

Meerjarenplan 2020-2025 (Herziening)
Strategische nota

<https://www.provincieantwerpen.be/provinciebestuur/extern-verzelfstandigde-agentschappen0/apb-hooibeekhoeve.html>

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo (a-b)	-120 048,00	-389 134,31	6 078,00	11 220,00	16 487,00	22 140,00
a. Ontvangsten	1 980 044,00	1 911 002,00	1 955 484,00	2 001 077,00	2 047 825,00	2 095 849,00
b. Uitgaven	2 100 092,00	2 300 136,31	1 949 406,00	1 989 857,00	2 031 338,00	2 073 709,00
II. Investeringsaldo (a-b)	-22 000,00	-77 011,95	-25 000,00			
a. Ontvangsten						
b. Uitgaven	22 000,00	77 011,95	25 000,00			
III. Saldo exploitatie en investeringen (I+II)	-142 048,00	-466 146,26	-18 922,00	11 220,00	16 487,00	22 140,00
IV. Financieringsaldo (a-b)						
a. Ontvangsten						
b. Uitgaven						
V. Budgettair resultaat van het boekjaar (III+IV)	-142 048,00	-466 146,26	-18 922,00	11 220,00	16 487,00	22 140,00
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	2 518 989,69	2 670 208,79	2 204 062,53	2 185 140,53	2 196 360,53	2 212 847,53
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat (V+VI)	2 376 941,69	2 204 062,53	2 185 140,53	2 196 360,53	2 212 847,53	2 234 987,53
VIII. Onbeschikbare gelden						
IX. Beschikbaar budgettair resultaat (VII-VIII)	2 376 941,69	2 204 062,53	2 185 140,53	2 196 360,53	2 212 847,53	2 234 987,53

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	-120 048,00	-389 134,31	6 078,00	11 220,00	16 487,00	22 140,00
II. Netto periodieke aflossingen (a-b)						
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen						
b. Periodieke terugvordering leningen						
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	-120 048,00	-389 134,31	6 078,00	11 220,00	16 487,00	22 140,00

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	-120 048,00	-389 134,31	6 078,00	11 220,00	16 487,00	22 140,00
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)	-120 048,00	-389 134,31	6 078,00	11 220,00	16 487,00	22 140,00

	2021	
	Uitgaven	Ontvangsten
2108 APB Hooibeekhoeve	2 377 148,26	1 911 002,00
Exploitatie	2 300 136,31	1 911 002,00
Investerings	77 011,95	
Financiering		
Leningen en leasings		
Toegestane leningen en betalingsuitstel		
Overige financieringstransacties		

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele uitgaven	2 099 992,00	2 300 136,31	1 949 406,00	1 989 857,00	2 031 338,00	2 073 709,00
1. Goederen en diensten	826 208,00	1 034 018,31	779 490,00	796 380,00	813 830,00	831 690,00
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	1 273 784,00	1 266 118,00	1 169 916,00	1 193 477,00	1 217 508,00	1 242 019,00
a. Politiek personeel						
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	1 270 184,00	1 266 118,00	1 169 916,00	1 193 477,00	1 217 508,00	1 242 019,00
c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel						
d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur						
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden						
f. Andere personeelskosten	3 600,00					
g. Pensioenen						
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.						
4. Toegestane werkingssubsidies						
- aan de districten						
- aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)						
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)						
- aan welzijnsverenigingen						
- aan andere OCMW-verenigingen						
- aan de politiezone						
- aan de hulpverleningszone						
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)						
- aan besturen van de eredienst						
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen						
- aan andere begunstigden						
5. Andere operationele uitgaven						
B. Financiële uitgaven	100,00					
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden						
- aan financiële instellingen						
- aan andere entiteiten						
2. Andere financiële uitgaven	100,00					
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar						
Totaal exploitatie-uitgaven	2 100 092,00	2 300 136,31	1 949 406,00	1 989 857,00	2 031 338,00	2 073 709,00
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele ontvangsten	1 979 294,00	1 911 002,00	1 955 484,00	2 001 077,00	2 047 825,00	2 095 849,00
1. Ontvangsten uit de werking	340 750,00	383 500,00	397 510,00	412 050,00	427 150,00	442 820,00
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	1 631 544,00	1 460 362,00	1 489 494,00	1 519 207,00	1 549 515,00	1 580 429,00
a. Algemene werkingssubsidies	1 089 654,00	857 632,00	874 714,00	892 136,00	909 906,00	928 032,00
- Gemeentefonds						
- Andere algemene werkingssubsidies	1 089 654,00	857 632,00	874 714,00	892 136,00	909 906,00	928 032,00
- van de federale overheid						
- van de Vlaamse overheid						
- van de provincie	1 089 654,00	857 632,00	874 714,00	892 136,00	909 906,00	928 032,00
- van de gemeente						
- van het OCMW						
- van andere entiteiten						
b. Specifieke werkingssubsidies	541 890,00	602 730,00	614 780,00	627 071,00	639 609,00	652 397,00
- van de federale overheid						
- van de Vlaamse overheid						
- van de provincie						
- van de gemeente						
- van het OCMW						
- van andere entiteiten	541 890,00	602 730,00	614 780,00	627 071,00	639 609,00	652 397,00
4. Recuperatie individuele hulpverlening	7 000,00	67 140,00	68 480,00	69 820,00	71 160,00	72 600,00
5. Andere operationele ontvangsten						
B. Financiële ontvangsten	750,00					
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						
Totaal exploitatieontvangsten	1 980 044,00	1 911 002,00	1 955 484,00	2 001 077,00	2 047 825,00	2 095 849,00
III. Exploitatiesaldo	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatiesaldo	-120 048,00	-389 134,31	6 078,00	11 220,00	16 487,00	22 140,00

Schema T2:
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	22 000,00	77 011,95	25 000,00			
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	22 000,00	77 011,95	25 000,00			
a. Terreinen en gebouwen						
b. Wegen en andere infrastructuur						
c. Roerende goederen	22 000,00	77 011,95	25 000,00			
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 begunstigen						
Totaal Investeringsuitgaven	22 000,00	77 011,95	25 000,00			
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	-22 000,00	-77 011,95	-25 000,00			
Saldo exploitatie en investeringen	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo exploitatie en investeringen	-142 048,00	-466 146,26	-18 922,00	11 220,00	16 487,00	22 140,00

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

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Vereffening van financiële schulden 1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings 2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings B. Vereffening van niet-financiële schulden C. Toegestane leningen en betalingsuitstel 1. Toegestane leningen - aan autonome provinciebedrijven (APB) - aan autonome gemeentebedrijven (AGB) - aan welzijnsverenigingen - aan andere OCMW-verenigingen - aan de politiezone - aan de hulpverleningszone - aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS) - aan besturen van de eredienst - aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen - aan andere begunstigden 2. Toegestaan betalingsuitstel D. Vooruitbetalingen E. Kapitaalsverminderingen Totaal Financieringsuitgaven						
II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Aangaan van financiële schulden - opname van leningen en leasings bij financiële instellingen - opname van leningen en leasings bij andere entiteiten B. Aangaan van niet-financiële schulden C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel 1. Terugvordering van toegestane leningen a. Periodieke terugvorderingen b. Niet-periodieke terugvorderingen 2. Vereffening van betalingsuitstel D. Vereffening van vooruitbetalingen E. Kapitaalsvermeerderingen F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele 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	-142 048,00	-466 146,26	-18 922,00	11 220,00	16 487,00	22 140,00

APB Hooibeekhoeve

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 0530 'Land-, tuin- & bosbouw'.

Het APB Hooibeekhoeve werkt mee aan volgende beleidsdoelstelling (BDS) en actieplan (AP) van het hoofdbestuur:

BDS Ruimte, innovatie en draagvlak voor landbouw.

AP Werken aan het verduurzamen van melkveehouderij door kennisdeling en inzetbare toepassingen.

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 was 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%.

De specifieke werkingssubsidies (van Vlaanderen,...) en ontvangsten uit prestaties (inkomgelden, verhuur zalen,...) zijn ingeschat op basis van het verleden en geïndexeerd met 2%. Er worden geen wijzigingen verwacht.

Er zijn wel schommelingen in ontvangsten door projectwerking. Voor nieuwe projecten werden die gebaseerd op de gemiddelde ontvangsten voor een gelijkaardig project in het verleden, dit geïndexeerd met 2%.

Werkingskosten

Er worden geen grote wijzigingen in de dienstverlening verwacht. De werkingskosten zijn geraamd op basis van het verleden en in het meerjarenplan geïndexeerd met 2%.

Door de projectwerking schommelen de uitgaven per jaar. Voor de lopende projecten wordt het krediet doorgetrokken en voor de projecten die aflopen wordt het geschrapt. Voor de nieuwe projecten is een raming ingeschreven, gebaseerd op de gemiddelde uitgaven voor een gelijkaardig project in 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

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

Het niet realiseren van de ontvangsten

- Geen nieuwe projecten kunnen aangaan waardoor het volume van de voorbije jaren daalt.
- Niet volledig kunnen declareren van projecten waardoor er subsidie verloren gaat.

Het onverwacht verhogen van de uitgaven

- Onverwacht in panne vallen van apparatuur
- Uitgaven projectwerking niet goed ingeschat

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 Hooibeekhoeve

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

		Uitgave	Ontvangst
Aanpassing werkingskosten en investeringen bij uitvoering aankopen voor o.a. Maschio schoffel, hydromotoren en slangenpomp, ... en bijkomende aankoop mestton rekening houdend met resultaat 2020			
exploitatie			
	2021	124 028,31	-
	2022	-	-
	2023	-	-
	2024	-	-
	2025	-	-
investeringen			
	2021	30 011,95	-
	2022	-	-
	2023	-	-
	2024	-	-
	2025	-	-