

Meerjarenplan 2020-2025 (Herziening)
Strategische nota

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

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo (a-b)	488 272,00	370 823,00	877 491,00	1 025 211,00	1 052 089,00	1 079 550,00
a. Ontvangsten	8 228 436,00	8 838 393,00	9 000 127,00	9 179 766,00	9 362 984,00	9 549 879,00
b. Uitgaven	7 740 164,00	8 467 570,00	8 122 636,00	8 154 555,00	8 310 895,00	8 470 329,00
II. Investeringsaldo (a-b)	-738 275,00	-725 210,00	-877 491,00	-1 025 211,00	-1 052 089,00	-1 079 550,00
a. Ontvangsten						
b. Uitgaven	738 275,00	725 210,00	877 491,00	1 025 211,00	1 052 089,00	1 079 550,00
III. Saldo exploitatie en investeringen (I+II)	-250 003,00	-354 387,00				
IV. Financieringsaldo (a-b)						
a. Ontvangsten						
b. Uitgaven						
V. Budgettair resultaat van het boekjaar (III+IV)	-250 003,00	-354 387,00				
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	2 247 964,98	2 043 804,53	1 689 417,53	1 689 417,53	1 689 417,53	1 689 417,53
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat (V+VI)	1 997 961,98	1 689 417,53	1 689 417,53	1 689 417,53	1 689 417,53	1 689 417,53
VIII. Onbeschikbare gelden						
IX. Beschikbaar budgettair resultaat (VII-VIII)	1 997 961,98	1 689 417,53	1 689 417,53	1 689 417,53	1 689 417,53	1 689 417,53

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	488 272,00	370 823,00	877 491,00	1 025 211,00	1 052 089,00	1 079 550,00
II. Netto periodieke aflossingen (a-b)						
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen						
b. Periodieke terugvordering leningen						
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	488 272,00	370 823,00	877 491,00	1 025 211,00	1 052 089,00	1 079 550,00

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	488 272,00	370 823,00	877 491,00	1 025 211,00	1 052 089,00	1 079 550,00
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)	488 272,00	370 823,00	877 491,00	1 025 211,00	1 052 089,00	1 079 550,00

Overzicht van de kredieten

	2021	
	Uitgaven	Ontvangsten
1806 APB Provinciaal Recreatiedomein Zilvermeer	9 192 780,00	8 838 393,00
Exploitatie	8 467 570,00	8 838 393,00
Investerings	725 210,00	
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	7 736 964,00	8 464 370,00	8 119 372,00	8 151 226,00	8 307 499,00	8 466 865,00
1. Goederen en diensten	3 253 793,00	3 852 709,00	3 429 497,00	3 367 625,00	3 428 302,00	3 490 160,00
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	4 481 671,00	4 610 161,00	4 688 345,00	4 782 040,00	4 877 605,00	4 975 081,00
a. Politiek personeel						
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	4 049 567,00	805 855,00	822 631,00	839 084,00	855 865,00	872 984,00
c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel		3 437 189,00	3 496 242,00	3 566 168,00	3 637 491,00	3 710 240,00
d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur						
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden						
f. Andere personeelskosten	432 104,00	367 117,00	369 472,00	376 788,00	384 249,00	391 857,00
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	1 500,00	1 500,00	1 530,00	1 561,00	1 592,00	1 624,00
B. Financiële uitgaven	3 200,00	3 200,00	3 264,00	3 329,00	3 396,00	3 464,00
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden						
- aan financiële instellingen						
- aan andere entiteiten						
2. Andere financiële uitgaven	3 200,00	3 200,00	3 264,00	3 329,00	3 396,00	3 464,00
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar						
Totaal exploitatie-uitgaven	7 740 164,00	8 467 570,00	8 122 636,00	8 154 555,00	8 310 895,00	8 470 329,00

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele ontvangsten	8 206 596,00	8 836 553,00	8 998 250,00	9 177 852,00	9 361 031,00	9 547 887,00
1. Ontvangsten uit de werking	3 264 499,00	4 220 036,00	4 660 890,00	4 754 108,00	4 849 193,00	4 946 173,00
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	4 496 044,00	3 815 580,00	3 891 598,00	3 969 136,00	4 048 224,00	4 128 896,00
a. Algemene werkingssubsidies	4 386 044,00	3 705 580,00	3 779 398,00	3 854 692,00	3 931 492,00	4 009 828,00
- Gemeentefonds						
- Andere algemene werkingssubsidies	4 386 044,00	3 705 580,00	3 779 398,00	3 854 692,00	3 931 492,00	4 009 828,00
- van de federale overheid						
- van de Vlaamse overheid						
- van de provincie	4 386 044,00	3 705 580,00	3 779 398,00	3 854 692,00	3 931 492,00	4 009 828,00
- van de gemeente						
- van het OCMW						
- van andere entiteiten						
b. Specifieke werkingssubsidies	110 000,00	110 000,00	112 200,00	114 444,00	116 732,00	119 068,00
- van de federale overheid						
- van de Vlaamse overheid		60 000,00	61 200,00	62 424,00	63 672,00	64 946,00
- van de provincie						
- van de gemeente						
- van het OCMW						
- van andere entiteiten	110 000,00	50 000,00	51 000,00	52 020,00	53 060,00	54 122,00
4. Recuperatie individuele hulpverlening	446 053,00	800 937,00	445 762,00	454 608,00	463 614,00	472 818,00
5. Andere operationele ontvangsten						
B. Financiële ontvangsten	21 840,00	1 840,00	1 877,00	1 914,00	1 953,00	1 992,00
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						
Totaal exploitatieontvangsten	8 228 436,00	8 838 393,00	9 000 127,00	9 179 766,00	9 362 984,00	9 549 879,00

III. Exploitatiesaldo	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatiesaldo	488 272,00	370 823,00	877 491,00	1 025 211,00	1 052 089,00	1 079 550,00

**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	738 275,00	725 210,00	877 491,00	1 025 211,00	1 052 089,00	1 079 550,00
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	738 275,00	725 210,00	877 491,00	1 025 211,00	1 052 089,00	1 079 550,00
a. Terreinen en gebouwen						
b. Wegen en andere infrastructuur						
c. Roerende goederen	738 275,00	725 210,00	877 491,00	1 025 211,00	1 052 089,00	1 079 550,00
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	738 275,00	725 210,00	877 491,00	1 025 211,00	1 052 089,00	1 079 550,00
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	-738 275,00	-725 210,00	-877 491,00	-1 025 211,00	-1 052 089,00	-1 079 550,00
Saldo exploitatie en investeringen	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo exploitatie en investeringen	-250 003,00	-354 387,00				

**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	-250 003,00	-354 387,00				

APB Provinciaal Recreatiedomein Zilvermeer

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 0711 'Openluchtrecreatie'.

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

BDS Aanbieden en promoten van een laagdrempelige, duurzame en bovenlokale vrijetijdsbeleving.

AP Aanbieden van ruimte voor vrijetijdsbeleving.

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%.

De specifieke werkingssubsidies en ontvangsten uit prestaties zoals inkomgelden, zijn ingeschat op basis van het verleden en geïndexeerd met 8,1 %. Een aantal basistarieven m.b.t. het overnachten en de georganiseerde activiteiten worden verhoogd na een aantal jaren zonder verhoging. Er zijn wel schommelingen in ontvangsten door de seizoensafhankelijke werking. Voor het nieuwe seizoen werden die gebaseerd op de gemiddelde ontvangsten voor een gemiddeld seizoen in het verleden.

Werkingskosten

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

Door de seizoensafhankelijke werking schommelen de uitgaven per jaar. Voor het nieuwe seizoen is de raming gebaseerd op de gemiddelde uitgaven voor een gemiddeld seizoen in het verleden. Er wordt gewerkt aan het opstellen van een nieuw groenbeheerplan en infrastructuurplan.

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 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

- wanbetalers of faillissementen
- minder ontvangsten door slechte weersomstandigheden
- minder deelnemers aan activiteiten

Het onverwacht verhogen van de uitgaven

- onverwacht in panne vallen van apparatuur
- uitgaven nieuwe dienstverlening niet goed ingeschat
- uitgaven projectwerking niet goed ingeschat
- complexiteit ICT architectuur
- mogelijk onvoldoende resources beschikbaar voor het eigenaarsonderhoud

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 Zilvermeer

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

		Uitgave	Ontvangst
Aanpassing ramingen en verschuiving exploitatie naar investeringen rekening houdend met impact corona op werking (o.a. schrappen Pennenzakkenrock).			
exploitatie			
	2021	-135 506,00	-325 964,00
	2022	-	-
	2023	-	-
	2024	-	-
	2025	-	-
investeringen			
	2021	163 929,00	-
	2022		
	2023		
	2024		
	2025		
Er wordt een budget ingeschreven voor preventieve werken tegen hitteverschijnselen vijvers, waarvoor extra dotatie ontvangen wordt.			
exploitatie			
	2021	242 562,00	363 843,00
	2022	-	-
	2023	-	-
	2024	-	-
	2025	-	-
investeringen			
	2021	121 281,00	-
	2022		
	2023		
	2024		
	2025		