

Beleidsdoelstelling: BD28 - We zijn de belangrijkste partner van lokale besturen en bedrijven i.v.m. opleidingen veiligheid

BDS We zijn de belangrijkste partner van lokale besturen en bedrijven i.v.m. opleidingen veiligheid

Toelichting: De trajecten inzake het verbeteren van de interne organisatie zorgden voor een verankering van de beleidsdoelstelling in 2023. Zo werd bv. niet alleen de nieuwe 3e pijler MoP (Multidisciplinaire opleidingen en projecten) evenwaardig uitgebouwd t.o.v. de andere pijlers (Politie en hulpverlening) maar werd er ook volop ingezet op het maximaliseren van subsidieaanvragen en de opvolging ervan.

Evaluatie: Voldoende

	Jaarrekening			MJP		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Exploitatie	13.341.085,00	15.190.134,14	1.849.049,14	12.498.110,00	12.171.610,00	-326.500,00
Investerings	453.182,28	210.039,65	-243.142,63	624.807,38		-624.807,38
Financiering	71.062,30	36.387,89	-34.674,41			

Actieplan: BD28AP058 - Invullen vraag naar kwaliteitsvolle opleidingen voor veiligheidsdisciplines en hulpverleners

AP Invullen vraag naar kwaliteitsvolle opleidingen voor veiligheidsdisciplines en hulpverleners

Toelichting: 2023 was het jaar waarin de nieuwe 3e pijler MoP (Multidisciplinaire opleidingen en projecten) evenwaardig uitgebouwd werd t.o.v. de andere pijlers (Politie en hulpverlening). Dit heeft geleid tot een mooi resultaat waarbij de afdeling MoP meer inkomsten heeft gekend dan initieel begroot, wat bewijst dat er (ook internationaal) potentieel is. De directie zal in 2024 verder bekijken hoe de uitbouw duurzamer kan verlopen alsook hoe er meer ondersteuning kan gegeven worden aan die afdeling.

Daarnaast is Campus Vesta (CVST) nog steeds de voornaamste partner van Politie en Brandweer. Ondanks wijzigingen in subsidiestromen vanuit de federale overheid blijft CVST meer opleidingen aantrekken. Doordat er meer opleidingen dan gepland zijn doorgegaan, werden er in 2023 veel meer subsidies aangevraagd en uitbetaald. Dit verklaart oa. het verschil tussen budget en realisatie 2023.

Vanuit de vaststelling dat voor bedrijven de markt onderbenut blijft, wil CVST hierop nog meer inzetten. Het gemis aan commerciële profielen is dan ook iets wat de directie verder zal opnemen.

2023 was ook het jaar dat de uitrol van het organogram, goedgekeurd in 2021, werd voltooid. De focus kan nu gelegd worden op de 3e pijler om de groei en vooral de inkomstenstroom minder subsidieafhankelijk te maken om zo, toch deels, robuuster te staan naar de toekomst toe.

CVST heeft in 2023 volop ingezet op het maximaliseren van subsidieaanvragen en haar (intensieve) opvolging ervan. De volwaardige invulling van een directeur aankoop en financiën heeft dit proces zeker een positieve boost gegeven. Toch blijft CVST zeer voorzichtig inzake haar budgettaire projecties aangezien er via diverse communicatiekanalen wordt er aangegeven dat de subsidiemiddelen federaal (mogelijk) uitgeput zijn.

De interuniversitaire opleiding 'postgraduaat rampenmanagement' heeft in 2023 zijn prijzen moeten verdubbelen. Deze aanpassing was nodig om marktconform te zijn, rekening houdend met de inhoud en de professionaliteit van deze opleidingen.

Evaluatie: Voldoende

	Jaarrekening			MJP		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Exploitatie	13.341.085,00	15.190.134,14	1.849.049,14	12.498.110,00	12.171.610,00	-326.500,00
Investerings	453.182,28	210.039,65	-243.142,63	624.807,38		-624.807,38
Financiering	71.062,30	36.387,89	-34.674,41			

Bijkomende info op :

[Beleidsdocumenten](#)

Plaats van de algemene documentatie op het intranet :

[Jaarrekening 2023](#)

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

	Jaarrekening			Meerjarenplan		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
We zijn de belangrijkste partner van lokale besturen en bedri	13.865.329,58	15.436.561,68	1.571.232,10	13.122.917,38	12.171.610,00	-951.307,38
Invullen vraag naar kwaliteitsvolle opleidingen voor veilig	13.865.329,58	15.436.561,68	1.571.232,10	13.122.917,38	12.171.610,00	-951.307,38
Exploitatie	13.341.085,00	15.190.134,14	1.849.049,14	12.498.110,00	12.171.610,00	-326.500,00
Investerings	453.182,28	210.039,65	-243.142,63	624.807,38		-624.807,38
Financiering	71.062,30	36.387,89	-34.674,41			
Totalen	13.865.329,58	15.436.561,68	1.571.232,10	13.122.917,38	12.171.610,00	-951.307,38
Exploitatie	13.341.085,00	15.190.134,14	1.849.049,14	12.498.110,00	12.171.610,00	-326.500,00
Investerings	453.182,28	210.039,65	-243.142,63	624.807,38		-624.807,38
Financiering	71.062,30	36.387,89	-34.674,41			

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo (a-b)	1.849.049,14	-326.500,00
a. Ontvangsten	15.190.134,14	12.171.610,00
b. Uitgaven	13.341.085,00	12.498.110,00
II. Investeringsaldo (a-b)	-243.142,63	-624.807,38
a. Ontvangsten	210.039,65	
b. Uitgaven	453.182,28	624.807,38
III. Saldo exploitatie en investeringen (I+II)	1.605.906,51	-951.307,38
IV. Financieringsaldo (a-b)	-34.674,41	
a. Ontvangsten	36.387,89	
b. Uitgaven	71.062,30	
V. Budgettair resultaat van het boekjaar (III+IV)	1.571.232,10	-951.307,38
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	6.024.512,06	6.024.512,06
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat (V+VI)	7.595.744,16	5.073.204,68
VIII. Onbeschikbare gelden		
IX. Beschikbaar budgettair resultaat (VII-VIII)	7.595.744,16	5.073.204,68

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	1.849.049,14	-326.500,00
II. Netto periodieke aflossingen (a-b)	34.674,41	
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	34.674,41	
b. Periodieke terugvordering leningen		
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	1.814.374,73	-326.500,00

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	1.814.374,73	-326.500,00
II. Correctie op de periodieke aflossingen (a-b)	29.233,01	-5.441,40
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	34.674,41	
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	5.441,40	5.441,40
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge (I+II)	1.843.607,74	-331.941,40

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
1609 APB Campus Vesta	13.865.329,58	15.436.561,68	13.122.917,38	12.171.610,00	12.823.964,00	11.905.464,00
Exploitatie	13.341.085,00	15.190.134,14	12.498.110,00	12.171.610,00	12.381.964,00	11.905.464,00
Investerings	453.182,28	210.039,65	624.807,38		442.000,00	
Financiering	71.062,30	36.387,89				
Leningen en leasings	34.674,41					
Toegestane leningen en betalingsuitstel						
Overige financieringstransacties	36.387,89	36.387,89				

ACTIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Vlottende activa	9.629.613,36	8.308.919,05
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	5.167.692,00	2.608.413,91
B. Vorderingen op korte termijn	4.349.771,91	5.631.223,32
1. Vorderingen uit ruiltransacties	2.253.550,00	2.150.937,36
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	2.096.221,91	3.480.285,96
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering		
D. Overlopende rekeningen van het actief	112.149,45	69.281,82
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen		
II. Vaste activa	5.499.122,05	6.338.683,91
A. Vorderingen op lange termijn		
1. Vorderingen uit ruiltransacties		
1. Vorderingen uit ruiltransacties		
B. Financiële vaste activa	520,59	520,59
1. Extern verzelfstandigde agentschappen		
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		
3. OCMW-verenigingen		
4. Andere financiële vaste activa	520,59	520,59
C. Materiële vaste activa	5.444.423,16	6.229.891,33
1. Gemeenschapsgoederen	586.796,74	577.543,78
a. Terreinen en gebouwen		
b. Wegen en andere infrastructuur		
c. Installaties, machines en uitrusting	445.742,68	504.756,95
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	141.054,06	72.786,83
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	4.857.626,42	5.652.347,55
a. Terreinen en gebouwen	4.857.626,42	5.652.347,55
b. Roerende goederen		
D. Immateriële vaste activa	54.178,30	108.271,99
TOTAAL ACTIVA	15.128.735,41	14.647.602,96
PASSIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Schulden	2.016.740,84	2.411.940,64
A. Schulden op korte termijn	1.969.647,94	2.411.940,64
1. Schulden uit ruiltransacties	1.900.645,62	2.192.876,03
a. Voorzieningen voor risico's en kosten		
b. Financiële schulden		
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	1.900.645,62	2.192.876,03
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	27.119,13	22.249,14
3. Overlopende rekeningen van het passief	41.883,19	162.141,06
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen		34.674,41
B. Schulden op lange termijn	47.092,90	
1. Schulden uit ruiltransacties	47.092,90	
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	47.092,90	
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen		
2. Andere risico's en kosten	47.092,90	
b. Financiële schulden		
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties		
2. Schulden uit niet-ruiltransacties		
II. Nettoactief	13.111.994,57	12.235.662,32
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	5.563.008,14	5.853.123,25
B. Gecumuleerd overschot of tekort	6.327.369,04	5.160.921,68
C. Herwaarderingsreserves		
D. Overig nettoactief	1.221.617,39	1.221.617,39
TOTAAL PASSIVA	15.128.735,41	14.647.602,96

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	14.635.416,26	14.012.163,67
A. Operationele kosten	14.628.417,65	13.999.796,36
1. Goederen en diensten	4.321.039,57	4.198.839,36
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	8.453.267,93	8.282.017,18
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	1.318.649,77	1.380.603,02
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	535.460,38	138.336,80
B. Financiële kosten	6.998,61	12.367,31
II. Opbrengsten	15.801.863,62	12.994.354,95
A. Operationele opbrengsten	15.304.464,08	12.563.688,74
1. Opbrengsten uit de werking	6.902.148,90	5.796.162,02
2. Fiscale opbrengsten en boetes		
3. Werkingssubsidies	8.114.365,88	6.503.815,68
a. Algemene werkingssubsidies	1.478.616,00	1.026.752,00
b. Specifieke werkingssubsidies	6.635.749,88	5.477.063,68
4. Recuperatie individuele hulpverlening		
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa		
6. Andere operationele opbrengsten	287.949,30	263.711,04
B. Financiële opbrengsten	497.399,54	430.666,21
III. Overschot of tekort van het boekjaar	1.166.447,36	-1.017.808,72
A. Operationeel overschot of tekort	676.046,43	-1.436.107,62
B. Financieel overschot of tekort	490.400,93	418.298,90
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-1.166.447,36	1.017.808,72
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	-1.166.447,36	1.017.808,72

Jaarrekening 2023
(Origineel)
Schema T1:
Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

	JR 2020			JR 2021			JR 2022			JR 2023			MJP 2024			MJP 2025		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Algemene Financiering	8.631,78	2.638.460,00	2.629.828,22	120.525,04	1.649.556,01	1.529.030,97	63.897,70	1.017.761,00	953.863,30	35.807,02	1.478.616,00	1.442.808,98	8.466,00	1.239.376,00	1.230.910,00	8.636,00	1.266.930,00	1.258.294,00
Exploitatie	8.631,78	2.638.460,00	2.629.828,22	54.244,66	1.649.556,01	1.595.311,35	7.338,96	1.017.761,00	1.010.422,04	1.132,61	1.478.616,00	1.477.483,39	8.466,00	1.239.376,00	1.230.910,00	8.636,00	1.266.930,00	1.258.294,00
Investerings																		
Financiering				66.280,38		-66.280,38	56.558,74		-56.558,74	34.674,41		-34.674,41						
Algemene Werking	10.604.425,10	9.772.721,65	-831.703,45	15.413.093,21	10.081.519,65	-5.331.573,56	13.329.229,16	12.375.422,06	-953.807,10	13.829.522,56	13.957.945,68	128.423,12	12.808.307,00	10.906.854,00	-1.901.453,00	12.561.832,00	11.141.221,00	-1.420.611,00
Exploitatie	9.691.692,17	8.363.984,97	-1.327.707,20	11.302.952,88	10.073.866,03	-1.229.086,85	12.616.201,19	11.534.371,80	-1.081.829,39	13.339.952,39	13.711.518,14	371.565,75	12.357.467,00	10.906.854,00	-1.450.613,00	12.561.832,00	11.141.221,00	-1.420.611,00
Investerings	848.145,37	1.408.736,68	560.591,31	4.110.140,33	7.653,62	-4.102.486,71	651.922,51	791.403,62	139.481,11	453.182,28	210.039,65	-243.142,63	450.840,00		-450.840,00			
Financiering	64.587,56		-64.587,56				61.105,46	49.646,64	-11.458,82	36.387,89	36.387,89							
Totalen	10.613.056,88	12.411.181,65	1.798.124,77	15.533.618,25	11.731.075,66	-3.802.542,59	13.393.126,86	13.393.183,06	56,20	13.865.329,58	15.436.561,68	1.571.232,10	12.816.773,00	12.146.230,00	-670.543,00	12.570.468,00	12.408.151,00	-162.317,00
Exploitatie	9.700.323,95	11.002.444,97	1.302.121,02	11.357.197,54	11.723.422,04	366.224,50	12.623.540,15	12.552.132,80	-71.407,35	13.341.085,00	15.190.134,14	1.849.049,14	12.365.933,00	12.146.230,00	-219.703,00	12.570.468,00	12.408.151,00	-162.317,00
Investerings	848.145,37	1.408.736,68	560.591,31	4.110.140,33	7.653,62	-4.102.486,71	651.922,51	791.403,62	139.481,11	453.182,28	210.039,65	-243.142,63	450.840,00		-450.840,00			
Financiering	64.587,56		-64.587,56	66.280,38		-66.280,38	117.664,20	49.646,64	-68.017,56	71.062,30	36.387,89	-34.674,41						

I. Exploitatie-uitgaven	JR 2020	JR 2021	JR 2022	JR 2023	MJP 2024	MJP 2025
A. Operationele uitgaven	9.688.306,03	11.335.375,40	12.611.172,84	13.334.086,39	12.357.467,00	12.561.832,00
1. Goederen en diensten	3.210.415,93	3.968.734,05	4.190.818,86	4.345.733,96	4.732.612,00	4.784.476,00
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	6.477.590,10	7.330.011,60	8.282.017,18	8.452.892,05	7.624.855,00	7.777.356,00
a. Politiek personeel						
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	4.036.637,11	368.958,31	470.605,23	210.926,68	5.377.564,00	5.485.115,00
c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	43.982,03	3.939.989,82	4.545.080,42	5.049.789,21	24.849,00	25.346,00
d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur	1.688.101,24	2.309.129,23	2.717.347,78	2.590.491,91	1.659.085,00	1.692.268,00
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden						
f. Andere personeelskosten	691.470,94	659.020,51	528.709,09	566.978,73	563.357,00	574.627,00
g. Pensioenen	17.398,78	52.913,73	20.274,66	34.705,52		
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	300,00	36.629,75	138.336,80	535.460,38		
B. Financiële uitgaven	12.017,92	21.822,14	12.367,31	6.998,61	8.466,00	8.636,00
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden						
- aan financiële instellingen						
- aan andere entiteiten						
2. Andere financiële uitgaven	12.017,92	21.822,14	12.367,31	6.998,61	8.466,00	8.636,00
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar						
Totaal exploitatie-uitgaven	9.700.323,95	11.357.197,54	12.623.540,15	13.341.085,00	12.365.933,00	12.570.468,00
II. Exploitatieontvangsten	JR 2020	JR 2021	JR 2022	JR 2023	MJP 2024	MJP 2025
A. Operationele ontvangsten	11.002.434,90	11.720.506,24	12.551.927,80	15.177.934,50	12.143.170,00	12.402.151,00
1. Ontvangsten uit de werking	3.898.497,36	4.192.545,09	5.784.401,08	6.775.619,32	5.456.379,00	5.578.860,00
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	5.576.049,33	7.113.581,57	6.503.815,68	8.114.365,88	6.658.039,00	6.793.965,00
a. Algemene werkingssubsidies	2.638.460,00	1.649.356,00	1.026.752,00	1.478.616,00	1.239.376,00	1.266.930,00
- Gemeentefonds						
- Andere algemene werkingssubsidies	2.638.460,00	1.649.356,00	1.026.752,00	1.478.616,00	1.239.376,00	1.266.930,00
- van de federale overheid						
- van de Vlaamse overheid			9.000,00			
- van de provincie	2.638.460,00	1.649.356,00	1.017.752,00	1.478.616,00	1.239.376,00	1.266.930,00
- van de gemeente						
- van het OCMW						
- van andere entiteiten						
b. Specifieke werkingssubsidies	2.937.589,33	5.464.225,57	5.477.063,68	6.635.749,88	5.418.663,00	5.527.035,00
- van de federale overheid	2.793.274,58	4.903.136,44	5.296.348,32	6.535.406,01	4.738.096,00	4.832.857,00
- van de Vlaamse overheid		8.734,06	35.762,85	36.646,65	25.500,00	26.010,00
- van de provincie						
- van de gemeente						
- van het OCMW						
- van andere entiteiten	144.314,75	552.355,07	144.952,51	63.697,22	655.067,00	668.168,00
4. Recuperatie individuele hulpverlening	1.527.888,21	414.379,58	263.711,04	287.949,30	28.752,00	29.326,00
5. Andere operationele ontvangsten						
B. Financiële ontvangsten	10,07	2.915,80	205,00	12.199,64	3.060,00	6.000,00
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						
Totaal exploitatieontvangsten	11.002.444,97	11.723.422,04	12.552.132,80	15.190.134,14	12.146.230,00	12.408.151,00
III. Exploitatiesaldo	JR 2020	JR 2021	JR 2022	JR 2023	MJP 2024	MJP 2025
Exploitatiesaldo	1.302.121,02	366.224,50	-71.407,35	1.849.049,14	-219.703,00	-162.317,00

I. Investeringsuitgaven	JR 2020	JR 2021	JR 2022	JR 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	834.593,37	3.945.555,30	571.806,97	392.626,32	423.269,00	
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	408.039,95	182.036,04	391.010,93	345.121,49	418.169,00	
a. Terreinen en gebouwen						
b. Wegen en andere infrastructuur						
c. Roerende goederen	408.039,95	182.036,04	391.010,93	345.121,49	418.169,00	
d. Leasing en soortgelijke rechten						
e. Erfgoed						
2. Andere materiële vaste activa	426.553,42	3.763.519,26	180.796,04	47.504,83	5.100,00	
a. Onroerende goederen	426.553,42	3.763.519,26	180.796,04	47.504,83	5.100,00	
b. Roerende goederen						
C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa	13.552,00	164.585,03	80.115,54	60.555,96	27.571,00	
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	848.145,37	4.110.140,33	651.922,51	453.182,28	450.840,00	
II. Investeringsontvangsten	JR 2020	JR 2021	JR 2022	JR 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	8.736,68	7.653,62		7.885,99	7.885,99	
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa						
a. Terreinen en gebouwen						
b. Wegen en andere infrastructuur						
c. Roerende goederen						
d. Leasing en soortgelijke rechten				7.885,99		
e. Erfgoed						
2. Andere materiële vaste activa	8.736,68	7.653,62				
a. Onroerende goederen	8.736,68	7.653,62				
b. Roerende goederen						
C. Verkoop van immateriële vaste activa				19.346,28		
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	1.400.000,00		791.403,62	182.807,38		
- van de federale overheid			141.403,62	182.807,38		
- van de Vlaamse overheid	1.400.000,00		650.000,00			
- van de provincie						
- van de gemeente						
- van het OCMW						
- van andere entiteiten						
Totaal Investeringsontvangsten	1.408.736,68	7.653,62	791.403,62	210.039,65		
III. Investeringsaldo	JR 2020	JR 2021	JR 2022	JR 2023	MJP 2024	MJP 2025
Investeringsaldo	560.591,31	-4.102.486,71	139.481,11	-243.142,63	-450.840,00	
Saldo exploitatie en investeringen	JR 2020	JR 2021	JR 2022	JR 2023	MJP 2024	MJP 2025
Saldo exploitatie en investeringen	1.862.712,33	-3.736.262,21	68.073,76	1.605.906,51	-670.543,00	-162.317,00

I. Financieringsuitgaven	JR 2020	JR 2021	JR 2022	JR 2023	MJP 2024	MJP 2025
A. Vereffening van financiële schulden	64.587,56	66.280,38	68.017,56	34.674,41		
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	64.587,56	66.280,38	68.017,56	34.674,41		
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			49.646,64	36.387,89		
E. Kapitaalsverminderingen						
Totaal Financieringsuitgaven	64.587,56	66.280,38	117.664,20	71.062,30		
II. Financieringsontvangsten	JR 2020	JR 2021	JR 2022	JR 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			49.646,64	36.387,89		
E. Kapitaalsvermeerderingen						
F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele activiteiten			49.646,64	36.387,89		
Totaal Financieringsontvangsten			49.646,64	36.387,89		
III. Financieringssaldo	JR 2020	JR 2021	JR 2022	JR 2023	MJP 2024	MJP 2025
Financieringssaldo	-64.587,56	-66.280,38	-68.017,56	-34.674,41		
Budgettair resultaat van het boekjaar	JR 2020	JR 2021	JR 2022	JR 2023	MJP 2024	MJP 2025
Budgettair resultaat van het boekjaar	1.798.124,77	-3.802.542,59	56,20	1.571.232,10	-670.543,00	-162.317,00

Investeringsproject BD28AP058 - Invullen vraag naar kwaliteitsvolle opleidingen voor veiligheidsdisciplines en hulpverleners

I. UITGAVEN	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren		JR 2020	JR 2021	JR 2022	JR 2023	MJP 2024	MJP 2025
	voor MJP	in MJP	in MJP	na MJP						
A. Investeringsen in financiële vaste activa										
1. Extern verzelfstandigde agentschappen										
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten										
3. OCMW-verenigingen										
4. Andere financiële vaste activa										
B. Investeringsen in materiële vaste activa		5.744.581,96	628.420,06		834.593,37	3.945.555,30	571.806,97	392.626,32	423.269,00	
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		1.326.208,41	665.824,89		408.039,95	182.036,04	391.010,93	345.121,49	418.169,00	
a. Terreinen en gebouwen										
b. Wegen en andere infrastructuur										
c. Roerende goederen		1.326.208,41	665.824,89		408.039,95	182.036,04	391.010,93	345.121,49	418.169,00	
d. Leasing en soortgelijke rechten										
e. Erfgoed										
2. Andere materiële vaste activa		4.418.373,55	-37.404,83		426.553,42	3.763.519,26	180.796,04	47.504,83	5.100,00	
a. Onroerende goederen		4.418.373,55	-37.404,83		426.553,42	3.763.519,26	180.796,04	47.504,83	5.100,00	
b. Roerende goederen										
C. Investeringsen in immateriële vaste activa		318.808,53	-5.954,96		13.552,00	164.585,03	80.115,54	60.555,96	27.571,00	
D. Toegestane investeringssubsidies										
TOTAAL	0,00	6.063.390,49	622.465,10	0,00	848.145,37	4.110.140,33	651.922,51	453.182,28	450.840,00	0,00

II. ONTVANGSTEN	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren		JR 2020	JR 2021	JR 2022	JR 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		37.776,29	-21.385,99		8.736,68	7.653,62		7.885,99		
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		21.385,99	-21.385,99					7.885,99		
a. Terreinen en gebouwen										
b. Wegen en andere infrastructuur										
c. Roerende goederen		21.385,99	-21.385,99					7.885,99		
d. Leasing en soortgelijke rechten										
e. Erfgoed										
2. Andere materiële vaste activa		16.390,30			8.736,68	7.653,62				
a. Onroerende goederen		16.390,30			8.736,68	7.653,62				
b. Roerende goederen										
C. Verkoop van immateriële vaste activa		19.346,28	-19.346,28					19.346,28		
D. Investeringsubsidies en -schenkingen		2.374.211,00	-182.807,38		1.400.000,00		791.403,62	182.807,38		
TOTAAL	0,00	2.431.333,57	-223.539,65	0,00	1.408.736,68	7.653,62	791.403,62	210.039,65	0,00	0,00

APB Campus Vesta
 Oostmalsesteenweg 75
 2520 Ranst (Emblem)
 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	102.691,97	34.674,41	34.674,41			
Nieuwe leningen						
Aflossingen						
Overboekingen						
Andere mutaties						
Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen						
Financiële schulden op 1 januari	66.280,38	68.017,56	0,00			
Aflossingen						
Overboekingen						
Andere mutaties						
Financiële schulden op korte termijn						
Totaal Financiële schulden	168.972,35	102.691,97	34.674,41	-	-	-

Schema T5 - Toelichting bij de balans

Mutatiestaat van de vaste activa

	Boekwaarde 1/1/2023	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaarderingen	Afschrijvingen en Waardeverminderingen	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12/2023
Financiële vaste Activa								
Extern Verzelfstandigde agentschappen								-
Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten								-
Publike-Private samenwerkingen								-
Andere financiële vaste activa	520,59							520,59
Materiële vaste Activa								
<i>Gemeenschapsgoederen</i>								
A. Terreinen en gebouwen	5.652.347,55	47.504,83				-842.225,96		4.857.626,42
B. Wegen en overige infrastructuur	-							-
C. Installaties, machines en uitrusting	504.756,95	215.554,07				-274.568,34		445.742,68
D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	72.786,83	108.181,43				-39.914,20		141.054,06
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	108.271,99	41.209,68				-95.303,37		54.178,30
Totaal vaste activa	6.338.683,91	412.450,01	-	-	-	-1.252.011,87	-	5.499.122,05

Mutatiestaat van het nettoactief

	Boekwaarde 1/1/2023	Toevoegingen	Verrekeningen	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12/2023
<i>Kapitaalsubsidies</i>	2.730.758,50	182.807,38	-472.922,49		2.440.643,39
<i>Gecumuleerd Overschot</i>	5.160.921,68	1.888.028,07		-721.580,71	6.327.369,04
<i>Herwaarderingsreserve</i>	-				-
<i>Overig netto-actief</i>	4.343.982,14				4.343.982,14
Totaal netto-actief	12.235.662,32	2.070.835,45	-472.922,49	-721.580,71	13.111.994,57

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.
- Overige materiële vast activa betreft o.a. de investering in oefencomplexen en parking.

Hierbij gelden volgende termijnen:

Plannen en studies : 3 jaar

Installaties, machines en uitrusting : 5 jaar

ICT-hardware : 5 jaar

Meubilair en kantooruitrusting : 5 jaar

Rollend materieel : 5 jaar

Andere roerende activa (gebouwen opleiding en terreinen) : 10 jaar

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

Algemeen

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	2300	01/01/2023		6.024.455,86		6.024.455,86 D	Autom. Opening
D04	2	2303	01/03/2023		56,20		56,20 D	Budgettair resultaat
				TOTAAL	6.024.512,06		6.024.512,06 D	
MAR093 Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar								
D04	1	2300	01/01/2023			6.024.455,86	-6.024.455,86 C	Autom. Opening
D04	2	2303	01/03/2023			56,20	-56,20 C	Budgettair resultaat
				TOTAAL		6.024.512,06	-6.024.512,06 C	
				EINDTOTAAL	6.024.512,06	6.024.512,06		

Historiek toegestane subsidies

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

APB Campus Vesta
Oostmalsesteenweg 75
2520 Ranst (Emblem)
NIS-code: 10000

Overzicht van de financiële risico's

Het jaarlijks Beschikbaar Budgettair Resultaat moet groter of gelijk zijn dan nul. Financiële risico's zijn relatief, omdat bij tekorten het hoofdbestuur een hogere dotatie kan voorzien. In 2023 werd de indexatie van de personeelskosten opgevangen door een hogere dotatie vanuit het hoofdbestuur.

Het niet realiseren van de ontvangsten

- bepaalde specifieke werkingssubsidies zijn onzeker (via de zones of via de school)
- niet binnenhalen van Europese tenders
- de mix van opleidingen t.v.v. minder gesubsidieerde opleidingen

Het onverwacht verhogen van de uitgaven

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

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

Voor boekjaar 2023 geldt :

1. De inkomsten van boekjaar 2023 zijn hoger dan gebudgetteerd door hoger dan verwachte omzet en meer subsidies. Wat betreft de omzetsijging is deze voor 2/3e toe te wijzen aan de Brandweerafdeling (BW) die meer opleidingen heeft georganiseerd dan voorzien. Verder was er een éénmalige meevaller bij de afdeling Multidisciplinaire Opleidingen en Projecten en een stijging bij de afdeling Dringende Geneeskundige Hulpverlening (DGH). De subsidies zijn eveneens hoger dan budget, hoofdzakelijk door meer opleidingen bij de BW en de DGH.
2. De hogere uitgaven zijn toe te schrijven aan een stijging van de personeelskosten, mede omwille van de stijging van het aantal opleidingen.
3. Een aantal investeringen werden afgevoerd wegens onnodig, enkele andere werden uitgesteld naar 2024.

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

In 2023 werden voor APB Campus Vesta diverse correcties op te ontvangen subsidies vanuit FOD geboekt, met een netto impact van 285.000,- euro uitzonderlijke kosten.

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 2023](#)

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