

# **Autonoom Gemeentebedrijf Stedelijk Onderwijs Antwerpen**

## **Meerjarenplan 2020 – 2025**

**Aanpassing 5 van het meerjarenplan (voorjaar 2022)**

## Administratieve gegevens

**Type beleidsrapport:** Aanpassing 5 van het meerjarenplan  
**Naam bestuur:** Autonoom gemeentebedrijf Stedelijk Onderwijs Antwerpen  
**NIS-code bestuur:** 11002  
**Adres bestuur:** Frankrijklei 71-73, 2000 Antwerpen  
**Rapporteringsperiode:** 2020 - 2025  
**Wettelijk depot:**

### Volgnommers laatste inschrijvingen in de dagboeken:

Budgettair dagboek van de verwachte ontvangsten en uitgaven	2021 0000211963
	2022 0000221112
Budgettair dagboek van de aanrekeningen	2020 0002747680
	2021 0003065105

# Inhoudsopgave

---

<b>Samenvatting</b>	<b>3</b>
<b>Tabel budgetposities</b>	<b>9</b>
<b>Strategische nota</b>	<b>10</b>
<b>Financiële nota</b>	<b>30</b>
Financiële doelstellingenplan (schema M1)	31
Staat van het financiële evenwicht (schema M2)	32
Overzicht van de kredieten (schema M3)	33
<b>Motivering van de wijzigingen</b>	<b>34</b>
<b>Toelichting</b>	<b>42</b>
Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard	42
Ontvangsten en uitgaven naar economische aard	46
Investeringsprojecten	47
Masterplan onderwijspatrimonium	48
Evolutie van de financiële schulden	51
Financiële risico's	52
Omgevingsanalyse	58
Beleidsdoelstelling	59
Toegestane werkings- en investeringssubsidies	59
Personeelsinzet	60
Grondslagen en assumpties	61
Verbonden entiteiten	66
Bevoegdheidsmatrix – budgethouders	66
Organogram	67
Documentatie	67
Schema T1	68
Schema T2	69
Schema T3	71
Schema T4	72

# Samenvatting

---

Deze nota geeft een samenvatting van, en toelichting bij, de vijfde aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025 van het Autonoom Gemeentebedrijf Stedelijk Onderwijs Antwerpen (AG SO). Het geeft een overzicht van de belangrijkste cijfers met enige achtergrondinformatie.

Stedelijk Onderwijs geeft mee uitvoering aan het Antwerps bestuursakkoord 'De Grote Verbinding' dat vertaald is in het stedelijk meerjarenplan 2020-2025. Stedelijk Onderwijs draagt mee bij aan de realisatie van de strategische doelstelling van de stad Antwerpen: 'Antwerpen is de onderwijshoofdstad van Vlaanderen'. Dit realiseert Stedelijk Onderwijs via zijn actieplan: 'Stedelijk Onderwijs bouwt mee aan de stad van morgen'. Dit actieplan wordt geconcretiseerd in vijf inhoudelijke acties die het Stedelijk Onderwijs beschouwt als speerpunten:

Speerpunt 1: Elke leerling realiseert maximale leerwinst

Speerpunt 2: Sterke teams leveren excellent onderwijs

Speerpunt 3: Breed aanbod in functie van leren en werken

Speerpunt 4: Voldoende, duurzame en inspirerende leer- en werkomgevingen

Speerpunt 5: Elke leerling ontwikkelt zich tot een actieve burger

Actie 6 is een algemene actie voor registratie van ontvangsten en uitgaven voor de algemene werking die niet toegewezen worden aan de andere acties. Meer info over de speerpunten is opgenomen in de strategische nota (zie verder).

## Budgettair resultaat

Het Stedelijk Onderwijs presenteert bij de vijfde aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025 een budget in evenwicht. Het beschikbaar budgettair resultaat van het Stedelijk Onderwijs is jaarlijks positief. Het resultaat einde 2025 is gelijk aan 0 euro.

In de voorliggende aanpassing werd het budgettair resultaat van 2021 voor een bedrag van 1.938.086 euro bestemd. Het budgettair resultaat van de verschillende onderwijsniveaus voor 1.945.822 euro maakt hiervan deel uit en werd volledig bestemd binnen de onderwijsniveaus zelf. Bij de ondersteunende diensten is er een negatief te bestemmen resultaat van - 7.736 euro.

Anders dan vorige jaren werd er einde 2021 in de boekhouding geen voorziening voor de stedelijke restmiddelen aangelegd. In het collegebesluit 2022\_CBS\_02709, goedgekeurd op 01/04/2022, werd in artikel 8 opgenomen: 'Het college keurt goed dat de vraag tot compensatie van AG Stedelijk Onderwijs voor de stijgende energiekosten dient verrekend te worden met de stedelijke restmiddelen jaarrekening 2021 die volgens besluit van 23 oktober 2020 (jaarnummer 8817) in principe terugvloeien naar de stad.' Concreet betekent dit dat het Stedelijk Onderwijs in deze vijfde aanpassing van het meerjarenplan (voorjaar 2022) het bedrag van stedelijke restmiddelen inzet om een deel van de stijging van de energiekosten te compenseren. In de aanloop naar de zesde aanpassing

meerjarenplanning (najaar 2022) zal het Stedelijk Onderwijs een verhoogde stadsdotatie motiveren aan de hand van de verhoogde uitgaven en de meest recente prognose.

De huidige inflatie leidt tot forse prijsstijgingen bij onder andere energie en (bouw)materialen, en heeft een grote impact op de loonkosten. Op de servicecontracten (onder andere poets, groenonderhoud en busvervoer) worden deze stijgingen ook doorgerekend in de vorm van contractuele prijsherzieningen. Daarom werd in deze vijfde aanpassing van het meerjarenplan de spreiding van een aantal vastgoedprojecten aangepast (naar achter) om tijdelijk budgettaire ruimte te maken. Het gaat concreet om volgende projecten : Flor Alpaertstraat (Stedelijke basisschool Fruithof), Kempisch dok (Stedelijk Lyceum Cadix en/of Eilandje), Bosuil (Stedelijke basisschool De Groene Egel en Stedelijk Lyceum Waterbaan), Notelaerstraat – Academie Hoboken) en Boomsesteenweg (Stedelijk Lyceum Expo).

In de volgende aanpassingen van het meerjarenplan, te starten bij de zesde aanpassing in het najaar van 2022, zal het AG SO een besparings- en optimalisatieoefening doen om structureel te bepalen hoe we het effect van de inflatie duurzaam opvangen. Op basis van de resultaten van deze oefening moet dan beslist worden of de spreiding van de benoemde vastgoedprojecten terug kan aangepast worden (naar voren).

De besparings- en optimalisatieaanpak vanaf de zesde aanpassing van het meerjarenplan is reeds gestart in mei 2022. Enerzijds zal in overleg gegaan worden met de subsidiërende overheden. Met de stad wordt in de eerstvolgende budgetronde overleg gepleegd specifiek over de energie uitgaven (zie hieronder). Via OVSG wordt gevraagd om de budgettaire situatie van de schoolbesturen op de agenda van de Vlaamse overheid te leggen. Daarnaast maken we een grondige analyse van de financiële situatie van de afgelopen jaren. Het AG SO had de voorbije jaren immers telkens een positief budgettair resultaat. Door budget en realisatie nauwkeurig te analyseren willen we nog scherper begroten. Op die manier willen we al een deel van de verwachte stijgingen in de uitgaven compenseren. Het resultaat van deze analyse wordt met elke budgethouder grondig besproken om op een kwaliteitsvolle en slimme manier budgetaanpassingen door te voeren. Tot slot starten we nog een optimalisatie oefening naar uitgaven die minder prioritair of noodzakelijk zijn, zowel op vlak van exploitatie als investeringen, zowel binnen de personeelsuitgaven, als binnen andere uitgaven. Het resultaat van deze laatste, structurele oefening zal deels verwerkt worden in de zesde (najaar 2022) en deels in de zevende aanpassing (voorjaar 2023).

Het gecumuleerd budgettair resultaat einde 2021 (40.180.148 euro) wordt in het meerjarenplan gebruikt om de negatieve budgettaire resultaten van de boekjaren 2022-2025 recht te zetten en de noodzakelijke investeringen uit te kunnen voeren. In 2022 verwacht het Stedelijk Onderwijs een negatief budgettair resultaat van -11.506.101 euro. Het gecumuleerd budgettair resultaat van vorig boekjaar (2021) bedraagt, na verwerking van het verwacht budgettair resultaat van 2022, 28.674.047 euro.

De autofinancieringsmarge van Stedelijk Onderwijs is jaarlijks positief en bedraagt 11.703.450 euro in 2022 en 6.778.377 euro in 2023. De autofinancieringsmarge is een berekeningswijze die aangeeft

hoeveel middelen Stedelijk Onderwijs over heeft uit de exploitatie, na het betalen van de leninglasten, om investeringen zelf te financieren of om de leningslasten van bijkomende leningen te dragen.

	Jaarrekening 2020	Jaarrekening 2021	2022	2023	2024	2025	
<b>Exploitatie</b>	Ontvangsten	359.530.208	381.129.978	388.967.130	389.016.968	395.441.702	403.419.731
	Uitgaven	-343.466.728	-366.714.935	-378.428.928	-380.710.115	-387.041.456	-394.554.491
	<b>Saldo</b>	<b>16.063.480</b>	<b>14.415.044</b>	<b>10.538.203</b>	<b>8.306.853</b>	<b>8.400.246</b>	<b>8.865.240</b>
<b>Investering</b>	Ontvangsten	49.670.443	31.090.416	60.848.714	63.979.029	54.175.981	45.776.100
	Uitgaven	-54.582.187	-47.587.336	-125.703.361	-89.292.232	-64.040.159	-56.742.381
	<b>Saldo</b>	<b>-4.911.744</b>	<b>-16.496.920</b>	<b>-64.854.647</b>	<b>-25.313.204</b>	<b>-9.864.178</b>	<b>-10.966.281</b>
<b>Financiering</b>	Ontvangsten	52.670	5.562.693	45.136.769	7.000	7.000	6.000
	Uitgaven	-1.751.851	-1.542.731	-2.326.426	-2.698.679	-2.708.717	-2.715.328
	<b>Saldo</b>	<b>-1.699.180</b>	<b>4.019.962</b>	<b>42.810.343</b>	<b>-2.691.679</b>	<b>-2.701.717</b>	<b>-2.709.328</b>
<b>Budgettair resultaat</b>	<b>9.452.556</b>	<b>1.938.086</b>	<b>-11.506.101</b>	<b>-19.698.030</b>	<b>-4.165.649</b>	<b>-4.810.369</b>	
Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	28.789.506	38.242.062	40.180.148	28.674.047	8.976.017	4.810.368	
<b>Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>38.242.062</b>	<b>40.180.148</b>	<b>28.674.047</b>	<b>8.976.017</b>	<b>4.810.368</b>	<b>0</b>	
Autofinancieringsmarge	14.892.669	13.440.216	11.703.450	6.778.377	6.908.265	7.414.109	

### Budgetpositie en doelstelling

Het budget is opgemaakt zowel naar de soort van ontvangst of uitgave (budgetpositie), als naar de bijdrage aan de realisatie van de doelstelling (op niveau van elk speerpunt/actie).

96% van alle ontvangsten in 2022 zijn subsidies (investeringsubsidies, werkingsubsidies, projectsubsidies, lonen gesubsidieerd personeel,...) en worden grotendeels toegewezen aan actie 6 (algemene werking) en speerpunt 4 (leer- en werkomgevingen). 63% van alle uitgaven in 2022 zijn personeelskosten. Deze zijn eveneens toegewezen aan de zesde actie. Dit percentage is sterk gedaald ten opzichte van AMJP 4 (73%). De totale uitgaven in 2022 zijn sterk toegenomen door meer investeringsuitgaven in 2022 (+ circa 67 mio) voornamelijk door het budgettair opname van DBFM projecten Cadix en Blue Gate. Daardoor is het gewicht van de loonkosten op de totale uitgaven lager. 14% van alle uitgaven in 2022 worden ingezet op het onderhouden, beheren, renoveren en vernieuwbouwen van het patrimonium. De jaarlijks terugkerende uitgaven voor personeel zijn gestegen met circa 2 mio en voor het patrimonium met 7 mio. Didactisch materiaal, ICT, uitstappen en dergelijke zijn jaarlijks terugkerende uitgaven (exploitatie en investeringen) die stabiel blijven in het meerjarenplan.

Voor de realisatie van de vijf speerpunten zijn specifieke programma's gedefinieerd. Deze programma's bestaan uit nieuwe en bestaande initiatieven waarop Stedelijk Onderwijs in dit meerjarenplan de focus legt. De speerpunten bevatten naast programma's ook reguliere werking. Het budget per speerpunt en per programma is opgenomen in de strategische nota.

## Stadsdotatie

Net als in de voorbije legislaturen voorziet de stad Antwerpen in een exploitatie- en investeringsdotatie voor het Stedelijk Onderwijs.

In de exploitatiedotatie zijn voornamelijk middelen opgenomen voor het onderhouden en beheren van het patrimonium (inclusief het eigen aandeel in alternatieve financiering van scholenbouw), voor de personeelskosten van de ondersteunende diensten (inclusief de responsabiliseringsbijdrage voor de pensioenen van de statutaire medewerkers), voor ICT en voor het deeltijds kunstonderwijs (DKO). Daarnaast zijn er specifieke middelen voorzien voor beleidsambities rond capaciteit, de afstemming van het onderwijs op de arbeidsmarkt met focus op het verhogen van de gekwalificeerde uitstroom en de realisaties van de andere programma's.

De investeringsdotatie wordt voornamelijk ingezet voor de realisatie van het masterplan patrimonium. Daarnaast zijn er ook middelen voor het regulier onderhoud aan het patrimonium en voor ICT investeringen.

Het Stedelijk Onderwijs blijft verder drie leningen (2011, 2012 en 2013) aflossen die de stad heeft toegestaan voor investeringen in specifieke vastgoedprojecten voor REG (Rationeel EnergieGebruik). Bij aanpassing 5 van het meerjarenplan heeft de stad, net als in de vorige legislatuur, de exploitatiedotatie voor het jaar 2022 verlaagd ter compensatie van de renteloze REG lening van 2013.

De exploitatiedotatie 2022-2025 is gestegen met circa 5 mio euro. De voornaamste wijzigingen zijn de indexatie van het reguliere personeelsbudget en het personeelsbudget Digipolis (+ 4,5 mio euro), de solidarisering van de VIA middelen (+ 0,7 mio euro), de verderzetting van het proefproject 'gezonde schoolmaaltijden' bij drie basisscholen (+ 0,08 mio euro), een toelage voor het pilootproject 'Individueel Aangepast Curriculum' (+ 0,06 mio euro) en de compensatie voor de REG lening voor 2013 (-0,3 mio euro). De responsabiliseringsbijdrage, inbegrepen in de exploitatiedotatie, is niet gewijzigd t.o.v. vorige aanpassing van het meerjarenplan.

De investeringsdotatie 2022-2025 is verhoogd met circa 12,6 mio euro. De voornaamste wijzigingen zijn de overdracht van niet opgevraagde investeringsbudgetten voor circa 10 mio euro, de toekenning van een investeringsdotatie voor circa 1,8 mio euro voor het project Sportomundo in de Santiagostraat, en de toekenning van circa 0,5 mio euro m.b.t. de verkoop van een grond door AG Vespa waarbij de inkomsten mogen toekomen aan Stedelijk Onderwijs. Verder werd er circa 0,1 mio euro toegekend voor capaciteit buitengewoon onderwijs waarvoor er reeds in 2020 extra plaatsen werden gecreëerd. Het resterende bedrag van circa 0,2 mio euro is toe te wijzen aan de nieuwe versie van SAP S4/HANA, SOK-middelen Ter Heydelei en enkele werken die gedaan worden in het kader van het stallen van slurfzuigmachines.

	2022	2023	2024	2025	Totaal	
<b>Exploitatie</b>	Basisonderwijs	-342.902	-231.000	-164.845	-163.305	-902.052
	DKO	-736.832	-717.205	-757.205	-709.705	-2.920.946
	Financiën	-13.974	-283.127	-263.010	-241.063	-801.174
	HR	-29.413.302	-30.748.649	-31.003.521	-31.564.601	-122.730.074
	ICT	-3.547.637	-3.708.715	-3.785.838	-3.860.506	-14.902.695
	MC	-57.500	-40.000	-40.000	-40.000	-177.500
	Onderwijsorganisatie	-60.000	-60.000	-30.000	-30.000	-180.000
	Patrimonium	-16.631.344	-17.032.788	-17.358.518	-18.905.689	-69.928.339
	Secundair onderwijs	-90.000	-200000	-137.500		-427.500
	Buitengewoon onderwijs	-99.046				-99.046
	Volwassen onderwijs	-10.000				-10.000
	<b>Saldo</b>	<b>-51.002.537</b>	<b>-53.021.484</b>	<b>-53.540.437</b>	<b>-55.514.868</b>	<b>-213.079.326</b>
<b>Investeringsen</b>	ICT	-530.798	-687.309	-844.490	-600.072	-2.662.669
	Patrimonium	-34.431.823	-37.807.215	-37.513.798	-38.083.516	-147.836.352
	<b>Saldo</b>	<b>-34.962.620</b>	<b>-38.494.524</b>	<b>-38.358.288</b>	<b>-38.683.588</b>	<b>-150.499.020</b>

### Masterplan onderwijspatrimonium

Stedelijk Onderwijs bouwt mee aan de stad van morgen door het realiseren van voldoende, gezonde, duurzame en inspirerende leer- en werkomgevingen voor haar lerenden en medewerkers. Duurzame en inspirerende schoolgebouwen verhogen het welbevinden, wat bijdraagt tot betere leerprestaties. Aantrekkelijke schoolomgevingen en -gebouwen faciliteren het leerproces. Zo zorgen we ervoor dat schoolteams zich kunnen concentreren op hun kerntaak. Het Masterplan Onderwijspatrimonium 2020-2025 van Stedelijk Onderwijs is een concreet programma van vastgoedprojecten (nieuwbouw en renovaties) die deze doelstelling mee realiseert. Het masterplan wordt gerealiseerd via investeringen enerzijds en via alternatieve financieringen (DBFM Scholen van Morgen, huursubsidies) anderzijds.

Het masterplan 2020-2025 stijgt met circa 0,7 mio euro ten opzichte van aanpassing 4.

Het aandeel stadsdotatie is gestegen met circa 2,4 mio euro. De Agion subsidies stegen met circa 2,7 mio euro. Dit is steeds een momentopname en kan wijzigen door verschuivingen in de tijd van projecten. Over eventuele extra Agion middelen capaciteit voor de tweede helft van de legislatuur is echter nog geen duidelijkheid. Deze zijn veiligheidshalve dan ook niet opgenomen als te verwachten uitgaven, te meer omdat er naast capaciteitssubsidies ook een eigen aandeel moet voorzien worden. De overige subsidies (bv. OVAM, Sport Vlaanderen, groendaken) stegen met circa 0,03 mio euro. Er werden voor circa 1,7 mio euro relance plan middelen Vlaanderen opgenomen. Tot slot is er een afname van eigen middelen masterplan voor circa 7 mio euro, voornamelijk te wijten aan de sterke stijging van de prijzen voor nutsvoorzieningen, materiaalkosten, poets en indexering van de lonen.

Het eigen aandeel binnen de DBFM projecten is gestegen met circa 0,04 mio euro.



In aanloop naar de speerpuntennota 2022-2023 werd een eerste review (herziening) van het masterplan onderwijspatrimonium goedgekeurd op de raad van bestuur in november 2021. Zowel de verschillende lijsten met projecten als de geformuleerde indicatoren bij de ambities krijgen een update. In aanpassing 5 van het meerjarenplan is geen nieuwe review voorzien. In het najaar zal er wel opnieuw een review gebeuren in de aanloop naar aanpassing 6. Daarin zal ook de index aangepast worden aan de huidige situatie.

Masterplan (excl. dbfm)		Jaarrekening	AMJP 4				2025	Totaal
		2020	2021	2022	2023	2024		
Ontvangsten	Stad	32.466.401	27.179.595	31.521.059	30.425.672	30.452.056	33.000.383	185.045.166
	Agion subsidies	12.382.291	3.570.130	24.336.930	22.392.340	13.608.718	5.111.602	81.402.011
	Overige subsidies	249.654	1.730.775	60.636	0	0	0	2.041.065
	Eigen middelen	-1.157.676	892.265	5.606.541	16.941.059	1.474.586	3.674.707	27.431.481
	<b>Saldo</b>	<b>43.940.670</b>	<b>33.372.765</b>	<b>61.525.166</b>	<b>69.759.070</b>	<b>45.535.360</b>	<b>41.786.692</b>	<b>295.919.723</b>
Uitgaven	Gebouwen	-43.471.389	-32.480.500	-59.882.035	-68.952.496	-44.060.774	-41.568.075	-290.415.269
	Meubilair	-469.280	-892.265	-1.643.131	-806.574	-1.474.586	-218.617	-5.504.453
	<b>Saldo</b>	<b>-43.940.670</b>	<b>-33.372.765</b>	<b>-61.525.166</b>	<b>-69.759.070</b>	<b>-45.535.360</b>	<b>-41.786.692</b>	<b>-295.919.723</b>

Masterplan (excl. dbfm)		Jaarrekening	Jaarrekening	AMJP 5				Totaal
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	
Ontvangsten	Stad	32.466.401	17.363.530	31.775.883	35.279.027	35.013.798	35.583.516	187.482.155
	Agion subsidies	12.382.291	6.233.531	22.168.792	23.115.053	14.331.430	5.834.315	84.065.412
	Overige subsidies	249.654	1.764.242	60.636	0	0	0	2.074.532
	Relance plan	0	0	217.225	1.206.249	276.526	0	1.700.000
	Eigen middelen	-1.157.676	1.976.431	1.171.656	16.941.059	1.474.586	836.362	21.242.418
	<b>Saldo</b>	<b>43.940.670</b>	<b>27.337.733</b>	<b>55.394.192</b>	<b>76.541.387</b>	<b>51.096.341</b>	<b>42.254.193</b>	<b>296.564.516</b>
Uitgaven	Gebouwen	-43.471.389	-26.899.104	-54.222.536	-74.787.973	-49.865.266	-41.911.725	-291.157.993
	Meubilair	-469.280	-438.629	-1.171.656	-1.753.413	-1.231.075	-342.468	-5.406.522
	<b>Saldo</b>	<b>-43.940.670</b>	<b>-27.337.733</b>	<b>-55.394.192</b>	<b>-76.541.387</b>	<b>-51.096.341</b>	<b>-42.254.193</b>	<b>-296.564.516</b>

### Andere wijzigingen en financiële risico's

Meer toelichting bij wijzigingen in aanpassing 5 van het meerjarenplan én de gekende financiële risico's zijn opgenomen in de Toelichting.

# Tabel budgetposities

	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>	<b>10.538.203</b>	<b>8.306.853</b>	<b>8.400.246</b>	<b>8.865.240</b>
<b>Ontvangsten</b>	<b>388.967.130</b>	<b>389.016.968</b>	<b>395.441.702</b>	<b>403.419.731</b>
70 Opbrengsten uit de werking	9.350.346	9.228.004	9.262.344	9.291.365
74 Subsidies, toelagen en andere operationele opbrengsten	377.777.190	377.420.411	383.857.337	391.854.807
75 Financiële opbrengsten	1.839.594	2.368.554	2.322.021	2.273.560
<b>Uitgaven</b>	<b>-378.428.928</b>	<b>-380.710.115</b>	<b>-387.041.456</b>	<b>-394.554.491</b>
60 Aankopen voor doorverkoop	-5.810.339	-5.856.504	-5.905.536	-5.942.632
61 Diensten en diverse goederen	-55.805.473	-50.689.771	-51.126.809	-52.210.019
62 Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	-309.888.270	-316.737.128	-322.571.321	-328.862.317
64 Toegestande werkingssubsidies en andere operationele kosten	-4.326.193	-3.830.551	-3.938.382	-4.136.270
65 Financiële kosten	-2.598.652	-3.596.160	-3.499.409	-3.403.253
<b>Investerings</b>	<b>-64.854.647</b>	<b>-25.313.204</b>	<b>-9.864.178</b>	<b>-10.966.281</b>
<b>Ontvangsten</b>	<b>60.848.714</b>	<b>63.979.029</b>	<b>54.175.981</b>	<b>45.776.100</b>
15 Investeringsubsidies	57.409.273	62.815.825	52.966.245	44.517.903
49 Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar	3.439.441	1.163.203	1.209.736	1.258.197
<b>Uitgaven</b>	<b>-125.703.361</b>	<b>-89.292.232</b>	<b>-64.040.159</b>	<b>-56.742.381</b>
21 Immateriële vaste activa	-613.795	-687.309	-579.490	-1.058.505
22 Terreinen, gebouwen, wegen en andere infrastructuur	-58.060.272	-78.024.273	-53.069.766	-45.115.225
23 Installaties, machines, uitrusting en computers	-13.113.012	-5.344.149	-5.864.600	-6.011.446
24 Meubilair en rollend materiaal	-4.741.936	-5.236.502	-4.526.303	-4.557.205
25 Vaste activa in leasing	-49.174.345	0	0	0
26 Overige materiële vaste activa	0	0	0	0
<b>Financiering</b>	<b>42.810.343</b>	<b>-2.691.679</b>	<b>-2.701.717</b>	<b>-2.709.328</b>
<b>Ontvangsten</b>	<b>45.136.769</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>	<b>6.000</b>
17 Schulden op lange termijn	45.110.653	0	0	0
49 Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar	26.116	7.000	7.000	6.000
<b>Uitgaven</b>	<b>-2.326.426</b>	<b>-2.698.679</b>	<b>-2.708.717</b>	<b>-2.715.328</b>
42 Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	-2.326.426	-2.698.679	-2.708.717	-2.715.328
<b>Budgettair resultaat boekjaar</b>	<b>-11.506.101</b>	<b>-19.698.030</b>	<b>-4.165.649</b>	<b>-4.810.369</b>

# Strategische nota

---

De strategische nota is een onderdeel van de vijfde aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025 van Stedelijk Onderwijs.

De strategische nota omvat

- de strategische doelstelling;
- het actieplan voor de realisatie van de strategische doelstelling;
- de vijf speerpunten (acties) waaruit het actieplan bestaat;
- de programma's waaruit de speerpunten (acties) bestaan.

De realisatietermijn valt samen met het meerjarenplan (2020-2025).

Stedelijk Onderwijs geeft mee uitvoering aan het Antwerps bestuursakkoord 'De Grote Verbinding' dat vertaald is in het stedelijk meerjarenplan 2020-2025. Stedelijk Onderwijs draagt mee bij aan de realisatie van de strategische doelstelling van de stad Antwerpen: 'Antwerpen is de onderwijs hoofdstad van Vlaanderen' (2LWS02). Dit realiseert Stedelijk Onderwijs via zijn actieplan: 'Stedelijk Onderwijs bouwt mee aan de stad van morgen' (2LWS0205).

De raad van bestuur van het Stedelijk Onderwijs keurde op 29 november 2019 de ambitienota 2020-2025 goed. De raad van bestuur van Stedelijk Onderwijs keurde op 23 oktober 2020 de speerpuntennota 2020-2021 goed. De speerpuntennota concretiseert de ambitienota in haalbare resultaten en activiteiten voor een periode van twee jaar. In maart 2022 werd de speerpuntennota 2022-2023 goedgekeurd door de raad van bestuur (2022\_RVBAGSO\_00055).

[2LWS0205 - Het Stedelijk Onderwijs bouwt mee aan de stad van morgen.](#)

## **Missie: talentontwikkeling & actief burgerschap**

Stedelijk Onderwijs organiseert in opdracht van de stad Antwerpen en binnen het kader van zijn pedagogisch project, kwaliteitsvol onderwijs in een open en stedelijke leeromgeving. We begeleiden het leerproces van kinderen, jongeren en volwassenen. We doen dat in onze kleuter-, lagere en middelbare scholen, academies en centra voor volwassenenonderwijs. Iedereen, zonder uitzondering, is welkom. We geloven in de groeikansen van elke lerende en realiseren samen maximale leerwinst. We ontwikkelen talenten en actief burgerschap. Zo groeit iedere leerling of cursist succesvol door naar een gewaardeerde plaats in de samenleving. Samen met alle betrokkenen engageren we ons om zo de stad van morgen mee vorm te geven.

## **Visie: Stedelijk Onderwijs bouwt mee aan de stad van morgen**

Maximale leerwinst voor elke lerende is de sleutel tot kwalificatie. Hier leggen we de lat hoog. Elke leraar beschikt over expertise en leiderschap en deelt deze met anderen. Sterke teams leveren

excellent onderwijs. Ons aanbod is breed en gericht op wie wil (blijven) leren of werken. Onze leer- en werkomgevingen zijn inspirerend en duurzaam.

Leren bij het Stedelijk Onderwijs gaat ook over jezelf leren ontdekken en de ruimte krijgen om te oefenen en te participeren als een actieve burger aan de samenleving. We leren samen omgaan met een snel veranderende en onbekende toekomst. We willen dat onze leerlingen en cursisten hun plek vinden in de samenleving. Wij inspireren hen voor het leven. Zo bouwen we mee aan de stad van morgen.

### **Zes acties, vijf speerpunten**

Het actieplan 'Het Stedelijk Onderwijs bouwt mee aan de stad van morgen' wordt geconcretiseerd in vijf inhoudelijke acties die het Stedelijk Onderwijs beschouwt als speerpunten:

Speerpunt 1: Elke leerling realiseert maximale leerwinst

Speerpunt 2: Sterke teams leveren excellent onderwijs

Speerpunt 3: Breed aanbod in functie van leren en werken

Speerpunt 4: Voldoende, duurzame en inspirerende leer- en werkomgevingen

Speerpunt 5: Elke leerling ontwikkelt zich tot een actieve burger

Actie 6 is een algemene actie voor registratie van ontvangsten en uitgaven voor de algemene werking die niet toegewezen worden aan de andere acties. Meer info over de speerpunten is opgenomen in de strategische nota (zie verder).

### **Impact van corona en vluchtelingenstromen**

De coronapandemie heeft sinds het voorjaar 2020 een grote impact op de werking. Een aantal ambities uit de meerjarenplanning heeft hierdoor vertraging opgelopen terwijl andere ambities net een versnelling hebben doorgemaakt. Corona heeft ons ook uitgedaagd om nieuwe initiatieven op te zetten. Deze kregen een plek in de eerder goedgekeurde speerpuntennota. We spitten de uitdagingen verder uit om tot duurzame oplossingen te komen.

Zo had corona bijvoorbeeld een grote impact op de doorlichtingen en visitaties. De meeste doorlichtingen en visitaties werden uitgesteld waardoor een belangrijke toetssteen voor onderwijskwaliteit tijdens deze periode ontbrak. In 2022-2023 zal een inhaalbeweging gebeuren. Daarnaast werd het jaarprogramma actief burgerschap 'Wereldschool' met een schooljaar verlengd omdat de intensieve ondersteuning quasi onmogelijk was. Ook de meeste buitenlandse stages voor onze leerlingen stonden on hold en ontstond er de zoektocht naar alternatieve stages of werkervaringen.

### **Corona en digitalisering**

Schoolteams en leerlingen werden door corona geconfronteerd met diverse vormen van hybride leren en afstandsonderwijs. Afstandsonderwijs kan nooit in de plaats komen van contactonderwijs. Maar digitalisering is op de klasvloer niet meer weg te denken. Hierdoor worden de ambities van het programma digitaal onderwijs geactualiseerd in functie van een versnelde en aangepaste uitrol. Een

duidelijk kader voor digitaal leren is nodig om keuzes te maken in functie van de pedagogische meerwaarde.

#### Corona en welzijn en gezondheid

De impact van corona heeft het psychosociaal welzijn van zowel leerlingen als medewerkers nog sterker onder de aandacht gebracht en dit zal de volgende jaren ook zo zijn. Onze schoolteams moeten een goede balans houden tussen excellentie en welzijn. De resultaten van de bevestigingen over psychosociaal welzijn bij het personeel worden vertaald in concrete actieplannen op team- en organisatieniveau. Wat de gezondheid betreft, heeft het Stedelijk Onderwijs al enkele jaren (pilot)projecten lopen die de luchtkwaliteit in klas- en werklokalen moeten verbeteren om de leer- en werkprestaties te bevorderen. Met corona wordt nu versneld geïnvesteerd in luchtkwaliteitsmeting en zullen projecten uitgebreid worden.

#### Corona en leerachterstand

Individuele remediëring en evaluatiebeleid zijn reguliere thema's in de onderwijsleerpraktijk. Tijdens corona werd de leerachterstand meer zichtbaar waardoor de nood aan een kader voor remediëring en evaluatie toenam. Daarnaast werd een zomerschoolprogramma ontwikkeld om de leerachterstand van leerlingen met hoge leer- en zorgnoden maximaal weg te werken met een stimulerend en remediërend zomerprogramma. Zomerscholen worden ook de volgende jaren georganiseerd. Corona en het lerarentekort Het lerarentekort is gekend. Met corona hebben de schoolteams meer dan ooit de impact ervaren door de hoge afwezigheden in het lerarenkorps. Medewerkers van de ondersteunende diensten worden ingezet voor pedagogische en logistieke taken in scholen. Maar er is veel meer nodig om meer mensen naar het lerarenberoep te (ver)leiden. Het Stedelijk Onderwijs moet alles op alles zetten om als aantrekkelijke werkgever nieuwe leerkrachten aan te trekken en bestaande leerkrachten te behouden.

#### Vluchtelingenstromen en taalkrchtig onderwijs

De huidige vluchtelingenstroom uit Oekraïne versterkt de druk op het onderwijs voor anderstalige nieuwkomers. Het Stedelijk Onderwijs zal alert blijven voor deze en toekomstige uitdagingen binnen de grootstedelijke context. We kunnen hierbij verder bouwen op de bestaande werking voor anderstalige nieuwkomers, OKAN en NT2. Binnen de speerpunten gaan we gericht op zoek om uitdagingen als deze niet aan te pakken als losse acties maar te verankeren aan de programma's en om te buigen naar een duurzaam beleid.

#### **A'REA UP**

Het A'REA UP-programma is een vernieuwend programma van de stad Antwerpen in de aanpak van ongekwalificeerde uitstroom. Het programma kenmerkt zich door de duurzame aanpak, de gezamenlijke doelgerichtheid en het belang van (een continu proces van) meten, evalueren en bijsturen van nieuwe en bestaande initiatieven.

Het Stedelijk Onderwijs werkt actief mee aan de realisatie van het programma A'REA UP. Het programma is een belangrijke hefboom in de realisatie van de organisatiedoelstelling 'Kwaliteitsvolle

gekwalificeerde uitstroom'. Samen met onze partners zetten we in op 85% van de lerenden die gekwalificeerd uitstromen waarbij we oog hebben voor een stijgend kwaliteitsvol doorstroomcijfer. In niet-diplomagerichte opleidingen streven we naar succesvol afgeronde opleidingsdelen waarbij zelfontwikkeling centraal staat. Inspanningen worden daarbij geleverd op het vlak van vroegtijdig schoolverlaten, verlaging van de schoolse vertraging en doorlopende leerloopbanen.

### Doelgericht samenwerken om de stad van morgen mee te bouwen

Het Stedelijk Onderwijs blijft de ontwikkeling van de onderwijskwaliteit in de focus zetten om hoge leerprestaties en maximale leerwinst te realiseren. De directeur en het schoolteam zijn gezamenlijk verantwoordelijk voor de onderwijskwaliteit en worden daarbij bijgestaan door ondersteuners. Schoolteams en ondersteuners hebben een lerende en onderzoekende houding en werken doelgericht samen om de stad van morgen mee te bouwen.

We leggen daarin drie belangrijke accenten :

1. Een heldere visie en realistisch beleidsplan als basis voor onderwijskwaliteit voor elke school, academie of centrum.
2. Monitoren van onderwijskwaliteit om te groeien.
3. Lerende cultuur.

		Jaarrekening 2020	Jaarrekening 2021	2022	2023	2024	2025
	Ontvangsten	359.530.208	381.129.978	388.967.130	389.016.968	395.441.702	403.419.731
<b>Exploitatie</b>	Uitgaven	-343.466.728	-366.714.935	-378.428.928	-380.710.115	-387.041.456	-394.554.491
	<b>Saldo</b>	<b>16.063.480</b>	<b>14.415.044</b>	<b>10.538.203</b>	<b>8.306.853</b>	<b>8.400.246</b>	<b>8.865.240</b>
	Ontvangsten	49.670.443	31.090.416	60.848.714	63.979.029	54.175.981	45.776.100
<b>Investing</b>	Uitgaven	-54.582.187	-47.587.336	-125.703.361	-89.292.232	-64.040.159	-56.742.381
	<b>Saldo</b>	<b>-4.911.744</b>	<b>-16.496.920</b>	<b>-64.854.647</b>	<b>-25.313.204</b>	<b>-9.864.178</b>	<b>-10.966.281</b>
	Ontvangsten	52.670	5.562.693	45.136.769	7.000	7.000	6.000
<b>Financiering</b>	Uitgaven	-1.751.851	-1.542.731	-2.326.426	-2.698.679	-2.708.717	-2.715.328
	<b>Saldo</b>	<b>-1.699.180</b>	<b>4.019.962</b>	<b>42.810.343</b>	<b>-2.691.679</b>	<b>-2.701.717</b>	<b>-2.709.328</b>
	<b>Budgettair resultaat</b>	<b>9.452.556</b>	<b>1.938.086</b>	<b>-11.506.101</b>	<b>-19.698.030</b>	<b>-4.165.649</b>	<b>-4.810.369</b>

		Jaarrekening 2020	Jaarrekening 2021	2022	2023	2024	2025
<b>01 Maximale leerwinst</b>		<b>-9.489.104</b>	<b>-10.778.151</b>	<b>-13.481.721</b>	<b>-13.370.181</b>	<b>-13.551.884</b>	<b>-13.572.428</b>
Exploitatie	Ontvangsten	270.334	278.466	238.727	162.165	160.175	160.175
	Uitgaven	-9.643.960	-10.954.522	-13.515.652	-13.390.756	-13.515.769	-13.585.240
Investering	Uitgaven	-115.478	-102.095	-204.795	-141.590	-196.290	-147.363
<b>02 Sterke teams</b>		<b>-1.454.729</b>	<b>-1.646.304</b>	<b>-1.810.853</b>	<b>-2.249.498</b>	<b>-2.212.928</b>	<b>-2.283.821</b>
Exploitatie	Ontvangsten	272.235	337.726	863.563	347.317	352.556	357.634
	Uitgaven	-1.726.964	-1.984.029	-2.674.416	-2.596.815	-2.565.484	-2.641.454
<b>03 Breed aanbod</b>		<b>-1.371.041</b>	<b>-1.782.450</b>	<b>-2.450.256</b>	<b>-2.250.135</b>	<b>-2.275.603</b>	<b>-2.206.415</b>
Exploitatie	Ontvangsten	428.485	499.522	436.577	480.484	486.313	492.235
	Uitgaven	-1.799.526	-2.281.972	-2.886.833	-2.730.619	-2.761.916	-2.698.650
<b>04 Leer- en werkomgevingen</b>		<b>-31.261.115</b>	<b>-37.897.320</b>	<b>-52.778.905</b>	<b>-57.932.571</b>	<b>-42.638.775</b>	<b>-44.724.092</b>
Exploitatie	Ontvangsten	2.904.886	7.024.173	5.067.755	3.447.306	3.512.182	3.584.771
	Uitgaven	-28.800.613	-33.467.842	-37.069.779	-34.585.713	-34.795.618	-35.734.906
Investering	Ontvangsten	49.670.443	31.090.416	60.848.714	63.979.029	54.175.981	45.776.100
	Uitgaven	-54.473.216	-47.485.391	-125.498.566	-89.150.642	-63.843.869	-56.595.018
Financiering	Ontvangsten	0	5.548.693	45.064.537	0	0	0
	Uitgaven	-562.616	-607.369	-1.191.566	-1.622.550	-1.687.449	-1.755.039
<b>05 Actieve burger</b>		<b>-44.266</b>	<b>-53.577</b>	<b>-503.688</b>	<b>-136.300</b>	<b>-109.800</b>	<b>-109.800</b>
Exploitatie	Ontvangsten	157.102	50.731	646.343	29.830	3.100	14.715
	Uitgaven	-201.368	-104.308	-1.150.031	-166.130	-112.900	-124.515
<b>06 Algemene werking</b>		<b>53.072.810</b>	<b>54.095.888</b>	<b>59.519.320</b>	<b>56.240.655</b>	<b>56.623.341</b>	<b>58.086.187</b>
Exploitatie	Ontvangsten	355.497.165	372.939.361	381.714.165	384.549.866	390.927.377	398.810.202
	Uitgaven	-301.294.297	-317.922.261	-321.132.217	-327.240.082	-333.289.769	-339.769.727
Investering	Uitgaven	6.507	150	0	0	0	0
Financiering	Ontvangsten	52.670	14.000	72.233	7.000	7.000	6.000
	Uitgaven	-1.189.235	-935.362	-1.134.861	-1.076.129	-1.021.267	-960.288
<b>Totaal</b>		<b>9.452.556</b>	<b>1.938.086</b>	<b>-11.506.101</b>	<b>-19.698.030</b>	<b>-4.165.649</b>	<b>-4.810.369</b>

### 2LWS020501 - Elke leerling realiseert maximale leerwinst

De leer-kracht van de lerende staat centraal. We verwachten hoge leerprestaties en maximale leerwinst. We verhogen de gekwalificeerde uitstroom. We begeleiden de lerende en houden rekening met de specifieke noden. Elke leraar maakt hierbij het verschil. We meten leereffecten, begeleiden en sturen bij. We toetsen praktijkervaringen af aan wetenschappelijke inzichten.

Voor de realisatie van dit speerpunt zijn er twee programma's.

#### **Programma 1.1: Ontwikkeling onderwijskwaliteit (PROG11)**

Stedelijk Onderwijs legt de lat hoog en streeft naar excellentie. We investeren in kwaliteitsontwikkeling zodat onze lerenden hoge leerresultaten behalen en leerwinst boeken. De directeur is, samen met schoolteam, verantwoordelijk voor de ontwikkeling van de onderwijskwaliteit gebaseerd op een gedragen visie. Ze kunnen voor het versterken van hun beleidsvoerend vermogen rekenen op ondersteuning.

#### Ambities

- Elk schoolteam brengt de eigen onderwijskwaliteit systematisch en betrouwbaar in kaart aan de hand van een (collegiale) visitatie of zelfevaluatie.
- Elk schoolteam heeft inzicht in wat de schoolspecifieke noden zijn om "doorlichtingsproof" te zijn en beschikt over een actieplan om aan die noden te voldoen.
- De komende zes jaar krijgt elke school een gunstig advies na een doorlichting van de onderwijsinspectie. Eventuele tekorten worden binnen de drie jaar weggewerkt.
- Elke school streeft ernaar te excelleren op minstens één thema van de doorlichtingsfocus zoals bijvoorbeeld onderwijsbeleid, evaluatiepraktijk, leerlingenbegeleiding, taalgericht onderwijs...
- Alle lagere scholen en alle secundaire scholen met een eerste graad implementeren gefaseerd een set vaardigheids- en beheersingstoetsen voor Nederlands (lezen en schrijven) en wiskunde. Ze integreren dit met de decretaal opgelegde toetsen in het kader van een brede evaluatiepraktijk.
- Elke leraar van onze lagere scholen kent en ervaart een krachtig ondersteuningsaanbod op het vlak van de realisatie van de basisvaardigheden voor Nederlands en wiskunde.
- Elke leraar in de eerste graad van onze secundaire scholen ervaart een krachtig ondersteuningsaanbod voor de realisatie van basisgeletterdheid voor Nederlands, wiskunde digitale competenties en financiële competenties.

#### **Werken met zomerscholen**

Net zoals in de zomer van 2020 en 2021 is het de bedoeling om ook in 2022 en toekomstige jaren zomerscholen te organiseren.

In 2021 organiseerden we 15 zomerscholen voor het basisonderwijs waar 611 leerlingen minimaal 1 dag deelnamen. Van deze 611 leerlingen zijn er 82 kleuters (hiervoor ontvangt Stedelijk Onderwijs geen subsidies). Eén zomerschool werd georganiseerd in het secundair onderwijs. Hier namen 25 leerlingen minimum een dag deel.



Om deze zomerscholen op een kwaliteitsvolle manier te realiseren werden 148 begeleiders ingezet waarvan 76 leraren, 12 andere beroepen, 7 ondersteuners en 53 studenten. Het leerlingenaantal lag dit jaar lager dan voorzien. Van de 744 aangemelde leerlingen, meldde 230 leerlingen af tijdens de zomervakantie en dit vaak tot vlak voor de start van de zomerscholen. 77 leerlingen konden van de wachtlijst worden opgepikt. In tegenstelling tot vorig jaar beslisten ouders om nog op het laatste moment op vakantie te vertrekken.

De hoofddoelstelling blijft het remediëren van de leerachterstand. De focus ligt op leesvaardigheid en leren leren. De zomerscholen bieden een geïntegreerd onderwijsaanbod en verrijkingsaanbod gebaseerd op verhalend leren. Op die manier wordt ook ingezet op sociale vaardigheden, coöperatief leren, muzische vaardigheden, digitale vaardigheden enz.

Het Stedelijk Onderwijs verwacht in 2022 en volgende jaren een subsidie van Vlaanderen te verkrijgen van circa 153.000 euro/jaar. De projectuitgaven (didactisch materiaal, poets, hygiëne, energie) bedragen circa 44.000 euro/jaar en de interim kosten bedragen circa 140.000 euro/jaar. De subsidie is niet volledig kostendekkend. Het eigen aandeel van Stedelijk Onderwijs bedraagt circa 30.000 euro/jaar.

### **Monitoring leerwinst**

Alle lagere scholen en alle secundaire scholen met een eerste graad implementeren gefaseerd een set vaardigheids- en beheersingstoetsen voor Nederlands (lezen en schrijven) en wiskunde. Ze integreren dit met de decretaal opgelegde toetsen in het kader van een brede evaluatiepraktijk. Hiervoor is er over de periode 2022-2025 een budget van circa 480.000 euro voorzien.

De stijging van het programmabudget t.o.v. vorige ronde heeft te maken met het voorzien van zomerscholen in de periode 2022-2025 (zowel ontvangsten als uitgaven).

### **Programma 1.2: Leerlingenbegeleiding (PROG12)**

Stedelijk Onderwijs kiest uitdrukkelijk voor een schoolbeleid dat het evenwicht houdt tussen zorg en excelleren. We willen onze leerlingen een gelijke toegang geven tot het volledige onderwijsaanbod en we werken drempels maximaal weg.

We zetten onze schaalgrootte in om elke leerling optimaal te versterken, te begeleiden en de zorg te bieden die nodig is. We geven extra aandacht aan aspecten eigen aan een veranderende samenleving in functie van persoonsvorming en sociale vorming. Dit programma wordt gerealiseerd in nauwe samenwerking met het programma 'Actief burgerschap op school' (PROG51).

#### Ambities

- Het zorgcontinuüm en het handelingsgericht werken vormen de handvatten voor een kwaliteitsvolle uitbouw van de leerlingenbegeleiding conform het decreet. De vier domeinen van het decreet leerlingenbegeleiding krijgen een evenwichtige plaats in het beleid leerlingenbegeleiding van elke school en elke school boekt hierin vooruitgang

- Het Stedelijk Onderwijs heeft een beleid leerlingenbegeleiding voor het niet-leerplichtonderwijs uitgewerkt dat richtinggevend is voor de uitwerking van een brede basiszorg op academieniveau en centrumniveau.
- Stedelijk Onderwijs realiseert mee de stedelijke ambitie van ‘Smakelijke School’.
- Elke leraar kent en ervaart een afgestemd en helder ondersteuningsaanbod op het vlak van leerlingenbegeleiding

Er is momenteel geen budget voorzien op het programma leerlingbegeleiding. Dit wordt voornamelijk gerealiseerd door de inzet van personeel.

		Jaarrekening		Jaarrekening			
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A00000 Reguliere werking</b>		<b>-9.373.656</b>	<b>-10.578.137</b>	<b>-13.304.187</b>	<b>-13.213.718</b>	<b>-13.379.452</b>	<b>-13.405.100</b>
<b>Exploitatie</b>	Ontvangsten	122.334	56.626	85.727	9.165	7.175	7.175
	Uitgaven	-9.380.512	-10.532.668	-13.185.119	-13.081.293	-13.190.337	-13.264.912
<b>Investering</b>	Uitgaven	-115.478	-102.095	-204.795	-141.590	-196.290	-147.363
<b>PROG11 Ontwikkeling kwaliteit</b>		<b>-115.448</b>	<b>-200.014</b>	<b>-177.534</b>	<b>-156.463</b>	<b>-172.432</b>	<b>-167.328</b>
<b>Exploitatie</b>	Ontvangsten	148.000	221.840	153.000	153.000	153.000	153.000
	Uitgaven	-263.448	-421.854	-330.534	-309.463	-325.432	-320.328
<b>01 Maximale leerwinst</b>		<b>-9.489.104</b>	<b>-10.778.151</b>	<b>-13.481.721</b>	<b>-13.370.181</b>	<b>-13.551.884</b>	<b>-13.572.428</b>

### 2LWS020502 - Sterke teams leveren excellent onderwijs

Elk team ontwikkelt zich tot een professionele leergemeenschap, die de leerwinst verhoogt en de draagkracht versterkt. We werken waardengedreven in een cultuur van vertrouwen en permanente feedback. We werken participatief en co-creatief. We stimuleren persoonlijk en gedeeld leiderschap. We vertrekken vanuit engagement en appreciatie. Samen creëren we een aantrekkelijk klimaat waar mensen graag willen werken.

Voor de realisatie van dit speerpunt zijn er drie programma's.

#### **Programma 2.1: Persoonlijk en gedeeld leiderschap (PROG21)**

Sterke teams leveren excellent onderwijs en dragen bij aan de leerwinst van hun lerenden. Stedelijk Onderwijs is een waardengedreven netwerkorganisatie. Het zijn de gemeenschappelijke waarden die medewerkers drijven en verbinden.

De bedrijfswaarden (vertrouwen, deskundigheid, openheid, betrokkenheid en inspiratie) vormen de leidraad van hoe we werken en omgaan met elkaar. Medewerkers krijgen de kans om initiatief te nemen, zich te ontwikkelen en om samen op zoek te gaan naar oplossingen en nieuwe inzichten los van hiërarchie (zomeracademie, onderwijscafé, leerwandeling, ontwikkeltraject leiding geven, breed en gedeeld leiderschap).

We werkten het kader voor het programma verder uit. Het kader is een kompas waarin het concept 'persoonlijk en gedeeld leiderschap' helder gedefinieerd wordt met correcte en foute voorbeelden, geïllustreerd aan de hand van de organisatiewaarden, namelijk openheid, betrokkenheid, deskundigheid, vertrouwen en inspiratie.

Ook stelden we samen met een externe consultant de 360 graden-bevraging van het directiecomité op, zodat de leden van het directiecomité ook vanuit de focus van persoonlijk en gedeeld leiderschap hun eigen leiderschapsvaardigheden kunnen ontwikkelen. We ronden de pilootprojecten 'leerwandeling' en 'lesson study' af. De testfase van de leerwandeling is succesvol afgesloten, maar de verankering is nog niet compleet in de reguliere werking. Op termijn zal de leerwandeling verder geïntegreerd worden op de klasvloer. De 'lesson study' daarentegen, bleek niet haalbaar voor de organisatie. Het proefproject wordt afgesloten en niet opgenomen in de dagelijkse werking.

#### Ambities

- De mindset en competenties die persoonlijk en gedeeld leiderschap vormgeven, zijn sterk verankerd en duurzaam ingebed in de ganse organisatie. De cultuur is zichtbaar in gedeeld beeld, gedeelde taal, gedeelde leiderschapspraktijken en tools.
- Elk team evolueert naar een professionele leergemeenschap die overtuigd is dat leerwinst gerealiseerd wordt vanuit een gezamenlijke aanpak en een professionele dialoog.
- Elke medewerker wordt gestimuleerd om zijn persoonlijk en gedeeld leiderschap op te nemen. Hij of zij kan deelnemen aan een breed professionaliseringsaanbod.
- Elke medewerker heeft een voorbeeldfunctie op het vlak van leiderschap voor alle leerlingen en stakeholders.

Er zijn geen wijzigingen in het programmabudget ten opzichte van vorige ronde. De voorziene budgetten hebben betrekking op de organisatie van de zomeracademie (12.000 euro/jaar), het traject leiderschapsontwikkeling (75.000 euro/jaar), onderwijscafés en professionele leergemeenschappen (10.000 euro/jaar).

#### **Programma 2.2: Draagkracht in balans (PROG22)**

De draagkracht van schoolteams staat onder druk. We stellen alles in het werk om het evenwicht te herstellen tussen hoge maatschappelijke verwachtingen en de kracht van onze teams om aan die verwachtingen te voldoen. Onderwijs is een verhaal van mensen. We investeren in het psychosociaal welzijn van onze medewerkers. In dit programma willen we extra aandacht geven aan de verlaging van de draaglast. Dat doen we door de planlast aan te pakken, door in te zetten op een aangepaste schoolorganisatie en op een geïntegreerd welzijnsbeleid.

In het kader van het psychosociaal welzijnsbeleid in onze organisatie, startten we de terugkerende welzijnsbevraging RAPSI (risicoanalyse psychosociale aspecten) op. De bevraging verloopt stapsgewijs.

#### Ambities

- Het Stedelijk Onderwijs brengt planlast in kaart en adviseert planlastverlagende maatregelen die een impact hebben op de klas- en werkvloer. Het realiseert hierbij quick wins en werkt een duurzaam beleid 'aanpak planlast' uit op korte, middellange en lange termijn.
- Meerdere scholen verhogen in belangrijke mate hun draagkracht dankzij een aangepaste schoolorganisatie.
- Scholen waar de draagkracht zwaar overschreden is, worden via een totaalaanpak geremedieerd en begeleid.
- Het Stedelijk Onderwijs voert een psychosociaal welzijnsbeleid dat leidt tot een verhoging van het welbevinden van de medewerkers.

De aanpassing ten opzichte van vorige budgetronde bedraagt +10.000 euro/jaar voor een opleidingsbudget met betrekking tot het vertrouwensnetwerk in 2022 en 2023. Het overige budget dat reeds vorige rondes voorzien was onder het programma 22 is voor de RAPSI bevraging.

#### **Programma 2.3: Aantrekkelijke werkgever (PROG23)**

Het Stedelijk Onderwijs positioneert zich als aantrekkelijke onderwijswerkgever in de ruime regio. We bieden zo een antwoord op het lerarentekort. We willen dat meer potentiële kandidaten expliciet kiezen voor het Stedelijk Onderwijs omwille van onze identiteit en het pedagogische project. We willen een diverser potentieel aanspreken, het afhaken van starters verminderen en zij-instromers aantrekken. Een sterk uitgebouwde HR-strategie vormt de basis voor een authentieke en wervende marketing strategie. In onze employer branding campagne staan de verhalen van onze medewerkers centraal want zij zijn onze belangrijkste ambassadeurs. Ze vertellen hun kijk op (stedelijk) onderwijs. We lanceerden op sociale media verschillende verhalen van collega's die onze bouwstenen als werkgever in de verf zetten. Op LinkedIn en Facebook koppelden we verschillende vacatures aan concrete verhalen en getuigenissen. Vooral op LinkedIn merkten we een groei in volgers. We bekijken hoe we die verhalen nog meer en beter kunnen delen om zo een online community te creëren, zowel voor onze eigen medewerkers als externen.

#### Ambities

- Steeds meer kandidaten kiezen expliciet voor het Stedelijk Onderwijs omwille van onze identiteit en pedagogisch project.
- Starters blijven langer in dienst bij het Stedelijk Onderwijs.
- Het Stedelijk Onderwijs heeft nieuwe ideeën en voorstellen uitgewerkt die de kijk op onderwijs veranderen en inspelen op een steeds veranderende samenleving.
- Medewerkers voelen zich meer gewaardeerd en meer betrokken bij het beleid van het Stedelijk Onderwijs.
- Het Stedelijk Onderwijs staat bekend als een aantrekkelijke werkgever

Het kader van het OnderwijsImpulsfonds werd eind 2020 uitgewerkt. Concreet bestaat het stimuleringsfonds uit financiële en praktische ondersteuning bij scholen die innovatieve onderwijsprojecten willen uitwerken. De focus ligt daarbij ook op digitale innovatie. Er werden twee projecten weerhouden in het najaar van 2021 (Villa Stuivenberg 23.397,48 euro en Stedelijk Lyceum

Cadix 17.813,50 euro). In 2022 werd er nog één project weerhouden bij de Academie van Wilrijk ten bedrage van 34.498 euro. Na een interne prioriteringsoefening naar aanleiding van de nieuwe speerpuntennota werd, omwille van de beperkte impact en het beperkt aantal aanvragen, het resterende budget in de periode 2022-2025 geschrapt (circa 365.000 euro in totaal).

Het grootste deel van het exploitatiebudget onder het programma aantrekkelijke werkgever is voorzien voor initiatieven rond organisatiebrede betrokkenheid, GPTW-bevraging, specifieke campagne aantrekkelijke werkgever, dag van de leerkracht, interne communicatie en directiedagen. Het programmabudget daalt met circa 0,3 mio euro t.o.v. vorige ronde. Dit voornamelijk door het wegvallen van het OnderwijsImpulsFonds en het voorzien van een budget voor directiedagen.

		Jaarrekening		Jaarrekening				
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	
<b>A00000 Reguliere werking</b>		<b>-1.314.383</b>	<b>-1.433.435</b>	<b>-1.466.371</b>	<b>-1.959.498</b>	<b>-1.972.928</b>	<b>-1.993.506</b>	
<b>Exploitatie</b>	Ontvangsten	272.235	337.726	863.563	347.317	352.556	357.634	
	Uitgaven	-1.586.618	-1.771.161	-2.329.935	-2.306.815	-2.325.484	-2.351.139	
<b>PROG21 Leiderschap</b>		<b>-5.450</b>	<b>-67.497</b>	<b>-97.000</b>	<b>-97.000</b>	<b>-97.000</b>	<b>-97.000</b>	
<b>Exploitatie</b>	Uitgaven	-5.450	-67.497	-97.000	-97.000	-97.000	-97.000	
<b>PROG22 Draagkracht in balans</b>		<b>0</b>	<b>-39.685</b>	<b>-80.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>0</b>	<b>-30.315</b>	
<b>Exploitatie</b>	Uitgaven	0	-39.685	-80.000	-10.000	0	-30.315	
<b>PROG23 Aantrekkelijke werkgever</b>		<b>-134.896</b>	<b>-105.687</b>	<b>-167.481</b>	<b>-183.000</b>	<b>-143.000</b>	<b>-163.000</b>	
<b>Exploitatie</b>	Uitgaven	-134.896	-105.687	-167.481	-183.000	-143.000	-163.000	
<b>02 Sterke teams</b>		<b>-1.454.729</b>	<b>-1.646.304</b>	<b>-1.810.853</b>	<b>-2.249.498</b>	<b>-2.212.928</b>	<b>-2.283.821</b>	

### 2LWS020503 – Breed aanbod in functie van leren en werken

We organiseren een aantrekkelijk, breed en toekomstgericht opleidingsaanbod zodat iedereen de kans krijgt zich levenslang te ontwikkelen. Het doel van onze opleidingen is groeien naar werk, een vervolgopleiding of persoonlijke ontwikkeling. We werken samen met partners om de aansluiting tussen onderwijs en de arbeidsmarkt te versterken. Voor de realisatie van dit speerpunt zijn er drie programma's.

#### **Programma 3.1: Levenslang leren (PROG31)**

Het Stedelijk Onderwijs heeft de unieke positie in de stad om het levenslang leren van elke Antwerpenaar te garanderen. We organiseren een breed en doordacht opleidingsaanbod in functie van werk of een vervolgopleiding. Door te investeren in doorlopende leerlijnen en ononderbroken leerloopbanen verhogen we de gekwalificeerde uitstroom en verminderen we de schoolse vertraging. Schaalgrootte en lange termijnvisie vormen de basis van onze strategische aanboddoefening.

#### Ambities

- Het Stedelijk Onderwijs investeert maximaal in doorlopende leerlijnen en ononderbroken leerloopbanen. Dit gebeurt dankzij een sterke onderwijsloopbaanbegeleiding, een

samenhangend en toekomstgericht onderwijsaanbod per onderwijsniveau en een sterke samenwerking tussen de onderwijsniveaus.

- Het Stedelijk Onderwijs stemt zijn aanbod af op basis van de resultaten van een model dat instroom, doorstroom en uitstroom analyseert. Scholen nemen gerichte acties om elkaar (binnen en over de niveaus heen) te versterken in doorstroming.
- Het Stedelijk Onderwijs creëert extra capaciteit voor het leerplichtonderwijs in capaciteitsgebieden en bij voorkeur in gebieden en studierichtingen waar het Stedelijk Onderwijs ondervertegenwoordigd is.
- Elke basisschool profileert zich als een buurtschool. In alle zones en wijken van de stad bieden we een doorlopende leerlijn van kleuter- tot en met lager onderwijs aan.
- Het Stedelijk Onderwijs biedt een kwalitatief studietraject aan voor alle leerlingen secundair onderwijs die zich voorbereiden op het hoger onderwijs of willen gaan werken.
- De scholen van het secundair onderwijs werken samen en creëren een breed aanbod van studierichtingen en opties. Op schoolniveau streven we naar doorlopende leerlijnen en naar een volledige eerste graad (A-stroom + B-stroom).
- Om een hoge kwaliteit te waarborgen groeperen de buitengewone scholen zich en groeien ze uit tot professionele campussen met een aanbod dat voorziet in de doorstroom van basisonderwijs naar secundair onderwijs. De opleidingsvormen 2 en 3 (OV2 en OV3) worden meer arbeidsmarktgericht georiënteerd.
- Het volwassenenonderwijs organiseert zijn aanbod op een rendabele manier hoofdzakelijk in functie van de arbeidsmarkt, kwalificatie en taal. Diplomagerichte opleidingen winnen hierbij aan belang. Het volwassenenonderwijs heeft omscholingsprogramma's uitgewerkt in afstemming met andere opleidingsverstreckers om flexibel in te spelen op de snel veranderende noden van de arbeidsmarkt.
- Het Stedelijk Onderwijs gaat voor een kunstencampus per district, waar muziek, woord, dans en beeld geclusterd worden. Dit wordt gerealiseerd in partnerschap met private aanbieders en de districten. Het Stedelijk Onderwijs gaat ook voor een buurtgericht aanbod onder andere door de uitbreiding van het project Kunstkuren.

De projecten 'Kunstkuren', 'Instrumentinitiatie' en 'Artifex' vormen 90% van de gebudgetteerde exploitatie uitgaven. Er zijn geen wijzigingen t.o.v. aanpassing 4.

### **Programma 3.2: Onderwijs-arbeidsmarkt (PROG32)**

Met dit programma willen we de gekwalificeerde uitstroom verhogen door een naadloze aansluiting met de arbeidsmarkt te realiseren. We werken nauw samen met de stad en externe partners. Tussen onderwijs en arbeidsmarkt creëren we innoverende hefboomen, die een antwoord kunnen bieden op de uitdagingen van het werken en leren in de stad van morgen.

Op vlak van monitoring en meten, creëerden we een prototype van doorstroombevraging voor onze afgestudeerde studenten en cursisten van een aantal richtingen van het (beroeps)secundair onderwijs en het volwassenenonderwijs. In die bevraging peilden we bij de deelnemers naar of en hoe hun opleiding hen adequaat voorbereidde op de arbeidsmarkt. Uit de resultaten bleek dat veel leerlingen

uit het beroepssecundair onderwijs hun kans wagen op de hogeschool of universiteit, maar vaak zonder succes. In het najaar rollen we de bevraging opnieuw uit.

We zetten ook in op de samenwerking met de lokale economie. Aangezien we in 2030 een tekort van 25% aan zorgpersoneel verwachten in Antwerpen, is de zorgsector prioritair. Uit de doorstroombevraging bleek dat onze opleidingen goed aansluiten bij de sector, maar dat onze instroom onvoldoende is. Om meer instroom te genereren sloegen we de handen in elkaar met onder andere ZNA en Zorgbedrijf Antwerpen voor de oprichting van een Zorglab op de Stuivenbergsite. Concreet stemmen we onze opleidingen en het stagebeleid nog meer op elkaar af en denken we na over hybride leeromgevingen. Aansluitend sloten HBO5 en AP Hogeschool een overeenkomst waarbij HBO5 meer erkenning krijgt in de belangrijke rol die zij opnemen in de praktijkgerichte vorming en specifieke ondersteuning van hun studenten.

#### Ambities

- Het Stedelijk Onderwijs heeft zowel met het Ziekenhuisnetwerk Antwerpen als met het Zorgbedrijf een samenwerking ontwikkeld waardoor een naadloze aansluiting tussen onderwijs en arbeidsmarkt voor zorgberoepen gegarandeerd is.
- Het Stedelijk Onderwijs heeft voor de realisatie van De Grote Verbinding de instroom in bouwopleidingen verhoogd, de bouwopleidingen aangepast aan de noden en meer leerlingen gekwalificeerd toegeleid naar een job in de bouwsector. Opleidingen die aansluiten bij de werken van De Grote Verbinding krijgen het label 'Samen maken we De Grote Verbinding' en gelden als een springplank voor een job.
- Het Stedelijk Onderwijs heeft via pilootprojecten een uitwisselingssysteem onderzocht en/of uitgetest met als doelstelling onderwijs en arbeidsmarkt dichter bij elkaar te brengen door het inzetten van hybride leerkrachten en hybride werknemers.
- De pilootprojecten zijn inspirerend om samenwerkingen uit te bouwen met andere bedrijven en/of sectoren op de Antwerpse arbeidsmarkt.
- We rollen duaal leren in onze pilootprojecten uit als best practice en vervullen zo de rol van voortrekker voor andere trajecten duaal leren binnen het Stedelijk Onderwijs en daarbuiten.

De aanpassing ten opzichte van vorige budgetronde bedraagt +30.000 euro/jaar in 2022 en 2023 voor een doorstroombevraging, pilootprojecten leerloopbaan en samenwerking en tussen diverse sectoren.

#### **Programma 3.3: Aantrekkelijke onderwijsverstrekker (PROG33)**

Het Stedelijk Onderwijs heeft nood aan een duidelijke marketingstrategie om zijn scholen onderscheidend en aantrekkelijk te profileren naar zijn doelgroepen. Het merk Stedelijk Onderwijs kan hierin ondersteunend en versterkend zijn. We bouwen aan een sterke reputatie. Onze medewerkers, ouders en leerlingen zijn ons uithangbord en ambassadeurs.

#### Ambities

- Meer ouders, leerlingen en cursisten kiezen meer en bewust voor het Stedelijk Onderwijs omwille van ons merk en onze reputatie.

- Ouders, leerlingen en cursisten zijn zo tevreden over het Stedelijk Onderwijs dat ze het aanbod aanbevelen bij andere ouders, leerlingen en cursisten.
- Directies en leerkrachten van onze scholen voelen zich erkend en gesteund als ambassadeur in hun inspanningen naar ouders, leerlingen en cursisten.

De aanpassing t.o.v. vorige ronde bedraagt circa + 17.000 euro exploitatie uitgaven in 2022. Circa 22.000 euro exploitatie uitgaven werden overgezet naar reguliere werking MCI voor digitale tools en strategie en circa 39.000 euro werd toegevoegd aan het programmabudget met betrekking tot de nieuwe huisstijl MCI.

		Jaarrekening	Jaarrekening				
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A00000</b>	<b>Reguliere werking</b>	<b>-1.174.251</b>	<b>-1.505.115</b>	<b>-1.840.910</b>	<b>-1.717.419</b>	<b>-1.730.480</b>	<b>-1.720.840</b>
<b>Exploitatie</b>	Ontvangsten	425.906	482.471	394.572	480.484	486.313	492.235
	Uitgaven	-1.600.157	-1.987.586	-2.235.482	-2.197.903	-2.216.792	-2.213.075
<b>PROG31</b>	<b>Levenslang leren</b>	<b>-80.411</b>	<b>-159.337</b>	<b>-346.530</b>	<b>-326.300</b>	<b>-366.300</b>	<b>-304.307</b>
<b>Exploitatie</b>	Ontvangsten	2.579	17.051	42.005	0	0	0
	Uitgaven	-82.990	-176.388	-388.536	-326.300	-366.300	-304.307
<b>PROG32</b>	<b>Onderwijs arbeidsmarkt</b>	<b>0</b>	<b>-10.147</b>	<b>-60.000</b>	<b>-60.000</b>	<b>-30.000</b>	<b>-30.000</b>
<b>Exploitatie</b>	Uitgaven	0	-10.147	-60.000	-60.000	-30.000	-30.000
<b>PROG33</b>	<b>Aantrekkelijk onderwijs</b>	<b>-116.379</b>	<b>-107.852</b>	<b>-202.815</b>	<b>-146.417</b>	<b>-148.824</b>	<b>-151.268</b>
<b>Exploitatie</b>	Uitgaven	-116.379	-107.852	-202.815	-146.417	-148.824	-151.268
<b>03</b>	<b>Breed aanbod</b>	<b>-1.371.041</b>	<b>-1.782.450</b>	<b>-2.450.256</b>	<b>-2.250.135</b>	<b>-2.275.603</b>	<b>-2.206.415</b>

## 2LWS020504 - Voldoende, duurzame en inspirerende leer- en werkomgevingen

We spelen onze schaalgrootte uit en gaan efficiënt om met mensen, middelen en ruimte. Scholen, academies en centra zijn inspirerende, gezonde en veilige leeromgevingen die professioneel zijn uitgerust. We investeren in voldoende capaciteit en duurzame gebouwen die we breed openstellen.

Voor de realisatie van dit speerpunt zijn er drie programma's.

### **Programma 4.1: Aantrekkelijke schoolomgeving (PROG41)**

Het Stedelijk Onderwijs bouwt mee aan de stad van morgen door het realiseren van voldoende, gezonde, duurzame en inspirerende leer- en werkomgevingen voor haar lerenden en medewerkers. Duurzame en inspirerende schoolgebouwen verhogen het welbevinden, wat bijdraagt tot betere leerprestaties. Aantrekkelijke gebouwen faciliteren het leerproces. Zo zorgen we ervoor dat schoolteams zich kunnen concentreren op hun kerntaak. De voornaamste zaken die onder dit programma zitten zijn het masterplan en DBFM.



Het Masterplan Onderwijspatrimonium 2020-2025 van Stedelijk Onderwijs is een concreet programma van vastgoedprojecten (nieuwbouw en renovaties) die bijdragen tot het realiseren van 4 ambities:

#### Ambities

- In een grootstedelijke context met een sterke demografische groei voorziet het Stedelijk Onderwijs in een voldoende en gepast aanbod en draagt zijn steentje bij tot de nodige capaciteitsuitbreidingen in basis- en secundair onderwijs, ook in het buitengewoon onderwijs. We bouwen niet enkel voor nu, maar voor de komende 30 jaar en verder. We willen dan ook inspelen op eventuele veranderende capaciteitsnoden in de toekomst, we spreken dan ook van 'adaptieve of slimme capaciteit', waarbij we de ruimte in onze gebouwen maximaliseren en flexibel gaan voorzien.
- Het Stedelijk Onderwijs zet zijn inhaalbeweging verder en zorgt voor het behoud van capaciteit door het bouwen, renoveren en onderhouden van zijn schoolgebouwen tot kwalitatieve en gezonde leer- en werkomgevingen. Met deze doelstelling zorgen we ervoor dat na realisatie van een bouwproject de school een gunstige doorlichting op vlak van Bewoonbaarheid, Veiligheid en Hygiëne behaalt. Anderzijds zijn inbreuken in de doorlichtingsverslagen een sturende factor bij de prioriteitsbepaling en de daaruit volgende selectie van projecten opgenomen in het masterplan.
- Het Stedelijk Onderwijs realiseert duurzame en toekomstbestendige schoolgebouwen. We realiseren mee de klimaatdoelstellingen van de stad met energiebesparende maatregelen, meer groen in buitenruimtes, verbetering van de luchtkwaliteit... Dit doen we door enerzijds het isoleren van gebouwen, het vervangen door schrijnwerk, het vergroenen van speelplaatsen, het verbeteren van comfortparameters zoals binnenluchtkwaliteit, akoestiek, verlichting en HVAC te integreren in nieuwbouwprojecten en totaalrenovaties. Anderzijds werden in het masterplan afzonderlijke projecten opgenomen met betrekking tot speelplaatsrenovaties (= vergroenen) en energiebesparende maatregelen (schrijnwerkrenovaties, dakrenovaties, HVAC-projecten en doorgedreven retrofitprojecten).
- Het Stedelijk Onderwijs voorziet multifunctionele en flexibele gebouwen en speelplaatsen, die waar mogelijk breed kunnen gebruikt worden door wijk-, cultuur- en sportverenigingen, zodat de school het kloppend hart van de wijk kan zijn. Dit realiseren we door in nieuwbouw- en renovatieprojecten slim te compartimenteren waardoor de ruimtes die breed worden opengesteld met behulp van toegangscontrole afzonderlijk gebruikt kunnen worden, los van de ruimtes die niet breed kunnen opengesteld worden.

Het masterplan wordt gerealiseerd via investeringen enerzijds en via alternatieve financieringen (DBFM Scholen van Morgen, huursubsidies) anderzijds.

Het masterplan 2020-2025 stijgt met circa 0,7 mio euro ten opzichte van aanpassing 4.

Het aandeel stadsdotatie is gestegen met circa 2,4 mio euro. De Agion subsidies stegen met circa 2,7 mio euro. Dit is steeds een momentopname en kan wijzigen door verschuivingen in de tijd van projecten. Over eventuele extra Agion middelen capaciteit voor de tweede helft van de legislatuur is echter nog geen duidelijkheid. Deze zijn veiligheidshalve dan ook niet opgenomen als te verwachten

uitgaven, te meer omdat er naast capaciteitssubsidies ook een eigen aandeel moet voorzien worden. De overige subsidies (bv. Ovam, sport Vlaanderen, groendaken) stegen met circa 0,03 mio euro. Er werden voor circa 1,7 mio euro relance plan middelen Vlaanderen opgenomen.

Tot slot was er ook een afname van de eigen middelen ter financiering van het masterplan patrimonium ten bedrage van circa 7 mio euro. Omwille van de sterke stijging van de prijzen voor nutsvoorzieningen, materiaalkosten en servicecontracten (poets, groen, bus, ...) en de indexering van de lonen was er nood om budgettaire ruimte te maken in deze aanpassing om een meerjarenplan in evenwicht voor te leggen ter goedkeuring. De spreiding van een aantal vastgoedprojecten werd daarom aangepast (naar achter) om tijdelijk budgettaire ruimte te maken in deze budgetronde. Het gaat concreet om volgende projecten : Flor Alpaertstraat (Stedelijke basisschool Fruithof), Kempisch dok (Stedelijk Lyceum Cadix en/of Eilandje), Bosuil (Stedelijke basisschool De Groene Egel en Stedelijk Lyceum Waterbaan), Notelaerstraat – Academie Hoboken) en Boomsesteenweg (Stedelijk Lyceum Expo). In de volgende aanpassingen van het meerjarenplan zal het AG SO een besparings- en optimalisatieoefening doen. Op basis van de resultaten van deze oefening moet dan beslist worden of de spreiding van deze projecten terug kan aangepast worden (naar voren). Meer informatie vind je in een paragraaf over de besparingsoefening onder de financiële risico's in de toelichting.

#### **Programma 4.2: Digitalisering onderwijs (PROG42)**

Technologie is niet meer weg te denken in de samenleving. Leraren hebben de nodige digitale competenties nodig om die technologie toe te passen in de onderwijsleerpraktijk. Hiervoor moet elke school uitgerust zijn met de nodige telematica basisuitrusting. Het kwaliteitsvol leren kan versterkt worden door innovatie en digitaal leren.

Daarbij wordt zowel gewerkt vanuit impulsen van op de klasvloer door vernieuwende initiatieven te ondersteunen, als vanuit kansen die zich aanbieden vanuit andere sectoren of vernieuwende technologieën. Een duidelijk kader voor digitaal leren waarin keuzes worden gemaakt in functie van pedagogische meerwaarde is nodig om het in te bedden in een kwalitatief schoolbeleid. Daarnaast blijven we investeren in het verbeteren of vernieuwen van de bestaande IT-toepassingen.

#### Ambities

- Elke school, instelling of academie van het Stedelijk Onderwijs heeft een IT-basisuitrusting die tegemoetkomt aan de verwachtingen van het hedendaagse onderwijs zoals omschreven in de beleidsnota's rond 'Digisprong en Edusprong'.
- Stedelijk Onderwijs beschikt over de gepaste trainingsmiddelen en ondersteuning, zodat alle leerkrachten zich op maat kunnen bekwamen in die digitale basiscompetenties die voor hun onderwijsniveau nodig zijn opdat de lerenden op een kwaliteitsvolle manier ondersteund worden om de eindtermen, ontwikkelingsdoelen en/of kwalificaties te behalen.
- Digitaal leren maakt integraal deel uit van ons didactisch handelen in functie van het behalen van de gestelde ontwikkelingsdoelen en eindtermen.

- Het Stedelijk Onderwijs heeft een nieuwe masterplantool, een nieuw platform voor werving en selectie, een nieuwe toepassing voor opdrachtverdeling en nieuwe scholenwebsites. Bestaande platformen zijn geoptimaliseerd

De aanpassing ten opzichte van vorige ronde is zeer beperkt. De voorziene budgetten hebben betrekking op de (administratieve en pedagogische) werkplekken en diverse optimalisaties van systemen voor de ondersteunende processen (o.a. E-recruitment en HR platform, masterplantool, medewerkersportaal,...).

#### **Programma 4.3: Servicemodel op maat van de scholen (PROG43)**

We willen de ondersteuning en coördinatie naar scholen efficiënter en doeltreffender organiseren. We helpen scholen in het versterken van hun onderwijsproces. Door een slimme coördinatie ondersteunen we hen maximaal in de uitvoering van de zakelijke processen.

#### Ambitie

- Scholen weten waarvoor ze ondersteuning kunnen krijgen en kunnen rekenen op een efficiënte en geïntegreerde aanpak van ondersteuners.

Het grootste deel van het voorziene exploitatiebudget heeft betrekking op het servicemodel op maat van de school. Er zijn geen wijzigingen t.o.v. vorige ronde.

		Jaarrekening		Jaarrekening		
		2020	2021	2022	2023	2024
<b>A00000 Reguliere werking</b>		<b>-31.291.740</b>	<b>-32.788.253</b>	<b>-47.259.822</b>	<b>-36.768.407</b>	<b>-37.016.789</b>
<b>Exploitatie</b>	Ontvangsten	1.337.163	5.257.481	2.419.648	82.468	77.947
	Uitgaven	-26.711.724	-31.316.064	-32.607.662	-28.594.412	-28.844.470
<b>Investering</b>	Ontvangsten	3.344.487	4.806.884	2.850.803	2.971.402	2.779.490
	Uitgaven	-9.261.665	-11.536.554	-19.922.611	-11.227.866	-11.029.757
<b>PROG41 Schoolomgeving</b>		<b>173.019</b>	<b>-3.025.542</b>	<b>-5.192.599</b>	<b>-20.366.869</b>	<b>-4.759.213</b>
<b>Exploitatie</b>	Ontvangsten	1.567.724	1.766.692	2.648.107	3.364.838	3.434.234
	Uitgaven	-2.022.058	-2.134.140	-4.452.117	-5.981.301	-5.941.148
<b>Investering</b>	Ontvangsten	45.538.375	26.036.339	57.661.977	60.763.532	50.831.491
	Uitgaven	-44.348.405	-33.635.756	104.923.537	-76.891.387	-51.396.341
<b>Financiering</b>	Ontvangsten	0	5.548.693	45.064.537	0	0
	Uitgaven	-562.616	-607.369	-1.191.566	-1.622.550	-1.687.449
<b>PROG42 Digitalisering onderwijs</b>		<b>-75.565</b>	<b>-2.065.888</b>	<b>-316.483</b>	<b>-787.295</b>	<b>-852.772</b>
<b>Investering</b>	Ontvangsten	787.582	247.193	335.934	244.095	565.000
	Uitgaven	-863.146	-2.313.081	-652.418	-1.031.390	-1.417.772
<b>PROG43 Servicemodel op maat</b>		<b>-66.830</b>	<b>-17.638</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>
<b>Exploitatie</b>	Uitgaven	0	-17.638	-10.000	-10.000	-10.000
<b>Investering</b>	Uitgaven	-66.830	0			
<b>04 Leer- en werkomgevingen</b>		<b>-31.261.115</b>	<b>-37.897.320</b>	<b>-52.778.905</b>	<b>-57.932.571</b>	<b>-42.638.775</b>

### 2LWS020505 - Elke leerling ontwikkelt zich tot een actieve burger

De school is een veilige oefenplek om burgerschapscompetenties te verwerven en samen te werken aan een betere stad. We zoeken samen antwoorden op uitdagingen in een veranderende samenleving. We zien actief burgerschap als deel van elk vak en als rode draad doorheen de ganse schoolwerking. We willen samen met alle lerenden en betrokkenen onze scholen rechtvaardiger, democratischer, vreedzamer, diverser en wereldser maken. Het versterken van taalvaardigheid is een cruciale hefboom om zich te ontwikkelen, uit te drukken en relaties uit te bouwen.

Voor de realisatie van dit speerpunt zijn er twee programma's gedefinieerd.

#### **Programma 5.1 Actief burgerschap op school (PROG51)**

Voor het Stedelijk Onderwijs gaat onderwijs over méér dan vakkennis verwerven. Onderwijs gaat ook over het leven. En tegelijkertijd zien wij het leven als een aaneenschakeling van levenslang leren. Actief burgerschap is voor ons niet te vatten in één vak, maar loopt als een rode draad doorheen een ganse schoolwerking. Deze zienswijze vertalen we in de slagzin 'Onderwijs is leven', waarmee we willen duidelijk maken hoe wij kijken naar actief burgerschap op school. We integreerden burgerschapscompetenties in de modernisering van het secundair onderwijs en verankeren we de competenties in de visie van nieuwe secundaire scholen. We ontwikkelden een rapportagetool voor het secundair onderwijs, afgestemd op de nieuwe eindtermen, om systematisch te rapporteren over

actief burgerschap. Concreet wordt er weergegeven hoe een leerling evolueert als actieve burger. De komende twee jaar zal die tool geïmplementeerd worden. We werkten een concept uit voor onze teams van het basisonderwijs om gemakkelijker met (moeilijke) maatschappelijke onderwerpen aan de slag te gaan op de klasvloer. Het resultaat is een aanvullend curriculum en een toolbox met concrete werkvormen om leraren op maat te ondersteunen. Als enige Vlaamse onderwijsorganisatie lanceerden we de afgelopen maanden een unieke samenwerking tussen alle inspecteurs van de levensbeschouwelijke vakken. Voortaan hanteren we een afsprakenkader om samen te werken aan kwalitatieve levensbeschouwelijke projecten.

#### Ambities

- Elke school voert een doordacht actief-burgerschapbeleid, gebaseerd op een adequate inschaling van de eigen kwaliteit op het vlak van actief burgerschap, gericht op het vastleggen van schooleigen prioriteiten, en met oog voor een hele schoolbenadering waarin de klaspraktijk, het schoolklimaat en de brede schoolwerking doelgericht op elkaar worden afgestemd.
- De scholen van het Stedelijk Onderwijs versterken hun internationaal netwerk in functie van leerervaringen voor hun lerenden.
- Het Stedelijk Onderwijs heeft een internationaal partnerschap aangegaan met onderwijspartners in functie van kennisdeling over één of meer speerpunten.

Er is slechts een beperkte wijziging in de budgetten t.o.v. vorige ronde door aanpassing indexatie.

#### **Programma 5.2 Taal in de stad (PROG52)**

Voor heel wat van onze leerlingen is het Nederlands de tweede of zelfs de derde taal. We zetten voor al onze leerlingen dan ook sterk in op een grondige algemene beheersing van het Nederlands en op een degelijke kennis van een of meerdere andere talen. De taalvaardigheid van onze leerlingen is een voorwaarde voor kwalificatie, persoonsvorming en sociale vorming. We willen dat ze doorgroeien naar een gewaardeerde plek in onze samenleving. Dit programma is dan ook nauw verweven met de realisatie van de andere programma's (PROG51, PROG11, PROG32...). Iedere leraar van het Stedelijk Onderwijs is immers taalleraar. Taal in de Stad realiseert zijn doelstellingen vooral op mensmiddelen (interne begeleiding), maar heeft voor sommige doelstellingen ook nood aan externen voor professionalisering en voor toolontwikkeling (bv. screening leerlingen).

#### Ambities

- Het Stedelijk Onderwijs heeft een eigen kwaliteitswijzer Taalgericht Onderwijs ontwikkeld. Elke school voert een beleid gericht op taalgericht onderwijs met efficiënte en doelgerichte linken naar andere onderwijskundige processen en beleidsgebieden.
- In de ontwikkeling van een 'taalkrachtige onderwijsleerpaktijk' wordt elke school wegwijs gemaakt in ondersteuningsmogelijkheden op maat van de noden van de leerlingen. We denken hierbij bijvoorbeeld aan een eigen taalanker, een leernetwerk, partners voor de organisatie van een taalbadklas, extra lessen Nederlands, samenwerkingsverbanden tussen niet-leerplicht en leerplicht, een taalkrachtige vakdidactiek, .... Elke school engageert zich om te investeren in kwaliteitsontwikkeling van taalgericht en OKAN-onderwijs door actief deel te

nemen aan leergemeenschappen en samenwerkingen met interne en externe organisaties en werkgroepen

- Het Stedelijk Onderwijs brengt orde, structuur en gefundeerde keuzemogelijkheden in de veelheid aan materialen, tools en goede praktijken rond taalbeleid en taalgericht onderwijs. Elke medewerker kent de basisprincipes van taalgericht vakonderwijs en het daarbij horende ondersteuningsaanbod van het Stedelijk Onderwijs over taalgericht onderwijs.
- In proeftuinen onderzoeken scholen de mogelijkheid om moderne vreemde talen (Frans, Engels, Duits) in te voeren in hun onderwijsaanbod. We denken onder meer aan CLIL2 , samenwerking met universiteiten, ...

Het programmabudget steeg met 45.000 euro t.o.v. vorige ronde (20.000 euro in '22 en 25.000 euro in '23) voor het project "taalprofielen" i.s.m. het programma onderwijs-arbeidsmarkt.

In de reguliere werking zijn voor 2022 een aantal grote, internationale projecten (waaronder overdracht van nog niet bestede projectmiddelen van EPOS) budgettair voorzien, zowel aan de uitgaven, als aan de ontvangsten kant.

		Jaarrekening		Jaarrekening		
		2020	2021	2022	2023	2024
<b>A00000</b>	<b>Reguliere werking</b>	<b>-21.722</b>	<b>-13.684</b>	<b>-374.688</b>	<b>2.800</b>	<b>-700</b>
<b>Exploitatie</b>	Ontvangsten	147.126	47.263	614.057	6.600	3.100
	Uitgaven	-168.848	-60.947	-988.745	-3.800	-3.800
<b>PROG51</b>	<b>Burgerschap op school</b>	<b>-22.544</b>	<b>-39.869</b>	<b>-104.000</b>	<b>-109.100</b>	<b>-109.100</b>
<b>Exploitatie</b>	Ontvangsten	9.976	3.468	32.286	23.230	0
	Uitgaven	-32.520	-43.337	-136.286	-132.330	-109.100
<b>PROG52</b>	<b>Taal in de stad</b>	<b>0</b>	<b>-24</b>	<b>-25.000</b>	<b>-30.000</b>	<b>0</b>
<b>Exploitatie</b>	Uitgaven	0	-24	-25.000	-30.000	0
<b>05</b>	<b>Actieve burger</b>	<b>-44.266</b>	<b>-53.577</b>	<b>-503.688</b>	<b>-136.300</b>	<b>-109.800</b>

# Financiële nota

---

De financiële nota bevat het financiële doelstellingenplan (schema M1), de staat van het financieel evenwicht (schema M2) en het overzicht van de kredieten (schema M3 – de kredieten voor het lopende boekjaar 2022 worden gewijzigd).

## Schema M1: Financieel doelstellingenplan

		Jaarrekening		Meerjarenplan			
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Prioritaire beleidsdoelstelling 2LWS02</b>							
<b>Onderwijs</b>							
Exploitatie	Uitgaven	343.466.728	366.714.935	378.428.928	380.710.115	387.041.456	394.554.491
	Ontvangsten	359.530.208	381.129.978	388.967.130	389.016.968	395.441.702	403.419.731
	Saldo	16.063.480	14.415.044	10.538.203	8.306.853	8.400.246	8.865.240
Investerings	Uitgaven	54.582.187	47.587.336	125.703.361	89.292.232	64.040.159	56.742.381
	Ontvangsten	49.670.443	31.090.416	60.848.714	63.979.029	54.175.981	45.776.100
	Saldo	-4.911.744	-16.496.920	-64.854.647	-25.313.204	-9.864.178	-10.966.281
Financiering	Uitgaven	1.751.851	1.542.731	2.326.426	2.698.679	2.708.717	2.715.328
	Ontvangsten	52.670	5.562.693	45.136.769	7.000	7.000	6.000
	Saldo	-1.699.180	4.019.962	42.810.343	-2.691.679	-2.701.717	-2.709.328
<b>Totalen</b>							
Exploitatie	Uitgaven	343.466.728	366.714.935	378.428.928	380.710.115	387.041.456	394.554.491
	Ontvangsten	359.530.208	381.129.978	388.967.130	389.016.968	395.441.702	403.419.731
	Saldo	16.063.480	14.415.044	10.538.203	8.306.853	8.400.246	8.865.240
Investerings	Uitgaven	54.582.187	47.587.336	125.703.361	89.292.232	64.040.159	56.742.381
	Ontvangsten	49.670.443	31.090.416	60.848.714	63.979.029	54.175.981	45.776.100
	Saldo	-4.911.744	-16.496.920	-64.854.647	-25.313.204	-9.864.178	-10.966.281
Financiering	Uitgaven	1.751.851	1.542.731	2.326.426	2.698.679	2.708.717	2.715.328
	Ontvangsten	52.670	5.562.693	45.136.769	7.000	7.000	6.000
	Saldo	-1.699.180	4.019.962	42.810.343	-2.691.679	-2.701.717	-2.709.328

Autonoom gemeentebedrijf Stedelijk Onderwijs Antwerpen / Aanpassing 5 van het meerjarenplan 2020 - 2025



**Schema M2: De staat van het financiële evenwicht**

Budgettair resultaat	Jaarrekening		Meerjarenplan			
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo (a-b)	<b>16.063.480</b>	<b>14.415.044</b>	<b>10.538.203</b>	<b>8.306.853</b>	<b>8.400.246</b>	<b>8.865.240</b>
a. Ontvangsten	359.530.208	381.129.978	388.967.130	389.016.968	395.441.702	403.419.731
b. Uitgaven	343.466.728	366.714.935	378.428.928	380.710.115	387.041.456	394.554.491
II. Investeringsaldo (a-b)	<b>-4.911.744</b>	<b>-16.496.920</b>	<b>-64.854.647</b>	<b>-25.313.204</b>	<b>-9.864.178</b>	<b>-10.966.281</b>
a. Ontvangsten	49.670.443	31.090.416	60.848.714	63.979.029	54.175.981	45.776.100
b. Uitgaven	54.582.187	47.587.336	125.703.361	89.292.232	64.040.159	56.742.381
III. Saldo exploitatie en investeringen (I-II)	<b>11.151.736</b>	<b>-2.081.876</b>	<b>-54.316.444</b>	<b>-17.006.350</b>	<b>-1.463.932</b>	<b>-2.101.041</b>
IV. Financieringsaldo (a-b)	<b>-1.699.180</b>	<b>4.019.962</b>	<b>42.810.343</b>	<b>-2.691.679</b>	<b>-2.701.717</b>	<b>-2.709.328</b>
a. Ontvangsten	52.670	5.562.693	45.136.769	7.000	7.000	6.000
b. Uitgaven	1.751.851	1.542.731	2.326.426	2.698.679	2.708.717	2.715.328
V. Budgettair resultaat van het boekjaar (III+IV)	<b>9.452.556</b>	<b>1.938.086</b>	<b>-11.506.101</b>	<b>-19.698.030</b>	<b>-4.165.649</b>	<b>-4.810.369</b>
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	9.452.556	38.242.062	40.180.148	28.674.047	8.976.018	4.810.369
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat (V+VI)	<b>9.452.556</b>	<b>40.180.148</b>	<b>28.674.047</b>	<b>8.976.018</b>	<b>4.810.369</b>	<b>0</b>
VIII. Onbeschikbare gelden	0	0	0	0	0	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat (VII-VIII)	<b>38.242.062</b>	<b>40.180.148</b>	<b>28.674.047</b>	<b>8.976.018</b>	<b>4.810.369</b>	<b>0</b>

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening		Meerjarenplan			
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	<b>16.063.480</b>	<b>14.415.044</b>	<b>10.538.203</b>	<b>8.306.853</b>	<b>8.400.246</b>	<b>8.865.240</b>
II. Netto periodieke aflossingen (a-b)	<b>1.170.811</b>	<b>974.828</b>	<b>-1.165.248</b>	<b>1.528.476</b>	<b>1.491.981</b>	<b>1.451.130</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.622.839	1.663.864	2.254.194	2.691.679	2.701.717	2.709.328
b. Periodieke terugvordering leningen	452.029	689.036	3.419.441	1.163.203	1.209.736	1.258.197
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	<b>14.892.669</b>	<b>13.440.216</b>	<b>11.703.450</b>	<b>6.778.377</b>	<b>6.908.265</b>	<b>7.414.109</b>

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	Jaarrekening		Meerjarenplan			
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	<b>14.892.669</b>	<b>13.440.216</b>	<b>11.703.450</b>	<b>6.778.377</b>	<b>6.908.265</b>	<b>7.414.109</b>
II. Correctie op de periodieke aflossingen (a-b)	<b>-2.027.266</b>	<b>-1.860.628</b>	<b>-1.581.084</b>	<b>-4.568.426</b>	<b>-4.380.098</b>	<b>-4.456.349</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.622.839	1.663.864	2.254.194	2.691.679	2.701.717	2.709.328
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	3.650.105	3.524.492	3.835.278	7.260.105	7.081.815	6.865.677
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge (I-II)	<b>12.865.403</b>	<b>11.579.588</b>	<b>10.122.366</b>	<b>2.209.952</b>	<b>2.528.167</b>	<b>3.257.760</b>

### Schema M3: Overzicht van de kredieten

	2022	
	Uitgaven	Ontvangsten
<b>Kredieten Autonomo gemeentebedrijf Stedelijk Onderwijs Antwerpen</b>	<b>506.458.715</b>	<b>494.952.614</b>
Exploitatie	378.428.928	388.967.130
Investeringen	125.703.361	60.848.714
Financiering	2.326.426	45.136.769
Leningen en leasings	2.280.310	45.110.653
Toegestane leningen en betalingsuitstel	46.116	26.116

Autonomo gemeentebedrijf Stedelijk Onderwijs Antwerpen / Aanpassing 5 van het meerjarenplan 2020 - 2025

# Motivering van de wijzigingen

---

De geraamde ontvangsten en uitgaven zijn aangepast aan alle bijkomende informatie die ondertussen beschikbaar is. In deze nota worden de voornaamste aanpassingen in het budget opgelijst.

## Geen inhoudelijke wijzigingen aan de doelstellingen

Voor alle geformuleerde doelstellingen is een raming gemaakt van het budget vereist voor de realisatie van deze doelstellingen. Aan de doelstellingen zijn in deze aanpassing van het meerjarenplan geen inhoudelijke wijzigingen aangebracht. De verdeling van de budgetten over de doelstellingen wordt evenwel bij elk budgetproces bijgestuurd en dus ook bij deze aanpassing van het meerjarenplan. In de strategische nota van deze vijfde aanpassing van het meerjarenplan zijn de voornaamste aanpassingen in de programmabudgetten weergegeven.

## Wijzigingen exploitatiebudget

### Lonen gesubsidieerd onderwijspersoneel

De lonen van het gesubsidieerd onderwijspersoneel (rubriek 7408) stegen met circa 11,9 mio euro over de periode 2022-2025. Langs uitgavenkant (rubrieken 6208 en 6218) is dezelfde evolutie op te merken. De jaren 2022-2025 werden bijgestuurd op basis van de effectieve realisatie in 2021.

### Specifieke werkingssubsidies Vlaanderen

De specifieke werkingssubsidies Vlaanderen (rubriek 74050) stegen met circa 6 mio euro over de periode 2022-2025. Hiervan is circa 2,7 mio euro toe te wijzen aan de toelage voor ICT-apparatuur en infrastructuur voor onderwijzend personeel. Er wordt verwacht dat er voor de organisatie van zomerscholen circa 0,6 mio euro aan subsidies verkregen worden voor de periode 2022-2025. Circa 0,5 mio euro heeft betrekking op een toelage ter versterking van de CLB-sector ter ondersteuning van scholen en leerlingen in 2022. In het kader van Edusprong (levenslang leren – relanceplan Vlaamse veerkracht) werd er circa 0,4 mio euro opgenomen bij het volwassenenonderwijs.

Voor de werkingmiddelen van Netwerk Ondersteuners Antwerpen (NOA) is er een bijkomende toelage, vanaf het werkingsjaar 2022, 'Werkingsmiddelen brede types' door Vlaanderen toegekend. Deze werkingmiddelen hangen samen met de omkaderingseenheden (lestijden en uren) toegekend aan het ondersteuningsnetwerk. De subsidie voor Netwerk Ondersteuners Antwerpen (NOA) is gestegen met circa 0,3 mio euro over de periode 2022-2025. Om de directies in het gewoon en buitengewoon basisonderwijs te ondersteunen voorziet Vlaanderen in extra werkingsbudget (beleidssteuning of administratieve ondersteuning). Dit zorgt voor een stijging van circa 0,2 mio euro in 2022. De overige 1,3 mio euro heeft voornamelijk betrekking op de overdracht van nascholingsgelden en Digisprong middelen en coronatoelagen voor de aanschaf van CO2-meters en zelftesten.

### Stadsdotatie exploitatie

De exploitatiedotatie van de stad aan het Stedelijk Onderwijs voor de periode 2022-2025 is gestegen met circa 5 mio euro. De voornaamste redenen zijn de indexatie van het reguliere personeelsbudget en het personeelsbudget Digipolis (+ 4,5 mio euro), de solidarisering van de VIA middelen (+ 0,7 mio euro), de verderzetting van het proefproject 'gezonde schoolmaaltijden' bij drie basisscholen (+ 0,08 mio euro), een toelage voor het pilootproject 'Individueel Aangepast Curriculum' (+ 0,06 mio euro) en de compensatie voor de REG lening voor 2013 (-0,3 mio euro). De responsabiliseringsbijdrage, inbegrepen in de exploitatiedotatie, is niet gewijzigd t.o.v. vorige aanpassing.

### Verkopen leerlingen niet maximumfactuur

De verkopen leerlingen niet maximumfactuur (rubriek 7041) zijn gestegen met circa 0,7 mio euro. Hiervan is circa 0,6 mio euro toe te wijzen aan het volwassenenonderwijs. Dit komt omdat Stedelijk Onderwijs sinds september vorig jaar bij de inschrijving een verhoging vraagt voor cursussen en materiaalkosten. De impact hiervan kon pas volledig ingeschat en meegenomen worden in het voorjaar van 2022.

### Diverse operationele opbrengsten

De diverse operationele opbrengsten (rubriek 7460) zijn gestegen met circa 0,6 mio euro. Circa 0,2 mio euro is toe te wijzen aan een rechtzetting m.b.t. de btw. In het verleden werd er onterecht 21% btw op de facturen van groenonderhoud gerekend i.p.v. 6% btw. Circa 0,2 mio euro heeft betrekking op de afoming naar de solidaire middelen (interne doorrekening). Circa 0,2 mio euro heeft betrekking op het gecumuleerd budgettair resultaat van enkele secundaire scholen. Op 01/01/2022 zijn enkele secundaire scholen gesplitst waarbij het gecumuleerd budgettair resultaat van de afgesplitste school werd opgenomen onder rubriek 7460 en de hoofdschool een diverse operationele uitgave had (rubriek 6430). Bij afdeling Financiën werden de stedelijke restmiddelen van de scholen opgenomen als ontvangst voor circa 0,1 mio euro. Het Peerdsbos draagt sinds AMJP5 niet meer bij in de kosten voor energie, groen, poets en huurdersonderhoud. Dit zorgt voor een daling in de inkomsten bij de ondersteunende diensten van circa 0,2 mio euro. Het resterende bedrag (circa 0,1 mio euro) zit verspreid bij de verschillende onderwijsniveaus en heeft onder meer betrekking op inkomsten schoolfeest en opendeurdagen, schadevergoedingen leerlingen en cohabitatiekosten.

### Werkingsstoelagen Vlaanderen

De werkingstoelagen Vlaanderen (rubriek 7402) zijn gestegen met circa 0,6 mio euro. Dit is voornamelijk te wijten aan een toename van werkingstoelagen voor het volwassenenonderwijs (circa 0,4 mio euro) door een herziening van de berekening van de werkingstoelagen.

### Projectsubsidies Europa

De projectsubsidies Europa (rubriek 74062) zijn gestegen met circa 0,4 mio euro. De voornaamste stijging is toe te wijzen aan Stedelijk Lyceum Lamorinière in 2022 voor een EPOS project (circa 0,3 mio euro).

### Lonen contractuele medewerkers

De lonen van de contractuele medewerkers en de bijhorende werkgeversbijdragen (rubriek 6202 en 6212) stegen met circa 6,4 mio euro over het ganse meerjarenplan. In AMJP4 werd er rekening gehouden met een jaarlijkse indexverhoging in maart. In AMJP5 wordt rekening gehouden met indexverhogingen in februari, april en juni 2022 en daarna telkens om de 9 maanden in de daaropvolgende jaren. Verder werd het variabel gedeelte van de eindejaarstoelage verhoogd van 2,5% naar 3,6%. Er werden ook 4 extra VTE gerekend. Dit betekent geen verhoging van het aantal personeelsleden in de ondersteunende diensten, maar een verschuiving van gesubsidieerden/detachering naar contractuele contracten. Tot slot vond er een correctie plaats m.b.t. de geldelijke anciënniteit en schaalanciënniteit in AMJP5 doordat deze om technische redenen niet berekend kon worden in AMJP4. De exploitatiedotatie van de stad is gestegen met circa 4,3 mio euro over de periode 2022-2024 als gedeeltelijke financiering van het effect van de indexatie.

### Nutsvoorzieningen

De nutsvoorzieningen (rubriek 611 gas en elektriciteit) zijn in deze vijfde aanpassing van het meerjarenplan gestegen met circa 3 mio euro in 2022 op basis van analyses van VEB september 2021. In de meer recente prognoses van VEB kan de kost in het meest negatieve scenario oplopen tot een stijging van circa 9 mio euro. Er is geen verhoging ingeschreven voor de periode 2023-2025 wat mogelijks een risico op onderschatting inhoudt. Indien de prijsstijgingen zich blijven verder zetten doorheen 2022 en verdere jaren moeten deze budgetten mogelijks nog bijgesteld worden. Deze budgetten worden nauw gemonitord in voorbereiding van de volgende aanpassing van het meerjarenplan.

In de jaarrekening 2021 werd beslist de stedelijke restmiddelen voor een bedrag van 525.186 euro, te bestemmen bij de eerstvolgende aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025. Omwille van de hogere energiekosten werd er immers door het college beslist om geen terugvordering te vragen van 50% van de stedelijke restmiddelen 2021 (525.186 euro), maar deze binnen het AG SO te bestemmen. In het collegebesluit 2022\_CBS\_02709, goedgekeurd op 01/04/2022, is in artikel 8 opgenomen: 'Het college keurt goed dat de vraag tot compensatie van AG Stedelijk Onderwijs voor de stijgende energiekosten dient verrekend te worden met de stedelijke restmiddelen jaarrekening 2021 die volgens besluit van 23 oktober 2020 (jaarnummer 8817) in principe terugvloeien naar de stad.' Concreet betekent dit dat het AG SO in de vijfde aanpassing van het meerjarenplan (voorjaar 2022) het bedrag van stedelijke restmiddelen inzet om een deel van de stijging van de energiekosten te compenseren. In de aanloop naar de zesde aanpassing meerjarenplanning (najaar 2022) kan het AG SO een verhoogde stadsdotatie motiveren aan de hand van de verhoogde uitgaven en de meest recente prognoses.

### Onderhoud en herstel gebouwen

De rubriek onderhoud en herstel gebouwen (6103) is gestegen met circa 2,4 mio euro over de periode 2022-2025. Deze stijging is volledig terug te vinden bij afdeling facilitaire diensten – propere school waarbij het budget met circa 0,6 mio euro per jaar werd verhoogd.

### Uitzendkrachten en interims

De rubriek uitzendkrachten en interims (6170) steeg met circa 1,5 mio euro over het ganse meerjarenplan. Ten eerste stegen de interimkosten met circa 0,6 mio euro ten gevolge van de organisatie van zomerscholen in 2022-2025. Ten tweede stegen de interimkosten bij het CLB met circa 0,5 mio euro in 2022. Hiervoor werd een toelage ontvangen van Vlaanderen (toelage ter versterking van de CLB sector). Ten derde was er een stijging van circa 0,2 mio euro in 2022 voor beleidsondersteuning BAO en BUO. Hiervoor werd ook een toelage ontvangen van Vlaanderen. Ten vierde was er een stijging van circa 0,2 mio euro in 2022 voor BAO. In plaats van een aangroei van de solidaire investeringsmiddelen op onderwijsniveau koos het basisonderwijs ervoor om deze middelen in te zetten voor Tivoli capaciteit.

### Projectuitgaven

De projectuitgaven (rubriek 6152) stegen met circa 1 mio euro over de periode 2022-2025. Bij het volwassenenonderwijs werd er circa 0,4 mio euro extra opgenomen in 2022 in het kader van Edusprong (zie ook rubriek 74050). Bij het secundair onderwijs is er een stijging van circa 0,4 mio euro waarvan 0,3 mio euro toe te wijzen is aan het Stedelijk Lyceum Lamorinière in het kader van EPOS (zie ook rubriek 74062). Bij de ondersteunende diensten is er een stijging van circa 0,1 mio euro te vinden. Dit heeft te maken met verschillende bewegingen die plaatsvonden, waaronder het wegvallen van het OnderwijsImpulsFonds, extra budget voor taalprofielen en onderwijs-arbeidsmarkt en een extra budget voor directiedagen. Bij het basisonderwijs is er een stijging van circa 0,1 mio euro. Deze is voornamelijk toe te wijzen aan de verderzetting van het proefproject gezonde schoolmaaltijden bij 3 entiteiten.

### Diverse operationele kosten

De rubriek diverse operationele kosten (6430) is gestegen met circa 1 mio euro. Bij het secundair onderwijs is er een stijging van circa 0,4 mio euro. Dit heeft voornamelijk te maken met afroaming van investeringsmiddelen op schoolniveau naar het solidair onderwijsniveau, transitiefonds, corona budgetten en doorfacturatie (Hardenvoort, HBO5, Durllet en Oude Bareel). Bij het basisonderwijs is er ook een stijging van circa 0,4 mio euro waarbij de oorzaak ook toe te schrijven is aan transitiefonds, afroaming en corona budgetten. Het resterende bedrag zit verspreid over het buitengewoon onderwijs (voornamelijk afroaming, corona en transitiefonds), deeltijds kunstonderwijs (corona) en volwassenenonderwijs (corona).

### Gereedschappen en materialen

De rubriek gereedschappen en materialen (6150) is gestegen met circa 0,6 mio euro in de periode 2022-2025. Deze stijging is terug te vinden bij afdeling facilitaire diensten. Materialen en gereedschappen zijn fors gestegen in prijs.

### Huur infrastructuur

De huur infrastructuur over de periode 2022-2025 (rubriek 6100) is gedaald met circa 0,9 mio euro. Er werd rekening gehouden met de reeds gekende huuruitgaven. Daarnaast werd er rekening gehouden met een marge van 15% in elk jaar voor de op dit ogenblik nog niet gekende huuruitgaven.

## Wijzigingen investeringsbudget

### Stadsdotatie investeringen

De investeringsdotatie 2022-2025 is verhoogd met circa 12,6 mio euro. De voornaamste redenen zijn de overdracht van niet opgevraagde investeringsbudgetten voor circa 10 mio euro. De toekenning van een investeringsdotatie voor circa 1,8 mio euro voor het nieuwbouwproject voor Stedelijke basisschool Sportomundo in de Santiagostraat. Er werd circa 0,5 mio euro toegekend m.b.t. de verkoop van een grond door AG Vespa waarbij de inkomsten toekomen aan Stedelijk Onderwijs. Verder werd er circa 0,1 mio euro toegekend voor capaciteit buitengewoon onderwijs waarbij er reeds in 2020 extra plaatsen werden gecreëerd. Het resterende bedrag van circa 0,2 mio euro is toe te wijzen aan de nieuwe versie van SAP S4/Hana, SOK-middelen Ter Heydelei en enkele werken die gedaan worden in het kader van het stallen van slurfzuigmachines.

### Investeringsubsidies Vlaanderen – niet Agion

De investeringsubsidies Vlaanderen – niet Agion (rubriek 1502) zijn gestegen met 1,7 mio euro over de periode 2022-2024. Deze middelen kaderen in het relanceplan van de Vlaamse Regering 'Vlaamse Veerkracht', waarmee projecten rond het verduurzamen van het patrimonium worden gefinancierd.

### Masterplan patrimonium

De spreiding over de jaren is aangepast aan alle bijkomende informatie die ondertussen beschikbaar is. Het masterplan 2022-2025 stijgt met circa 6,7 mio euro ten opzichte van aanpassing 4. Het aandeel stadsdotatie is gestegen met circa 12,3 mio euro. Het grootste gedeelte heeft betrekking op de overdracht van niet opgevraagde investeringsbudgetten (circa 10 mio euro) en de toekenning van dotatie voor het project in de Santiagostraat (circa 1,8 mio euro). Er werden voor 1,7 mio euro relanceplan middelen opgenomen die toegekend worden door de Vlaamse Regering.

Daarnaast was er ook een afname van de eigen middelen ter financiering van het masterplan patrimonium ten bedrage van circa 7 mio euro. Omwille van de sterke stijging van de prijzen voor nutsvoorzieningen, materiaalkosten en servicecontracten (poets, groen, bus, ...) en de indexering van de lonen was er nood om budgettaire ruimte te maken in deze aanpassing om een meerjarenplan in evenwicht voor te leggen ter goedkeuring. De spreiding van een aantal vastgoedprojecten werd daarom aangepast (naar achter) om tijdelijk budgettaire ruimte te maken in deze budgetronde. Het gaat concreet om volgende projecten : Flor Alpaertstraat (Stedelijke basisschool Fruithof), Kempisch dok (Stedelijk Lyceum Cadix en/of Eilandje), Bosuil (Stedelijke basisschool De Groene Egel en Stedelijk Lyceum Waterbaan), Notelaerstraat – Academie Hoboken) en Boomsesteenweg (Stedelijk Lyceum Expo). In de volgende aanpassingen van het meerjarenplan zal het AG SO een besparings- en optimalisatieoefening doen. Op basis van de resultaten van deze oefening moet dan beslist worden of de spreiding van deze projecten terug kan aangepast worden (naar voren). Meer informatie vind je in een paragraaf over de besparingsoefening onder de financiële risico's in de toelichting.

Er vond geen wijziging plaats met betrekking tot de Agion subsidies in de periode 2022-2025. Over eventuele extra Agion middelen capaciteit voor de tweede helft van de legislatuur is echter nog geen duidelijkheid. Deze zijn veiligheidshalve dan ook niet opgenomen als te verwachten uitgaven, te meer omdat er naast capaciteitssubsidies ook een eigen aandeel moet voorzien worden.

### Uitrusting en inrichting

Het budget voor uitrusting en inrichting 2022-2025 (rubriek 2320) is gestegen met circa 3,9 mio euro ten opzichte van aanpassing 4. Bij de ondersteunende diensten is er een stijging van circa 2 mio euro. Dit betreft voornamelijk beleidsraad middelen die nog te herbestemmen zijn in AMJP6. Deze middelen zijn vrijgekomen doordat er van Vlaanderen toelagen werden verkregen voor pedagogische werkplekken leerkrachten, welke in een vorige ronde onder budgetrubriek computers & ICT waren voorzien. De onderwijsniveaus stijgen met circa 3,8 mio euro. Dit heeft voornamelijk betrekking op een herschikking van de solidaire investeringsmiddelen van de onderwijsniveaus en aankoop van digitale borden in het kader van Digisprong of overdracht van Digisprong middelen.

### Meubilair

Het budget voor meubilair 2022-2025 (rubriek 2400) is gestegen met circa 3 mio euro. Hiervan is circa 1 mio euro toe te wijzen aan het secundair onderwijs, circa 1 mio euro toe te wijzen aan het basisonderwijs en buitengewoon onderwijs, circa 0,6 mio euro toe te wijzen aan het volwassenenonderwijs en circa 0,4 mio euro toe te wijzen aan het masterplan patrimonium.

### Computers en ICT

Het budget voor computers en ICT 2022-2025 (rubriek 2330) is gestegen met circa 2,3 mio euro. De stijging is terug te vinden bij het basisonderwijs (+0,6 mio euro), secundair onderwijs (+0,9 mio euro), buitengewoon onderwijs (+0,3 mio euro), volwassenenonderwijs (+0,3 mio euro) en de ondersteunende diensten (+0,2 mio euro). De stijging bij de onderwijsniveaus heeft voornamelijk te maken met overdracht van Digisprong middelen van 2021 naar 2022. Bij de ondersteunende diensten heeft dit te maken met CAO XII die de toekenning van middelen door Vlaanderen reguleert voor het digitaal uitrusten van leerkrachten. Stedelijk Onderwijs heeft in 2021 alle leerkrachten reeds uitgerust met een laptop. Ter vervanging van deze toestellen werd circa 2,5 mio euro voorzien in het meerjarenplan. De toekenning van middelen door Vlaanderen bleek circa 0,2 mio euro hoger te liggen. Het voorziene vervangingsbudget dat door de toekenning van deze middelen vrijkomt, werd deels herbestemd aan toegangscontrole (circa 0,3 mio euro), het project rond binnenluchtkwaliteit (circa 0,4 mio euro) en de zomerscholen (circa 0,1 mio euro). Het resterende bedrag wordt herbestemd in de zesde aanpassing meerjarenplan.

### Immateriële vaste activa – onderzoek en ontwikkeling

De rubriek immateriële vaste activa (rubriek 2100) is gestegen met circa 0,7 mio euro. Deze stijging is volledig terug te vinden bij de ondersteunende diensten – afdeling ICT. Circa 0,4 mio euro betreft een stuk nog te bestemmen budget (ontstaan uit het resultaat van 2020) dat in een vorige budgetronde opgenomen werd onder de budgetrubriek 2300 maar deze ronde werd verschoven naar rubriek 2100. Er is een overdracht vanuit 2021 naar 2022 van circa 0,2 mio euro m.b.t. bijkomende netwerkinfrastructuur (in het kader van vereffening Digipolis IGS). De rubriek grow the business (o.a. E-recruitment en HR platform, masterplantool, medewerkersportaal,...) is ook gestegen met circa 0,1 mio euro ten gevolge van overdrachten uit 2021.



## Corona

Net als vele andere organisaties werd ook het Stedelijk Onderwijs de voorbije jaren geconfronteerd met onverwachte uitgaven naar aanleiding van de coronacrisis. Alle scholen, academies en centra ondervinden een financiële impact ten gevolge van corona. Ze hebben ontvangsten misgelopen (bijvoorbeeld verhuur van gebouwen of schoolfeesten), en tal van extra uitgaven opgelopen (bijvoorbeeld veiligheidsmaterialen of ICT materialen). In deze vijfde aanpassing van het meerjarenplan verwachten we geen extra specifieke ontvangsten of uitgaven in het kader van het beheersen van deze crisis. Het financiële risico is voldoende onder controle.

## Wijzigingen financieringsbudget

In de voorliggende aanpassing van het meerjarenplan 2022-2025 werd de financiering geactualiseerd op basis van de nieuwste beschikbare informatie. Er wordt elke budgetronde nagegaan of er wijzigingen zijn in de aflossingstabellen voor DBFM en andere leningen zoals de REG of zonnelening. De vergoedingen voor de DBFM projecten Cadix 1 en 2 en Topsport zijn lopende. De vergoedingen voor de DBFM projecten Cadix 3 (Nieuwbouwvleugel Noord en Zuid + restauratie Van Averbek) en Technische Campus Blue Gate lopen momenteel nog niet, maar werden wel budgettair voorzien aangezien de oplevering voorzien wordt voor de loop van 2022. In AMJP6 zal deze informatie geüpdatet worden op basis van de actuele situatie. Er werden geen nieuwe financieringen aangegaan.

## Gebouw Nieuw Zuid – school Zuidzin

Op 18 juni 2021 vond een ernstig bouwongeval plaats op de werf van een schoolgebouw in oprichting op Nieuw Zuid. Omdat het nog niet duidelijk was in AMJP4 of en wanneer het gebouw op Nieuw Zuid in gebruik genomen kon worden, werden uit voorzichtigheid in AMJP4 de ontvangsten van huursubsidies voor Nieuw Zuid verwijderd uit het budget. De uitgaven werden deels behouden (huur) en deels geschrapt (aankoop meubilair). Het directiecomité kreeg de opdracht van de raad van bestuur om te onderzoeken voor welk onderwijsniveau een scholenbouwproject op Nieuw Zuid zal gerealiseerd worden. De raad van bestuur van het AG SO besliste op 17 december 2021 principieel om een eenstroom basisschool op te richten op Nieuw Zuid bij oplevering van het gebouw en herbevestigt het engagement aan AG Vespa om deze locatie te huren. De raad van bestuur geeft opdracht aan het directiecomité om deze beslissing tijdig voor te bereiden en de noodzakelijke inspraakprocedures te doorlopen. In dat kader werden de Agion huursubsidies in deze budgetronde terug voorzien (rubriek 74052). Evengoed werd er opnieuw rekening gehouden met de uitgaven voor huur en meubilair vanaf 2024.

**Toelichting bij wijziging schema M2: De staat van het financiële evenwicht**

Artikel 11, 2de lid van het Besluit van de Vlaamse Regering over de beleids- en beheerscyclus van de lokale besturen bepaalt dat in het meerjarenplan van de lokale besturen een overzicht van het geconsolideerde financieel evenwicht moet worden opgenomen die de financiële evenwichten bevat van de autonome gemeentebedrijven en de districten.

Aangezien aanpassing 5 van het meerjarenplan van het autonoom gemeentebedrijf Stedelijk Onderwijs Antwerpen op een later tijdstip is opgemaakt dan aanpassing 5 van het meerjarenplan van stad en OCMW Antwerpen werd het financiële evenwicht van aanpassing 4 van het meerjarenplan 2020-2025 van het autonoom gemeentebedrijf Stedelijk Onderwijs Antwerpen mee opgenomen in het geconsolideerde financieel evenwicht van aanpassing 5 van het meerjarenplan van stad en OCMW Antwerpen.

# Toelichting

---

## Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

Schema T1: zie aparte bijlage

### Beleidsdomein – beleidsveld

Conform de BBC regelgeving moet elk bestuur minstens twee beleidsdomeinen hebben: het verplichte beleidsdomein 'Algemene Financiering' en minstens nog één ander beleidsdomein. Een beleidsveld is een functionele indeling van alle activiteiten die in een bestuur plaatsvinden. Beleidsvelden worden gebruikt bij de registratie van de budgettaire verrichtingen.

Stedelijk Onderwijs gebruikt onderstaande beleidsdomeinen en beleidsvelden.

Beleidsdomein	Beleidsvelden	
<b>00 Algemene financiering</b>	0010	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus
	0030	Financiële aangelegenheden
	0040	Transacties in verband met de openbare schuld
	0090	Overige algemene financiering
<b>06 Lerende en werkende stad</b>	0800	Gewoon basisonderwijs
	0801	Buitengewoon basisonderwijs
	0810	Gewoon secundair onderwijs
	0814	Leren en werken
	0815	Buitengewoon secundair onderwijs
	0820	Deeltijds kunstonderwijs
	0830	Centra voor volwassenenonderwijs
	0860	Centra voor leerlingenbegeleiding
	0862	Huisvesting voor schoolgaanden
	0869	Overige ondersteunende diensten voor het onderwijs
	0911	Diensten en voorzieningen voor personen met een handicap

Onder het beleidsdomein 'Algemene financiering' vallen alle leasingschulden en soortgelijke schulden, alsook de andere schulden op lange termijn, die al dan niet vervallen binnen het jaar. De subsidies en de loonkosten van het onderwijzend personeel gefinancierd door de Vlaamse overheid vallen hier eveneens onder, inclusief de werkgeversbijdragen. Ook sommige andere werkingssubsidies vallen binnen dit domein, zoals de stadsdotatie en de werkingstoelage van Vlaanderen. Tenslotte vallen de minderwaarde op realisatie van operationele vorderingen en de opbrengsten uit vlottende activa ook

onder het domein 'Algemene financiering'. Alle overige zaken vallen onder 'Lerende en werkende stad'.

Overzicht budgetposities beleidsdomein: Algemene Financiering

Budgetpositie	Omschrijving
093	Budgettair resultaat vorig boekjaar
1720	Leasingschulden en soortgelijke schulden in het kader van PPS-overeenkomsten
1741	Andere leningen (Schulden op lange termijn)
4220	Leasingschulden en soortgelijke schulden in het kader van PPS-overeenkomsten
4221	Andere leasingschulden en soortgelijke schulden
4240	Andere leningen (Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen)
4241	Andere leningen
4242	Aflossing overige leningen
6208	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - onderwijzend personeel ten laste van andere overheden
6218	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - onderwijzend personeel ten laste van andere overheden
6420	Minderwaarde op de realisatie van operationele vorderingen
7401	Werkingsubsidies Stad Antwerpen
7402	Werkingsstoelagen Vlaanderen
7403	Tussenkost Vlaamse overheid respo bijdragen
7510	Opbrengsten uit vlottende activa

Overzicht budgetposities beleidsdomein: Lerende en Werkende stad

Budgetpositie	Omschrijving
1500	Investeringsubsidies Stad
1501	Investeringsubsidies Agion
1502	Investeringsubsidies overige
2100	Kosten van ontwikkeling
2210	Gebouwen gemeenschapsgoederen
2230	Aankoop en inrichting gebouwen gemeenschapsgoederen
2231	Onroerende goederen door bestemming
2232	Onderhouds- en investeringswerken gebouwen gemeenschapsgoederen
2300	Installaties
2301	Databekabeling
2310	Machines en gereedschappen
2320	Uitrusting en inrichting
2330	Computers en ICT
2331	Software licenties > 1 jaar
2400	Meubilair

2401	Buitenspeeltuigen
2411	Rollend materiaal
2420	Muziekinstrumenten
2500	Terreinen en gebouwen in leasing of op grond van een soortgelijk recht - gemeenschapsgoederen
2600	Terreinen en gebouwen – andere materiële vaste activa
4943	Vorderingen wegens toegestane leningen die binnen het jaar vervallen
4952	Vorderingen wegens prefinanciering investeringsubsidies die binnen het jaar vervallen
6040	Aankopen van grondstoffen, hulpstoffen en handelsgoederen
6041	Aankopen van grondstoffen, hulpstoffen en handelsgoederen
6045	Aankopen van grondstoffen, hulpstoffen en handelsgoederen
6100	Huur, huurlasten en andere vergoedingen voor het gebruik van onroerende goederen
6101	Huur, huurlasten en andere vergoedingen voor het gebruik van onroerende goederen
6103	Onderhoud en herstel van onroerende goederen
6110	Elektriciteit
6111	Gas
6112	Brandstof voor verwarming
6113	Water
6121	Verzekeringen
6130	Auteursrechten, bijdragen en lidgelden
6131	Erelonen zonder inhouding BV
6132	Erelonen met inhouding BV
614120	Kosten ivm roerende goederen
614130	Kosten ivm rollend materieel
614150	Communicatiekosten
614151	Kantoorkosten niet ICT
614152	Kantoorkosten ICT
614153	Publiciteit
614154	Receptie/representatiekosten en verblijf externen
614159	Kosten allerlei voor verbruik leerlingen
614180	Nascholing en teambuilding
614181	Dienstverplaatsingen
614182	Personeelskosten allerlei (niet lonen en veiligheid)
614184	Veiligheid personeel
6150	Gereedschappen en materialen buiten schoolproces
61510	Kosten uitstappen niet doorgerekend
61512	Didactische kosten
61513	Veiligheid leerlingen

61519	Kosten allerlei voor verbruik leerlingen
6152	Projecten
6170	Uitzendkrachten en personen ter beschikking gesteld van het bestuur of van een boekhoudkundige entiteit binnen het bestuur
6180	Bezoldigingen, premies voor buitenwettelijke verzekeringen, ouderdoms- en overlevingspensioenen van bestuurders die niet worden toegekend uit hoofde van een arbeidsovereenkomst.
6201	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - vastbenoemd personeel
6202	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - niet-vast benoemd personeel
6207	Mandaten
6211	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vast benoemd personeel
6212	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - niet vast benoemd personeel
6219	Werkgeversbijdragen RSZ - vast benoemd personeel
6221	Hospitalisatieverzekering - vast benoemd personeel
6222	Hospitalisatieverzekering - niet vast benoemd personeel
6231	Andere personeelskosten
6400	Belastingen
6430	Diverse operationele kosten
6431	Respo doorstorting Stad
6490	Algemene werkingssubsidies
6500	Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden
6540	Gerealiseerde wisselresultaten
6570	Andere financiële kosten
7002	Middagstudie
7003	Voor- en nabewaking
7010	Inschrijvingsgelden
7012	Inkomsten uit opdrachten
7020	Huuropbrengsten
7040	Verkopen leerlingen maximumfactuur
7041	Verkopen leerlingen niet maximumfactuur
7045	Andere verkopen gelinkt aan onderwijsproces
7080	Toegekende kortingen, ristorno's en rabatten (-)
74050	Specifieke werkingssubsidies Vlaanderen
74051	Specifieke werkingssubsidies Stad
74052	Exploitatiesubsidies Agion
74058	Subsidies groene stroomcertificaten
74060	Projectsubsidies Vlaanderen
74061	Projectsubsidies Stad
74062	Projectsubsidies Europa
74063	Projectsubsidies Internationaal
74064	Projectsubsidies VZW
74065	Projectsubsidies Privé

74066	Projectsubsidies AGB
74067	Projectsubsidies Provincie
7407	DBFM werkingssubsidies
7408	Lonen gesubsidieerd onderwijspersoneel
74090	Specifieke werkingssubsidies lonen
7420	Meerwaarde op de realisatie van operationele vorderingen
7460	Diverse operationele opbrengsten
7462	Sponsors en giften
7531	Intrestsubsidies
7590	Andere financiële opbrengsten

## Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Schema T2: zie aparte bijlage

Stedelijk Onderwijs heeft verschillende scholenbouwprojecten opgestart die worden gerealiseerd met alternatieve financiering, de zogenaamde DBFM projecten (Design, Build, Finance, Maintain). De budgettaire verwerking hiervan is erg complex. Een overzicht ervan is hierna weergegeven voor zover de gegevens gekend zijn bij aanpassing 5 van het meerjarenplan 2020-2025.

	2022	2023	2024	2025
<b>Ontvangsten</b>	<b>2.571.966</b>	<b>3.364.838</b>	<b>3.318.306</b>	<b>3.269.844</b>
DBFM werkingssubsidies (Cadix, Topsport, BlueGate)	738.197	1.001.919	1.001.919	1.001.919
DBFM intrestsubsidies (Cadix, Topsport, BlueGate)	1.833.769	2.362.919	2.316.386	2.267.925
<b>Uitgaven</b>	<b>-3.368.783</b>	<b>-4.399.484</b>	<b>-4.334.585</b>	<b>-5.078.174</b>
DBFM aanrekening intresten ( Cadix, Topsport, BlueGate)	-2.545.876	-3.283.643	-3.218.744	-3.151.154
DBFM onderhoudskosten (Cadix, Topsport, BlueGate)	-822.907	-1.115.841	-1.115.841	-1.115.841
Huur infrastructuur (eigen aandeel Madras en Leerexpert)	0	0	0	-811.179
<b>Saldo</b>	<b>-796.816</b>	<b>-1.034.646</b>	<b>-1.016.280</b>	<b>-1.808.331</b>
<b>Ontvangsten</b>	<b>3.439.441</b>	<b>1.163.203</b>	<b>1.209.736</b>	<b>1.258.197</b>
DBFM investeringssubsidies eenmalige vergoeding (Cadix project 3, Topsport, BlueGate)	2.584.823	0	0	0
DBFM investeringssubsidies jaarlijkse vergoeding (Cadix, Topsport, BlueGate)	854.618	1.163.203	1.209.736	1.258.197
<b>Uitgaven</b>	<b>-49.174.345</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
DBFM activering vast actief in leasing: eenmalige vergoeding (Cadix project 3, Topsport, BlueGate)	-3.611.559	0	0	0
DBFM activering vast actief in leasing (Cadix project 3, Topsport, BlueGate)	-45.064.537	0	0	0
Voorziene werkingss marge binnen AG SO (Cadix, Topsport, BlueGate)	-498.249	0	0	0
<b>Saldo</b>	<b>-45.734.904</b>	<b>1.163.203</b>	<b>1.209.736</b>	<b>1.258.197</b>
<b>Ontvangsten</b>	<b>45.064.537</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
DBFM leasingschulden op lange termijn (Cadix project 3, Topsport, BlueGate)	45.064.537	0	0	0
<b>Uitgaven</b>	<b>-1.191.566</b>	<b>-1.622.550</b>	<b>-1.687.449</b>	<b>-1.755.039</b>
DBFM kapitaalaflossing leasingschuld jaarlijks (Cadix, Topsport, BlueGate)	-1.191.566	-1.622.550	-1.687.449	-1.755.039
<b>Saldo</b>	<b>43.872.971</b>	<b>-1.622.550</b>	<b>-1.687.449</b>	<b>-1.755.039</b>
<b>Totaal</b>	<b>-2.658.749</b>	<b>-1.493.994</b>	<b>-1.493.994</b>	<b>-2.305.173</b>

Cadix project 1: eerste vergoedingen einde 2018 / Cadix project 2: eerste vergoedingen september 2019/ / Topsport: eerste vergoedingen oktober 2021/ Cadix project 3: eerste vergoedingen gepland 2022 / BlueGate: eerste vergoedingen gepland 2022 / De Leerexpert Schotensesteenweg en Madras: eerste vergoedingen gepland 2025 of 2026

## Investeringsprojecten

Schema T3: zie aparte bijlage.

Stedelijk Onderwijs heeft één prioritair actieplan: 'Stedelijk onderwijs bouwt mee aan de stad van morgen' (2LWS0205). Alle investeringen die het Stedelijk Onderwijs doet, dragen bij aan dit actieplan. Daarom heeft het Stedelijk Onderwijs ervoor gekozen om één investeringsproject op te nemen in het meerjarenplan. Dit investeringsproject heet 'Investeringsproject Stedelijk Onderwijs Antwerpen'.

Stedelijk Onderwijs beschouwt de opmaak van het meerjarenplan 2020-2025 als een nulpunt voor de investeringen. Hierdoor staan er geen investeringsontvangsten en -uitgaven in schema T3 bij 'Reeds gerealiseerd vóór' en 'Nog te realiseren vóór MJP'. In een volgende meerjarenplanning kunnen de kolommen 'vóór MJP' terug zichtbaar gemaakt worden als dezelfde investeringsprojecten worden gebruikt.

Alle individuele investeringen binnen het investeringsproject 'Investeringsproject Stedelijk Onderwijs Antwerpen' zijn mee opgenomen in het meerjarenplan 2020-2025.



## Masterplan onderwijspatrimonium

### Investeringsprogramma

AMJP 4 (2022-2025)		Totaal	AMJP 5 (2022-2025)		Totaal
Ontvangsten	Stad	125.399.170	Ontvangsten	Stad	137.652.224
	Agion subsidies	65.449.590		Agion subsidies	65.449.590
	Overige subsidies	60.636		Overige subsidies incl. relance plan	1.760.636
	Eigen middelen	27.696.892		Eigen middelen	20.423.663
	<b>Saldo</b>	<b>218.606.288</b>		<b>Saldo</b>	<b>225.286.113</b>
Uitgaven	Gebouwen	-214.463.380	Uitgaven	Gebouwen	-220.787.500
	Meubilair	-4.142.908		Meubilair	-4.498.613
	<b>Saldo</b>	<b>-218.606.288</b>		<b>Saldo</b>	<b>-225.286.113</b>

Masterplan (excl. dbfm)		Jaarrekening	AMJP 4					Totaal
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	
Ontvangsten	Stad	32.466.401	27.179.595	31.521.059	30.425.672	30.452.056	33.000.383	185.045.166
	Agion subsidies	12.382.291	3.570.130	24.336.930	22.392.340	13.608.718	5.111.602	81.402.011
	Overige subsidies	249.654	1.730.775	60.636	0	0	0	2.041.065
	Eigen middelen	-1.157.676	892.265	5.606.541	16.941.059	1.474.586	3.674.707	27.431.481
	<b>Saldo</b>	<b>43.940.670</b>	<b>33.372.765</b>	<b>61.525.166</b>	<b>69.759.070</b>	<b>45.535.360</b>	<b>41.786.692</b>	<b>295.919.723</b>
Uitgaven	Gebouwen	-43.471.389	-32.480.500	-59.882.035	-68.952.496	-44.060.774	-41.568.075	-290.415.269
	Meubilair	-469.280	-892.265	-1.643.131	-806.574	-1.474.586	-218.617	-5.504.453
	<b>Saldo</b>	<b>-43.940.670</b>	<b>-33.372.765</b>	<b>-61.525.166</b>	<b>-69.759.070</b>	<b>-45.535.360</b>	<b>-41.786.692</b>	<b>-295.919.723</b>

Masterplan (excl. dbfm)		Jaarrekening	Jaarrekening	AMJP 5				Totaal
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	
Ontvangsten	Stad	32.466.401	17.363.530	31.775.883	35.279.027	35.013.798	35.583.516	187.482.155
	Agion subsidies	12.382.291	6.233.531	22.168.792	23.115.053	14.331.430	5.834.315	84.065.412
	Overige subsidies	249.654	1.764.242	60.636	0	0	0	2.074.532
	Relance plan	0	0	217.225	1.206.249	276.526	0	1.700.000
	Eigen middelen	-1.157.676	1.976.431	1.171.656	16.941.059	1.474.586	836.362	21.242.418
	<b>Saldo</b>	<b>43.940.670</b>	<b>27.337.733</b>	<b>55.394.192</b>	<b>76.541.387</b>	<b>51.096.341</b>	<b>42.254.193</b>	<b>296.564.516</b>
Uitgaven	Gebouwen	-43.471.389	-26.899.104	-54.222.536	-74.787.973	-49.865.266	-41.911.725	-291.157.993
	Meubilair	-469.280	-438.629	-1.171.656	-1.753.413	-1.231.075	-342.468	-5.406.522
	<b>Saldo</b>	<b>-43.940.670</b>	<b>-27.337.733</b>	<b>-55.394.192</b>	<b>-76.541.387</b>	<b>-51.096.341</b>	<b>-42.254.193</b>	<b>-296.564.516</b>

Alternatieve financiering

AMJP 4 (2022-2025)	Totaal	AMJP 5 (2022-2025)	Totaal
Cadix	-4.623.295	Cadix	-4.623.295
Bluegate	-2.105.588	Bluegate	-2.105.588
Topsport	-410.547	Topsport	-411.847
Madras	-250.270	Madras	-250.270
Leerexpert Schotensesteenweg	-560.909	Leerexpert Schotensesteenweg	-560.909
<b>Totaal eigen aandeel</b>	<b>-7.950.609</b>	<b>Totaal eigen aandeel</b>	<b>-7.951.909</b>

	Jaarrekening	AMJP 4					Totaal
Alternatieve financiering	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
Cadix	-631.624	-704.167	-1.641.674	-993.874	-993.874	-993.874	-5.959.086
Bluegate	0	0	-888.575	-405.671	-405.671	-405.671	-2.105.588
Topsport	0	-71.168	-128.175	-94.124	-94.124	-94.124	-481.714
Madras	0	0	0	0	0	-250.270	-250.270
Leerexpert Schotensesteenweg	0	0	0	0	0	-560.909	-560.909
<b>Totaal eigen aandeel</b>	<b>-631.624</b>	<b>-775.334</b>	<b>-2.658.424</b>	<b>-1.493.669</b>	<b>-1.493.669</b>	<b>-2.304.848</b>	<b>-9.357.568</b>

	Jaarrekening	Jaarrekening	AMJP 5				Totaal
Alternatieve financiering	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
Cadix	-631.624	-703.167	-1.641.674	-993.874	-993.874	-993.874	-5.958.086
Bluegate	0	0	-888.575	-405.671	-405.671	-405.671	-2.105.588
Topsport	0	-110.522	-128.500	-94.449	-94.449	-94.449	-522.369
Madras	0	0	0	0	0	-250.270	-250.270
Leerexpert Schotensesteenweg	0	0	0	0	0	-560.909	-560.909
<b>Totaal eigen aandeel</b>	<b>-631.624</b>	<b>-813.689</b>	<b>-2.658.749</b>	<b>-1.493.994</b>	<b>-1.493.994</b>	<b>-2.305.173</b>	<b>-9.397.222</b>

Masterplan periode 2026-2028

Alle tot op heden (einde oktober 2021) goedgekeurde vastgoedprojecten met impact op het investeringsbudget in de periode 2026-2028 (buiten huidige legislatuur - meerjarenplan) worden hieronder opgelijst. Het gaat over projecten die goedgekeurd zijn in een ambitienota of goedgekeurd zijn in een projectvoorstel.

Stratnaam + nummer	werkomschrijving	Status project	voorlopige oplevering	Gewenste school	uitgaven 2020-2025	Uitgaven na 2025	Totaal projectbudget
Bosuil 138	Nieuwbouw basisschool + secundaire school gelinkt aan SL Waterbaan	Projectvoorstel	4/09/2026	De Groene Egel	11.688.511,43 €	19.164.517,72 €	30.853.029,15 €
Notelaarstraat 6	Uitbreiding en renovatie Academie Hoboken	Projectvoorstel	31/07/2026	Academie Hoboken	7.882.798,85 €	11.485.679,48 €	19.368.478,33 €
Mellinetplein 13	Afbraak en nieuwbouw i.f.v. garanderen huisvesting	Projectvoorstel	1/09/2027	Leopold 3	825.463,71 €	4.436.717,16 €	5.262.180,87 €
Offerandestraat 60	Omvormen 3-stroom kleuterschool naar 2-stroom basisschool	Projectvoorstel	1/07/2027	De Bijtjes	5.106.939,80 €	4.356.216,50 €	10.057.092,34 €
Waterbaan 159	aanpassingen bestaande basisschool i.f.v. ingebruikname secundair onderwijs	Projectvoorstel	30/08/2026	SL Waterbaan	4.051.034,80 €	3.531.799,71 €	7.582.834,51 €
Quebecstraat 3	Restauratiedossier VESPA	Projectvoorstel	31/12/2026	De Optimist	384.367,91 €	3.473.587,84 €	3.891.741,27 €
Kipdorpevest 24	renovatie sanitair en gevels	Projectvoorstel	1/02/2027	Encora	800.741,19 €	2.730.117,42 €	3.530.858,61 €
Bredastraat 35	Vloeren en speelplaats	Projectvoorstel	30/08/2026	WLA Noord	1.800.091,38 €	673.788,74 €	2.473.880,11 €
Everaertsstraat 69,97	Renovatie ifv doorstroom KS naar LS	Projectvoorstel	30/05/2027	De Toverboom	3.175.851,08 €	8.419.714,99 €	11.595.566,07 €
Boomsesteenweg 270	nieuwbouw	Ambitienota	1/01/2027	Stedelijk Lyceum Expo	6.181.656,44 €	22.275.451,15 €	28.457.107,59 €
Santiagostraat	Nieuwbouw basisschool	Ambitienota	29/06/2027	Sportomundo	1.790.468,52 €	15.038.630,25 €	16.829.098,77 €
<b>Totaal</b>					<b>43.687.925,12 €</b>	<b>95.586.220,97 €</b>	<b>139.901.867,63 €</b>

## Evolutie van de financiële schulden

Schema T4: zie aparte bijlage

Stedelijk Onderwijs heeft volgende financiële schulden:

- REG leningen 2011-2012-2013. De REG lening loopt nog tot 2033.
- Leasing van een pand in de Lamorinièrestraat. De leasing loopt nog tot 2024, met de mogelijkheid om het pand aan te kopen.
- Lening zonnepanelen
- DBFM – alternatieve financiering Stedelijk Lyceum Cadix, Topsportinternaat en Technische Campus Bluegate

Interne schulden binnen Stedelijk Onderwijs zijn niet mee opgenomen in schema T4. Omdat de interne leningen steeds binnen het meerjarenplan worden afgelost en deze op het niveau van het bestuur geen effect hebben, kiest Stedelijk Onderwijs er voor om deze niet mee op te nemen in het rapport T4. Dat geeft een correcter beeld over de effectieve, externe schulden van het bestuur.

Financiële schulden op lange termijn	2022	2023	2024	2025
<b>Nieuw aangegane financiële schulden</b>	<b>45.064.537</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Cadix project 3 (1720)	20.029.100			
Topsport (1720)				
Bluegate (1720)	25.035.437			

Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	2022	2023	2024	2025
<b>Aflossingen</b>	<b>-2.280.310</b>	<b>-2.698.679</b>	<b>-2.708.717</b>	<b>-2.715.328</b>
Aflossing leasing Lamorinièrestraat (4221)	-108.340	-114.840	-59.979	
Aflossing REG lening 2011-2012-2013 (4240)	-951.577	-951.577	-951.577	-951.577
Aflossing zonnelening (4242)	-2.711	-2.711	-2.711	-2.711
Aflossing DBFM Cadix project 1, project 2 en project 3 (4220)	-777.572	-980.043	-1.024.798	-1.071.613
Aflossing DBFM Topsport (4220)	-114.358	-117.965	-121.686	-125.524
Aflossing DBFM Bluegate (4220)	-299.637	-524.542	-540.965	-557.902
Aflossing lening binnen AG SO 4241)	-26.116	-7.000	-7.000	-6.000

DBFM: Stedelijk Onderwijs ontvangt jaarlijks een investeringssubsidie met betrekking tot het gedeelte 'Design & Build' om het grootste gedeelte van de beschikbaarheidsvergoeding te betalen. Het schema T4 bevat de totale DBFM schuld die Stedelijk Onderwijs heeft (exclusief subsidie). Stedelijk Onderwijs krijgt een deel investeringssubsidie maar dit is niet afgetrokken van de DBFM schuld in schema T4. Schema T4 bevat dus zowel het eigen aandeel van Stedelijk Onderwijs, als de subsidie die ontvangen wordt.

Jaarlijkse investeringssubsidies DBFM	2022	2023	2024	2025
<b>Subsidies</b>	<b>854.618</b>	<b>1.163.203</b>	<b>1.209.736</b>	<b>1.258.197</b>
Jaarlijkse investeringssubsidies Cadix project 1, project 2, project 3 (4952)	557.820	702.705	734.800	768.371
Jaarlijkse investeringssubsidies Topsport (4952)	82.156	84.748	87.421	90.179
Jaarlijkse investeringssubsidies Bluegate (4952)	214.642	375.750	387.515	399.647

## Financiële risico's

Artikel 3, 5°, van het ministerieel besluit tot vaststelling van de modellen en de nadere voorschriften van de beleidsrapporten, de rekeningenstelsels en de digitale rapportering van de beleids- en beheerscyclus van de lokale besturen bepaalt de opname bij de toelichting van het meerjarenplan van het overzicht van de financiële risico's die het bestuur loopt en van de middelen en mogelijkheden waarover het bestuur beschikt of kan beschikken om die risico's in te dekken.

### 1. Besparingen

De huidige inflatie leidt tot forse prijsstijgingen bij onder andere energie en (bouw)materialen, en heeft een grote impact op de loonkosten. Op de servicecontracten (onder andere poets, groenonderhoud en busvervoer) worden deze stijgingen ook doorgerekend in de vorm van contractuele prijsherzieningen. Daarom werd in deze vijfde aanpassing van het meerjarenplan de spreiding van een aantal vastgoedprojecten aangepast (naar achter) om tijdelijk budgettaire ruimte te maken. Het gaat concreet om volgende projecten : Flor Alpaertstraat (Stedelijke basisschool Fruithof), Kempisch dok (Stedelijk Lyceum Cadix en/of Eilandje), Bosuil (Stedelijke basisschool De Groene Egel en Stedelijk Lyceum Waterbaan), Notelaerstraat – Academie Hoboken) en Boomsesteenweg (Stedelijk Lyceum Expo).

In de volgende aanpassingen van het meerjarenplan, te starten bij de zesde aanpassing in het najaar van 2022, zal het AG SO een besparings- en optimalisatieoefening doen om structureel te bepalen hoe we het effect van de inflatie duurzaam opvangen. Op basis van de resultaten van deze oefening moet dan beslist worden of de spreiding van de benoemde vastgoedprojecten terug kan aangepast worden (naar voren).

De besparings- en optimalisatieaanpak vanaf de zesde aanpassing van het meerjarenplan is reeds gestart in mei 2022. Enerzijds zal in overleg gegaan worden met de subsidiërende overheden. Met de stad wordt in de eerstvolgende budgetronde overleg gepleegd specifiek over de energie uitgaven (zie hieronder). Via OVSG wordt gevraagd om de budgettaire situatie van de schoolbesturen op de agenda van de Vlaamse overheid te leggen. Daarnaast maken we een grondige analyse van de financiële situatie van de afgelopen jaren. Het AG SO had de voorbije jaren immers telkens een positief budgettair resultaat. Door budget en realisatie nauwkeurig te analyseren willen we nog scherper begroten. Op die manier willen we al een deel van de verwachte stijgingen in de uitgaven compenseren. Het resultaat van deze analyse wordt met elke budgethouder grondig besproken om op een kwaliteitsvolle en slimme manier budgetaanpassingen door te voeren. Tot slot starten we nog een optimalisatie oefening naar uitgaven die minder prioritair of noodzakelijk zijn, zowel op vlak van exploitatie als investeringen, zowel binnen de personeelsuitgaven, als binnen andere uitgaven. Het resultaat van deze laatste, structurele oefening zal deels verwerkt worden in de zesde (najaar 2022) en deels in de zevende aanpassing (voorjaar 2023).

## 2. Energie

Vanwege de stijgende energieprijzen werd bij deze aanpassing van het meerjarenplan reeds rekening gehouden met een stijging van de budgetten voor gas en elektriciteit van circa 3 mio euro in 2022, gebaseerd op de analyse van VEB september 2021. Indien de prijsstijgingen zich blijven verder zetten doorheen 2022 moeten deze budgetten mogelijks nog bijgesteld worden. In de meer recente prognoses van VEB kan de kost in het meest negatieve scenario oplopen tot een stijging van circa 9 mio euro. Deze budgetten worden nauw gemonitord in voorbereiding van de volgende aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025.

In de Jaarrekening 2021 werd beslist de stedelijke restmiddelen voor een bedrag van 525.186 euro, te bestemmen bij de eerstvolgende aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025. Omwille van de hogere energiekosten werd er immers door het college beslist om geen terugvordering te vragen van 50% van de stedelijke restmiddelen 2021 (525.186 euro), maar deze binnen het AG SO te bestemmen. In het collegebesluit 2022\_CBS\_02709, goedgekeurd op 01/04/2022, is in artikel 8 opgenomen: 'Het college keurt goed dat de vraag tot compensatie van AG Stedelijk Onderwijs voor de stijgende energiekosten dient verrekend te worden met de stedelijke restmiddelen jaarrekening 2021 die volgens besluit van 23 oktober 2020 (jaarnummer 8817) in principe terugvloeien naar de stad.' Concreet betekent dit dat het AG SO in de vijfde aanpassing van het meerjarenplan (voorjaar 2022) het bedrag van stedelijke restmiddelen inzet om een deel van de stijging van de energiekosten te compenseren. In de aanloop naar de zesde aanpassing meerjarenplanning (najaar 2022) kan het AG SO een verhoogde stadsdotatie motiveren aan de hand van de verhoogde uitgaven en de meest recente prognoses.

## 3. Index op personeel (payroll)

Bij de opmaak van het meerjarenplan stelde de prognose van het Federaal Planbureau van november 2019 dat 'overeenkomstig de maandvooruitzichten voor de gezondheidsindex de volgende overschrijding van spilindex (op dat moment 107,20) zou plaatsvinden in februari 2020. De volgende spilindex (109,34) zou niet overschreden worden in 2020'. De overschrijding in februari 2020 werd effectief bevestigd. Vanaf de eerste aanpassing van het meerjarenplan werd daarom in het personeelsbudget rekening gehouden met de aanpassing van de lonen in april 2020. Vanuit het voorzichtigheidsprincipe werd er telkens rekening gehouden met een indexoverschrijding (+2%) om de 12 maanden, wat een jaarlijkse aanpassing van de lonen veronderstelde in april. Dit principe en deze timing werden in zowel de tweede als derde aanpassing van het meerjarenplan behouden. Ten gevolge van de overschrijding van de spilindex (109,34) in augustus 2021 werd bij de vierde aanpassing van het meerjarenplan in het personeelsbudget de verhoging van de lonen vanaf oktober 2021 verwerkt. De laatste overschrijding van de spilindex voor de overheidsbedragen was in februari 2022, met een indexering van de lonen in april 2022 tot gevolg. Ook in februari 2022 werden de lonen geïndexeerd. Op basis van de raming van het Planbureau van april 2022 wordt een volgende indexatie verwacht in juni 2022. In de periode van oktober 2021 tot en met juni 2022 komt dit op vier indexaties van de lonen, met een stijging van ca. 8,25% tot gevolg. Vanaf juni 2022 wordt voor de rest van het meerjarenplan een indexatie om de negen maanden toegepast.

Stedelijk Onderwijs volgt de prognoses van het Federaal Planbureau nauwgezet op en zal bij de verdere aanpassingen van het meerjarenplan 2020-2025 de berekening van het personeelsbudget bijstellen aan de hand van de dan gekende cijfers en steeds in overleg met de stad.

#### 4. Gevolgen coronacrisis

Net als vele andere organisaties wordt ook het Stedelijk Onderwijs geconfronteerd met onverwachte uitgaven naar aanleiding van de coronacrisis. In deze vijfde aanpassing van het meerjarenplan verwachten we geen extra specifieke ontvangsten of uitgaven in het kader van het beheersen van deze crisis. Er kan geconcludeerd worden dat het financiële risico van de coronacrisis momenteel voldoende onder controle is.

#### 5. Oekraïne

De externe effecten ten gevolge van de oorlog in Oekraïne zijn moeilijk te voorspellen. Enerzijds zijn er reeds effecten op onder andere grondstof- en energieprijzen (zie hierboven), anderzijds is er de nood om opvang te voorzien voor Oekraïense oorlogsvluchtelingen. Voor dit laatste richtte de stad een Oekraïenefonds op en verwerkte dit in de aanpassing 5 van het meerjarenplan 2020-2025 voor een bedrag van 15.000.000 euro. De Vlaamse overheid voorziet middelen ter ondersteuning van deze opvang waarvan de omvang van de financiering nog niet duidelijk is. De federale overheid voorziet een verhoogde tussenkomst voor het equivalent leefloon die het OCMW toekent aan Oekraïense oorlogsvluchtelingen erkend als tijdelijk ontheemde. Ook hiervoor zijn zowel het aantal erkenningen als het totaal van de tussenkomsten nog niet duidelijk. De formele besluitvorming rond deze subsidies en de modaliteiten hierrond worden van nabij opgevolgd en zullen verwerkt worden in de volgende aanpassingen van het meerjarenplan.

Het Stedelijk Onderwijs kan een beroep doen op werkingstoelagen zoals voorzien in het specifieke nooddecreet en een verwachte aanpassing van het nooddecreet. Om extra ruimte te voorzien voor OKAN klassen wordt nog overlegd met de stad in functie van dotatie vanuit het fonds. Voor de opvang van anderstalige leerlingen in het basisonderwijs zetten we de beschikbare ruimte en capaciteit in de bestaande scholen in. Tot op heden is dit gelukt. We blijven alert de instroom monitoren in overleg met de stad en de andere onderwijsverstrekkers.

#### 6. Fusie gemeente Borsbeek

De gemeenteraad hechtte op 21 februari 2022 (jaarnummer 117) haar principiële goedkeuring aan een vrijwillige samenvoeging van de stad Antwerpen met de gemeente Borsbeek. In uitvoering van deze samenvoeging zal een binnengemeentelijk gedecentraliseerd district Borsbeek opgericht worden. De voorbereiding van deze bestuurlijke fusie vereist een programmastructuur, waarbinnen de verschillende rollen worden opgenomen die nodig zijn voor een goede procesvoering. Een stuurgroep en een kernteam werden hiervoor opgericht, alsook meerdere werkbanken. Zo moeten deze organen onder andere een inventarisatie van mogelijke synergiën en problemen in beeld brengen.

Het Stedelijk Onderwijs is voor de stedelijke administratie trekker van de werkbank onderwijs. Het Stedelijk Onderwijs en de gemeente Borsbeek onderzoeken de overdracht van de twee gemeentelijke scholen op het grondgebied van Borsbeek : basisschool De Klinker en AcademiA (deeltijds kunstonderwijs), zowel op organisatorisch, als op financieel en andere vlakken. De intentie tot samenvoeging is nog niet verwerkt in de aanpassing 5 van het meerjarenplan.

## 7. Pensioenproblematiek

De “hervorming van de pensioenfinanciering van het vast benoemd personeel van de provinciale en lokale besturen” (wet van 24 oktober 2011), met als doel bijkomende financiering van de statutaire pensioenpools, heeft voor alle lokale besturen een aanzienlijke budgettaire impact. Ten eerste worden de patronale bijdragepercentages verhoogd, en daarnaast wordt een responsabiliseringsbijdrage ingevoerd. Elk bestuur moet een percentage van het verschil tussen haar pensioenbijdragen en haar pensioenlasten bijpassen. Voor de groep Antwerpen wordt de kost van deze maatregel geschat op 695 miljoen euro voor de periode 2020-2025.

Naar aanleiding van het Vlaams regeerakkoord is beslist dat de Vlaamse overheid door middel van een subsidie aan de stad Antwerpen de helft van de responsabiliseringsbijdrage zal dragen.

Om de impact van deze pensioenkost op de beleidsruimte te beperken, is een groepsbrede besparing doorgevoerd bij de opmaak van het meerjarenplan 2020-2025. Het groepsbrede besparingsplan was nodig om beleidsruimte te creëren in het meerjarenplan. Hiervoor rekent de stad op de solidariteit en verantwoordelijkheid van elke entiteit. Als lid van de groep Antwerpen draagt Stedelijk Onderwijs mee bij in het groepsbrede besparingsplan. Voor Stedelijk Onderwijs is de kost van de responsabiliseringsbijdrage in het meerjarenplan 2020-2025 ingeschat op 26.544.277 euro. De financiering ervan is voorzien via de dotatie van de stad aan Stedelijk Onderwijs. Na afloop van het meerjarenplan 2020-2025 wordt de pensioenfinanciering opnieuw herbekeken.

Op 16 oktober 2015 heeft de Ministerraad beslist om een aantal middelen van het Reservefonds van de plaatselijke besturen die op 31 december 2011 aangesloten waren bij het gemeenschappelijk pensioenstelsel van de plaatselijke besturen, aan te wenden voor het verminderen van de basispensioenbijdragevoet van deze besturen. Dit heeft tot gevolg dat de wettelijke basispensioenbijdragevoet voor pool 1 verminderd wordt ten belope van 3,50% voor de jaren 2016 en 2017 en ten belope van 3% voor de jaren 2018 en 2019. Het verwachte, positieve effect van deze maatregel blijft voor het Stedelijk Onderwijs erg beperkt. In deze meerjarenplanning gaat het in totaal om 50.465 euro. Binnen de groep Antwerpen is afgesproken om deze bedragen te reserveren voor toekomstige pensioenverplichtingen. Omdat Stedelijk Onderwijs geen bestemd fonds voor de pensioenen aanlegt (gezien het beperkte bedrag), kiest Stedelijk Onderwijs er voor om deze bedragen als voorschot op de toekomstige kosten rond de responsabiliseringsbijdrage te reserveren door deze al door te storten aan de verzekeraar.

	2022	2023	2024	2025
Responsabiliseringsbijdrage	-4.166.338	-5.100.682	-5.278.407	-5.637.631



De commissaris-revisor formuleerde in het verslag bij de jaarrekening 2021, net als bij de voorbije jaarrekeningen, een goedkeurende verklaring met voorbehoud over de responsabiliseringsbijdrage. In de door de raad van bestuur vastgestelde jaarrekening 2021 is een argumentatie opgenomen als antwoord op dit punt van voorbehoud.

*Naar aanleiding van de vraag van de revisor naar opname van een voorziening voor de responsabiliseringsbijdragen volgt het Stedelijk Onderwijs, net als in de voorbije jaarrekeningen de afspraken binnen de groep Antwerpen, het advies van de dienst Inspectie Financiën (IF) van de stad Antwerpen en het advies van het Agentschap Binnenlands Bestuur van de Vlaamse overheid. Hieruit blijkt dat het Stedelijk Onderwijs (net als de stad en het OCMW) conform de BBC-regelgeving geen voorzieningen moet aanleggen voor pensioenverplichtingen (inclusief responsabiliseringsbijdragen) met betrekking tot de gesolidariseerde pensioenen.*

*Op de website van ABB is op 6 november 2015 een nota gepubliceerd omtrent de regelingen rond de wettelijke pensioenen en de boekhoudkundige verwerking ervan. De nota stipuleert dat een bestuur dat voor zijn pensioenen- en/of zijn pensioenbijdragenlasten een contract met een derde heeft, op basis van de concrete overeenkomst moet bekijken in welke mate de verplichtingen al dan niet geëxternaliseerd zijn. Besturen die hun verplichtingen aan een verzekeraar hebben overgedragen via een overeenkomst die voldoet aan de criteria opgenomen in de nota, kunnen de boekhoudkundige verwerking doen volgens de principes zoals in deze nota beschreven voor die overeenkomsten zonder zelf voorzieningen aan te leggen. De groep Antwerpen, inclusief het Stedelijk onderwijs, heeft een verzekeringsovereenkomst die zowel de pensioenbijdragen op de actieve statutairen, als de responsabiliseringsbijdrage behelst. Het standpunt van de groep (de stad, het OCMW en de autonome gemeentebedrijven) bevestigt de budgetterings- en boekingswijze die wordt toegepast. De verplichtingen tegenover DIBISS (Dienst voor de Bijzondere Socialezekerheidsstelsels) worden geëxternaliseerd aan Ethias als verzekeringsmaatschappij. Dit betekent dat enkel de premiebetalingen aan Ethias in de uitgaven / kosten geboekt dienen te worden. Aangezien ook de responsabiliseringsbijdrage deel uitmaakt van de overeenkomst met Ethias moeten daarom geen voorzieningen voor risico's en kosten worden geboekt voor deze responsabiliseringsbijdrage. Met andere woorden: het Stedelijk Onderwijs betaalt (net als de andere leden van de groep) een verzekeringspremie aan Ethias. Het is Ethias die de responsabiliseringsfactuur betaalt vanuit het pensioenfonds van de groep Antwerpen (inclusief reserves). De hoogte van de premie per entiteit is niet gelijk aan de responsabiliseringsbijdrage, maar het totaal voor de ganse groep wordt onrechtstreeks bepaald door de hoogte van de totaal te betalen responsabiliseringsbijdrage. De premie is vastgelegd voor de ganse legislatuur, terwijl de responsabiliseringsbijdrage jaarlijks opnieuw wordt berekend. Bij de start van een volgende legislatuur kan de premieverdeling er anders uitzien. Bovendien wordt, zoals eerder aangegeven, de responsabiliseringsbijdrage bepaald door de verhouding actieven versus gepensioneerden. Deze verhouding kan wijzigen als er andere beleidskeuzes gemaakt zouden worden.*

## 8. Onbetaalde leerlingenfacturen

Het Stedelijk Onderwijs wordt geconfronteerd met onbetaalde leerlingenfacturen. Specifiek daarover zijn waarderingsregels afgesproken binnen de organisatie. Wanneer op basis van de vervaldagenbalans

blijkt dat vorderingen voor meer dan een bepaald aantal dagen openstaan, wordt een bepaald percentage van de openstaande vordering geboekt als waardevermindering:

Aantal dagen	Percentage waardevermindering
90 dagen	25%
120 dagen	50%
180 dagen	75%
240 dagen	100%

Voor 2014 betekende dit een waardevermindering (kost in resultatenrekening) van circa 600.000 euro (saldo van de geboekte en teruggenomen waardeverminderingen). Voor 2015 was dit circa 74.000 euro, voor 2016 circa 490.000 euro, voor 2017 circa 75.600 euro, voor 2018 circa -29.000 euro, voor 2019 circa -649.000 euro, voor 2020 circa -172.900 euro en voor 2021 circa -161.900 euro

Sinds 2018 is dit bedrag negatief, wat betekent dat het aantal verouderde openstaande vorderingen afneemt (de terugname van de waardevermindering van het jaar x-1 is groter dan de waardevermindering van het jaar x). Dit komt omdat er de afgelopen jaren extra aandacht werd besteed aan de openstaande klanten zodat het gecumuleerd budgettaire resultaat in de scholen een zo realistisch mogelijk beeld geeft van de effectieve liquiditeitspositie van de scholen.

De opvolging van de onbetaalde leerlingfacturen gebeurt in eerste instantie door de directies en medewerkers van de scholen zelf. In functie van het verminderen van de openstaande leerlingfacturen in het leerplichtonderwijs is een nieuwe procedure voor het systematisch versturen van aanmaningen van kracht sinds het schooljaar 2019-2020. Sinds dit schooljaar zouden alle scholen van het leerplichtonderwijs betalen via domiciliëring systematisch moeten aanbieden.

De sociale dienst van Stedelijk Onderwijs stelt zich tot doel het aantal onbetaalde facturen terug te dringen vanuit een sociaal verantwoorde en ethische aanpak. De dienst biedt de scholen ondersteuning op het vlak van schoolfacturatie, geeft advies, bemiddelt met ouders en verwijst waar nodig door. Scholen kunnen bij de medewerker van de Sociale Dienst terecht voor zowel financieel advies, als voor bredere sociale vragen. Daarnaast gaat de dienst ook projectmatig aan de slag met het kinderarmoedethema op vraag en op maat van een school. Hiermee wil de Sociale Dienst scholen ondersteunen in het wegwerken van onbetaalde schoolrekeningen én tegelijk een bijdrage leveren aan de detectie en preventie van kinderarmoede.

De Sociale Dienst heeft een samenwerkingsovereenkomst met het stedelijk Centrum voor Leerlingenbegeleiding (CLB) en werkt nauw samen met de CLB-ankers. Daarnaast werkt de dienst ook samen met de stedelijke dienst X-stra! van het bedrijf Samenleven. X-stra! blijft haar eigen werkzaamheden samen met het OCMW op het terrein verder zetten.

## 9. Vlaamse overheid

Stedelijk Onderwijs gaat in het meerjarenplan 2020-2025 uit van verwachte werkingstoelagen volgens de ontvangen subsidies (brieven januari 2022) en deze worden standaard niet geïndexeerd naar de toekomstige jaren. In deze aanpassing van het meerjarenplan is rekening gehouden met de werkingstoelagen zoals vastgelegd in de brieven van februari (voorschot). Eind juni verwacht het Stedelijk Onderwijs, zoals steeds, een herziening van de werkingstoelagen (saldo). Het is nog onduidelijk in hoeverre de stijgende prijzen door de inflatie voldoende worden gecompenseerd met de toepassing van de gezondheidsindex op de werkingstoelagen.

Het begrotingsprincipe van de universaliteit houdt in dat het bestuur alle geraamde ontvangsten en uitgaven moet opnemen in het budget. Alle ontvangsten en alle uitgaven, ook al compenseren ze elkaar, moeten voor het volledige bedrag ingeschreven worden. De verwerking van de wedden van het gemeentelijk onderwijzend personeel - die door het Agentschap voor onderwijsdiensten rechtstreeks aan het onderwijzend personeel worden betaald - is dus louter een toepassing van dit beginsel. De bezoldigingen van die personeelsleden zijn immers gemeentelijke uitgaven die door de Vlaamse Gemeenschap onder de vorm van subsidies worden terugbetaald. De bedragen worden gelijktijdig ingeschreven als uitgaven (wedden, personeelskosten) en ontvangsten (werkingssubsidies), ook al is er geen reële geldstroom binnen het bestuur. De toegekende middelen voor het onderwijzend personeel hebben uiteraard wel een grote impact op de werking van het Stedelijk Onderwijs.

## 10. Gerechtsdossiers

Er zijn verschillende gerechtelijke dossiers waarin het Stedelijk Onderwijs verwikkeld zit. Een aantal van deze dossiers kunnen financiële implicaties hebben voor het Stedelijk Onderwijs. Deze dossiers worden opgevolgd door de juridische dienst.

## **Omgevingsanalyse**

Het Stedelijk Onderwijs verwijst hiervoor naar de omgevingsanalyse zoals opgenomen door de stad Antwerpen bij aanpassing 5 van het meerjarenplan 2020-2025 en naar <https://stadincijfers.antwerpen.be>. De stad Antwerpen geeft hierbij ook toelichting over de impact van de coronacrisis op de omgevingsanalyse.

## Beleidsdoelstelling

Het Stedelijk Onderwijs draagt mee bij aan de realisatie van de strategische doelstelling van de stad Antwerpen: “Antwerpen is de onderwijs hoofdstad van Vlaanderen” (2LWS02) via het actieplan: “Het Stedelijk Onderwijs bouwt mee aan de stad van morgen” (2LWS0205). Deze doelstelling en het actieplan zijn prioritair. Het Stedelijk Onderwijs heeft geen niet-prioritaire doelstellingen of actieplannen. Het overzicht van de acties, telkens met de bijbehorende ramingen van ontvangsten en uitgaven, is opgenomen in de strategische nota van het meerjarenplan 2020-2025 van Stedelijk Onderwijs.

## Toegestane werkings- en investeringsubsidies

Sinds 1 september 2012 organiseert de vzw BIF het artistieke luik van de balletopleiding in de Koninklijke Balletschool te Antwerpen (KBA) en de stedelijke basisschool Prins Dries. Vzw BIF heeft hiertoe personeel aangesteld. De samenwerking tussen Stedelijk Onderwijs en vzw BIF is opgenomen in een beheersovereenkomst. De budgetten voor de uitbetaling van dit personeel zijn voorzien in het meerjarenplan 2020-2025 van het Stedelijk Onderwijs.

De beheersovereenkomst bepaalt niet alleen de wijze waarop vzw BIF het artistieke luik van de balletopleidingen moet organiseren, maar ook de wijze waarop het Stedelijk Onderwijs deze taken financiert. De raad van bestuur keurde de huidige beheersovereenkomst goed op 26 juni 2020.

Daarin is in artikel 15 §6 het volgende opgenomen: *‘Als bij jaarafsluit van het kalenderjaar N blijkt dat de dotatie niet volledig is besteed, dan wordt dit overschot door de vzw BIF in resultaat genomen en bestemd om de verlaging van de dotatie van het kalenderjaar N+1 voor hetzelfde bedrag te compenseren.’*

De beheersovereenkomst van de vzw BIF werd geëvalueerd en een nieuw voorstel voor een nieuwe beheersovereenkomst voor drie schooljaren (periode 2021-2024) werd goedgekeurd door de raad van bestuur op 25 juni 2021.

De vzw BIF had in 2021 budgettair een positief resultaat voorzien van 102 euro. Zoals opgenomen in de jaarrekening 2021 eindigt de vzw BIF het boekjaar 2021 met een boekhoudkundig verlies van 103.037,78 euro. Dit verlies werd afgenomen van het overgedragen resultaat van de voorgaande jaren van 134.736,05 euro. Dit resulteert in een positief te bestemmen of over te dragen resultaat van 31.698,27 euro.

Op de raad van bestuur van de vzw BIF werd dit resultaat als volgt bestemd:

- Het niet gebruikt personeelsbudget (9.441,69 euro), zal ter compensatie van dotatie 2022 terugvloeien naar het Stedelijk Onderwijs in 2022.
- Niet gerealiseerde investeringen voorzien in budget 2021 worden t.w.v. 5.000 euro voorzien in investeringsbudget 2022:

- Het saldo van het te bestemmen resultaat (17.256,58 euro) wordt in budget 2022 op de budgetpost publiciteit opgenomen.

	Jaarrekening	Jaarrekening	AMJP5				Totaal
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
Dotatie vzw BIF - lonen	-709.957	-620.020	-739.601	-757.024	-772.304	-784.773	-4.383.680
Dotatie vzw BIF - werkin	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-60.000
	<b>-719.957</b>	<b>-630.020</b>	<b>-749.601</b>	<b>-767.024</b>	<b>-782.304</b>	<b>-794.773</b>	<b>-4.443.680</b>

## Personeelsinzet

Het onderstaande overzicht geeft de personeelsinzet weer, waarvan uitgegaan is voor de raming van de personeelsuitgaven (periode 2021-2025). De personeelsinzet wordt weergegeven in aantal voltijds equivalenten (VTE).

	2022	2023	2024	2025
<b>Vastbenoemd</b>	<b>67</b>	<b>67</b>	<b>67</b>	<b>67</b>
Niveau A	9	9	9	9
Niveau B	3	3	3	3
Niveau C	32	32	32	32
Niveau D	4	4	4	4
Niveau E	19	19	19	19
<b>Contractueel</b>	<b>465</b>	<b>465</b>	<b>465</b>	<b>465</b>
Niveau A	95	95	95	95
Niveau B	51	51	51	51
Niveau C	70	70	70	70
Niveau D	8	8	8	8
Niveau E	241	241	241	241
<b>Onderwijspersoneel gesubsidieerd Vlaanderen</b>	<b>5.069</b>	<b>5.069</b>	<b>5.069</b>	<b>5.069</b>
Leidinggevend	137	137	137	137
Middenkader	159	159	159	159
Onderwijzend personeel	4.121	4.121	4.121	4.121
PPMS	313	313	313	313
Administratief personeel	339	339	339	339
<b>TOTAAL</b>	<b>5.601</b>	<b>5.601</b>	<b>5.601</b>	<b>5.601</b>

In de tabel worden de geraamde aantallen per 31 december 2021 gebruikt. Ten opzichte van een telling per 31 december 2020 is er een daling van het vastbenoemd personeel (- 9 VTE's), een stijging van het contractueel personeel (+ 20 VTE's) en een stijging van het gesubsidieerd onderwijspersoneel (+ 98 VTE's, voornamelijk onderwijzend personeel en paramedisch-, psychologisch, medisch en sociaal personeel (PPMS)).

## Grondslagen en assumpties die gehanteerd werden voor de opmaak van het meerjarenplan en de wijzigingen daarvan ten opzichte van het vorige beleidsrapport

Artikel 3, vierde lid, van het ministerieel besluit tot vaststelling van de modellen en de nadere voorschriften van de beleidsrapporten, de rekeningenstelsels en de digitale rapportering van de beleids- en beheerscyclus van de lokale besturen bepaalt de opname bij de toelichting van het meerjarenplan van een beschrijving van de gekozen grondslagen en assumpties voor de opmaak van het beleidsrapport en de wijzigingen daarvan ten opzichte van het vorige beleidsrapport.

### Exploitatie (algemeen)

Elke exploitatie ontvangst of uitgave wordt geïndexeerd in het meerjarenplan, tenzij het gaat over een éénmalige ontvangst/uitgave of het geïndexeerde bedrag in (één van) de toekomstige jaren bewust overschreven wordt door een hoger of lager bedrag.

Bij aanpassing 3 van het meerjarenplan werd de indexatie op de werkingstoelagen van Vlaanderen bijgestuurd. In het verleden bedroeg deze indexatie 1,6%, zonder rekening te houden met een wijziging van leerlingaantallen. Uit analyse is gebleken dat de indexatie te hoog was ten opzichte van de effectieve verhoging. Er wordt daarom geen indexatie meer toegepast op de werkingstoelagen. De werkingstoelagen worden wel individueel gecorrigeerd voor entiteiten met een stijgend leerlingenaantal. Op alle andere ontvangsten is de indexatie niet gewijzigd. Op de uitgavenrubrieken (60 en 61) is de indexatie gewijzigd van 1,6% naar 1%. Er wordt jaarlijks een analyse gemaakt om de indexatie op te volgen en eventueel bij te sturen. Bij aanpassing 5 heeft er geen wijziging plaatsgevonden. Door de recente evolutie van de inflatiecijfers zullen bij de volgende aanpassing (6) van het meerjarenplan de indexatiecijfers opnieuw worden geëvalueerd.

### Exploitatie-uitgaven

Algemeen uitgangspunt voor het meerjarenplan 2020-2025 is dat de exploitatie uitgaven als volgt geïndexeerd worden:

Aankopen voor doorverkoop	Index
6040 Aankopen In maximumfactuur	1,010000
6041 Aankopen In niet maximumfactuur voordoorverkoop	1,010000
6045 Aankopen voeding en drank voor doorverkoop	1,010000

Diensten en diverse goederen	Index
6100 Huur infrastructuur	1,010000
6101 Vergoedingen voor gebruik onroerende goederen	0,000000
6103 Onderhoud en herstel van gebouwen	1,010000
6110 Elektriciteit	1,010000

6111 Gas	1,010000
6112 Brandstof voor verwarming	1,010000
6113 Water	1,010000
6121 Verzekeringen	1,010000
6130 Auteursrechten, bijdragen en lidgelden	1,010000
6131 Erelonen zonder inhouding BV	1,010000
6132 Erelonen met inhouding BV	1,010000
614120 Kosten ivm roerende goederen	1,010000
614130 Kosten ivm rollend materieel	1,010000
614150 Communicatiekosten	1,010000
614151 Kantoorkosten niet ICT	1,010000
614152 Kantoorkosten ICT	1,010000
614153 Publiciteit	1,010000
614154 Receptie/representatiekosten en verblijf externen	1,010000
614159 Overige leveringen en diensten	1,010000
614180 Nascholing en teambuilding	1,010000
614181 Dienstverplaatsingen	1,010000
614182 Personeelskosten allerlei	1,010000
614184 Veiligheid personeel	1,010000
6150 Gereedschappen en materialen buiten schoolproces	1,010000
61510 Kosten uitstappen niet doorgerekend	1,010000
61512 Didactische kosten	1,010000
61513 Veiligheid leerlingen	1,010000
61519 Kosten allerlei voor verbruik van leerlingen	1,010000
6152 Projecten	0,000000
6170 Uitzendkrachten, PWA, Interims, Tivoli	1,010000
6180 Zitpenningen	1,000000

<b>Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen</b>	<b>Index</b>
6201 Bezoldigingen en soc.voord. vast benoemd pers	1,020000
6202 Bezoldigingen en soc.voord. nt vast benoemd pers	1,020000
6207 Mandaten	1,020000
6208 Bezoldigingen en soc.voord. ond.pers.gesubs.VI.	1,020000
6211 Werkgeversbijdrage RSZ vast benoemd personeel	1,020000
6212 Werkgeversbijdragen wett.verzek. nt. vast benoemd	1,020000
6218 Werkgeversbijdragen onderw.pers.gesubs.VI.	1,020000
6219 Werkgeversbijdrage RSZ vast benoemd personeel	1,000000
6221 Hospitalisatieverzekering vast benoemd personeel	1,000000
6222 Hospitalisatieverzek niet vast benoemd personeel	1,000000
6228 Werkgeversbijdr.hosp.verz.ond.pers.gesubs.VI	1,020000
6231 Overige personeelskosten	1,020000

### *Index personeel*

Bij de opmaak van het meerjarenplan stelde de prognose van het Federaal Planbureau van november 2019 dat 'overeenkomstig de maandvooruitzichten voor de gezondheidsindex de volgende overschrijding van spilindex (op dat moment 107,20) zou plaatsvinden in februari 2020. De volgende spilindex (109,34) zou niet overschreden worden in 2020'. De overschrijding in februari 2020 werd effectief bevestigd. Vanaf de eerste aanpassing van het meerjarenplan werd daarom in het personeelsbudget rekening gehouden met de aanpassing van de lonen in april 2020. Vanuit het voorzichtigheidsprincipe werd er telkens rekening gehouden met een indexoverschrijding (+2%) om de 12 maanden, wat een jaarlijkse aanpassing van de lonen veronderstelde in april. Dit principe en deze timing werden in zowel de tweede als derde aanpassing van het meerjarenplan behouden. Ten gevolge van de overschrijding van de spilindex (109,34) in augustus 2021 werd bij de vierde aanpassing van het meerjarenplan in het personeelsbudget de verhoging van de lonen vanaf oktober 2021 verwerkt. De laatste overschrijding van de spilindex voor de overheidswedden was in februari 2022, met een indexering van de lonen in april 2022 tot gevolg. Ook in oktober 2021 en februari 2022 werden de lonen geïndexeerd. Op basis van de raming van het Planbureau van april 2022 wordt een volgende indexatie verwacht in juni 2022. In de periode van oktober 2021 tot en met juni 2022 komt dit op indexaties van de lonen, met een stijging van ca. 8,25% tot gevolg. Na juni 2022 wordt voor de rest van het meerjarenplan een indexatie om de negen maanden toegepast.

Stedelijk Onderwijs volgt de prognoses van het Federaal Planbureau nauwgezet op en zal bij de verdere aanpassingen van het meerjarenplan 2020-2025 de berekening van het personeelsbudget bijstellen aan de hand van de dan gekende cijfers en steeds in overleg met de stad.

### *6219 Werkgeversbijdrage RSZ vast benoemd personeel: Responsabiliseringsbijdrage*

Informatie over de evolutie responsabiliseringsbijdragen vindt u terug onder 'financiële risico's' – 'pensioenproblematiek'.

<b>Toegestane werkingssubsidies en andere operationele kosten</b>	<b>Index</b>
6400 Belastingen	1,010000
6420 Minderw. op realisatie van werkingsvorderingen	1,000000
6430 Diverse operationele kosten	1,010000
6431 Respo doorstorting Stad	1.010000
6490 Beheersovereenkomsten dochters	1,016000

<b>Financiële kosten</b>	<b>Index</b>
6500 Kosten verbonden aan schulden	0,000000
6540 Negatieve wisselkoersen	1,000000
6570 Diverse financiële kosten	1,000000



### Exploitatie-ontvangsten

Algemeen uitgangspunt voor het meerjarenplan 2020-2025 is dat de exploitatie uitgaven als volgt geïndexeerd worden:

<b>Opbrengsten uit de werking</b>	<b>Index</b>
7002 Middagstudie	1,005000
7003 Voor- en nabewaking	1,005000
7010 Inschrijvingsgelden	1,005000
7012 Inkomsten uit opdrachten	1,005000
7020 Huuropbrengsten	1,005000
7040 Verkopen In maximumfactuur	1,005000
7041 Verkopen In niet maximumfactuur	1,005000
7045 Andere verkopen gelinkt aan onderwijsproces	1,005000
7080 Sociale tussenkomst school	1,005000

<b>Subsidies, toelagen en andere operationele ontvangsten</b>	<b>Index</b>
7401 Werkingssubsidies Stad Antwerpen	0,000000
7402 Werkingstoelagen Vlaanderen	1,000000
74050 Specifieke werkingssubsidies Vlaanderen	1,016000
74051 Specifieke werkingssubsidies Stad	1,016000
74052 Exploitatiesubsidies Agion	0,000000
74058 Subsidies groene stroomcertificaten	0,000000
74060 Projectsubsidies Vlaanderen	0,000000
74061 Projectsubsidies Stad	0,000000
74062 Projectsubsidies Europa	0,000000
74063 Projectsubsidies Internationaal	0,000000
74064 Projectsubsidies VZW	0,000000
74065 Projectsubsidies Privé	0,000000
74066 Projectsubsidies AGB	0,000000
74067 Projectsubsidies Provincie	0,000000
7403 Tussenkomst Vlaamse overheid respo bijdrage	0,000000
7407 DBFM werkingssubsidies	0,000000
7408 Lonen gesubsidieerd onderwijspersoneel	1,020000
74090 Specifieke werkingssubsidies lonen	1,020000
7420 Meerwaarde realisatie operationele vorderingen	1,000000
7460 Diverse operationele opbrengsten	1,005000
7462 Sponsors en giften	0,000000

#### *7401 Werkingssubsidies Stad Antwerpen: Stadsdotatie*

De stad Antwerpen voorziet Stedelijk Onderwijs van een exploitatiedotatie. In de exploitatiedotatie zijn voornamelijk middelen opgenomen voor het onderhouden en beheren van het patrimonium, voor

de personeelskosten van de ondersteunende diensten, voor ICT en voor het deeltijds kunstonderwijs (DKO). Daarnaast zijn er specifieke middelen voorzien voor capaciteit, de afstemming van het onderwijs op de arbeidsmarkt met focus op het verhogen van de gekwalificeerde uitstroom en het lerarentekort.

Een deel van de middelen van de stad aan Stedelijk Onderwijs, met name de middelen voor marketing en communicatie, wordt, net als in het vorige meerjarenplan 2014-2019, ter beschikking gesteld op kredieten bij de bedrijfseenheid 'Ondernemen en stadsmarketing' van de stad Antwerpen.

2022: 229.918 euro

2023: 230.650 euro

2024: 231.131 euro

2025: 231.627 euro

Deze middelen voor onder andere campagnes en drukwerk zijn niet mee opgenomen in de dotatie aan Stedelijk Onderwijs en dus ook niet in het meerjarenplan 2020-2025 van Stedelijk Onderwijs.

#### *7402 Werkingstoelagen Vlaanderen*

Het Stedelijk Onderwijs gaat in het meerjarenplan 2020-2025 uit van verwachte subsidies van werkingstoelagen volgens de ontvangen subsidies (brieven januari 2022). Op basis van de effectief ontvangen werkingstoelagen wordt jaarlijks het subsidiebedrag in het budget aangepast.

<b>Financiële opbrengsten</b>	<b>Index</b>
7510 Bankintresten	1,000000
7531 Intrestsubsidies	0,000000
7540 Positieve wisselkoersen	1,000000
7590 Andere financiële opbrengsten	1,000000

## **Investeringsen**

### Investeringsuitgaven

Investeringsuitgaven werden opgenomen in het jaar waar de uitgave effectief gerealiseerd zal worden. Deze spreiding wordt bij elke aanpassing van het meerjarenplan bijgestuurd en verfijnd.

### Investeringsontvangsten

De stad Antwerpen voorziet Stedelijk Onderwijs van een investeringsdotatie. De investeringsdotatie wordt voornamelijk ingezet voor de realisatie van het masterplan patrimonium. Naast de investeringsdotatie zijn de AGION middelen ook een belangrijke inkomstenbron voor het masterplan patrimonium. Ook wordt er investeringsdotatie aangewend voor het regulier onderhoud aan het patrimonium en voor ICT investeringen. Tot slot zorgen de lopende DBFM overeenkomsten voor jaarlijkse investeringssubsidies.

## Verbonden entiteiten

Stedelijk Onderwijs houdt geen deelnemingen aan in verbonden entiteiten.

## Bevoegdheidsmatrix - budgethouders

Het gemeentedecreet definieert budgethouderschap als de toegekende bevoegdheid tot beheer van een budget dat taakstellend is in die zin dat het een norm inhoudt waarvan de budgethouder de realisatie nastreeft.

Binnen Stedelijk Onderwijs is een bevoegdheidsmatrix opgemaakt en goedgekeurd door de raad van bestuur. Naar aanleiding van een aanpassing op de wet op de overheidsopdrachten en de transitie naar een waardengedreven netwerkorganisatie, werd de organisatiestructuur – en de daaraan verbonden bevoegdheden – aangepast. De raad van bestuur keurde deze nieuwe matrix goed op 22 juni 2018. De nieuwe bedragen gelden vanaf 1 september 2018.

Voor aangelegenheden van dagelijks bestuur met betrekking tot bestellingen tot 30.000 euro (incl. btw) is de budgethouder van de budgetplaats zelf verantwoordelijk. Elke entiteit van het Stedelijk Onderwijs (school, academie, centrum, afdeling) heeft een eigen budgetplaats. Daarmee krijgt een directeur als budgethouder dezelfde bevoegdheid als een afdelingsmanager van de ondersteunende diensten.

De bevoegdheid van de leden van het directiecomité werd verhoogd van 85.000 euro (incl. btw) naar bedragen tot 144.000 euro (incl. btw).

Het directiecomité wordt bevoegd voor bedragen van 144.000 euro (incl. btw) tot 250.000 euro (incl. btw). Voor de goedkeuring van een interne kredietaanpassing (IKA of IKA light) is het directiecomité onbeperkt bevoegd voor bedragen vanaf 144.000 euro. Aangezien een IKA nooit effect heeft op het resultaat van een boekjaar, worden deze nooit voorgelegd aan de raad van bestuur.

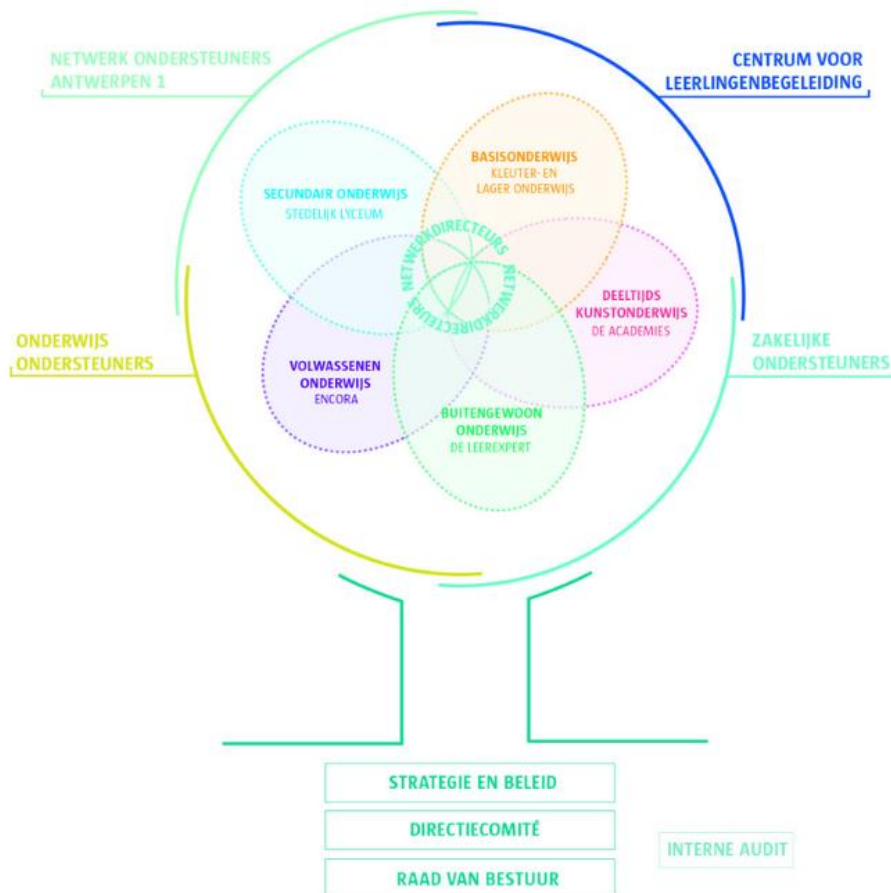
De raad van bestuur blijft bevoegd voor alle bedragen hoger dan 250.000 euro (incl. btw).

In het voorjaar van 2019 werden drie nieuwe functies geïmplementeerd in de werking van de afdeling Patrimonium: de facility manager (ter vervanging van de vorige managers technisch onderhoud en de manager facilitaire diensten) en twee coördinatoren (technisch onderhoud en propere scholen). Om de praktische werking binnen Patrimonium vlotter te laten verlopen, krijgen de coördinatoren financiële bevoegdheid tot 10.000 euro. De facility manager is als budgethouder bevoegd tot 30.000 euro (incl. btw), zoals de directeur van een school/academie/centrum en de andere managers van de ondersteunende diensten.

De raad van bestuur keurde de nieuwe bevoegdheidsmatrix goed op 21 juni 2019. De nieuwe bedragen gelden vanaf 1 september 2019.

## Organogram

In maart 2019 is er een nieuw organogram goedgekeurd naar aanleiding van de transitie van het Stedelijk Onderwijs. Stedelijk Onderwijs evolueert naar een waardengedreven netwerkorganisatie, waarbij de school centraal staat, versterkt door netwerken.



## Documentatie

De aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025 (5) kan, na vaststelling door de raad van bestuur, teruggevonden worden op <https://www.stedelijkonderwijs.be/over-stedelijk-onderwijs/meerjarenplan-en-jaarrekening> en op <https://www.antwerpen.be/nl/overzicht/stadsorganisatie-1/autonome-bedrijven/autonoom-gemeentebedrijf-stedelijk-onderwijs-antwerpen>.

## T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

	Jaarrekening		Meerjarenplan			
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>00 Algemene financiering</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	258.343.526	271.806.030	271.673.045	277.100.932	282.639.692	288.289.233
Ontvangsten	89.070.896	91.207.571	93.861.218	96.651.823	97.415.933	99.646.559
Saldo	-169.272.631	-180.598.459	-177.811.827	-180.449.109	-185.223.759	-188.642.674
Financiering						
Uitgaven	1.751.851	1.542.731	2.326.426	2.698.679	2.708.717	2.715.328
Ontvangsten	40.670	5.548.693	45.110.653	0	0	0
Saldo	-1.711.180	4.005.962	42.784.227	-2.698.679	-2.708.717	-2.715.328
<b>06 Lerende en werkende stad</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	85.123.202	94.908.905	106.755.883	103.609.183	104.401.764	106.265.258
Ontvangsten	270.459.312	289.922.407	295.105.912	292.365.146	298.025.769	303.773.172
Saldo	185.336.110	195.013.502	188.350.030	188.755.963	193.624.005	197.507.914
Investerings						
Uitgaven	54.582.187	47.587.336	125.703.361	89.292.232	64.040.159	56.742.381
Ontvangsten	49.670.443	31.090.416	60.848.714	63.979.029	54.175.981	45.776.100
Saldo	-4.911.744	-16.496.920	-64.854.647	-25.313.204	-9.864.178	-10.966.281
Financiering						
Ontvangsten	12.000	14.000	26.116	7.000	7.000	6.000
Saldo	12.000	14.000	26.116	7.000	7.000	6.000

Autonoom gemeentebedrijf Stedelijk Onderwijs Antwerpen / Toelichting bij aanpassing 5 van het meerjarenplan 2020-2025

**Schema T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard**

	Jaarrekening		Meerjarenplan			
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Exploitatie-uitgaven</b>						
<b>A. Operationele uitgaven</b>	<b>341.912.675</b>	<b>365.137.517</b>	<b>375.830.276</b>	<b>377.113.955</b>	<b>383.542.047</b>	<b>391.151.238</b>
1. Goederen en diensten	43.495.540	53.667.820,58	61.615.813	56.546.275	57.032.345	58.152.651
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	290.791.582	305.187.993,01	309.888.270	316.737.128	322.571.321	328.862.317
b. Vastbenoemd niet-onderw ijzend personeel	8.763.042	8.431.729,17	9.398.318	10.403.861	10.595.018	10.993.476
c. Niet-vastbenoemd niet-onderw ijzend personeel	21.697.252	23.059.964,04	26.667.024	27.044.564	27.121.082	27.332.068
d. Onderw ijzend personeel ten laste van het bestuur	88.649	90.035,39	100.000	100.000	100.000	100.000
e. Onderw ijzend personeel ten laste van andere overheden	258.089.459	271.495.540,54	271.400.000	276.828.000	282.364.560	288.011.851
f. Andere personeelskosten	2.153.179	2.110.723,87	2.322.928	2.360.703	2.390.660	2.424.922
4. Toegestane w erkingsubsidies	719.957	630.019,89	749.601	767.024	782.304	794.773
- aan andere begunstigen	719.957	630.019,89	749.601	767.024	782.304	794.773
5. Andere operationele uitgaven	6.905.596	5.651.683,85	3.576.592	3.063.527	3.156.078	3.341.496
<b>B. Financiële uitgaven</b>	<b>1.554.054</b>	<b>1.577.417,17</b>	<b>2.598.652</b>	<b>3.596.160</b>	<b>3.499.409</b>	<b>3.403.253</b>
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	1.532.776	1.533.891,97	2.584.769	3.585.188	3.488.404	3.392.217
- aan financiële instellingen	1.532.776	1.533.891,97	2.584.769	3.585.188	3.488.404	3.392.217
2. Andere financiële uitgaven	21.277	43.525,20	13.882	10.972	11.004	11.037
<b>II. Exploitatieontvangsten</b>	<b>2020</b>	<b>2.021,00</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	<b>358.443.828</b>	<b>380.041.541</b>	<b>387.127.536</b>	<b>386.648.415</b>	<b>393.119.681</b>	<b>401.146.171</b>
1. Ontvangsten uit de werking	5.157.382	6.505.249	9.350.346	9.228.004	9.262.344	9.291.365
3. Werkingssubsidies	350.909.986	372.192.528	376.256.155	376.834.253	383.262.004	391.264.823
a. Algemene w erkingsubsidies	89.065.540	91.205.337	93.855.348	96.646.823	97.410.933	99.641.559
Andere algemene w erkingsubsidies	89.065.540	91.205.337	93.855.348	96.646.823	97.410.933	99.641.559
- van de Vlaamse overheid	42.878.075	42.483.563	42.852.811	43.625.339	43.870.496	44.126.691
- van de gemeente	46.187.465	48.721.774	51.002.537	53.021.484	53.540.437	55.514.868
b. Specifieke w erkingsubsidies	261.844.446	280.987.191	282.400.807	280.187.430	285.851.071	291.623.264
- van de Vlaamse overheid	260.817.627	280.168.753	280.695.724	279.167.585	284.846.621	290.620.849
- van de provincie	2.444	2.500	0	0	0	0
- van de gemeente	658.193	649.878	860.474	895.266	908.300	905.051
- van andere entiteiten	366.183	166.060	844.608	124.580	96.150	97.365
5. Andere operationele ontvangsten	2.376.460	1.343.764	1.521.035	586.158	595.333	589.983
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	<b>1.086.380</b>	<b>1.088.437</b>	<b>1.839.594</b>	<b>2.368.554</b>	<b>2.322.021</b>	<b>2.273.560</b>
<b>III. Exploitatiesaldo</b>	<b>16.063.480</b>	<b>14.415.044</b>	<b>10.538.203</b>	<b>8.306.853</b>	<b>8.400.246</b>	<b>8.865.240</b>

	Jaarrekening		Meerjarenplan			
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Investeringsuitgaven</b>						
<b>B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa</b>	<b>54.476.900</b>	<b>47.133.649</b>	<b>125.089.565</b>	<b>88.604.924</b>	<b>63.460.669</b>	<b>55.683.876</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	54.486.757	47.155.119	125.089.565	88.604.924	63.460.669	55.683.876
a. Terreinen en gebouwen	46.108.183	30.048.730	58.060.272	78.024.273	53.069.766	45.115.225
c. Roerende goederen	8.321.447	11.134.026	17.854.948	10.580.650	10.390.903	10.568.651
d. Vaste activa in leasing of op grond van een soortgelijk recht	57.127	5.972.363	49.174.345	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	-9.857	-21.470	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	-9.857	-21.470	0	0	0	0
<b>C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa</b>	<b>105.287</b>	<b>453.687</b>	<b>613.795</b>	<b>687.309</b>	<b>579.490</b>	<b>1.058.505</b>
<b>II. Investeringsontvangsten</b>						
<b>D. Investeringsontvangsten subsidies en -schenkingen</b>	<b>49.670.443</b>	<b>31.090.416</b>	<b>60.848.714</b>	<b>63.979.029</b>	<b>54.175.981</b>	<b>45.776.100</b>
- van de Vlaamse overheid	12.822.320	6.908.567	25.608.233	24.278.256	15.541.166	7.092.512
- van de gemeente	36.576.367	22.398.729	34.962.620	38.494.524	38.358.288	38.683.588
- van andere entiteiten	271.757	1.783.121	277.861	1.206.249	276.526	0
<b>III. Investeringsaldo</b>	<b>-4.911.744</b>	<b>-16.496.920</b>	<b>-64.854.647</b>	<b>-25.313.204</b>	<b>-9.864.178</b>	<b>-10.966.281</b>

<b>Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>11.151.736</b>	<b>-2.081.876</b>	<b>-54.316.444</b>	<b>-17.006.350</b>	<b>-1.463.932</b>	<b>-2.101.041</b>
---	-------------------	-------------------	--------------------	--------------------	-------------------	-------------------

	Jaarrekening		Meerjarenplan			
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Financieringsuitgaven</b>						
<b>A. Vereffening van financiële schulden</b>	<b>1.622.839</b>	<b>1.663.864</b>	<b>2.280.310</b>	<b>2.698.679</b>	<b>2.708.717</b>	<b>2.715.328</b>
1. Periodieke aflossing van leningen en leasings	1.622.839	1.663.864	2.280.310	2.698.679	2.708.717	2.715.328
<b>C. Toegestane leningen en betalingsuitstel</b>	<b>129.011</b>	<b>-121.133</b>	<b>46.116</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Toegestane leningen	129.011	-121.133	46.116	0	0	0
- aan andere begunstigden	129.011	-121.133	46.116	0	0	0
<b>II. Financieringsontvangsten</b>						
<b>A. Aangaan van financiële schulden</b>	<b>40.670</b>	<b>5.548.693</b>	<b>45.110.653</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	5.548.693	45.064.537	0	0	0
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	40.670	0	46.116	0	0	0
<b>C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel</b>	<b>12.000</b>	<b>14.000</b>	<b>26.116</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>	<b>6.000</b>
1. Terugvordering van toegestane leningen	12.000	14.000	26.116	7.000	7.000	6.000
a. Periodieke terugvorderingen van toegestane leningen	12.000	14.000	26.116	7.000	7.000	6.000
<b>III. Financieringsaldo</b>	<b>-1.699.180</b>	<b>4.019.962</b>	<b>42.810.343</b>	<b>-2.691.679</b>	<b>-2.701.717</b>	<b>-2.709.328</b>

<b>Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>9.452.556</b>	<b>1.938.086</b>	<b>-11.506.101</b>	<b>-19.698.030</b>	<b>-4.165.649</b>	<b>-4.810.369</b>
--	------------------	------------------	--------------------	--------------------	-------------------	-------------------

**Schema T3 : Investeringsproject : Investerings Stedelijk Onderwijs Antwerpen**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren		Totaal	Jaarlijkse transacties in MJP					
	in MJP	in MJP	na MJP	Jaarrekening		Meerjarenplan					
				2020		2021	2022	2023	2024	2025	
<b>Uitgaven</b>	<b>102.169.523</b>	<b>335.778.133</b>	<b>0</b>	<b>437.947.657</b>	<b>54.582.187</b>	<b>47.587.336</b>	<b>125.703.361</b>	<b>89.292.232</b>	<b>64.040.159</b>	<b>56.742.381</b>	
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>101.610.549</b>	<b>332.839.033</b>	<b>0</b>	<b>434.449.583</b>	<b>54.476.900</b>	<b>47.133.649</b>	<b>125.089.565</b>	<b>88.604.924</b>	<b>63.460.669</b>	<b>55.683.876</b>	
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	101.641.876	332.839.033	0	434.480.909	54.486.757	47.155.119	125.089.565	88.604.924	63.460.669	55.683.876	
a. Terreinen en gebouwen	76.156.913	234.269.536	0	310.426.448	46.108.183	30.048.730	58.060.272	78.024.273	53.069.766	45.115.225	
c. Roerende goederen	19.455.474	49.395.152	0	68.850.626	8.321.447	11.134.026	17.854.948	10.580.650	10.390.903	10.568.651	
d. Vaste activa in leasing of op grond van een soortgelijk recht	6.029.490	49.174.345	0	55.203.835	57.127	5.972.363	49.174.345	0	0	0	
2. Andere materiële vaste activa	-31.327	0	0	-31.327	-9.857	-21.470	0	0	0	0	
a. Terreinen en gebouwen	-31.327	0	0	-31.327	-9.857	-21.470	0	0	0	0	
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>558.974</b>	<b>2.939.100</b>	<b>0</b>	<b>3.498.074</b>	<b>105.287</b>	<b>453.687</b>	<b>613.795</b>	<b>687.309</b>	<b>579.490</b>	<b>1.058.505</b>	
<b>Ontvangsten</b>	<b>80.760.860</b>	<b>224.779.824</b>	<b>0</b>	<b>305.540.683</b>	<b>49.670.443</b>	<b>31.090.416</b>	<b>60.848.714</b>	<b>63.979.029</b>	<b>54.175.981</b>	<b>45.776.100</b>	
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>80.760.860</b>	<b>224.779.824</b>	<b>0</b>	<b>305.540.683</b>	<b>49.670.443</b>	<b>31.090.416</b>	<b>60.848.714</b>	<b>63.979.029</b>	<b>54.175.981</b>	<b>45.776.100</b>	

Autonoom gemeentebedrijf Stedelijk Onderwijs Antwerpen / Toelichting bij aanpassing 5 van het meerjarenplan 2020-2025



## Schema T4: Evolutie van de financiële schulden

Financiële schulden op 31 december	Jaarrekening		Meerjarenplan			
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Financiële schulden op lange termijn</b>	<b>42.411.831</b>	<b>46.149.826</b>	<b>88.522.683</b>	<b>85.820.966</b>	<b>83.111.638</b>	<b>80.484.126</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	44.015.699	42.411.831	46.149.826	88.522.683	85.820.966	83.111.638
2. Nieuwe leningen	40.670	5.548.693	45.064.537			
3. Aflossingen	-226	-19.551				
4. Overboekingen	-1.644.313	-1.791.147	-2.691.679	-2.701.717	-2.709.328	-2.627.513
5. Andere mutaties						
<b>B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen</b>	<b>1.644.313</b>	<b>1.791.147</b>	<b>2.228.632</b>	<b>2.701.717</b>	<b>2.709.328</b>	<b>2.627.513</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	1.622.613	1.644.313	1.791.147	2.691.679	2.701.717	2.709.328
2. Aflossingen	-1.622.613	-1.644.313	-2.254.194	-2.691.679	-2.701.717	-2.709.328
3. Overboekingen	1.644.313	1.791.147	2.691.679	2.701.717	2.709.328	2.627.513
4. Andere mutaties						
<b>C. Financiële schulden op korte termijn</b>						
<b>Totaal financiële schulden</b>	<b>44.056.144</b>	<b>47.940.973</b>	<b>90.751.316</b>	<b>88.522.683</b>	<b>85.820.966</b>	<b>83.111.638</b>

Autonoom gemeentebedrijf Stedelijk Onderwijs Antwerpen / Toelichting bij aanpassing 5 van het meerjarenplan 2020-2025