

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)	61 814,14	608 665,00	643 295,00	1 044 288,00	1 259 878,00	1 316 424,00
a. Ontvangsten	7 735 113,11	8 533 393,00	8 851 540,00	8 972 298,00	9 095 048,00	9 219 784,00
b. Uitgaven	7 673 298,97	7 924 728,00	8 208 245,00	7 928 010,00	7 835 170,00	7 903 360,00
II. Investeringsaldo (a-b)	-265 974,59	-831 270,00	-643 295,00	-1 044 288,00	-1 259 878,00	-1 316 424,00
a. Ontvangsten						
b. Uitgaven	265 974,59	831 270,00	643 295,00	1 044 288,00	1 259 878,00	1 316 424,00
III. Saldo exploitatie en investeringen (I+II)	-204 160,45	-222 605,00				
IV. Financieringsaldo (a-b)						
a. Ontvangsten						
b. Uitgaven						
V. Budgettair resultaat van het boekjaar (III+IV)	-204 160,45	-222 605,00				
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	2 247 964,98	2 043 804,53	1 821 199,53	1 821 199,53	1 821 199,53	1 821 199,53
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat (V+VI)	2 043 804,53	1 821 199,53	1 821 199,53	1 821 199,53	1 821 199,53	1 821 199,53
VIII. Onbeschikbare gelden						
IX. Beschikbaar budgettair resultaat (VII-VIII)	2 043 804,53	1 821 199,53	1 821 199,53	1 821 199,53	1 821 199,53	1 821 199,53

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	61 814,14	608 665,00	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)	61 814,14	608 665,00	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	61 814,14	608 665,00	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)	61 814,14	608 665,00	643 295,00	1 044 288,00	1 259 878,00	1 316 424,00

	2022	
	Uitgaven	Ontvangsten
1806 APB Provinciaal Recreatiedomein Zilvermeer	8 851 540,00	8 851 540,00
Exploitatie	8 208 245,00	8 851 540,00
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	7 924 728,00	8 199 335,00	7 918 990,00	7 826 020,00	7 894 080,00
1. Goederen en diensten	3 200 235,86	3 313 067,00	4 097 663,00	3 776 230,00	3 641 770,00	3 667 920,00
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	4 451 440,70	4 610 161,00	4 100 142,00	4 141 210,00	4 182 680,00	4 224 570,00
a. Politiek personeel						
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	836 266,63	805 855,00	708 561,00	715 660,00	722 830,00	730 070,00
c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	2 943 143,31	3 437 189,00	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	367 117,00	315 190,00	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	1 500,00	1 530,00	1 550,00	1 570,00	1 590,00
B. Financiële uitgaven	4 047,20		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		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	7 924 728,00	8 208 245,00	7 928 010,00	7 835 170,00	7 903 360,00
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele ontvangsten	7 733 647,07	8 531 553,00	8 849 660,00	8 970 408,00	9 093 148,00	9 217 874,00
1. Ontvangsten uit de werking	2 846 033,00	3 565 036,00	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	4 529 423,00	3 819 220,00	3 893 658,00	3 969 578,00	4 047 004,00
a. Algemene werkingssubsidies	4 386 044,00	4 419 423,00	3 714 140,00	3 788 128,00	3 863 598,00	3 940 574,00
- Gemeentefonds						
- Andere algemene werkingssubsidies	4 386 044,00	4 419 423,00	3 714 140,00	3 788 128,00	3 863 598,00	3 940 574,00
- van de federale overheid						
- van de Vlaamse overheid						
- van de provincie	4 386 044,00	4 419 423,00	3 714 140,00	3 788 128,00	3 863 598,00	3 940 574,00
- van de gemeente						
- van het OCMW						
- van andere entiteiten						
b. Specifieke werkingssubsidies	110 632,01	110 000,00	105 080,00	105 530,00	105 980,00	106 430,00
- van de federale overheid						
- van de Vlaamse overheid	50 103,02	60 000,00	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	50 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00
4. Recuperatie individuele hulpverlening						
5. Andere operationele ontvangsten	390 938,06	437 094,00	466 520,00	471 140,00	475 820,00	480 550,00
B. Financiële ontvangsten	1 466,04	1 840,00	1 880,00	1 890,00	1 900,00	1 910,00
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						
Totaal exploitatieontvangsten	7 735 113,11	8 533 393,00	8 851 540,00	8 972 298,00	9 095 048,00	9 219 784,00
III. Exploitatiesaldo	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatiesaldo	61 814,14	608 665,00	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	831 270,00	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	831 270,00	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	831 270,00	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	831 270,00	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						
- 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	-265 974,59	-831 270,00	-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	-204 160,45	-222 605,00				

**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	-204 160,45	-222 605,00				

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 '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 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 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

- 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

APB Zilvermeer

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

		Uitgave	Ontvangst
<p>De externe consultancy wordt afgebouwd, maar het Zilvermeer blijft verder digitaliseren en de webshop uitbouwen. Verder wordt het budget verhoogd i.f.v. stijgende energiekosten, de uitvoering van het groenplan, een nieuw signalisatieplan en nieuwe afvalbakken.</p> <p>De dotatie is verlaagd bij KW2-2021 tengevolge BC Educator. Verder zitten de duikabbonementen in een dalende trend. Zowel voor de dagrecreatie als Pennenzakkenrock blijft een maximum aantal bezoekers gehanteerd.</p> <p>Wanneer de BC IT medewerker is gerealiseerd kan de externe consultancy onder de werkingskosten worden afgebouwd. Zo komt er terug ruimte vrij om het investeringsniveau terug te brengen naar het niveau voor er beroep werd gedaan op de consultancy en kan er in 2022 al terug een inhaalbeweging gemaakt worden voor de dagrecreatie door o.a. de vernieuwing van de redderstoren en speeltoestellen.</p>			
exploitatie			
	2022	150 867,00 -	83 329,00
	2023	- 159 982,00 -	140 904,00
	2024	- 407 831,00 -	200 042,00
	2025	- 497 715,00 -	260 841,00
Investeringsen			
	2022	- 234 196,00	-
	2023	19 077,00	-
	2024	207 789,00	-
	2025	236 874,00	-