



**Bijkomende info op :**

[Beleidsdocumenten](#)

**Plaats van de algemene documentatie op het intranet :**

[AMJP-juni2023](#)

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



## De staat van het financiële evenwicht

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Exploitatiesaldo (a-b)</b>	1 659 396,77	2 856 629,52	3 424 176,09	-819 185,51	-720 172,00	-635 158,00
a. Ontvangsten	69 553 786,40	72 770 008,06	82 465 081,71	78 086 137,21	78 741 752,00	80 264 233,00
b. Uitgaven	67 894 389,63	69 913 378,54	79 040 905,62	78 905 322,72	79 461 924,00	80 899 391,00
<b>II. Investeringsaldo (a-b)</b>	-915 905,35	-1 716 068,12	-891 142,02	-840 446,53	-997 000,00	-997 000,00
a. Ontvangsten	130 091,94					
b. Uitgaven	1 045 997,29	1 716 068,12	891 142,02	840 446,53	997 000,00	997 000,00
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen (I+II)</b>	743 491,42	1 140 561,40	2 533 034,07	-1 659 632,04	-1 717 172,00	-1 632 158,00
<b>IV. Financieringsaldo (a-b)</b>						
a. Ontvangsten						
b. Uitgaven						
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar (III+IV)</b>	743 491,42	1 140 561,40	2 533 034,07	-1 659 632,04	-1 717 172,00	-1 632 158,00
<b>VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar</b>	11 419 996,12	12 163 487,54	13 304 048,94	15 837 083,01	14 177 450,97	12 460 278,97
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat (V+VI)</b>	12 163 487,54	13 304 048,94	15 837 083,01	14 177 450,97	12 460 278,97	10 828 120,97
<b>VIII. Onbeschikbare gelden</b>						
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat (VII-VIII)</b>	12 163 487,54	13 304 048,94	15 837 083,01	14 177 450,97	12 460 278,97	10 828 120,97

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	1 659 396,77	2 856 629,52	3 424 176,09	-819 185,51	-720 172,00	-635 158,00
<b>II. Netto periodieke aflossingen (a-b)</b>						
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen						
b. Periodieke terugvordering leningen						
<b>III. Autofinancieringsmarge (I-II)</b>	1 659 396,77	2 856 629,52	3 424 176,09	-819 185,51	-720 172,00	-635 158,00

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Autofinancieringsmarge</b>	1 659 396,77	2 856 629,52	3 424 176,09	-819 185,51	-720 172,00	-635 158,00
<b>II. Correctie op de periodieke aflossingen (a-b)</b>						
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen						
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden						
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge (I+II)</b>	1 659 396,77	2 856 629,52	3 424 176,09	-819 185,51	-720 172,00	-635 158,00

	2023			
	Uitgaven	Ontvangsten		
1605 APB Provinciaal Onderwijs Antwerpen	79 745 769,25	78 086 137,21		
Exploitatie	78 905 322,72	78 086 137,21		
Investerings	840 446,53			
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
<b>A. Operationele uitgaven</b>	67 866 771,78	69 878 837,11	79 002 028,16	78 874 232,72	79 431 334,00	80 868 801,00
1. Goederen en diensten	10 544 031,84	12 048 054,93	15 974 596,29	13 891 042,72	13 161 111,00	13 285 812,00
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	57 322 164,94	57 830 782,18	63 024 674,99	64 983 190,00	66 270 223,00	67 582 989,00
a. Politiek personeel						
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	1 536 384,83	1 438 768,15	1 401 654,67	1 730 562,00	1 765 174,00	1 800 475,00
c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	3 668 558,97	4 127 818,90	4 591 630,86	3 643 318,00	3 716 184,00	3 790 507,00
d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur	50 839 220,38	51 262 312,78	56 179 658,02	58 741 496,00	59 916 327,00	61 114 653,00
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden						
f. Andere personeelskosten	1 278 000,76	1 001 882,35	851 731,44	867 814,00	872 538,00	877 354,00
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	575,00		2 756,88			
<b>B. Financiële uitgaven</b>	27 617,85	34 541,43	38 877,46	31 090,00	30 590,00	30 590,00
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden						
- aan financiële instellingen						
- aan andere entiteiten						
2. Andere financiële uitgaven	27 617,85	34 541,43	38 877,46	31 090,00	30 590,00	30 590,00
<b>C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</b>						
<b>Totaal exploitatie-uitgaven</b>	67 894 389,63	69 913 378,54	79 040 905,62	78 905 322,72	79 461 924,00	80 899 391,00
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	69 522 575,34	72 739 107,47	82 431 866,32	78 085 037,21	78 721 652,00	80 244 133,00
1. Ontvangsten uit de werking	2 837 931,02	3 428 181,76	4 625 194,92	4 565 496,00	4 665 032,00	4 769 261,00
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	77 573 169,15	73 236 391,21	73 873 470,00	75 291 722,00
a. Algemene werkingssubsidies	7 963 880,00	8 036 537,45	11 646 503,00	8 370 770,00	8 528 938,00	8 697 902,00
- Gemeentefonds						
- Andere algemene werkingssubsidies	7 963 880,00	8 036 537,45	11 646 503,00	8 370 770,00	8 528 938,00	8 697 902,00
- van de federale overheid						
- van de Vlaamse overheid						
- van de provincie	7 963 880,00	8 036 537,45	11 646 503,00	8 370 770,00	8 528 938,00	8 697 902,00
- van de gemeente						
- van het OCMW						
- van andere entiteiten						
b. Specifieke werkingssubsidies	58 505 316,22	60 841 695,06	65 926 666,15	64 865 621,21	65 344 532,00	66 593 820,00
- van de federale overheid						
- van de Vlaamse overheid	58 005 625,94	60 595 840,67	65 478 400,39	64 689 078,00	65 330 532,00	66 579 820,00
- van de provincie						
- van de gemeente						
- van het OCMW						
- van andere entiteiten	499 690,28	245 854,39	448 265,76	176 543,21	14 000,00	14 000,00
4. Recuperatie individuele hulpverlening	215 448,10	432 693,20	233 502,25	283 150,00	183 150,00	183 150,00
5. Andere operationele ontvangsten						
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	31 211,06	30 900,59	33 215,39	1 100,00	20 100,00	20 100,00
<b>C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar</b>						
<b>Totaal exploitatieontvangsten</b>	69 553 786,40	72 770 008,06	82 465 081,71	78 086 137,21	78 741 752,00	80 264 233,00
III. Exploitatiesaldo	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatiesaldo</b>	1 659 396,77	2 856 629,52	3 424 176,09	-819 185,51	-720 172,00	-635 158,00

**Ontvangsten en uitgaven naar economische aard**

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa</b>	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>B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa</b>	1 042 777,80	1 715 190,62	891 142,02	840 446,53	997 000,00	997 000,00
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1 042 777,80	1 715 190,62	891 142,02	840 446,53	997 000,00	997 000,00
a. Terreinen en gebouwen						
b. Wegen en andere infrastructuur						
c. Roerende goederen	1 042 777,80	1 715 190,62	891 142,02	840 446,53	997 000,00	997 000,00
d. Leasing en soortgelijke rechten						
e. Erfgoed						
2. Andere materiële vaste activa						
a. Onroerende goederen						
b. Roerende goederen						
<b>C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa</b>						
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>						
- 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						
<b>Totaal Investeringsuitgaven</b>	1 045 997,29	1 716 068,12	891 142,02	840 446,53	997 000,00	997 000,00
<b>II. Investeringsontvangsten</b>	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>						
1. Extern verzelfstandigde agentschappen						
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiter						
3. OCMW-verenigingen						
4. Andere financiële vaste activa						
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	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						
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>						
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>						
- van de federale overheid						
- van de Vlaamse overheid						
- van de provincie						
- van de gemeente						
- van het OCMW						
- van andere entiteiten						
<b>Totaal Investeringsontvangsten</b>	130 091,94					
<b>III. Investeringsaldo</b>	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Investeringsaldo</b>	-915 905,35	-1 716 068,12	-891 142,02	-840 446,53	-997 000,00	-997 000,00
<b>Saldo exploitatie en investeringen</b>	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Saldo exploitatie en investeringen</b>	743 491,42	1 140 561,40	2 533 034,07	-1 659 632,04	-1 717 172,00	-1 632 158,00



**Ontvangsten en uitgaven naar  
economische aard**

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Vereffening van financiële schulden</b> 1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings 2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings <b>B. Vereffening van niet-financiële schulden</b> <b>C. Toegestane leningen en betalingsuitstel</b> 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 <b>D. Vooruitbetalingen</b> <b>E. Kapitaalsverminderingen</b> <b>Totaal Financieringsuitgaven</b>						
II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Aangaan van financiële schulden</b> - opname van leningen en leasings bij financiële instellingen - opname van leningen en leasings bij andere entiteiten <b>B. Aangaan van niet-financiële schulden</b> <b>C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel</b> 1. Terugvordering van toegestane leningen a. Periodieke terugvorderingen b. Niet-periodieke terugvorderingen 2. Vereffening van betalingsuitstel <b>D. Vereffening van vooruitbetalingen</b> <b>E. Kapitaalsvermeerderingen</b> <b>F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele activiteiten</b> <b>Totaal Financieringsontvangsten</b>						
III. Financieringssaldo	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Financieringssaldo						
<b>Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	743 491,42	1 140 561,40	2 533 034,07	-1 659 632,04	-1 717 172,00	-1 632 158,00

**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						
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>		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>B. Investerings in materiële vaste activa</b>		38 091 056,46	-31 607 499,49		1 042 777,80	1 715 190,62	891 142,02	840 446,53	997 000,00	997 000,00
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		38 091 056,46	-31 607 499,49		1 042 777,80	1 715 190,62	891 142,02	840 446,53	997 000,00	997 000,00
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										
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>										
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>										
<b>TOTAAL</b>	<b>0,00</b>	<b>38 111 065,24</b>	<b>-31 623 411,28</b>	<b>0,00</b>	<b>1 045 997,29</b>	<b>1 716 068,12</b>	<b>891 142,02</b>	<b>840 446,53</b>	<b>997 000,00</b>	<b>997 000,00</b>

II. ONTVANGSTEN	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren		2020	2021	2022	2023	2024	2025
	voor MJP	in MJP	in MJP	na MJP						
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>										
1. Extern verzelfstandigde agentschappen										
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten										
3. OCMW-verenigingen										
4. Andere financiële vaste activa										
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>		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										
d. Leasing en soortgelijke rechten										
e. Erfgoed										
2. Andere materiële vaste activa										
a. Onroerende goederen										
b. Roerende goederen										
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>										
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>										
<b>TOTAAL</b>	<b>0,00</b>	<b>130 992,40</b>	<b>-900,46</b>	<b>0,00</b>	<b>130 091,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## **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 gewijzigd door de herrekenende personeelsuitgaven 2023-2025 op basis van de reeds gekende indexoverschrijdingen tot en met december 2022. Het effect van de niet-voorzien indexaanpassingen voor 2023 kunnen voorlopig opgevangen worden door de momenteel voorziene personeelskosten. In het najaar zal er een beter zicht zijn of er alsnog een aanpassing meerjarenplan moet plaatsvinden in 2023. Het effect van bijkomende indexen op de andere jaren van het meerjarenplan zal door een latere aanpassing meerjarenplan opgevangen worden.

#### **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

In deze onzekere tijden kunnen we niet alle risico's vooraf voorzien. We monitoren voortdurend het energieverbruik en de prijsstijgingen. Indien nodig, worden maatregelen genomen.

## **Documentatie**

### **Bijkomende info op :**

[Beleidsdocumenten](#)

### **Plaats van de algemene documentatie op het intranet**

[AMJP-juni2023](#)

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 2023)

		Uitgave	Ontvangst
<p>Wijziging dotatie (enkel in 2023): Voor de organisatie van een concert naar aanleiding 40 jaar Internationale Lutherie School Antwerpen worden extra werkingsuitgaven ingeschreven. Het APB ontvangt hiervoor een extra dotatie</p>			
exploitatie			
	2023	7 500	7 500
	2024		
	2025		
<p>Interne wijziging (enkel 2023) : aanpassing werkingsmiddelen investeringen mbt digisprong en technotrailer. Gedeeltelijk gefinancierd met extra subsidies Vlaamse Gemeenschap en gedeeltelijk met overschot vorige boekjaren.</p>			
exploitatie			
	2023	946 014,72	796 853,21
	2024		
	2025		
investeringen			
	2023	79 946,53	
	2024		
	2025		