

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)	-781 399,28	332 000,00	185 000,00	185 000,00	185 000,00	185 000,00
a. Ontvangsten	8 460 486,64	8 094 418,00	8 484 324,00	8 602 648,00	8 723 340,00	8 846 444,00
b. Uitgaven	9 241 885,92	7 762 418,00	8 299 324,00	8 417 648,00	8 538 340,00	8 661 444,00
II. Investeringsaldo (a-b)	-126 772,17	-617 372,11	-335 000,00	-335 000,00	-335 000,00	-335 000,00
a. Ontvangsten	31 790,00					
b. Uitgaven	158 562,17	617 372,11	335 000,00	335 000,00	335 000,00	335 000,00
III. Saldo exploitatie en investeringen (I+II)	-908 171,45	-285 372,11	-150 000,00	-150 000,00	-150 000,00	-150 000,00
IV. Financieringsaldo (a-b)						
a. Ontvangsten						
b. Uitgaven						
V. Budgettair resultaat van het boekjaar (III+IV)	-908 171,45	-285 372,11	-150 000,00	-150 000,00	-150 000,00	-150 000,00
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	3 213 380,32	2 305 208,87	2 019 836,76	1 869 836,76	1 719 836,76	1 569 836,76
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat (V+VI)	2 305 208,87	2 019 836,76	1 869 836,76	1 719 836,76	1 569 836,76	1 419 836,76
VIII. Onbeschikbare gelden						
IX. Beschikbaar budgettair resultaat (VII-VIII)	2 305 208,87	2 019 836,76	1 869 836,76	1 719 836,76	1 569 836,76	1 419 836,76

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	-781 399,28	332 000,00	185 000,00	185 000,00	185 000,00	185 000,00
II. Netto periodieke aflossingen (a-b)						
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen						
b. Periodieke terugvordering leningen						
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	-781 399,28	332 000,00	185 000,00	185 000,00	185 000,00	185 000,00

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	-781 399,28	332 000,00	185 000,00	185 000,00	185 000,00	185 000,00
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)	-781 399,28	332 000,00	185 000,00	185 000,00	185 000,00	185 000,00

	2022	
	Uitgaven	Ontvangsten
2005 APB Provinciaal Instituut voor Hygiëne	8 634 324,00	8 484 324,00
Exploitatie	8 299 324,00	8 484 324,00
Investerings	335 000,00	
Financiering		
Leningen en leasings		
Toegestane leningen en betalingsuitstel		
Overige financieringstransacties		

**Ontvangsten en uitgaven naar
economische aard**

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele uitgaven	9 237 180,18	7 762 218,00	8 294 124,00	8 412 448,00	8 533 140,00	8 656 244,00
1. Goederen en diensten	2 570 312,30	1 709 300,00	1 704 300,00	1 704 300,00	1 704 300,00	1 704 300,00
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	6 631 867,88	6 017 918,00	6 589 824,00	6 708 148,00	6 828 840,00	6 951 944,00
a. Politiek personeel						
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	2 161 710,32	2 793 096,00	2 176 000,00	2 204 035,00	2 232 631,00	2 278 261,00
c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	3 969 755,14	2 834 722,00	3 954 500,00	4 035 393,00	4 117 905,00	4 185 603,00
d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur						
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden						
f. Andere personeelskosten	500 402,42	390 100,00	459 324,00	468 720,00	478 304,00	488 080,00
g. Pensioenen						
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.						
4. Toegestane werkingssubsidies	35 000,00	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	35 000,00	35 000,00				
5. Andere operationele uitgaven						
B. Financiële uitgaven	4 705,74	200,00	5 200,00	5 200,00	5 200,00	5 200,00
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden						
- aan financiële instellingen						
- aan andere entiteiten						
2. Andere financiële uitgaven	4 705,74	200,00	5 200,00	5 200,00	5 200,00	5 200,00
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar						
Totaal exploitatie-uitgaven	9 241 885,92	7 762 418,00	8 299 324,00	8 417 648,00	8 538 340,00	8 661 444,00
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele ontvangsten	8 459 877,72	8 093 818,00	8 483 324,00	8 601 648,00	8 722 340,00	8 845 444,00
1. Ontvangsten uit de werking	2 268 557,69	2 212 076,00	2 334 500,00	2 334 500,00	2 334 500,00	2 334 500,00
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	6 040 177,92	5 767 742,00	5 989 324,00	6 107 648,00	6 228 340,00	6 351 444,00
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	78 247,92	149 824,00	205 000,00	205 000,00	205 000,00	205 000,00
- van de federale overheid						
- van de Vlaamse overheid	17 360,92	119 824,00	145 000,00	145 000,00	145 000,00	145 000,00
- van de provincie						
- van de gemeente						
- van het OCMW						
- van andere entiteiten	60 887,00	30 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00
4. Recuperatie individuele hulpverlening						
5. Andere operationele ontvangsten	151 142,11	114 000,00	159 500,00	159 500,00	159 500,00	159 500,00
B. Financiële ontvangsten	608,92	600,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						
Totaal exploitatieontvangsten	8 460 486,64	8 094 418,00	8 484 324,00	8 602 648,00	8 723 340,00	8 846 444,00
III. Exploitatiesaldo	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatiesaldo	-781 399,28	332 000,00	185 000,00	185 000,00	185 000,00	185 000,00

Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa	40 560,00					
1. Extern verzelfstandigde agentschappen						
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiter						
3. OCMW-verenigingen						
4. Andere financiële vaste activa	40 560,00					
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	118 002,17	617 372,11	335 000,00	335 000,00	335 000,00	335 000,00
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	118 002,17	617 372,11	335 000,00	335 000,00	335 000,00	335 000,00
a. Terreinen en gebouwen						
b. Wegen en andere infrastructuur						
c. Roerende goederen	118 002,17	617 372,11	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 begunstigen						
Totaal Investeringsuitgaven	158 562,17	617 372,11	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	31 790,00					
1. Extern verzelfstandigde agentschappen						
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiter						
3. OCMW-verenigingen						
4. Andere financiële vaste activa	31 790,00					
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	31 790,00					
III. Investeringsaldo	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Investeringsaldo	-126 772,17	-617 372,11	-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	-908 171,45	-285 372,11	-150 000,00	-150 000,00	-150 000,00	-150 000,00

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	-908 171,45	-285 372,11	-150 000,00	-150 000,00	-150 000,00	-150 000,00

Meerjarenplan 2020-2025 (Herziening)
Schema T3:
Investeringsprojecten

Investeringsproject BD29AP049 - Uitbouwen van een kenniscentrum milieu en gezondheid ter versterking van het milieubeleid

I. UITGAVEN	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren		2020	2021	2022	2023	2024	2025
	voor MJP	in MJP	in MJP	na MJP						
A. Investerings in financiële vaste activa		40 560,00			40 560,00					
1. Extern verzelfstandigde agentschappen										
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten										
3. OCMW-verenigingen										
4. Andere financiële vaste activa		40 560,00			40 560,00					
B. Investerings in materiële vaste activa		144 402,17	1 930 972,11		118 002,17	617 372,11	335 000,00	335 000,00	335 000,00	335 000,00
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		144 402,17	1 930 972,11		118 002,17	617 372,11	335 000,00	335 000,00	335 000,00	335 000,00
a. Terreinen en gebouwen										
b. Wegen en andere infrastructuur										
c. Roerende goederen		144 402,17	1 930 972,11		118 002,17	617 372,11	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. Investerings in immateriële vaste activa										
D. Toegestane investeringssubsidies										
TOTAAL	0,00	184 962,17	1 930 972,11	0,00	158 562,17	617 372,11	335 000,00	335 000,00	335 000,00	335 000,00

II. ONTVANGSTEN	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren		2020	2021	2022	2023	2024	2025
	voor MJP	in MJP	in MJP	na MJP						
A. Verkoop van financiële vaste activa		31 790,00			31 790,00					
1. Extern verzelfstandigde agentschappen										
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten										
3. OCMW-verenigingen										
4. Andere financiële vaste activa		31 790,00			31 790,00					
B. Verkoop van materiële vaste activa		26 400,00	-26 400,00							
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		26 400,00	-26 400,00							
a. Terreinen en gebouwen										
b. Wegen en andere infrastructuur										
c. Roerende goederen		26 400,00	-26 400,00							
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										
TOTAAL	0,00	58 190,00	-26 400,00	0,00	31 790,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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.

Voor de periode 2022-2025 is het nog onduidelijk wat de financiële impact zal zijn, daarom is bij de vaststelling van de kredieten 2022 geen inhoudelijke of financiële wijziging doorgevoerd voor de coronacrisis. Indien tijdens 2022 blijkt dat de coronacrisis nog een belangrijke impact heeft, dan zal dit meegenomen worden in de aanpassing van het meerjarenplan in 2022.

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

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 en prognoses voor de toekomst. 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 een financiële impact op 2021, en in de aanpassing van het meerjarenplan van oktober 2021 zijn de nodige maatregelen beslist. Mocht er in 2022 nog financiële impact zijn, dan kan dit worden opgevangen door het resultaat van de rekening 2021.

APB PIH

Motivering van de wijzigingen, aanpassing meerjarenplan 2020-2025 (boekjaar 2022)

		Uitgave	Ontvangst
<p>Qua uitgaven enerzijds 150.000 EUR verhoging budget personeelskosten binnen dotatie (vorig jaar werd de besparing van 150.000 EUR foutief in mindering genomen van personeelskosten, maar komt uit de reserves; anderzijds verhoging budget personeel op eigen kosten t.b.v. 405.500 EUR wegens betere aansluiting bij realiteit, voorgaande jaren te laag gebudgetteerd.</p> <p>Qua inkomsten enerzijds reeds verhoging voorzien in AMJP juni, anderzijds extra verhoging met 223.500 EUR zodat de inkomsten beter aansluiten bij de realiteit en wegens aantrekking van nieuwe projecten (o.a. PFAS) die extra inkomsten opleveren.</p>			
exploitatie			
	2022	555 500,00	223 500,00
	2023	555 500,00	223 500,00
	2024	555 500,00	223 500,00
	2025	555 500,00	223 500,00