

Beleidsdoelstelling: BD21 - Implementatie Vlaamse onderwijsbeleid & nemen extra gebieds- en leerlinggerichte initiatieven

BDS Implementatie Vlaamse onderwijsbeleid & nemen extra gebieds- en leerlinggerichte initiatieven

	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	3 261 430,00	3 341 427,00	79 997,00	3 312 490,00	3 394 090,00	81 600,00	3 383 998,00	3 467 228,00	83 230,00	3 456 939,00	3 541 829,00	84 890,00	3 531 334,00	3 617 924,00	86 590,00	3 607 214,00	3 695 534,00	88 320,00
Investerings	80 000,00		-80 000,00	81 600,00		-81 600,00	83 230,00		-83 230,00	84 890,00		-84 890,00	86 590,00		-86 590,00	88 320,00		-88 320,00
Financiering																		

Actieplan: BD21AP048 - Via talentgerichte verblijven en pakketten leren jongeren zichzelf zo vroeg mogelijk kennen

AP Via talentgerichte verblijven en pakketten leren jongeren zichzelf zo vroeg mogelijk kennen

	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	3 261 430,00	3 341 427,00	79 997,00	3 312 490,00	3 394 090,00	81 600,00	3 383 998,00	3 467 228,00	83 230,00	3 456 939,00	3 541 829,00	84 890,00	3 531 334,00	3 617 924,00	86 590,00	3 607 214,00	3 695 534,00	88 320,00
Investerings	80 000,00		-80 000,00	81 600,00		-81 600,00	83 230,00		-83 230,00	84 890,00		-84 890,00	86 590,00		-86 590,00	88 320,00		-88 320,00
Financiering																		

Actie: BD21AP04814

A Werking APB Vormingscentrum Malle : wij baten het verblijfscentrum op een klantvriendelijke wijze uit; we organiseren de uitleendienst op een klantvriendelijke wijze, met aandacht voor een minimum aan administratie en budgetvriendelijke tarieven; we bouwen een talentencentrum uit binnen de muren van het PVM

Actie: BD21AP04815

A Dotatie mjp 20-25

Actie: BD21AP04816

A Financiële aangelegenheden mjp 20-25

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo (a-b)	79 997,00	81 600,00	83 230,00	84 890,00	86 590,00	88 320,00
a. Ontvangsten	3 341 427,00	3 394 090,00	3 467 228,00	3 541 829,00	3 617 924,00	3 695 534,00
b. Uitgaven	3 261 430,00	3 312 490,00	3 383 998,00	3 456 939,00	3 531 334,00	3 607 214,00
II. Investeringsaldo (a-b)	-80 000,00	-81 600,00	-83 230,00	-84 890,00	-86 590,00	-88 320,00
a. Ontvangsten						
b. Uitgaven	80 000,00	81 600,00	83 230,00	84 890,00	86 590,00	88 320,00
III. Saldo exploitatie en investeringen (I+II)	-3,00					
IV. Financieringsaldo (a-b)						
a. Ontvangsten						
b. Uitgaven						
V. Budgettair resultaat van het boekjaar (III+IV)	-3,00					
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	2 950 407,06	2 950 404,06	2 950 404,06	2 950 404,06	2 950 404,06	2 950 404,06
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat (V+VI)	2 950 404,06	2 950 404,06	2 950 404,06	2 950 404,06	2 950 404,06	2 950 404,06
VIII. Onbeschikbare gelden						
IX. Beschikbaar budgettair resultaat (VII-VIII)	2 950 404,06	2 950 404,06	2 950 404,06	2 950 404,06	2 950 404,06	2 950 404,06

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	79 997,00	81 600,00	83 230,00	84 890,00	86 590,00	88 320,00
II. Netto periodieke aflossingen (a-b)						
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen						
b. Periodieke terugvordering leningen						
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	79 997,00	81 600,00	83 230,00	84 890,00	86 590,00	88 320,00

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	79 997,00	81 600,00	83 230,00	84 890,00	86 590,00	88 320,00
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)	79 997,00	81 600,00	83 230,00	84 890,00	86 590,00	88 320,00

	2020		2021	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
1608 APB Provinciaal Vormingscentrum Malle	3 341 430,00	3 341 427,00	3 394 090,00	3 394 090,00
Exploitatie	3 261 430,00	3 341 427,00	3 312 490,00	3 394 090,00
Investerings	80 000,00		81 600,00	
Financiering				
Leningen en leasings				
Toegestane leningen en betalingsuitstel				
Overige financieringstransacties				

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele uitgaven	3 260 430,00	3 311 470,00	3 382 958,00	3 455 879,00	3 530 254,00	3 606 114,00
1. Goederen en diensten	1 110 325,00	1 118 520,00	1 146 318,00	1 174 679,00	1 203 584,00	1 233 074,00
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	2 140 405,00	2 183 060,00	2 226 560,00	2 270 920,00	2 316 190,00	2 362 350,00
a. Politiek personeel						
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	812 655,00	828 910,00	845 490,00	862 400,00	879 650,00	897 240,00
c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	1 172 440,00	1 195 890,00	1 219 810,00	1 244 210,00	1 269 090,00	1 294 470,00
d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur						
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden						
f. Andere personeelskosten	155 310,00	158 260,00	161 260,00	164 310,00	167 450,00	170 640,00
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	9 700,00	9 890,00	10 080,00	10 280,00	10 480,00	10 690,00
B. Financiële uitgaven	1 000,00	1 020,00	1 040,00	1 060,00	1 080,00	1 100,00
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden						
- aan financiële instellingen						
- aan andere entiteiten						
2. Andere financiële uitgaven	1 000,00	1 020,00	1 040,00	1 060,00	1 080,00	1 100,00
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar						
Totaal exploitatie-uitgaven	3 261 430,00	3 312 490,00	3 383 998,00	3 456 939,00	3 531 334,00	3 607 214,00

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele ontvangsten	3 340 677,00	3 393 320,00	3 466 438,00	3 541 019,00	3 617 094,00	3 694 684,00
1. Ontvangsten uit de werking	403 305,00	1 129 270,00	1 151 860,00	1 174 899,00	1 198 400,00	1 222 360,00
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	2 919 872,00	2 246 200,00	2 296 378,00	2 347 560,00	2 399 764,00	2 453 014,00
a. Algemene werkingssubsidies	2 919 872,00	2 246 200,00	2 296 378,00	2 347 560,00	2 399 764,00	2 453 014,00
- Gemeentefonds						
- Andere algemene werkingssubsidies	2 919 872,00	2 246 200,00	2 296 378,00	2 347 560,00	2 399 764,00	2 453 014,00
- van de federale overheid						
- van de Vlaamse overheid	29 094,00	29 094,00	29 094,00	29 094,00	29 094,00	29 094,00
- van de provincie	2 890 778,00	2 217 106,00	2 267 284,00	2 318 466,00	2 370 670,00	2 423 920,00
- van de gemeente						
- 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						
5. Andere operationele ontvangsten	17 500,00	17 850,00	18 200,00	18 560,00	18 930,00	19 310,00
B. Financiële ontvangsten	750,00	770,00	790,00	810,00	830,00	850,00
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						
Totaal exploitatieontvangsten	3 341 427,00	3 394 090,00	3 467 228,00	3 541 829,00	3 617 924,00	3 695 534,00

III. Exploitatiesaldo	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatiesaldo	79 997,00	81 600,00	83 230,00	84 890,00	86 590,00	88 320,00

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	80 000,00	81 600,00	83 230,00	84 890,00	86 590,00	88 320,00
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	80 000,00	81 600,00	83 230,00	84 890,00	86 590,00	88 320,00
a. Terreinen en gebouwen						
b. Wegen en andere infrastructuur						
c. Roerende goederen	80 000,00	81 600,00	83 230,00	84 890,00	86 590,00	88 320,00
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	80 000,00	81 600,00	83 230,00	84 890,00	86 590,00	88 320,00
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						
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	-80 000,00	-81 600,00	-83 230,00	-84 890,00	-86 590,00	-88 320,00
Saldo exploitatie en investeringen	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo exploitatie en investeringen	-3,00					

**Schema T2:
 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 activiteiter 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	-3,00					

APB Provinciaal Vormingscentrum Malle

Gekozen grondslagen en assumpties bij de opmaak van het meerjarenplan 2020-2025

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 Vormingscentrum Malle werkt mee aan volgende beleidsdoelstelling (BDS) en actieplan (AP) van het hoofdbestuur:

BDS Implementatie Vlaamse onderwijsbeleid & nemen extra gebieds- en leerlinggerichte initiatieven.

AP Via talentgerichte verblijven en pakketten leren jongeren zichzelf zo vroeg mogelijk kennen.

Ontvangsten

De belangrijkste ontvangst is de dotatie van het hoofdbestuur. Voor 2020 is die initieel vrijwel gelijk aan 2019. 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%. Voor APB Provinciaal Vormingscentrum Malle wordt er jaarlijks 300.000 EUR minder dotatie voorzien voor de jaren 2020 - 2025, en wordt hetzelfde bedrag in de mate van het nodige uit de reserves gehaald.

De ontvangsten uit eigen prestaties (verhuur lokalen, overnachtingen, catering, uitleendienst) worden voornamelijk ingeschat op basis van de voorgaande jaren.

Werkingskosten

Er worden geen grote wijzigingen in de dienstverlening verwacht, met uitzondering van een mogelijke impact tijdens de renovatie van de infrastructuur/accommodatie ('masterplan'). Voor zover zich dit aandient zullen gepaste maatregelen worden genomen om deze impact tot een absoluut minimum te beperken.

De werkingskosten 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. Voor 2020 werden de lonen niet geïndexeerd omdat er een indexsprong 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-Statutairen en de tweede pijler voor de contractuelen via de OFP-Pensioenkas. Aan het personeelsbestand zijn geen grote wijzigingen te verwachten.

Investeringskosten

Voor 2020 worden de investeringen geraamd op 80.000 EUR, met een jaarlijkse indexatie in het meerjarenplan van 2 %. Het gaat onder meer om meubilair, machines, toestellen (onderhoud, schoonmaak, materieel Uitleendienst,...). Deze raming gebeurt op basis van de voorbije jaren. Voorziene uitgaven dienen mogelijks aangerekend te worden als een kost als gevolg van specifieke interne afspraken omtrent de aanrekening als investering.

Onroerende investeringen en investeringsontvangsten worden door het hoofdbestuur beheerd.

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

- minder reservaties
- impact infrastructuurwerken
- wanbetalers
- andere onvoorziene omstandigheden

Het onverwacht verhogen van de uitgaven

- onvoorziene omstandigheden

De coronacrisis heeft een financiële impact. Om deze in te schatten, kan er voor de periode maart-augustus met effectieve rekeningcijfers gewerkt worden. Voor de periode september-december gaat het om een prognose, waarbij verondersteld wordt dat de federale maatregelen dd eind augustus worden doorgetrokken tot het einde van het jaar.

Belangrijkste impact is de daling van de ontvangsten. Dit omdat er een vrijstelling van enkele maanden gegeven werd voor huur en concessies en/of er verschillende activiteiten en evenementen niet zijn doorgegaan. Voor de uitgaven stelt er zich minder een probleem. Er zijn natuurlijk extra uitgaven gebeurd om alles corona-proof te maken, maar dit werd opgevangen door te schuiven met kredieten waarop minder werd uitgegeven.

Om mogelijke liquiditeitsproblemen op te vangen beslist de provincieraad in oktober om de dotatie te verhogen via een aanpassing van het meerjarenplan.

APB PVM

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

	Uitgave	Ontvangst
Financiële implicaties van aangepaste werking door Corona exploitatie		
2020	- 150 344,00	- 703 827,00
2021		
2022		
2023		
2024		
2025		
Extra dotatie ter compensatie van de Corona-impact exploitatie		
2020		553 480,00
2021		
2022		
2023		
2024		
2025		