskosten zijn geraamd op basis van het verleden en in het meerjarenplan niet geïndexeerd.

Door de projectwerking schommelen de uitgaven per jaar. Voor de lopende projecten wordt het krediet doorgetrokken en voor de projecten die aflopen wordt het geschrapt. Voor de nieuwe projecten is een raming ingeschreven, met maximale saldo's van de eigen inbreng als kost, eerder dan schommelende in- en uitgaven weer te geven.

#### **Personeelskosten**

De personeelskosten zijn berekend door het hoofdbestuur, op basis van het personeelsbestand op 1 april 2019. Voor 2020 werden de lonen niet geïndexeerd omdat er een indexsprong in 2019 werd ingecalculeerd op basis van voorspellingen van het Planbureau. 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. Aan het personeelsbestand zijn geen grote wijzigingen te verwachten. Voor de projectwerking worden de nodige personeelskredieten ingeschreven volgens de loonschalen van het hoofdbestuur.

#### **Investeringskosten**

Voor de aankoop en verkoop van roerende investeringen wordt geen bedrag voorzien.

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**

- minder deelnemers aan partneractiviteiten in de marketing
- bij projectwerking worden bepaalde declaraties niet aanvaard

#### **Het onverwacht verhogen van de uitgaven**

- uitgaven nieuwe dienstverlening niet goed ingeschat
- uitgaven projectwerking niet goed ingeschat

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

...

**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**

...