

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	-163 497,08	-368 188,00	1 044 288,00	1 259 878,00	1 316 424,00
a. Ontvangsten	7 735 113,11	7 541 257,56	10 106 934,00	8 972 298,00	9 095 048,00	9 219 784,00
b. Uitgaven	7 673 298,97	7 704 754,64	10 475 122,00	7 928 010,00	7 835 170,00	7 903 360,00
II. Investeringsaldo (a-b)	-265 974,59	-202 149,32	-1 124 205,00	-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	1 124 205,00	1 044 288,00	1 259 878,00	1 316 424,00
III. Saldo exploitatie en investeringen (I+II)	-204 160,45	-365 646,40	-1 492 393,00			
IV. Financieringsaldo (a-b)						
a. Ontvangsten						
b. Uitgaven						
V. Budgettair resultaat van het boekjaar (III+IV)	-204 160,45	-365 646,40	-1 492 393,00			
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	2 247 964,98	2 043 804,53	1 678 158,13	185 765,13	185 765,13	185 765,13
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat (V+VI)	2 043 804,53	1 678 158,13	185 765,13	185 765,13	185 765,13	185 765,13
VIII. Onbeschikbare gelden						
IX. Beschikbaar budgettair resultaat (VII-VIII)	2 043 804,53	1 678 158,13	185 765,13	185 765,13	185 765,13	185 765,13

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	61 814,14	-163 497,08	-368 188,00	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	-163 497,08	-368 188,00	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	-163 497,08	-368 188,00	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	-163 497,08	-368 188,00	1 044 288,00	1 259 878,00	1 316 424,00

	2022	
	Uitgaven	Ontvangsten
1806 APB Provinciaal Recreatiedomein Zilvermeer	11 599 327,00	10 106 934,00
Exploitatie	10 475 122,00	10 106 934,00
Investerings	1 124 205,00	
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	10 464 212,00	7 918 990,00	7 826 020,00	7 894 080,00
1. Goederen en diensten	2 892 334,62	3 261 221,90	5 647 638,00	3 776 230,00	3 641 770,00	3 667 920,00
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	4 775 940,70	4 429 137,82	4 815 044,00	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	723 372,00	715 660,00	722 830,00	730 070,00
c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	2 943 143,31	3 484 828,09	3 920 890,00	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	996 530,76	202 468,82	170 782,00	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 begunstigen						
5. Andere operationele uitgaven	976,45	5 203,76	1 530,00	1 550,00	1 570,00	1 590,00
B. Financiële uitgaven	4 047,20	9 191,16	10 910,00	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	10 910,00	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	10 475 122,00	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	7 539 494,74	10 105 054,00	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	5 023 630,00	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	4 694 855,44	4 539 977,59	4 578 294,00	4 118 708,00	4 196 878,00	4 276 574,00
a. Algemene werkingssubsidies	4 584 223,43	4 419 423,00	4 114 970,00	4 013 178,00	4 090 898,00	4 170 144,00
- Gemeentefonds						
- Andere algemene werkingssubsidies	4 584 223,43	4 419 423,00	4 114 970,00	4 013 178,00	4 090 898,00	4 170 144,00
- van de federale overheid						
- van de Vlaamse overheid						
- van de provincie	4 584 223,43	4 419 423,00	4 114 970,00	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	463 324,00	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	411 824,00	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	51 500,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00
4. Recuperatie individuele hulpverlening						
5. Andere operationele ontvangsten	192 758,63	423 856,72	503 130,00	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	7 735 113,11	7 541 257,56	10 106 934,00	8 972 298,00	9 095 048,00	9 219 784,00
III. Exploitatiesaldo	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatiesaldo	61 814,14	-163 497,08	-368 188,00	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	1 124 205,00	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	1 124 205,00	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	1 124 205,00	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	1 124 205,00	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	-1 124 205,00	-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	-365 646,40	-1 492 393,00			

**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 activiteiter						
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	-365 646,40	-1 492 393,00			

APB Provinciaal Recreatiedomein Zilvermeer

Assumpties bij de opmaak van het meerjarenplan 2020-2025 (herziening)

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.

De strategische nota werd inhoudelijk niet gewijzigd ten opzichte van de voorgaande aanpassing van het meerjarenplan.

In de financiële nota is, zoals wettelijk voorgeschreven, het resultaat op kasbasis voor alle jaren 2020 tot en met 2025 positief. Het resultaat van de rekening 2021 werd opgenomen onder 'het budgettaire resultaat vorige jaren' van 2022. In deze aanpassing meerjarenplan wordt de dotatie verhoogd om de negatieve financiële impact van de Oekraïne crisis op te vangen. Concreet gaat het over hogere personeelskosten ingevolge de extra indexoverschrijdingen van april 2022 en juli 2022 en de sterk gestegen energieprijzen.

Ontvangsten

De belangrijkste ontvangst is de dotatie van het hoofdbestuur. De dotatie wordt enkel besteed aan personeel.

De specifieke werkingssubsidies en ontvangsten uit prestaties zoals inkomgelden, zijn ingeschat op basis van het verleden. Er zijn 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. 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.

Personeelskosten

De personeelskosten werden berekend door het hoofdbestuur, op basis van het actuele personeelsbestand. De tweede pijler pensioenbijdragen voor de contractuelen loopt via de OFP-Pensioenkas.

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 financiële impact van de Oekraïne-crisis wordt door het hoofdbestuur gemonitord en de aangelegde buffer wordt in deze aanpassing meerjarenplan toegewezen aan de getroffen entiteiten. De dotatie wordt verhoogd om de sterk gestegen energiekosten 2022 en de gestegen weddenkosten ingevolge de extra indexoverschrijdingen van april 2022 en juli 2022 op te vangen.

Documentatie

Bijkomende info op :

[Beleidsdocumenten](#)

Plaats van de algemene documentatie op het intranet :

[AMJP-okt2022](#)

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): verhoging exploitatie uitgaven door de stijgende personeelskosten (extra loonindexaties) en de duurdere energieprijzen. De terugvordering van in 2021 teveel ontvangen coronasteun wordt verrekend in de dotatie.</p>			
exploitatie			
	2022	435 130	235 130
	2023		
	2024		
	2025		
<p>Wijziging dotatie (enkel in 2022): verhoging dotatie voor extra werkingsmiddelen mbt aankleding Pipowagen.</p>			
exploitatie			
	2022	5 000	5 000
	2023		
	2024		
	2025		
<p>Interne wijziging (enkel 2022) : de investeringsplannen zijn gewijzigd en werkingskosten werden geactualiseerd ifv de stijgende inflatie. Er wordt rekening gehouden met enkele extra inkomsten en het overschot vorig boekjaar.</p>			
exploitatie			
	2022	1 666 047	854 564
	2023		
	2024		
	2025		
investeringen			
	2022	480 910	
	2023		
	2024		
	2025		