

Beleidsdoelstelling: BD24 - Ruimte, innovatie en draagvlak voor landbouw

BDS Ruimte, innovatie en draagvlak voor landbouw

	2020			2021			2022			2023			2024			2025		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Exploitatie	2 100 092,00	1 980 044,00	-120 048,00	1 873 142,00	1 789 726,00	-83 416,00	1 872 810,00	1 831 018,00	-41 792,00	1 912 725,00	1 874 144,00	-38 581,00	1 953 576,00	1 918 404,00	-35 172,00	1 995 333,00	1 963 816,00	-31 517,00
Investerings	22 000,00		-22 000,00															
Financiering																		

Actieplan: BD24AP052 - Werken aan het verduurzamen van melkveehouderij door kennisdeling en inzetbare toepassingen

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

	2020			2021			2022			2023			2024			2025		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Exploitatie	2 100 092,00	1 980 044,00	-120 048,00	1 873 142,00	1 789 726,00	-83 416,00	1 872 810,00	1 831 018,00	-41 792,00	1 912 725,00	1 874 144,00	-38 581,00	1 953 576,00	1 918 404,00	-35 172,00	1 995 333,00	1 963 816,00	-31 517,00
Investerings	22 000,00		-22 000,00															
Financiering																		

Actie: BD24AP05222

A Werking APB Hooibeekhoeve

Actie: BD24AP05223

A Dotatie mjp 20-25

Actie: BD24AP05224

A Financiële aangelegenheden mjp 20-25

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo (a-b)	-120 048,00	-83 416,00	-41 792,00	-38 581,00	-35 172,00	-31 517,00
a. Ontvangsten	1 980 044,00	1 789 726,00	1 831 018,00	1 874 144,00	1 918 404,00	1 963 816,00
b. Uitgaven	2 100 092,00	1 873 142,00	1 872 810,00	1 912 725,00	1 953 576,00	1 995 333,00
II. Investeringsaldo (a-b)	-22 000,00					
a. Ontvangsten						
b. Uitgaven	22 000,00					
III. Saldo exploitatie en investeringen (I+II)	-142 048,00	-83 416,00	-41 792,00	-38 581,00	-35 172,00	-31 517,00
IV. Financieringsaldo (a-b)						
a. Ontvangsten						
b. Uitgaven						
V. Budgettair resultaat van het boekjaar (III+IV)	-142 048,00	-83 416,00	-41 792,00	-38 581,00	-35 172,00	-31 517,00
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	2 518 989,69	2 376 941,69	2 293 525,69	2 251 733,69	2 213 152,69	2 177 980,69
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat (V+VI)	2 376 941,69	2 293 525,69	2 251 733,69	2 213 152,69	2 177 980,69	2 146 463,69
VIII. Onbeschikbare gelden						
IX. Beschikbaar budgettair resultaat (VII-VIII)	2 376 941,69	2 293 525,69	2 251 733,69	2 213 152,69	2 177 980,69	2 146 463,69

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	-120 048,00	-83 416,00	-41 792,00	-38 581,00	-35 172,00	-31 517,00
II. Netto periodieke aflossingen (a-b)						
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen						
b. Periodieke terugvordering leningen						
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	-120 048,00	-83 416,00	-41 792,00	-38 581,00	-35 172,00	-31 517,00

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	-120 048,00	-83 416,00	-41 792,00	-38 581,00	-35 172,00	-31 517,00
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	-83 416,00	-41 792,00	-38 581,00	-35 172,00	-31 517,00

	2020		2021	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
2108 APB Hooibeekhoeve	2 122 092,00	1 980 044,00	1 873 142,00	1 789 726,00
Exploitatie	2 100 092,00	1 980 044,00	1 873 142,00	1 789 726,00
Investerings	22 000,00			
Financiering				
Leningen en leasings				
Toegestane leningen en betalingsuitstel				
Overige financieringstransacties				

Meerjarenplan 2020-2025 (Herziening)
Schema T2:
Ontvangsten en uitgaven naar
economische aard

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele uitgaven	2 099 992,00	1 873 042,00	1 872 810,00	1 912 725,00	1 953 576,00	1 995 333,00
1. Goederen en diensten	825 208,00	686 230,00	702 420,00	719 000,00	736 050,00	753 530,00
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	1 273 784,00	1 185 792,00	1 169 350,00	1 192 665,00	1 216 446,00	1 240 703,00
a. Politiek personeel						
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	1 270 184,00	1 182 192,00	1 165 750,00	1 189 065,00	1 212 846,00	1 237 103,00
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	3 600,00	3 600,00	3 600,00	3 600,00	3 600,00
g. Pensioenen						
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.						
4. Toegestane werkingsubsidies						
- 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 begunstigen						
5. Andere operationele uitgaven	1 000,00	1 020,00	1 040,00	1 060,00	1 080,00	1 100,00
B. Financiële uitgaven	100,00	100,00				
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden						
- aan financiële instellingen						
- aan andere entiteiten						
2. Andere financiële uitgaven	100,00	100,00				
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar						
Totaal exploitatie-uitgaven	2 100 092,00	1 873 142,00	1 872 810,00	1 912 725,00	1 953 576,00	1 995 333,00
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele ontvangsten	1 979 294,00	1 788 976,00	1 831 018,00	1 874 144,00	1 918 404,00	1 963 816,00
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. Werkingsubsidies	1 631 544,00	1 398 336,00	1 426 228,00	1 454 674,00	1 483 694,00	1 513 296,00
a. Algemene werkingsubsidies	1 089 654,00	845 606,00	862 448,00	879 624,00	897 144,00	915 016,00
- Gemeentefonds						
- Andere algemene werkingsubsidies	1 089 654,00	845 606,00	862 448,00	879 624,00	897 144,00	915 016,00
- van de federale overheid						
- van de Vlaamse overheid						
- van de provincie	1 089 654,00	845 606,00	862 448,00	879 624,00	897 144,00	915 016,00
- van de gemeente						
- van het OCMW						
- van andere entiteiten						
b. Specifieke werkingsubsidies	541 890,00	552 730,00	563 780,00	575 050,00	586 550,00	598 280,00
- van de federale overheid						
- van de Vlaamse overheid	541 890,00	552 730,00	563 780,00	575 050,00	586 550,00	598 280,00
- van de provincie						
- van de gemeente						
- van het OCMW						
- van andere entiteiten						
4. Recuperatie individuele hulpverlening						
5. Andere operationele ontvangsten	7 000,00	7 140,00	7 280,00	7 420,00	7 560,00	7 700,00
B. Financiële ontvangsten	750,00	750,00				
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						
Totaal exploitatieontvangsten	1 980 044,00	1 789 726,00	1 831 018,00	1 874 144,00	1 918 404,00	1 963 816,00
III. Exploitatiesaldo	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatiesaldo	-120 048,00	-83 416,00	-41 792,00	-38 581,00	-35 172,00	-31 517,00

**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					
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	22 000,00					
a. Terreinen en gebouwen						
b. Wegen en andere infrastructuur						
c. Roerende goederen	22 000,00					
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					
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					
Saldo exploitatie en investeringen	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo exploitatie en investeringen	-142 048,00	-83 416,00	-41 792,00	-38 581,00	-35 172,00	-31 517,00

**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	-83 416,00	-41 792,00	-38 581,00	-35 172,00	-31 517,00

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.

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%. Daarnaast wordt specifiek voor het jaar 2020 een extra dotatie voorzien van 180.000 euro ter financiering van een mestton.

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. In 2020 is er een 180.000 euro voorzien voor de aankoop van een mestton.

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.

Investerings

Er wordt 22.000 EUR voorzien voor de aankoop van roerende investeringen. Het gaat om vervanging van machines. Dit werd geraamd op basis van het verleden en offertes.

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 een financiële impact. Om deze in te schatten, kan er voor de periode maart-augustus met effectieve rekeningcijfers gewerkt worden. Voor de periode september-december gaat het om een prognose, waarbij verondersteld wordt dat de federale maatregelen dd eind augustus worden doorgetrokken tot het einde van het jaar.

Belangrijkste impact is de daling van de ontvangsten. Dit omdat er een vrijstelling van enkele maanden gegeven werd voor huur en concessies en/of er verschillende activiteiten en evenementen niet zijn doorgegaan. Voor de uitgaven stelt er zich minder een probleem. Er zijn natuurlijk extra uitgaven gebeurd om alles corona-proof te maken, maar dit werd opgevangen door te schuiven met kredieten waarop minder werd uitgegeven.

Om mogelijke liquiditeitsproblemen op te vangen beslist de provincieraad in oktober om de dotatie te verhogen via een aanpassing van het meerjarenplan.

APB Hooibeekhoeve

Detail van de aanpassing meerjarenplan 2020-2025 (boekjaar 2020)

		Uitgave		Ontvangst	
Financiële implicaties van aangepaste werking door Corona exploitatie					
	2020	-	25 192,00	-	29 250,00
	2021				
	2022				
	2023				
	2024				
	2025				
Extra dotatie ter compensatie van de Corona-impact exploitatie					
	2020				4 060,00
	2021				
	2022				
	2023				
	2024				
	2025				