

Meerjarenplan 2020-2025 (Herziening)
Strategische nota

<https://www.provincieantwerpen.be/provinciebestuur/extern-verzelfstandigde-agentschappen0/apb-gouverneur-kinsbergencentrum.html>

De staat van het financiële evenwicht

| Budgettair resultaat | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| I. Exploitatiesaldo (a-b) | -113 470,52 | -48 486,25 | -610 283,00 | -464 253,00 | -425 106,00 | -357 877,00 |
| a. Ontvangsten | 494 455,88 | 970 424,22 | 905 449,00 | 727 019,00 | 788 342,00 | 878 191,00 |
| b. Uitgaven | 607 926,40 | 1 018 910,47 | 1 515 732,00 | 1 191 272,00 | 1 213 448,00 | 1 236 068,00 |
| II. Investeringsaldo (a-b) | -33 644,05 | | | | | |
| a. Ontvangsten | | | | | | |
| b. Uitgaven | 33 644,05 | | | | | |
| III. Saldo exploitatie en investeringen (I+II) | -147 114,57 | -48 486,25 | -610 283,00 | -464 253,00 | -425 106,00 | -357 877,00 |
| IV. Financieringsaldo (a-b) | | | | | | |
| a. Ontvangsten | | | | | | |
| b. Uitgaven | | | | | | |
| V. Budgettair resultaat van het boekjaar (III+IV) | -147 114,57 | -48 486,25 | -610 283,00 | -464 253,00 | -425 106,00 | -357 877,00 |
| VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar | 3 003 889,32 | 2 856 774,75 | 2 808 288,50 | 2 198 005,50 | 1 733 752,50 | 1 308 646,50 |
| VII. Gecumuleerd budgettair resultaat (V+VI) | 2 856 774,75 | 2 808 288,50 | 2 198 005,50 | 1 733 752,50 | 1 308 646,50 | 950 769,50 |
| VIII. Onbeschikbare gelden | | | | | | |
| IX. Beschikbaar budgettair resultaat (VII-VIII) | 2 856 774,75 | 2 808 288,50 | 2 198 005,50 | 1 733 752,50 | 1 308 646,50 | 950 769,50 |

| Autofinancieringsmarge | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|-------------|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| I. Exploitatiesaldo | -113 470,52 | -48 486,25 | -610 283,00 | -464 253,00 | -425 106,00 | -357 877,00 |
| II. Netto periodieke aflossingen (a-b) | | | | | | |
| a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen | | | | | | |
| b. Periodieke terugvordering leningen | | | | | | |
| III. Autofinancieringsmarge (I-II) | -113 470,52 | -48 486,25 | -610 283,00 | -464 253,00 | -425 106,00 | -357 877,00 |

| Gecorrigeerde autofinancieringsmarge | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|-------------|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| I. Autofinancieringsmarge | -113 470,52 | -48 486,25 | -610 283,00 | -464 253,00 | -425 106,00 | -357 877,00 |
| 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) | -113 470,52 | -48 486,25 | -610 283,00 | -464 253,00 | -425 106,00 | -357 877,00 |

| | 2022 | |
|---|--------------|-------------|
| | Uitgaven | Ontvangsten |
| 2117 APB Gouverneur Kinsbergencentrum | 1 515 732,00 | 905 449,00 |
| Exploitatie | 1 515 732,00 | 905 449,00 |
| 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 | 607 829,09 | 1 015 135,83 | 1 502 908,00 | 1 178 441,00 | 1 200 610,00 | 1 223 223,00 |
| 1. Goederen en diensten | 262 167,92 | 551 035,16 | 608 954,00 | 460 306,00 | 468 114,00 | 476 075,00 |
| 2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen | 345 661,17 | 464 100,67 | 893 954,00 | 718 135,00 | 732 496,00 | 747 148,00 |
| a. Politiek personeel | | | | | | |
| b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel | | | | | | |
| c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel | 334 938,04 | 444 299,57 | 650 198,00 | 693 393,00 | 707 261,00 | 721 407,00 |
| d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur | | | | | | |
| e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden | | | | | | |
| f. Andere personeelskosten | 10 723,13 | 19 801,10 | 243 756,00 | 24 742,00 | 25 235,00 | 25 741,00 |
| g. Pensioenen | | | | | | |
| 3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W. | | | | | | |
| 4. Toegestane werkingsubsidies | | | | | | |
| - 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 | 97,31 | 3 774,64 | 12 824,00 | 12 831,00 | 12 838,00 | 12 845,00 |
| 1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden | | | | | | |
| - aan financiële instellingen | | | | | | |
| - aan andere entiteiten | | | | | | |
| 2. Andere financiële uitgaven | 97,31 | 3 774,64 | 12 824,00 | 12 831,00 | 12 838,00 | 12 845,00 |
| C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar | | | | | | |
| Totaal exploitatie-uitgaven | 607 926,40 | 1 018 910,47 | 1 515 732,00 | 1 191 272,00 | 1 213 448,00 | 1 236 068,00 |
| II. Exploitatieontvangsten | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| A. Operationele ontvangsten | 494 455,88 | 970 424,22 | 904 908,00 | 726 467,00 | 787 779,00 | 877 617,00 |
| 1. Ontvangsten uit de werking | 10 019,19 | 3 605,00 | | | | |
| 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. Werkingsubsidies | 179 750,00 | 641 179,00 | 732 709,00 | 550 924,00 | 560 527,00 | 570 320,00 |
| a. Algemene werkingsubsidies | 129 750,00 | 483 074,00 | 377 920,00 | 190 438,00 | 194 232,00 | 198 100,00 |
| - Gemeentefonds | | | | | | |
| - Andere algemene werkingsubsidies | 129 750,00 | 483 074,00 | 377 920,00 | 190 438,00 | 194 232,00 | 198 100,00 |
| - van de federale overheid | | | | | | |
| - van de Vlaamse overheid | | | | | | |
| - van de provincie | 129 750,00 | 483 074,00 | 377 920,00 | 190 438,00 | 194 232,00 | 198 100,00 |
| - van de gemeente | | | | | | |
| - van het OCMW | | | | | | |
| - van andere entiteiten | | | | | | |
| b. Specifieke werkingsubsidies | 50 000,00 | 158 105,00 | 354 789,00 | 360 486,00 | 366 295,00 | 372 220,00 |
| - van de federale overheid | | | | | | |
| - van de Vlaamse overheid | | | 70 000,00 | 70 000,00 | 70 000,00 | 70 000,00 |
| - van de provincie | 50 000,00 | 84 375,00 | 50 000,00 | 51 000,00 | 52 020,00 | 53 060,00 |
| - van de gemeente | | | | | | |
| - van het OCMW | | | | | | |
| - van andere entiteiten | | 73 730,00 | 234 789,00 | 239 486,00 | 244 275,00 | 249 160,00 |
| 4. Recuperatie individuele hulpverlening | | | | | | |
| 5. Andere operationele ontvangsten | 304 686,69 | 325 640,22 | 172 199,00 | 175 543,00 | 227 252,00 | 307 297,00 |
| B. Financiële ontvangsten | | | 541,00 | 552,00 | 563,00 | 574,00 |
| C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar | | | | | | |
| Totaal exploitatieontvangsten | 494 455,88 | 970 424,22 | 905 449,00 | 727 019,00 | 788 342,00 | 878 191,00 |
| III. Exploitatiesaldo | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| Exploitatiesaldo | -113 470,52 | -48 486,25 | -610 283,00 | -464 253,00 | -425 106,00 | -357 877,00 |

**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 | 33 644,05 | | | | | |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 33 644,05 | | | | | |
| a. Terreinen en gebouwen | | | | | | |
| b. Wegen en andere infrastructuur | | | | | | |
| c. Roerende goederen | 33 644,05 | | | | | |
| 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 | 33 644,05 | | | | | |
| 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 | -33 644,05 | | | | | |
| Saldo exploitatie en investeringen | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| Saldo exploitatie en investeringen | -147 114,57 | -48 486,25 | -610 283,00 | -464 253,00 | -425 106,00 | -357 877,00 |

**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 | -147 114,57 | -48 486,25 | -610 283,00 | -464 253,00 | -425 106,00 | -357 877,00 |

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.

Voor de periode 2022-2025 is het nog onduidelijk wat de financiële impact zal zijn, daarom is bij de vaststelling van de kredieten 2022 geen inhoudelijke of financiële wijziging doorgevoerd voor de coronacrisis. Indien tijdens 2022 blijkt dat de coronacrisis nog een belangrijke impact heeft, dan zal dit meegenomen worden in de aanpassing van het meerjarenplan in 2022. De twee extra indexen in 2022 (februari en april 2022) en de verhoogde eindejaartoeelage resulteren in hogere personeelskosten. De stijgende energieprijzen zorgen voor hogere werkingskosten. Beide worden opgevangen door een wijziging van de dotatie vanuit het hoofdbestuur in de herziening van juni 2022.

De strategische nota wordt integraal opgenomen, maar is inhoudelijk niet gewijzigd ten opzichte van de voorgaande aanpassing van het meerjarenplan.

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%.

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.

Investerings

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

De coronacrisis heeft een financiële impact op 2021, en in de aanpassing van het meerjarenplan van oktober 2021 zijn de nodige maatregelen beslist. Mocht er in 2022 nog financiële impact zijn, dan kan dit worden opgevangen door het resultaat van de rekening 2021.

Een mogelijk risico is dat er zich nog een extra indexering voordoet in 2022, waardoor de personeelsuitgaven stijgen. We gaan ervan uit dat we dit effect in 2022 kunnen opvangen door de reeds voorziene personeelskosten. Voor de stijgende energiekosten legt het hoofdbestuur een buffer aan. Bij de herziening in oktober 2022 kan, indien nodig, hiervoor extra dotatie gegeven worden.

Documentatie

Bijkomende info op :

[Beleidsdocumenten](#)

Plaats van de algemene documentatie op het intranet :

[AMJP juni 2022](#)

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

APB GKC

Motivering van de wijzigingen, aanpassing meerjarenplan 2020-2025 (boekjaar 2022)

| | | Uitgave | Ontvangst |
|---|------|---------|-----------|
| <p>Wijziging dotatie (enkel in 2022): De personeelskosten stijgen door de extra loonindexaties en de verhoogde eindejaartoelage en dalen omdat de bijdrage voor de tweede pensioenpijler van de contractuelen aan het OFP Prolocus vanuit de reservebuffer van het OFP zelf gefinancierd wordt. De werkingsmiddelen stijgen om de duurdere energieprijzen te kunnen opvangen.</p> | | | |
| exploitatie | | | |
| | 2022 | - | 8 800 |
| | 2023 | | |
| | 2024 | | |
| | 2025 | | 8 800 |
| <p>Wijziging dotatie (enkel in 2022): aanpassing personeelskader</p> | | | |
| exploitatie | | | |
| | 2022 | 200 000 | 200 000 |
| | 2023 | | |
| | 2024 | | |
| | 2025 | | |
| <p>Interne wijziging (enkel in 2022): extra middelen voor ZORO uit resultaten vorige boekjaren</p> | | | |
| exploitatie | | | |
| | 2022 | 155 000 | |
| | 2023 | | |
| | 2024 | | |
| | 2025 | | |