

	Jaarrekening			Meerjarenplan		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Voor elke talent een job en voor elke vacature een talentvolle	728 671,95	833 138,81	104 466,86	733 429,00	733 429,00	
Versterken van gekwalificeerde uitstroom en de instroom	728 671,95	833 138,81	104 466,86	733 429,00	733 429,00	
Exploitatie	725 390,18	833 138,81	107 748,63	718 129,00	733 429,00	15 300,00
Investerings	3 281,77		-3 281,77	15 300,00		-15 300,00
Financiering						
Totalen	728 671,95	833 138,81	104 466,86	733 429,00	733 429,00	
Exploitatie	725 390,18	833 138,81	107 748,63	718 129,00	733 429,00	15 300,00
Investerings	3 281,77		-3 281,77	15 300,00		-15 300,00
Financiering						

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo (a-b)	107 748,63	15 300,00
a. Ontvangsten	833 138,81	733 429,00
b. Uitgaven	725 390,18	718 129,00
II. Investeringsaldo (a-b)	-3 281,77	-15 300,00
a. Ontvangsten		
b. Uitgaven	3 281,77	15 300,00
III. Saldo exploitatie en investeringen (I+II)	104 466,86	
IV. Financieringsaldo (a-b)		
a. Ontvangsten		
b. Uitgaven		
V. Budgettair resultaat van het boekjaar (III+IV)	104 466,86	
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	422 776,53	422 776,53
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat (V+VI)	527 243,39	422 776,53
VIII. Onbeschikbare gelden		
IX. Beschikbaar budgettair resultaat (VII-VIII)	527 243,39	422 776,53

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	107 748,63	15 300,00
II. Netto periodieke aflossingen (a-b)		
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		
b. Periodieke terugvordering leningen		
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	107 748,63	15 300,00

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	107 748,63	15 300,00
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)	107 748,63	15 300,00

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
2112 APB Provinciaal Documentatiecentrum Atlas	728 671,95	833 138,81	733 429,00	733 429,00		
Exploitatie	725 390,18	833 138,81	718 129,00	733 429,00		
Investerings	3 281,77		15 300,00			
Financiering						
Leningen en leasings						
Toegestane leningen en betalingsuitstel						
Overige financieringstransacties						

ACTIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Vlottende activa	636 901,37	536 438,68
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	623 494,97	512 631,06
B. Vorderingen op korte termijn	11 740,45	22 785,44
1. Vorderingen uit ruiltransacties	11 740,45	22 785,44
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties		
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering		
D. Overlopende rekeningen van het actief	1 665,95	1 022,18
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen		
II. Vaste activa	20 438,62	25 547,87
A. Vorderingen op lange termijn		
1. Vorderingen uit ruiltransacties		
1. Vorderingen uit ruiltransacties		
B. Financiële vaste activa	1 074,37	1 074,37
1. Extern verzelfstandigde agentschappen		
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		
3. OCMW-verenigingen		
4. Andere financiële vaste activa	1 074,37	1 074,37
C. Materiële vaste activa	19 364,25	24 473,50
1. Gemeenschapsgoederen	19 364,25	24 473,50
a. Terreinen en gebouwen		
b. Wegen en andere infrastructuur		
c. Installaties, machines en uitrusting	18 716,65	23 610,04
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	647,60	863,46
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	657 339,99	561 986,55
PASSIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Schulden	192 367,03	117 986,11
A. Schulden op korte termijn	192 367,03	117 986,11
1. Schulden uit ruiltransacties	107 992,03	117 817,24
a. Voorzieningen voor risico's en kosten		
b. Financiële schulden		
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	107 992,03	117 817,24
2. Schulden uit niet-ruiltransacties		
3. Overlopende rekeningen van het passief	84 375,00	168,87
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	464 972,96	444 000,44
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen		
B. Gecumuleerd overschot of tekort	464 972,96	444 000,44
C. Herwaarderingsreserves		
D. Overig nettoactief		
TOTAAL PASSIVA	657 339,99	561 986,55

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	727 795,71	625 553,41
A. Operationele kosten	727 538,12	625 265,45
1. Goederen en diensten	158 278,92	138 769,43
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	560 630,94	478 337,45
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	3 213,75	7 734,67
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	5 414,51	423,90
B. Financiële kosten	257,59	287,96
II. Opbrengsten	748 768,23	675 887,13
A. Operationele opbrengsten	748 554,53	675 771,85
1. Opbrengsten uit de werking	22 557,50	19 132,80
2. Fiscale opbrengsten en boetes		
3. Werkingssubsidies	713 888,17	651 309,50
a. Algemene werkingssubsidies	687 024,00	623 580,00
b. Specifieke werkingssubsidies	26 864,17	27 729,50
4. Recuperatie individuele hulpverlening		
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa		
6. Andere operationele opbrengsten	12 108,86	5 329,55
B. Financiële opbrengsten	213,70	115,28
III. Overschot of tekort van het boekjaar	20 972,52	50 333,72
A. Operationeel overschot of tekort	21 016,41	50 506,40
B. Financieel overschot of tekort	-43,89	-172,68
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-20 972,52	-50 333,72
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	-20 972,52	-50 333,72

I. Exploitatie-uitgaven	JR 2020	JR 2021	MJP 2022	MJP 2023	MJP 2024	MJP 2025
A. Operationele uitgaven	616 511,98	725 132,59	907 463,00	771 584,00	772 401,00	787 621,00
1. Goederen en diensten	137 832,30	158 943,47	330 563,00	183 146,00	172 194,00	175 410,00
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	478 255,78	560 774,61	576 900,00	588 438,00	600 207,00	612 211,00
a. Politiek personeel						
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel		13 148,94	58 050,00	59 211,00	60 395,00	61 604,00
c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	433 106,47	500 500,16	472 850,00	482 307,00	491 953,00	501 791,00
d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur						
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden						
f. Andere personeelskosten	45 149,31	47 125,51	46 000,00	46 920,00	47 859,00	48 816,00
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	423,90	5 414,51				
B. Financiële uitgaven	408,96	257,59	105,00	107,00	109,00	111,00
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden						
- aan financiële instellingen						
- aan andere entiteiten						
2. Andere financiële uitgaven	408,96	257,59	105,00	107,00	109,00	111,00
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar						
Totaal exploitatie-uitgaven	616 920,94	725 390,18	907 568,00	771 691,00	772 510,00	787 732,00
II. Exploitatieontvangsten	JR 2020	JR 2021	MJP 2022	MJP 2023	MJP 2024	MJP 2025
A. Operationele ontvangsten	675 771,85	832 929,53	752 518,00	767 340,00	782 458,00	797 879,00
1. Ontvangsten uit de werking	19 132,80	22 557,50	17 180,00	17 524,00	17 874,00	18 231,00
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	651 309,50	798 263,17	727 388,00	741 707,00	756 313,00	771 211,00
a. Algemene werkingssubsidies	623 580,00	687 024,00	700 738,00	714 724,00	728 990,00	743 542,00
- Gemeentefonds						
- Andere algemene werkingssubsidies	623 580,00	687 024,00	700 738,00	714 724,00	728 990,00	743 542,00
- van de federale overheid						
- van de Vlaamse overheid						
- van de provincie	623 580,00	687 024,00	700 738,00	714 724,00	728 990,00	743 542,00
- van de gemeente						
- van het OCMW						
- van andere entiteiten						
b. Specifieke werkingssubsidies	27 729,50	111 239,17	26 650,00	26 983,00	27 323,00	27 669,00
- van de federale overheid						
- van de Vlaamse overheid	17 729,50	16 864,17	16 650,00	16 983,00	17 323,00	17 669,00
- van de provincie		84 375,00				
- van de gemeente	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
- van het OCMW						
- van andere entiteiten						
4. Recuperatie individuele hulpverlening						
5. Andere operationele ontvangsten	5 329,55	12 108,86	7 950,00	8 109,00	8 271,00	8 437,00
B. Financiële ontvangsten	134,21	209,28	50,00	51,00	52,00	53,00
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						
Totaal exploitatieontvangsten	675 906,06	833 138,81	752 568,00	767 391,00	782 510,00	797 932,00
III. Exploitatiesaldo	JR 2020	JR 2021	MJP 2022	MJP 2023	MJP 2024	MJP 2025
Exploitatiesaldo	58 985,12	107 748,63	-155 000,00	-4 300,00	10 000,00	10 200,00

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	17 295,15	3 281,77	35 000,00	35 700,00	10 000,00	10 200,00
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	17 295,15	3 281,77	35 000,00	35 700,00	10 000,00	10 200,00
a. Terreinen en gebouwen						
b. Wegen en andere infrastructuur						
c. Roerende goederen	17 295,15	3 281,77	35 000,00	35 700,00	10 000,00	10 200,00
d. Leasing en soortgelijke rechten						
e. Erfgoed						
2. Andere materiële vaste activa						
a. Onroerende goederen						
b. Roerende goederen						
C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa						
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	17 295,15	3 281,77	35 000,00	35 700,00	10 000,00	10 200,00
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. Investeringssaldo	JR 2020	JR 2021	MJP 2022	MJP 2023	MJP 2024	MJP 2025
Investeringssaldo	-17 295,15	-3 281,77	-35 000,00	-35 700,00	-10 000,00	-10 200,00
Saldo exploitatie en investeringen	JR 2020	JR 2021	MJP 2022	MJP 2023	MJP 2024	MJP 2025
Saldo exploitatie en investeringen	41 689,97	104 466,86	-190 000,00	-40 000,00		

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	41 689,97	104 466,86	-190 000,00	-40 000,00		

Schema T4 - Evolutie van de financiële schulden

Financiële schulden op 31 december

	Boekjaar 2020	Boekjaar 2021	Boekjaar 2022	Boekjaar 2023	Boekjaar 2024	Boekjaar 2025
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 1/1/21	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaarderings	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	1 074,37							1 074,37
Materiële vaste Activa								
<i>Gemeenschapsgoederen</i>								
A. Terreinen en gebouwen								-
B. Wegen en overige infrastructuur								-
C. Installaties, machines en uitrusting	23 610,04	3 281,77				-8 175,16		18 716,65
D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	863,46					-215,86		647,60
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	25 547,87	3 281,77	-	-	-	-8 391,02	-	20 438,62

Mutatiestaat van het nettoactief

	Boekwaarde 1/1/21	Toevoegingen	Verrekeningen	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12/21
<i>Kapitaalsubsidies</i>					-
<i>Gecumuleerd Overschot</i>	444 000,44	20 972,52			464 972,96
<i>Herwaarderingsreserve</i>					-
<i>Overig netto-actief</i>					-
Totaal netto-actief	444 000,44	20 972,52	-	-	464 972,96

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		381 086,56		381 086,56 D	Autom. Opening
D04	2	2105	01/07/2021		41 689,97		41 689,97 D	Resultaat 2020 BBC
				TOTAAL	422 776,53		422 776,53 D	
MAR093 Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar								
D04	1	2100	01/01/2021			381 086,56	-381 086,56 C	Autom. Opening
D04	2	2105	01/07/2021			41 689,97	-41 689,97 C	Resultaat 2020 BBC
				TOTAAL		422 776,53	-422 776,53 C	
				EINDTOTAAL	422 776,53	422 776,53		

Historiek toegestane subsidies

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

APB Documentatiecentrum Atlas
Carnotstraat 110
2060 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 0909 'Overige verrichtingen inzake sociaal beleid'.

Het APB Provinciaal Documentatiecentrum Atlas 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 Versterken van gekwalificeerde uitstroom en de instroom op de arbeidsmarkt door gerichte acties.

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 specifieke werkingsubsidies en ontvangsten uit prestaties (lidgelden, leeractiviteiten) zijn ingeschat op basis van het verleden en geïndexeerd met 2%. Er worden geen wijzigingen verwacht.

Werkingskosten

Er worden enkele grote wijzigingen in de dienstverlening verwacht ten opzichte van 2019.

Wat betreft onze bibliotheekwerking zal er in de loop van 2020 met een zelfuitleenbalie gestart worden. Door de invoering van het Eengemaakt BibliotheekSysteem (EBS) in Vlaanderen zag het APB Provinciaal Documentatiecentrum Atlas zich genoodzaakt naar een nieuw bibliotheeksysteem over te stappen en dit ten laatste tegen maart 2021. Dit brengt zeer veel extra werk en parallel daaraan extra kosten met zich mee.

Bovendien zal de Turnhoutse docAtlas-vestiging in februari 2021 fysiek integreren met Bib Turnhout in de Warande om een gezamenlijke dienstverlening op poten te zetten. Voor de Antwerpse vestiging is een verhuizing naar een provinciale locatie voorzien in 2022. Kosten hiervoor worden geraamd op basis van ervaringen uit het verleden.

De werkingskosten voor de lopende werking 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.

Aan het formeel personeelsbestand zijn geen grote wijzigingen te verwachten. Er zal wel enige flexibiliteit betracht worden voor het aanwerven van tijdelijk personeel om de extra workload die de gewijzigde dienstverlening met zich mee zal brengen in goede banen te leiden. Dit zijn steeds tijdelijke maatregelen. Verder worden niet-ingevulde vacatures zo snel mogelijk ingevuld.

Investeringskosten

Er wordt structureel 15.000 EUR voorzien voor de aankoop van roerende investeringen. Het gaat om infrastructuur voor de zelfuitleenbalie of extra apparatuur. Dit werd geraamd op basis van offertes. Deze extra uitgaven zorgen ervoor dat vanaf 2020 de ontvangsten volledig besteed worden en er geen reserves kunnen opgebouwd worden.

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

- bepaalde specifieke werkingssubsidies zijn onzeker
- minder deelnemers aan activiteiten

Het onverwacht verhogen van de uitgaven

- onverwacht in panne vallen van apparatuur
- uitgaven verhuis en nieuwe dienstverlening niet goed ingeschat

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

De exploitatieontvangsten van APB DocAtlas zijn hoger dan geraamd vanwege de ontvangst van een subsidie in het kader van communicatieleermiddelen.
Verder zijn er voor het jaar 2021 voor APB DocAtlas 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 DocAtlas waren er uitzonderlijke kosten of opbrengsten in 2021.

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.