

Meerjarenplan 2020-2025 (Herziening)
Strategische nota

<https://www.provincieantwerpen.be/provinciebestuur/extern-verzelfstandigde-agentschappen0/apb-provinciaal-instituut-voor-hygiene.html>

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo (a-b)	482 997,00	367 000,00	517 000,00	517 000,00	517 000,00	517 000,00
a. Ontvangsten	8 418 680,00	8 094 418,00	8 260 824,00	8 379 148,00	8 499 840,00	8 622 944,00
b. Uitgaven	7 935 683,00	7 727 418,00	7 743 824,00	7 862 148,00	7 982 840,00	8 105 944,00
II. Investeringsaldo (a-b)	-335 000,00	-554 994,11	-335 000,00	-335 000,00	-335 000,00	-335 000,00
a. Ontvangsten						
b. Uitgaven	335 000,00	554 994,11	335 000,00	335 000,00	335 000,00	335 000,00
III. Saldo exploitatie en investeringen (I+II)	147 997,00	-187 994,11	182 000,00	182 000,00	182 000,00	182 000,00
IV. Financieringsaldo (a-b)						
a. Ontvangsten						
b. Uitgaven						
V. Budgettair resultaat van het boekjaar (III+IV)	147 997,00	-187 994,11	182 000,00	182 000,00	182 000,00	182 000,00
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	3 213 380,32	2 305 208,87	2 117 214,76	2 299 214,76	2 481 214,76	2 663 214,76
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat (V+VI)	3 361 377,32	2 117 214,76	2 299 214,76	2 481 214,76	2 663 214,76	2 845 214,76
VIII. Onbeschikbare gelden						
IX. Beschikbaar budgettair resultaat (VII-VIII)	3 361 377,32	2 117 214,76	2 299 214,76	2 481 214,76	2 663 214,76	2 845 214,76

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	482 997,00	367 000,00	517 000,00	517 000,00	517 000,00	517 000,00
II. Netto periodieke aflossingen (a-b)						
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen						
b. Periodieke terugvordering leningen						
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	482 997,00	367 000,00	517 000,00	517 000,00	517 000,00	517 000,00

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	482 997,00	367 000,00	517 000,00	517 000,00	517 000,00	517 000,00
II. Correctie op de periodieke aflossingen (a-b)						
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen						
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden						
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge (I+II)	482 997,00	367 000,00	517 000,00	517 000,00	517 000,00	517 000,00

	2021	
	Uitgaven	Ontvangsten
2005 APB Provinciaal Instituut voor Hygiëne	8 282 412,11	8 094 418,00
Exploitatie	7 727 418,00	8 094 418,00
Investerings	554 994,11	
Financiering		
Leningen en leasings		
Toegestane leningen en betalingsuitstel		
Overige financieringstransacties		

**Ontvangsten en uitgaven naar
economische aard**

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele uitgaven	7 935 483,00	7 727 218,00	7 743 624,00	7 861 948,00	7 982 640,00	8 105 744,00
1. Goederen en diensten	2 217 081,00	1 674 300,00	1 709 300,00	1 709 300,00	1 709 300,00	1 709 300,00
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	5 648 402,00	6 017 918,00	6 034 324,00	6 152 648,00	6 273 340,00	6 396 444,00
a. Politiek personeel						
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	2 115 332,00	2 793 096,00	2 600 000,00	2 600 000,00	2 600 000,00	2 600 000,00
c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	3 142 970,00	2 834 722,00	2 948 856,00	3 065 272,00	3 184 018,00	3 305 138,00
d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur						
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden						
f. Andere personeelskosten	390 100,00	390 100,00	485 468,00	487 376,00	489 322,00	491 306,00
g. Pensioenen						
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.						
4. Toegestane werkingssubsidies	70 000,00	35 000,00				
- aan de districten						
- aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)						
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)						
- aan welzijnsverenigingen						
- aan andere OCMW-verenigingen						
- aan de politiezone						
- aan de hulpverleningszone						
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)						
- aan besturen van de eredienst						
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen						
- aan andere begunstigden	70 000,00	35 000,00				
5. Andere operationele uitgaven						
B. Financiële uitgaven	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden						
- aan financiële instellingen						
- aan andere entiteiten						
2. Andere financiële uitgaven	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar						
Totaal exploitatie-uitgaven	7 935 683,00	7 727 418,00	7 743 824,00	7 862 148,00	7 982 840,00	8 105 944,00

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele ontvangsten	8 418 080,00	8 093 818,00	8 260 224,00	8 378 548,00	8 499 240,00	8 622 344,00
1. Ontvangsten uit de werking	2 192 326,00	2 212 076,00	2 212 076,00	2 212 076,00	2 212 076,00	2 212 076,00
2. Fiscale ontvangsten en boetes						
a. Aanvullende belastingen						
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing						
- Aanvullende belasting op de personenbelasting						
- Andere aanvullende belastingen						
b. Andere belastingen en boetes						
3. Werkingssubsidies	6 111 754,00	5 767 742,00	5 934 148,00	6 052 472,00	6 173 164,00	6 296 268,00
a. Algemene werkingssubsidies	5 961 930,00	5 617 918,00	5 784 324,00	5 902 648,00	6 023 340,00	6 146 444,00
- Gemeentefonds						
- Andere algemene werkingssubsidies	5 961 930,00	5 617 918,00	5 784 324,00	5 902 648,00	6 023 340,00	6 146 444,00
- van de federale overheid						
- van de Vlaamse overheid						
- van de provincie	5 961 930,00	5 617 918,00	5 784 324,00	5 902 648,00	6 023 340,00	6 146 444,00
- van de gemeente						
- van het OCMW						
- van andere entiteiten						
b. Specifieke werkingssubsidies	149 824,00	149 824,00	149 824,00	149 824,00	149 824,00	149 824,00
- van de federale overheid						
- van de Vlaamse overheid	119 824,00	119 824,00	119 824,00	119 824,00	119 824,00	119 824,00
- van de provincie						
- van de gemeente						
- van het OCMW						
- van andere entiteiten	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00
4. Recuperatie individuele hulpverlening						
5. Andere operationele ontvangsten	114 000,00	114 000,00	114 000,00	114 000,00	114 000,00	114 000,00
B. Financiële ontvangsten	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						
Totaal exploitatieontvangsten	8 418 680,00	8 094 418,00	8 260 824,00	8 379 148,00	8 499 840,00	8 622 944,00

III. Exploitatiesaldo	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatiesaldo	482 997,00	367 000,00	517 000,00	517 000,00	517 000,00	517 000,00

**Ontvangsten en uitgaven naar
economische aard**

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa						
1. Extern verzelfstandigde agentschappen						
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiter						
3. OCMW-verenigingen						
4. Andere financiële vaste activa						
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	335 000,00	554 994,11	335 000,00	335 000,00	335 000,00	335 000,00
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	335 000,00	554 994,11	335 000,00	335 000,00	335 000,00	335 000,00
a. Terreinen en gebouwen						
b. Wegen en andere infrastructuur						
c. Roerende goederen	335 000,00	554 994,11	335 000,00	335 000,00	335 000,00	335 000,00
d. Leasing en soortgelijke rechten						
e. Erfgoed						
2. Andere materiële vaste activa						
a. Onroerende goederen						
b. Roerende goederen						
C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa						
D. Toegestane investeringssubsidies						
- aan de districten						
- aan autonome provinciebedrijven (APB)						
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)						
- aan welzijnsverenigingen						
- aan andere OCMW-verenigingen						
- aan de politiezone						
- aan de hulpverleningszone						
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)						
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen						
- aan besturen van de eredienst						
- aan andere begunstigden						
Totaal Investeringsuitgaven	335 000,00	554 994,11	335 000,00	335 000,00	335 000,00	335 000,00
II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Verkoop van financiële vaste activa						
1. Extern verzelfstandigde agentschappen						
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiter						
3. OCMW-verenigingen						
4. Andere financiële vaste activa						
B. Verkoop van materiële vaste activa						
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa						
a. Terreinen en gebouwen						
b. Wegen en andere infrastructuur						
c. Roerende goederen						
d. Leasing en soortgelijke rechten						
e. Erfgoed						
2. Andere materiële vaste activa						
a. Onroerende goederen						
b. Roerende goederen						
C. Verkoop van immateriële vaste activa						
D. Investeringsubsidies en -schenkingen						
- van de federale overheid						
- van de Vlaamse overheid						
- van de provincie						
- van de gemeente						
- van het OCMW						
- van andere entiteiten						
Totaal Investeringsontvangsten						
III. Investeringsaldo	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Investeringsaldo	-335 000,00	-554 994,11	-335 000,00	-335 000,00	-335 000,00	-335 000,00
Saldo exploitatie en investeringen	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo exploitatie en investeringen	147 997,00	-187 994,11	182 000,00	182 000,00	182 000,00	182 000,00

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Vereffening van financiële schulden 1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings 2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings B. Vereffening van niet-financiële schulden C. Toegestane leningen en betalingsuitstel 1. Toegestane leningen - aan autonome provinciebedrijven (APB) - aan autonome gemeentebedrijven (AGB) - aan welzijnsverenigingen - aan andere OCMW-verenigingen - aan de politiezone - aan de hulpverleningszone - aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS) - aan besturen van de eredienst - aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen - aan andere begunstigden 2. Toegestaan betalingsuitstel D. Vooruitbetalingen E. Kapitaalsverminderingen Totaal Financieringsuitgaven						
II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Aangaan van financiële schulden - opname van leningen en leasings bij financiële instellingen - opname van leningen en leasings bij andere entiteiten B. Aangaan van niet-financiële schulden C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel 1. Terugvordering van toegestane leningen a. Periodieke terugvorderingen b. Niet-periodieke terugvorderingen 2. Vereffening van betalingsuitstel D. Vereffening van vooruitbetalingen E. Kapitaalsvermeerderingen F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele activiteiten Totaal Financieringsontvangsten						
III. Financieringssaldo	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Financieringssaldo						
Budgettair resultaat van het boekjaar	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Budgettair resultaat van het boekjaar	147 997,00	-187 994,11	182 000,00	182 000,00	182 000,00	182 000,00

APB Provinciaal Instituut voor Hygiëne

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

Het meerjarenplan 2020-2025 wordt opgemaakt volgens de regelgeving BBC2020

De beleidsdomeinen zijn gereduceerd tot twee. Naast het verplichte beleidsdomein 'Algemene Financiering' met de eraan verbonden verplichte beleidsvelden, voorzien we één beleidsdomein 'Algemene werking', met beleidsveld 0390 'Overige milieubescherming'.

Het APB Provinciaal Instituut voor Hygiëne werkt mee aan volgende beleidsdoelstelling (BDS) en actieplan (AP) van het hoofdbestuur:

BDS Investeren in een duurzame en gezonde leefomgeving die klaar is voor klimaatverandering.
AP Uitbouwen van een kenniscentrum milieu en gezondheid ter versterking van het milieubeleid.

De strategische nota wordt integraal opgenomen, maar is inhoudelijk niet gewijzigd ten opzichte van de voorgaande aanpassing van het meerjarenplan.

Voor de periode 2021-2025 is het nog onduidelijk wat de financiële impact zal zijn, daarom is bij de vaststelling van de kredieten 2021 geen inhoudelijke of financiële wijziging doorgevoerd voor de coronacrisis. Indien tijdens 2021 blijkt dat de coronacrisis nog een belangrijke impact heeft, dan zal dit meegenomen worden in de tweede aanpassing van het meerjarenplan van 2021.

Ontvangsten

De belangrijkste ontvangst is de dotatie van het hoofdbestuur. Voor 2020 is die initieel gelijk aan 2019.

De dotatie wordt namelijk voor een groot deel besteed aan personeel, waarop een indexsprong werd toegepast. Vanaf 2021 wordt de dotatie jaarlijks geïndexeerd met 2%.

Voor APB PIH wordt er vervolgens jaarlijks 150.000 EUR minder dotatie voorzien voor de jaren 2020 tem 2025, en wordt hetzelfde bedrag uit de reserves gehaald.

De specifieke werkingssubsidies (van Vlaanderen, Federale overheid) en ontvangsten uit prestaties (wetenschappelijke analyses en gezondheidsonderzoek) zijn ingeschat op basis van het verleden. Er worden geen significante wijzigingen verwacht.

Werkingskosten

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

Personeelskosten

De personeelskosten zijn berekend door het hoofdbestuur, op basis van het personeelsbestand op 1 april 2019. Voor 2020 werden de lonen niet geïndexeerd omdat er een indexsprong in 2019 werd ingecalculleerd op basis van voorspellingen van het Planbureau. Vanaf 2021 wordt er een index toegepast van 2%. De pensioenen en responsabiliseringsbijdrage voor de statutairen worden geregeld via de OFP-Pensioenkas-Statutairen en de tweede pijler voor de contractuelen via de OFP-Pensioenkas. Aan het personeelsbestand zijn geen grote wijzigingen te verwachten. Voor de projectwerking worden de nodige personeelskredieten ingeschreven volgens de loonschalen van het hoofdbestuur.

Investeringskosten

Er wordt structureel 335.000 EUR voorzien voor de aankoop van roerende investeringen. Het gaat om vervanging van verouderde laboapparatuur, versnelde vernieuwing van ons wagenpark n.a.v. LEZ. Dit werd geraamd op basis van het verleden.

Onroerende investeringen en investeringsontvangsten worden door het hoofdbestuur beheerd. Hiervan is geen wijziging op de exploitatie te verwachten.

Overzicht van de financiële risico's

Het jaarlijks Beschikbaar Budgetair Resultaat moet groter zijn dan nul. Financiële risico's zijn relatief, omdat bij tekorten het hoofdbestuur een hogere dotatie kan voorzien.

Het niet realiseren van de ontvangsten

- bepaalde specifieke werkingssubsidies zijn onzeker
- voor bepaalde (grote) opdrachten zijn we afhankelijk van overheidsopdrachten
- wanbetalers of faillissementen

Het onverwacht verhogen van de uitgaven

- onverwacht in panne vallen van labo-apparatuur (aankoop nieuwe toestellen of herstellingskosten)
- versnelde investeringen in wagenpark wegens verstrenging LEZ
- versnelde of bijkomende IT-uitgaven

De coronacrisis heeft ook een financiële impact op 2021, dit kan in eerste instantie opgevangen worden door het resultaat van de rekening 2020. Op basis van een bevraging in het voorjaar is gebleken dat in de eerste jaarhelft geen liquiditeitsproblemen verwacht worden. Mogelijke liquiditeitsproblemen in de tweede jaarhelft zullen opgevangen worden in de tweede aanpassing van het meerjarenplan van 2021.

APB PIH

Motivering van de wijzigingen, aanpassing meerjarenplan 2020-2025 (boekjaar 2021)

	Uitgave	Ontvangst
Correctie raming personeelskosten 2021, incl. extra functie adviseur hydrobiologie waarvoor extra dotatie voorzien is. exploitatie		
2021	193 096	43 096
2022	95 368	95 368
2023	97 276	97 276
2024	99 222	99 222
2025	101 206	101 206
Aangepast investeringsplan rekening houdend met niet gerealiseerde investeringen 2020 en resultaten vorige boekjaren. investeringen		
2021	219 994	-
2022	-	-
2023	-	-
2024	-	-
2025	-	-