

Beleidsdoelstelling: BD26 - Via levenslang, modulair leren draagt ons onderwijs bij aan economische groei en sociale cohesie

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

	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	68 617 967,87	68 746 654,00	128 686,13	68 914 152,00	69 212 012,00	297 860,00	70 130 631,00	70 386 108,00	255 477,00	71 146 803,00	71 598 098,00	451 295,00	72 404 748,00	72 834 202,00	429 454,00	73 708 332,00	74 076 152,00	367 820,00
Investerings	1 229 265,13		-1 229 265,13	1 322 000,00		-1 322 000,00	772 000,00		-772 000,00	672 000,00		-672 000,00	672 000,00		-672 000,00	583 300,00		-583 300,00
Financiering																		

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

AP We stemmen de organisatie van ons onderwijs optimaal af op de regionale 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	68 617 967,87	68 746 654,00	128 686,13	68 914 152,00	69 212 012,00	297 860,00	70 130 631,00	70 386 108,00	255 477,00	71 146 803,00	71 598 098,00	451 295,00	72 404 748,00	72 834 202,00	429 454,00	73 708 332,00	74 076 152,00	367 820,00
Investerings	1 229 265,13		-1 229 265,13	1 322 000,00		-1 322 000,00	772 000,00		-772 000,00	672 000,00		-672 000,00	672 000,00		-672 000,00	583 300,00		-583 300,00
Financiering																		

Actie: BD26AP05525

A Werking APB Provinciaal Onderwijs Antwerpen

Actie: BD26AP05526

A Dotatie mjp 20-25

Actie: BD26AP05527

A Financiële aangelegenheden mjp 20-25

De staat van het financiële evenwicht

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo (a-b)	128 686,13	297 860,00	255 477,00	451 295,00	429 454,00	367 820,00
a. Ontvangsten	68 746 654,00	69 212 012,00	70 386 108,00	71 598 098,00	72 834 202,00	74 076 152,00
b. Uitgaven	68 617 967,87	68 914 152,00	70 130 631,00	71 146 803,00	72 404 748,00	73 708 332,00
II. Investeringsaldo (a-b)	-1 229 265,13	-1 322 000,00	-772 000,00	-672 000,00	-672 000,00	-583 300,00
a. Ontvangsten						
b. Uitgaven	1 229 265,13	1 322 000,00	772 000,00	672 000,00	672 000,00	583 300,00
III. Saldo exploitatie en investeringen (I+II)	-1 100 579,00	-1 024 140,00	-516 523,00	-220 705,00	-242 546,00	-215 480,00
IV. Financieringsaldo (a-b)						
a. Ontvangsten						
b. Uitgaven						
V. Budgettair resultaat van het boekjaar (III+IV)	-1 100 579,00	-1 024 140,00	-516 523,00	-220 705,00	-242 546,00	-215 480,00
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	9 306 846,94	8 206 267,94	7 182 127,94	6 665 604,94	6 444 899,94	6 202 353,94
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat (V+VI)	8 206 267,94	7 182 127,94	6 665 604,94	6 444 899,94	6 202 353,94	5 986 873,94
VIII. Onbeschikbare gelden						
IX. Beschikbaar budgettair resultaat (VII-VIII)	8 206 267,94	7 182 127,94	6 665 604,94	6 444 899,94	6 202 353,94	5 986 873,94

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	128 686,13	297 860,00	255 477,00	451 295,00	429 454,00	367 820,00
II. Netto periodieke aflossingen (a-b)						
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen						
b. Periodieke terugvordering leningen						
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	128 686,13	297 860,00	255 477,00	451 295,00	429 454,00	367 820,00

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	128 686,13	297 860,00	255 477,00	451 295,00	429 454,00	367 820,00
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)	128 686,13	297 860,00	255 477,00	451 295,00	429 454,00	367 820,00

Overzicht van de kredieten

	2020		2021	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
1605 APB Provinciaal Onderwijs Antwerpen	69 847 233,00	68 746 654,00	70 236 152,00	69 212 012,00
Exploitatie	68 617 967,87	68 746 654,00	68 914 152,00	69 212 012,00
Investerings	1 229 265,13		1 322 000,00	
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	68 603 667,87	68 899 852,00	70 116 331,00	71 132 503,00	72 390 448,00	73 694 032,00
1. Goederen en diensten	12 093 225,87	11 230 356,00	11 258 328,00	11 060 703,00	11 079 011,00	11 116 552,00
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	56 483 942,00	57 642 996,00	58 831 503,00	60 045 300,00	61 284 937,00	62 550 980,00
a. Politiek personeel						
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	1 672 632,00	1 723 647,00	1 762 244,00	1 801 739,00	1 842 152,00	1 883 508,00
c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	3 173 816,00	3 270 618,00	3 370 371,00	3 473 168,00	3 579 100,00	3 688 262,00
d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur	50 758 634,00	51 781 772,00	52 825 616,00	53 890 587,00	54 977 116,00	56 085 642,00
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden						
f. Andere personeelskosten	878 860,00	866 959,00	873 272,00	879 806,00	886 569,00	893 568,00
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	26 500,00	26 500,00	26 500,00	26 500,00	26 500,00	26 500,00
B. Financiële uitgaven	14 300,00	14 300,00	14 300,00	14 300,00	14 300,00	14 300,00
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden						
- aan financiële instellingen						
- aan andere entiteiten						
2. Andere financiële uitgaven	14 300,00	14 300,00	14 300,00	14 300,00	14 300,00	14 300,00
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar						
Totaal exploitatie-uitgaven	68 617 967,87	68 914 152,00	70 130 631,00	71 146 803,00	72 404 748,00	73 708 332,00

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele ontvangsten	68 725 554,00	69 190 912,00	70 365 008,00	71 576 998,00	72 813 102,00	74 055 052,00
1. Ontvangsten uit de werking	4 280 576,00	4 298 036,00	4 316 066,00	4 334 332,00	4 352 836,00	4 352 836,00
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	64 177 478,00	64 781 376,00	65 937 442,00	67 131 166,00	68 348 766,00	69 590 716,00
a. Algemene werkingssubsidies	64 177 478,00	64 781 376,00	65 937 442,00	67 131 166,00	68 348 766,00	69 590 716,00
- Gemeentefonds						
- Andere algemene werkingssubsidies	64 177 478,00	64 781 376,00	65 937 442,00	67 131 166,00	68 348 766,00	69 590 716,00
- van de federale overheid						
- van de Vlaamse overheid	56 361 242,00	57 184 492,00	58 190 242,00	59 230 642,00	60 291 850,00	61 374 282,00
- van de provincie	7 816 236,00	7 596 884,00	7 747 200,00	7 900 524,00	8 056 916,00	8 216 434,00
- 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	267 500,00	111 500,00	111 500,00	111 500,00	111 500,00	111 500,00
5. Andere operationele ontvangsten						
B. Financiële ontvangsten	21 100,00	21 100,00	21 100,00	21 100,00	21 100,00	21 100,00
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						
Totaal exploitatieontvangsten	68 746 654,00	69 212 012,00	70 386 108,00	71 598 098,00	72 834 202,00	74 076 152,00

III. Exploitatiesaldo	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatiesaldo	128 686,13	297 860,00	255 477,00	451 295,00	429 454,00	367 820,00

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	1 229 265,13	1 322 000,00	772 000,00	672 000,00	672 000,00	583 300,00
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1 229 265,13	1 322 000,00	772 000,00	672 000,00	672 000,00	583 300,00
a. Terreinen en gebouwen						
b. Wegen en andere infrastructuur						
c. Roerende goederen	1 229 265,13	1 322 000,00	772 000,00	672 000,00	672 000,00	583 300,00
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	1 229 265,13	1 322 000,00	772 000,00	672 000,00	672 000,00	583 300,00
II. Investeringsontvangsten						
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						
Investeringsaldo	-1 229 265,13	-1 322 000,00	-772 000,00	-672 000,00	-672 000,00	-583 300,00
Saldo exploitatie en investeringen						
Saldo exploitatie en investeringen	-1 100 579,00	-1 024 140,00	-516 523,00	-220 705,00	-242 546,00	-215 480,00

**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	-1 100 579,00	-1 024 140,00	-516 523,00	-220 705,00	-242 546,00	-215 480,00

APB Provinciaal Onderwijs Antwerpen

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 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.

Ontvangsten

De belangrijkste ontvangst is de dotatie van het hoofdbestuur. De dotatie wordt voornamelijk besteed aan personeel, waarop initieel een indexsprong werd toegepast van 2019 naar 2020.

Voor 2020 is de provinciale dotatie 5.5% minder dan in 2019 en voor 2021 is de provinciale dotatie 2.82% minder in vergelijking met 2020, waarna de dotatie de jaren daarop met 2% wordt geïndexeerd.

De specifieke werkingssubsidies (o.a. van Vlaanderen) zijn ingeschat op basis van het verleden en zijn vanaf 2020 in overeenstemming gebracht met de recentste gegevens. Ontvangsten uit prestaties (inkomgelden, verhuur zalen,...) zijn ingeschat op basis van het verleden en worden deels geïndexeerd met 1%. In 2020 zal 1.197.439 EUR, in 2021 1.138.660 EUR en in 2022 601.043 EUR aangewend worden uit eigen reservemiddelen om uitzonderlijke investeringen, uitgaven en mindere dotatie mee op te vangen. In 2020 en 2021 zijn er nog projectsubsidies voorzien die hogere werkingskosten rechtvaardigen.

Werkingskosten

Er worden geen grote wijzigingen in de dienstverlening verwacht. De werkingskosten zijn geraamd op basis van het verleden en in het meerjarenplan niet geïndexeerd.

Omwille van gesubsidieerde projecten zijn de geraamde uitgaven in 2020 en 2021 groter.

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. Vanaf 2020 wordt er meer personeel ingezet voor Pedagogische ondersteuning. Ook wordt er vanaf 2020 een persoon aangeworven die zich bezig zal houden met het pedagogisch inzetten van de nieuwste en juiste technologie. Voor de rest zullen er geen grote wijzigingen aan het personeelsbestand te verwachten zijn.

Voor de projectwerking worden de nodige personeelskredieten ingeschreven volgens de loonschalen van het hoofdbestuur.

Investeringskosten

Er wordt in 2020 en 2021 telkens 1.322.000 EUR voorzien voor de aankoop van roerende investeringen. Hiervan wordt in 2020 500.000 EUR voorzien voor het inrichten van een STEM-gebouw en in 2021 500.000 EUR voor de renovatie van een beschermd gebouw. Daarnaast worden in 2020 en 2021 investeringen gepland voor de uitbouw van het leercentrum. Deze uitzonderlijke investeringen worden gedragen door de aanwending van de reserves.

Het resterende gedeelte wordt gebruikt ter vervanging van meubilair, machines,....

Bovendien wordt een gedeelte van de reserves aangewend om uitgaven te kunnen dragen voor de uitbouw van PTS Mechelen voorbereiden fase 2 van het masterplan, leercentrum 'De Masten' in 2020 en 2021.

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

- 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

APB POA

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

	Uitgave	Ontvangst
Verhoging personeelskosten door stijging waarde maaltijdcheques (jaarlijks 26.000 EUR), waarvoor extra dotatie van het moederbestuur ontvangen wordt.		
exploitatie		
2020	26.000	26.000
2021	26.000	26.000
2022	26.000	26.000
2023	26.000	26.000
2024	26.000	26.000
2025	26.000	26.000
Aanpassing raming kosten hospitalisatieverzekering personeel		
exploitatie		
2020	18.000	
2021		
2022		
2023		
2024		
2025		
Aanpassing werkmiddelen m.b.t. technotrailer, schooluitval P3, onderwijsondersteuning. En verschuiving investeringen naar werking voor o.a. IT-materiaal, meubilair, uitrusting De Masten.		
exploitatie		
2020	249.734,87	157.000
2021		
2022		
2023		
2024		
2025		
investeringen		
2020	-92.734,87	
2021		
2022		
2023		
2024		
2025		