

Meerjarenplan 2020-2025 (Herziening)
Strategische nota

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

De staat van het financiële evenwicht

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo (a-b)	61 621,35	-163 497,08	643 295,00	1 044 288,00	1 259 878,00	1 316 424,00
a. Ontvangsten	7 734 920,32	7 541 257,56	9 012 240,00	8 972 298,00	9 095 048,00	9 219 784,00
b. Uitgaven	7 673 298,97	7 704 754,64	8 368 945,00	7 928 010,00	7 835 170,00	7 903 360,00
II. Investeringsaldo (a-b)	-265 974,59	-202 149,32	-643 295,00	-1 044 288,00	-1 259 878,00	-1 316 424,00
a. Ontvangsten		24 533,00				
b. Uitgaven	265 974,59	226 682,32	643 295,00	1 044 288,00	1 259 878,00	1 316 424,00
III. Saldo exploitatie en investeringen (I+II)	-204 353,24	-365 646,40				
IV. Financieringsaldo (a-b)						
a. Ontvangsten						
b. Uitgaven						
V. Budgettair resultaat van het boekjaar (III+IV)	-204 353,24	-365 646,40				
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	2 247 964,98	2 043 804,53	1 678 158,13	1 678 158,13	1 678 158,13	1 678 158,13
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat (V+VI)	2 043 611,74	1 678 158,13	1 678 158,13	1 678 158,13	1 678 158,13	1 678 158,13
VIII. Onbeschikbare gelden						
IX. Beschikbaar budgettair resultaat (VII-VIII)	2 043 611,74	1 678 158,13	1 678 158,13	1 678 158,13	1 678 158,13	1 678 158,13

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	61 621,35	-163 497,08	643 295,00	1 044 288,00	1 259 878,00	1 316 424,00
II. Netto periodieke aflossingen (a-b)						
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen						
b. Periodieke terugvordering leningen						
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	61 621,35	-163 497,08	643 295,00	1 044 288,00	1 259 878,00	1 316 424,00

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	61 621,35	-163 497,08	643 295,00	1 044 288,00	1 259 878,00	1 316 424,00
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)	61 621,35	-163 497,08	643 295,00	1 044 288,00	1 259 878,00	1 316 424,00

Overzicht van de kredieten

	2022	
	Uitgaven	Ontvangsten
1806 APB Provinciaal Recreatiedomein Zilvermeer	9 012 240,00	9 012 240,00
Exploitatie	8 368 945,00	9 012 240,00
Investerings	643 295,00	
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	7 669 251,77	7 695 563,48	8 360 035,00	7 918 990,00	7 826 020,00	7 894 080,00
1. Goederen en diensten	3 200 235,86	3 261 221,90	4 242 563,00	3 776 230,00	3 641 770,00	3 667 920,00
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	4 451 440,70	4 429 137,82	4 115 942,00	4 141 210,00	4 182 680,00	4 224 570,00
a. Politiek personeel						
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	836 266,63	741 840,91	708 561,00	715 660,00	722 830,00	730 070,00
c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	2 943 143,31	3 484 828,09	3 076 391,00	3 107 170,00	3 138 250,00	3 169 650,00
d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur						
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden						
f. Andere personeelskosten	672 030,76	202 468,82	330 990,00	318 380,00	321 600,00	324 850,00
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	17 575,21	5 203,76	1 530,00	1 550,00	1 570,00	1 590,00
B. Financiële uitgaven	4 047,20	9 191,16	8 910,00	9 020,00	9 150,00	9 280,00
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden						
- aan financiële instellingen						
- aan andere entiteiten						
2. Andere financiële uitgaven	4 047,20	9 191,16	8 910,00	9 020,00	9 150,00	9 280,00
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar						
Totaal exploitatie-uitgaven	7 673 298,97	7 704 754,64	8 368 945,00	7 928 010,00	7 835 170,00	7 903 360,00
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele ontvangsten	7 733 454,28	7 539 494,74	9 010 360,00	8 970 408,00	9 093 148,00	9 217 874,00
1. Ontvangsten uit de werking	2 846 033,00	2 575 660,43	4 563 920,00	4 605 610,00	4 647 750,00	4 690 320,00
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	4 496 676,01	4 539 977,59	4 202 750,00	4 118 708,00	4 196 878,00	4 276 574,00
a. Algemene werkingssubsidies	4 386 044,00	4 419 423,00	4 097 670,00	4 013 178,00	4 090 898,00	4 170 144,00
- Gemeentefonds						
- Andere algemene werkingssubsidies	4 386 044,00	4 419 423,00	4 097 670,00	4 013 178,00	4 090 898,00	4 170 144,00
- van de federale overheid						
- van de Vlaamse overheid						
- van de provincie	4 386 044,00	4 419 423,00	4 097 670,00	4 013 178,00	4 090 898,00	4 170 144,00
- van de gemeente						
- van het OCMW						
- van andere entiteiten						
b. Specifieke werkingssubsidies	110 632,01	120 554,59	105 080,00	105 530,00	105 980,00	106 430,00
- van de federale overheid		-4 785,98				
- van de Vlaamse overheid	50 103,02	69 094,92	45 080,00	45 530,00	45 980,00	46 430,00
- van de provincie						
- van de gemeente						
- van het OCMW						
- van andere entiteiten	60 528,99	56 245,65	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00
4. Recuperatie individuele hulpverlening						
5. Andere operationele ontvangsten	390 745,27	423 856,72	243 690,00	246 090,00	248 520,00	250 980,00
B. Financiële ontvangsten	1 466,04	1 762,82	1 880,00	1 890,00	1 900,00	1 910,00
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						
Totaal exploitatieontvangsten	7 734 920,32	7 541 257,56	9 012 240,00	8 972 298,00	9 095 048,00	9 219 784,00
III. Exploitatiesaldo	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatiesaldo	61 621,35	-163 497,08	643 295,00	1 044 288,00	1 259 878,00	1 316 424,00

**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	265 974,59	226 682,32	643 295,00	1 044 288,00	1 259 878,00	1 316 424,00
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	265 974,59	226 682,32	643 295,00	1 044 288,00	1 259 878,00	1 316 424,00
a. Terreinen en gebouwen						
b. Wegen en andere infrastructuur						
c. Roerende goederen	265 974,59	226 682,32	643 295,00	1 044 288,00	1 259 878,00	1 316 424,00
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	265 974,59	226 682,32	643 295,00	1 044 288,00	1 259 878,00	1 316 424,00
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		24 533,00				
- van de federale overheid						
- van de Vlaamse overheid		24 533,00				
- van de provincie						
- van de gemeente						
- van het OCMW						
- van andere entiteiten						
Totaal Investeringsontvangsten		24 533,00				
III. Investeringsaldo	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Investeringsaldo	-265 974,59	-202 149,32	-643 295,00	-1 044 288,00	-1 259 878,00	-1 316 424,00
Saldo exploitatie en investeringen	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo exploitatie en investeringen	-204 353,24	-365 646,40				

**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	-204 353,24	-365 646,40				

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 'Openlucht recreatie'.

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.

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 twee extra indexen in 2022 (februari en april 2022) en de verhoogde eindejaartoeelage resulteren in hogere personeelskosten. De stijgende energieprijzen zorgen voor hogere werkingskosten. Beide worden opgevangen door een wijziging van de dotatie vanuit het hoofdbestuur in de herziening van juni 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. De dotatie wordt enkel besteed aan personeel, waarop een indexsprong werd toegepast.

De specifieke werkingssubsidies en ontvangsten uit prestaties zoals inkomgelden, zijn ingeschat op basis van het verleden. Een aantal basistarieven m.b.t. de dag- en verblijfsrecreatie 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

De werkingskosten zijn geraamd op basis van het verleden en in het meerjarenplan geïndexeerd met 2 %. O.a. voor de organisatie van events, energie en materialen wordt een hogere kostenstijging verwacht.

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 en uitvoeren van een nieuw Masterplan, dat een groenplan en infrastructuurplan omvat.

Personeelskosten

De personeelskosten zijn berekend door het hoofdbestuur, op basis van het personeelsbestand en aangevuld met de invulling van de seizoensmedewerkers. 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

Een mogelijk risico is dat er zich nog een extra indexering voordoet in 2022, waardoor de personeelsuitgaven stijgen. We gaan ervan uit dat we dit effect in 2022 kunnen opvangen door de reeds voorziene personeelskosten. Voor de stijgende energiekosten legt het hoofdbestuur een buffer aan. Bij de herziening in oktober 2022 kan, indien nodig, hiervoor extra dotatie gegeven worden.

Documentatie

Bijkomende info op :

[Beleidsdocumenten](#)

Plaats van de algemene documentatie op het intranet :

[AMJP juni 2022](#)

Hier is de algemene documentatie Provinciebestuur Antwerpen terug te vinden, er is geen aparte documentatie per APB.

APB Zilvermeer

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

		Uitgave	Ontvangst
<p>Wijziging dotatie (enkel in 2022): De personeelskosten stijgen door de extra loonindexaties en de verhoogde eindejaartoelage en dalen omdat de bijdrage voor de tweede pensioenpijler van de contractuelen aan het OFP Prolocus vanuit de reservebuffer van het OFP zelf gefinancierd wordt. De werkingsmiddelen stijgen om de duurdere energieprijzen te kunnen opvangen.</p>			
exploitatie			
	2022	160 700	160 700
	2023		
	2024		
	2025		