

Beleidsdoelstelling: BD27 - Voor elke talent een job en voor elke vacature een talentvolle medewerker

BDS Voor elke talent een job en voor elke vacature een talentvolle medewerker

	2020			2021			2022			2023			2024			2025		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Exploitatie	655 472,00	547 898,00	-107 574,00	658 737,00	632 234,00	-26 503,00	535 719,00	452 991,00	-82 728,00	395 246,00	366 533,00	-28 713,00	403 134,00	373 749,00	-29 385,00	411 181,00	381 107,00	-30 074,00
Investerings																		
Financiering																		

Actieplan: BD27AP056 - Verbeteren van de wisselwerking tussen onderwijs en arbeidsmarkt

AP Verbeteren van de wisselwerking tussen onderwijs en arbeidsmarkt

	2020			2021			2022			2023			2024			2025		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Exploitatie	655 472,00	547 898,00	-107 574,00	658 737,00	632 234,00	-26 503,00	535 719,00	452 991,00	-82 728,00	395 246,00	366 533,00	-28 713,00	403 134,00	373 749,00	-29 385,00	411 181,00	381 107,00	-30 074,00
Investerings																		
Financiering																		

Actie: BD27AP05609

A Werking APB Gouverneur Kinsbergencentrum

Actie: BD27AP05610

A Dotatie mjp 20-25

Actie: BD27AP05611

A Financiële aangelegenheden mjp 20-25

Meerjarenplan 2020-2025 (Herziening)
Schema M1:
Het financiële doelstellingenplan

	2020			2021			2022			2023			2024			2025		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Voor elke talent een job en voor e vacature een talentvolle medewer	655 472,00	547 898,00	-107 574,00	658 737,00	632 234,00	-26 503,00	535 719,00	452 991,00	-82 728,00	395 246,00	366 533,00	-28 713,00	403 134,00	373 749,00	-29 385,00	411 181,00	381 107,00	-30 074,00
Verbeteren van de wisselwerking tussen onderwijs en arbeidsmar	655 472,00	547 898,00	-107 574,00	658 737,00	632 234,00	-26 503,00	535 719,00	452 991,00	-82 728,00	395 246,00	366 533,00	-28 713,00	403 134,00	373 749,00	-29 385,00	411 181,00	381 107,00	-30 074,00
Exploitatie Investerings Financiering	655 472,00	547 898,00	-107 574,00	658 737,00	632 234,00	-26 503,00	535 719,00	452 991,00	-82 728,00	395 246,00	366 533,00	-28 713,00	403 134,00	373 749,00	-29 385,00	411 181,00	381 107,00	-30 074,00
Totalen	655 472,00	547 898,00	-107 574,00	658 737,00	632 234,00	-26 503,00	535 719,00	452 991,00	-82 728,00	395 246,00	366 533,00	-28 713,00	403 134,00	373 749,00	-29 385,00	411 181,00	381 107,00	-30 074,00
Exploitatie Investerings Financiering	655 472,00	547 898,00	-107 574,00	658 737,00	632 234,00	-26 503,00	535 719,00	452 991,00	-82 728,00	395 246,00	366 533,00	-28 713,00	403 134,00	373 749,00	-29 385,00	411 181,00	381 107,00	-30 074,00

De staat van het financiële evenwicht

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo (a-b)	-107 574,00	-26 503,00	-82 728,00	-28 713,00	-29 385,00	-30 074,00
a. Ontvangsten	547 898,00	632 234,00	452 991,00	366 533,00	373 749,00	381 107,00
b. Uitgaven	655 472,00	658 737,00	535 719,00	395 246,00	403 134,00	411 181,00
II. Investeringsaldo (a-b)						
a. Ontvangsten						
b. Uitgaven						
III. Saldo exploitatie en investeringen (I+II)	-107 574,00	-26 503,00	-82 728,00	-28 713,00	-29 385,00	-30 074,00
IV. Financieringsaldo (a-b)						
a. Ontvangsten						
b. Uitgaven						
V. Budgettair resultaat van het boekjaar (III+IV)	-107 574,00	-26 503,00	-82 728,00	-28 713,00	-29 385,00	-30 074,00
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	2 672 662,90	2 565 088,90	2 538 585,90	2 455 857,90	2 427 144,90	2 397 759,90
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat (V+VI)	2 565 088,90	2 538 585,90	2 455 857,90	2 427 144,90	2 397 759,90	2 367 685,90
VIII. Onbeschikbare gelden						
IX. Beschikbaar budgettair resultaat (VII-VIII)	2 565 088,90	2 538 585,90	2 455 857,90	2 427 144,90	2 397 759,90	2 367 685,90

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	-107 574,00	-26 503,00	-82 728,00	-28 713,00	-29 385,00	-30 074,00
II. Netto periodieke aflossingen (a-b)						
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen						
b. Periodieke terugvordering leningen						
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	-107 574,00	-26 503,00	-82 728,00	-28 713,00	-29 385,00	-30 074,00

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	-107 574,00	-26 503,00	-82 728,00	-28 713,00	-29 385,00	-30 074,00
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)	-107 574,00	-26 503,00	-82 728,00	-28 713,00	-29 385,00	-30 074,00

	2020		2021	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
2117 APB Gouverneur Kinsbergencentrum	655 472,00	547 898,00	658 737,00	632 234,00
Exploitatie	655 472,00	547 898,00	658 737,00	632 234,00
Investerings				
Financiering				
Leningen en leasings				
Toegestane leningen en betalingsuitstel				
Overige financieringstransacties				

Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele uitgaven	655 160,00	658 419,00	535 395,00	394 915,00	402 796,00	410 836,00
1. Goederen en diensten	293 905,00	295 474,00	284 227,00	205 142,00	209 245,00	213 429,00
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	361 255,00	362 945,00	251 168,00	189 773,00	193 551,00	197 407,00
a. Politiek personeel						
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	329 496,00	330 813,00	218 660,00	156 885,00	160 278,00	163 744,00
c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	18 330,00	18 550,00	18 773,00	18 998,00	19 226,00	19 457,00
d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur						
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden						
f. Andere personeelskosten	13 429,00	13 582,00	13 735,00	13 890,00	14 047,00	14 206,00
g. Pensioenen						
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.						
4. Toegestane werkingssubsidies						
- aan de districten						
- aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)						
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)						
- aan welzijnsverenigingen						
- aan andere OCMW-verenigingen						
- aan de politiezone						
- aan de hulpverleningszone						
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)						
- aan besturen van de eredienst						
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen						
- aan andere begunstigden						
5. Andere operationele uitgaven						
B. Financiële uitgaven	312,00	318,00	324,00	331,00	338,00	345,00
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden						
- aan financiële instellingen						
- aan andere entiteiten						
2. Andere financiële uitgaven	312,00	318,00	324,00	331,00	338,00	345,00
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar						
Totaal exploitatie-uitgaven	655 472,00	658 737,00	535 719,00	395 246,00	403 134,00	411 181,00

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele ontvangsten	547 378,00	631 703,00	452 450,00	365 981,00	373 186,00	380 533,00
1. Ontvangsten uit de werking	10 000,00	10 000,00				
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	244 797,00	323 371,00	280 251,00	190 438,00	194 232,00	198 100,00
a. Algemene werkingssubsidies	244 797,00	323 371,00	280 251,00	190 438,00	194 232,00	198 100,00
- Gemeentefonds						
- Andere algemene werkingssubsidies	244 797,00	323 371,00	280 251,00	190 438,00	194 232,00	198 100,00
- van de federale overheid						
- van de Vlaamse overheid	140 297,00	140 297,00	93 531,00			
- van de provincie						
- van de gemeente	104 500,00	183 074,00	186 720,00	190 438,00	194 232,00	198 100,00
- van het OCMW						
- van andere entiteiten						
b. Specifieke werkingssubsidies						
- van de federale overheid						
- van de Vlaamse overheid						
- van de provincie						
- van de gemeente						
- van het OCMW						
- van andere entiteiten						
4. Recuperatie individuele hulpverlening	292 581,00	298 332,00	172 199,00	175 543,00	178 954,00	182 433,00
5. Andere operationele ontvangsten						
B. Financiële ontvangsten	520,00	531,00	541,00	552,00	563,00	574,00
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						
Totaal exploitatieontvangsten	547 898,00	632 234,00	452 991,00	366 533,00	373 749,00	381 107,00

III. Exploitatiesaldo	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatiesaldo	-107 574,00	-26 503,00	-82 728,00	-28 713,00	-29 385,00	-30 074,00

**Ontvangsten en uitgaven naar
economische aard**

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	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 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. 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						
II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Verkoop van financiële vaste activa 1. Extern verzelfstandigde agentschappen 2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiter 3. OCMW-verenigingen 4. Andere financiële vaste activa B. Verkoop van materiële vaste activa 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa a. Terreinen en gebouwen b. Wegen en andere infrastructuur c. Roerende goederen d. Leasing en soortgelijke rechten e. Erfgoed 2. Andere materiële vaste activa a. Onroerende goederen b. Roerende goederen C. Verkoop van immateriële vaste activa D. Investeringsubsidies en -schenkingen - van de federale overheid - van de Vlaamse overheid - van de provincie - van de gemeente - van het OCMW - van andere entiteiten Totaal Investeringsontvangsten						
III. Investeringsaldo	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Investeringsaldo						
Saldo exploitatie en investeringen						
Saldo exploitatie en investeringen	-107 574,00	-26 503,00	-82 728,00	-28 713,00	-29 385,00	-30 074,00

**Ontvangsten en uitgaven naar
economische aard**

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	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	2020	2021	2022	2023	2024	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	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Financieringssaldo						
Budgettair resultaat van het boekjaar	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Budgettair resultaat van het boekjaar	-107 574,00	-26 503,00	-82 728,00	-28 713,00	-29 385,00	-30 074,00

APB Gouverneur Kinsbergencentrum

Gekozen grondslagen en assumpties bij de opmaak van het beleidsrapport

Het meerjarenplan 2020-2025 wordt opgemaakt volgens de regelgeving BBC2020.

De beleidsdomeinen zijn gereduceerd tot twee. Naast het verplichte beleidsdomein 'Algemene Financiering' met de eraan verbonden verplichte beleidsvelden, voorzien we één beleidsdomein 'Algemene werking', met beleidsveld 0590 'Overige Economische Zaken'.

Het APB Gouverneur Kinsbergencentrum werkt mee aan volgende beleidsdoelstelling (BDS) en actieplan (AP) van het hoofdbestuur:

BDS Voor elk talent een job en voor elke vacature een talentvolle medewerker.

AP Verbeteren van de wisselwerking tussen onderwijs en arbeidsmarkt.

Ontvangsten

De belangrijkste ontvangst is de dotatie van het hoofdbestuur. Voor 2020 was die initieel gelijk aan 2019. De dotatie wordt namelijk voor een groot deel besteed aan personeel, waarop een indexesprong werd toegepast. Vanaf 2021 wordt de dotatie jaarlijks geïndexeerd met 2%.

Voor APB Gouverneur Kinsbergencentrum wordt er daarnaast 75.000 EUR minder dotatie voorzien voor het jaar 2020, en voor hetzelfde bedrag uit de reserves gehaald.

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

Werkingskosten

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

Personeelskosten

De personeelskosten werden berekend door het hoofdbestuur, op basis van het personeelsbestand op 1 april 2019. Voor 2020 werden de lonen niet geïndexeerd omdat er in 2019 werd ingecalculleerd 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 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.

Investeringen

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

Er wordt geen verkoop van roerende investeringen verwacht.

Onroerende investeringen en investeringsontvangsten worden door het hoofdbestuur beheerd. Hiervan is geen wijziging op de exploitatie te verwachten.

Overzicht van de financiële risico's

Het jaarlijks Beschikbaar Budgettair Resultaat moet groter zijn dan nul. Financiële risico's zijn relatief, omdat bij tekorten het moederbestuur een hogere dotatie kan voorzien.

Het niet realiseren van de ontvangsten

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

Het onverwacht verhogen van de uitgaven

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

APB GKC

Detail van de aanpassing meerjarenplan 2020-2025 (boekjaar 2020)

	Uitgave	Ontvangst
Verhoging personeelskosten door stijging waarde maaltijdcheques (jaarlijks 800 EUR), waarvoor extra dotatie van het moederbestuur ontvangen wordt.		
exploitatie		
2020	800	800
2021	800	800
2022	800	800
2023	800	800
2024	800	800
2025	800	800