

Meerjarenplan 2020-2025 (Herziening)
Strategische nota

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

De staat van het financiële evenwicht

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo (a-b)	1 659 396,77	2 856 629,52	1 704 825,78	253 616,00	240 477,00	231 090,00
a. Ontvangsten	69 553 786,40	72 770 008,06	77 843 168,00	72 249 076,00	73 630 245,00	74 999 679,00
b. Uitgaven	67 894 389,63	69 913 378,54	76 138 342,22	71 995 460,00	73 389 768,00	74 768 589,00
II. Investeringsaldo (a-b)	-915 905,35	-1 716 068,12	-1 841 978,98	-1 908 610,00	-1 000 893,00	-1 139 398,00
a. Ontvangsten	130 091,94					
b. Uitgaven	1 045 997,29	1 716 068,12	1 841 978,98	1 908 610,00	1 000 893,00	1 139 398,00
III. Saldo exploitatie en investeringen (I+II)	743 491,42	1 140 561,40	-137 153,20	-1 654 994,00	-760 416,00	-908 308,00
IV. Financieringsaldo (a-b)						
a. Ontvangsten						
b. Uitgaven						
V. Budgettair resultaat van het boekjaar (III+IV)	743 491,42	1 140 561,40	-137 153,20	-1 654 994,00	-760 416,00	-908 308,00
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	11 419 996,12	12 163 487,54	13 304 048,94	13 166 895,74	11 511 901,74	10 751 485,74
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat (V+VI)	12 163 487,54	13 304 048,94	13 166 895,74	11 511 901,74	10 751 485,74	9 843 177,74
VIII. Onbeschikbare gelden						
IX. Beschikbaar budgettair resultaat (VII-VIII)	12 163 487,54	13 304 048,94	13 166 895,74	11 511 901,74	10 751 485,74	9 843 177,74

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	1 659 396,77	2 856 629,52	1 704 825,78	253 616,00	240 477,00	231 090,00
II. Netto periodieke aflossingen (a-b)						
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen						
b. Periodieke terugvordering leningen						
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	1 659 396,77	2 856 629,52	1 704 825,78	253 616,00	240 477,00	231 090,00

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	1 659 396,77	2 856 629,52	1 704 825,78	253 616,00	240 477,00	231 090,00
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)	1 659 396,77	2 856 629,52	1 704 825,78	253 616,00	240 477,00	231 090,00

	2022	
	Uitgaven	Ontvangsten
1605 APB Provinciaal Onderwijs Antwerpen	77 980 321,20	77 843 168,00
Exploitatie	76 138 342,22	77 843 168,00
Investerings	1 841 978,98	
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	67 866 771,78	69 878 837,11	76 111 102,22	71 968 220,00	73 362 528,00	74 741 349,00
1. Goederen en diensten	10 544 031,84	12 048 054,93	17 363 150,22	12 096 057,00	12 298 623,00	12 461 864,00
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	57 322 164,94	57 830 782,18	58 747 952,00	59 872 163,00	61 063 905,00	62 279 485,00
a. Politiek personeel						
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	1 536 384,83	1 438 768,15	1 503 866,00	1 398 732,00	1 426 705,00	1 455 240,00
c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	3 668 558,97	4 127 818,90	3 384 826,00	3 452 523,00	3 521 573,00	3 592 005,00
d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur	50 839 220,38	51 262 312,78	52 740 252,00	53 962 333,00	55 041 579,00	56 142 411,00
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden						
f. Andere personeelskosten	1 278 000,76	1 001 882,35	1 119 008,00	1 058 575,00	1 074 048,00	1 089 829,00
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 begunstigen						
5. Andere operationele uitgaven	575,00					
B. Financiële uitgaven	27 617,85	34 541,43	27 240,00	27 240,00	27 240,00	27 240,00
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden						
- aan financiële instellingen						
- aan andere entiteiten						
2. Andere financiële uitgaven	27 617,85	34 541,43	27 240,00	27 240,00	27 240,00	27 240,00
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar						
Totaal exploitatie-uitgaven	67 894 389,63	69 913 378,54	76 138 342,22	71 995 460,00	73 389 768,00	74 768 589,00
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele ontvangsten	69 522 575,34	72 739 107,47	77 842 568,00	72 248 476,00	73 629 645,00	74 999 079,00
1. Ontvangsten uit de werking	2 837 931,02	3 428 181,76	4 753 060,00	4 328 918,00	4 375 712,00	4 423 776,00
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	66 469 196,22	68 878 232,51	72 889 871,00	67 808 214,00	69 141 970,00	70 462 709,00
a. Algemene werkingssubsidies	7 963 880,00	8 036 537,45	11 646 503,00	7 932 330,00	8 089 358,00	8 249 524,00
- Gemeentefonds						
- Andere algemene werkingssubsidies	7 963 880,00	8 036 537,45	11 646 503,00	7 932 330,00	8 089 358,00	8 249 524,00
- van de federale overheid						
- van de Vlaamse overheid						
- van de provincie	7 963 880,00	8 036 537,45	11 646 503,00	7 932 330,00	8 089 358,00	8 249 524,00
- van de gemeente						
- van het OCMW						
- van andere entiteiten						
b. Specifieke werkingssubsidies	58 505 316,22	60 841 695,06	61 243 368,00	59 875 884,00	61 052 612,00	62 213 185,00
- van de federale overheid						
- van de Vlaamse overheid	58 005 625,94	60 595 840,67	61 172 169,00	59 819 685,00	60 996 413,00	62 156 986,00
- van de provincie						
- van de gemeente						
- van het OCMW						
- van andere entiteiten	499 690,28	245 854,39	71 199,00	56 199,00	56 199,00	56 199,00
4. Recuperatie individuele hulpverlening	215 448,10	432 693,20	199 637,00	111 344,00	111 963,00	112 594,00
5. Andere operationele ontvangsten						
B. Financiële ontvangsten	31 211,06	30 900,59	600,00	600,00	600,00	600,00
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						
Totaal exploitatieontvangsten	69 553 786,40	72 770 008,06	77 843 168,00	72 249 076,00	73 630 245,00	74 999 679,00
III. Exploitatiesaldo	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatiesaldo	1 659 396,77	2 856 629,52	1 704 825,78	253 616,00	240 477,00	231 090,00

**Ontvangsten en uitgaven naar
economische aard**

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa	3 219,49	877,50				
1. Extern verzelfstandigde agentschappen						
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiter						
3. OCMW-verenigingen						
4. Andere financiële vaste activa	3 219,49	877,50				
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	1 042 777,80	1 715 190,62	1 841 978,98	1 908 610,00	1 000 893,00	1 139 398,00
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1 042 777,80	1 715 190,62	1 841 978,98	1 908 610,00	1 000 893,00	1 139 398,00
a. Terreinen en gebouwen						
b. Wegen en andere infrastructuur						
c. Roerende goederen	1 042 777,80	1 715 190,62	1 841 978,98	1 908 610,00	1 000 893,00	1 139 398,00
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	1 045 997,29	1 716 068,12	1 841 978,98	1 908 610,00	1 000 893,00	1 139 398,00
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	130 091,94					
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	130 091,94					
a. Terreinen en gebouwen						
b. Wegen en andere infrastructuur						
c. Roerende goederen	130 091,94					
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	130 091,94					
III. Investeringsaldo	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Investeringsaldo	-915 905,35	-1 716 068,12	-1 841 978,98	-1 908 610,00	-1 000 893,00	-1 139 398,00
Saldo exploitatie en investeringen	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo exploitatie en investeringen	743 491,42	1 140 561,40	-137 153,20	-1 654 994,00	-760 416,00	-908 308,00

**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	743 491,42	1 140 561,40	-137 153,20	-1 654 994,00	-760 416,00	-908 308,00

Meerjarenplan 2020-2025 (Herziening)
Schema T3:
Investeringsprojecten

Investeringsproject BD26AP055 - We stemmen de organisatie van ons onderwijs optimaal af op de regionale arbeidsmarkt

I. UITGAVEN	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren		2020	2021	2022	2023	2024	2025
	voor MJP	in MJP	in MJP	na MJP						
A. Investerings in financiële vaste activa		20 008,78	-15 911,79		3 219,49	877,50				
1. Extern verzelfstandigde agentschappen										
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten										
3. OCMW-verenigingen										
4. Andere financiële vaste activa		20 008,78	-15 911,79		3 219,49	877,50				
B. Investerings in materiële vaste activa		28 405 962,77	-19 757 114,37		1 042 777,80	1 715 190,62	1 841 978,98	1 908 610,00	1 000 893,00	1 139 398,00
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		28 405 962,77	-19 757 114,37		1 042 777,80	1 715 190,62	1 841 978,98	1 908 610,00	1 000 893,00	1 139 398,00
a. Terreinen en gebouwen										
b. Wegen en andere infrastructuur										
c. Roerende goederen		28 405 962,77	-19 757 114,37		1 042 777,80	1 715 190,62	1 841 978,98	1 908 610,00	1 000 893,00	1 139 398,00
d. Leasing en soortgelijke rechten										
e. Erfgoed										
2. Andere materiële vaste activa										
a. Onroerende goederen										
b. Roerende goederen										
C. Investerings in immateriële vaste activa										
D. Toegestane investeringssubsidies										
TOTAAL	0,00	28 425 971,55	-19 773 026,16	0,00	1 045 997,29	1 716 068,12	1 841 978,98	1 908 610,00	1 000 893,00	1 139 398,00

II. ONTVANGSTEN	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren		2020	2021	2022	2023	2024	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		130 992,40	-900,46		130 091,94					
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		130 992,40	-900,46		130 091,94					
a. Terreinen en gebouwen										
b. Wegen en andere infrastructuur										
c. Roerende goederen		130 992,40	-900,46		130 091,94					
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										
TOTAAL	0,00	130 992,40	-900,46	0,00	130 091,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

APB Provinciaal Onderwijs Antwerpen

Assumpties bij de opmaak van het meerjarenplan 2020-2025 (herziening)

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 0869 'Overige ondersteunende diensten voor het onderwijs'.

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

BDS Via levenslang, modulair leren draagt ons onderwijs bij aan economische groei en sociale cohesie.

AP We stemmen de organisatie van ons onderwijs optimaal af op de regionale arbeidsmarkt.

De strategische nota werd inhoudelijk niet gewijzigd ten opzichte van de voorgaande aanpassing van het meerjarenplan.

In de financiële nota is, zoals wettelijk voorgeschreven, het resultaat op kasbasis voor alle jaren 2020 tot en met 2025 positief. Het resultaat van de rekening 2021 werd opgenomen onder 'het budgettaire resultaat vorige jaren' van 2022. In deze aanpassing meerjarenplan wordt de dotatie verhoogd om de negatieve financiële impact van de Oekraïne-crisis op te vangen. Concreet gaat het over hogere personeelskosten ingevolge de extra indexoverschrijdingen van april 2022 en juli 2022 en de sterk gestegen energieprijzen.

Ontvangsten

De belangrijkste ontvangst is de weddesubsidie van de Vlaamse overheid, gevolgd door de dotatie van hoofdbestuur (hoofdzakelijk ter financiering van het provinciaal personeel) en de Vlaamse werkingsdotatie voor het onderwijs.

De Vlaamse werkingsdotatie is aangepast aan de meest recente gegevens. Er werd rekening gehouden met de laatst gekende financiering van het volwassenonderwijs.

Ter financiering van de werking zal bovendien een beroep worden gedaan op de onttrekking van reserves.

Werkingskosten

Werkingskosten zijn geraamd op basis van het verleden en zijn aangepast aan de laatst gekende middelen die ter beschikking werden gesteld door de verschillende overheden. De uitgaven worden jaarlijks gedeeltelijk geïndexeerd.

Personeelskosten

De personeelskosten van het gedetacheerd onderwijzend personeel zijn geraamd op basis van de laatst gekende gegevens en worden jaarlijks geïndexeerd.

De personeelskosten van het provinciaal personeel zijn berekend door het hoofdbestuur, op basis van het actuele personeelsbestand. De tweede pijler pensioenbijdragen voor de contractuelen loopt via de OFP-Pensioenkas.

Investerings

De investeringen zijn aangepast aan de laatste noden.

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

- Onzekere toekomst van onderwijs binnen de provincies.
- Wanbetalers of faillissementen
- Onzekerheid over de nieuwe financiering van de Centra voor Volwassenen Onderwijs en besparingen op onderwijssubsidies
- Bij projectwerking worden bepaalde declaraties niet aanvaard

Het onverwacht verhogen van de uitgaven

- Onverwacht in panne vallen van apparatuur

De financiële impact van de Oekraïne-crisis wordt door het hoofdbestuur gemonitord en de aangelegde buffer wordt in deze aanpassing meerjarenplan toegewezen aan de getroffen entiteiten. De dotatie wordt verhoogd om de sterk gestegen energiekosten 2022 en de gestegen weddenkosten ingevolge de extra indexoverschrijdingen van april 2022 en juli 2022 op te vangen.

Documentatie

Bijkomende info op :

[Beleidsdocumenten](#)

Plaats van de algemene documentatie op het intranet :

[AMJP-okt2022](#)

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

APB POA

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

		Uitgave	Ontvangst
Wijziging dotatie (enkel in 2022): verhoging dotatie door de stijgende personeelskosten (extra loonindexaties) en de duurdere energieprijzen			
exploitatie			
	2022	1 720 560	1 720 560
	2023		
	2024		
	2025		
Interne wijziging (enkel 2022) : verschuiving investeringen en verhoging werkingskosten voor digisprong rekening houdend met bijkomende subsidies Vlaamse Gemeenschap. En actualisering exploitatiekosten en -ontvangsten rekening houdend met prijsevoluties.			
exploitatie			
	2022	2 340 156,77	2 288 880
	2023		
	2024		
	2025		
investeringen			
	2022	- 42 238,77	
	2023		
	2024		
	2025		