

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)	123 845,03	605 465,00	877 491,00	1 025 211,00	1 052 089,00	1 079 550,00
a. Ontvangsten	7 794 973,39	8 533 393,00	8 934 869,00	9 113 202,00	9 295 090,00	9 480 625,00
b. Uitgaven	7 671 128,36	7 927 928,00	8 057 378,00	8 087 991,00	8 243 001,00	8 401 075,00
II. Investeringsaldo (a-b)	-77 249,61	-831 270,00	-877 491,00	-1 025 211,00	-1 052 089,00	-1 079 550,00
a. Ontvangsten	188 724,98					
b. Uitgaven	265 974,59	831 270,00	877 491,00	1 025 211,00	1 052 089,00	1 079 550,00
III. Saldo exploitatie en investeringen (I+II)	46 595,42	-225 805,00				
IV. Financieringsaldo (a-b)						
a. Ontvangsten						
b. Uitgaven						
V. Budgettair resultaat van het boekjaar (III+IV)	46 595,42	-225 805,00				
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	2 247 964,98	2 294 560,40	2 068 755,40	2 068 755,40	2 068 755,40	2 068 755,40
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat (V+VI)	2 294 560,40	2 068 755,40	2 068 755,40	2 068 755,40	2 068 755,40	2 068 755,40
VIII. Onbeschikbare gelden						
IX. Beschikbaar budgettair resultaat (VII-VIII)	2 294 560,40	2 068 755,40	2 068 755,40	2 068 755,40	2 068 755,40	2 068 755,40

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	123 845,03	605 465,00	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)	123 845,03	605 465,00	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	123 845,03	605 465,00	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)	123 845,03	605 465,00	877 491,00	1 025 211,00	1 052 089,00	1 079 550,00

Overzicht van de kredieten

	2021		2022	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
1806 APB Provinciaal Recreatiedomein Zilvermeer	8 759 198,00	8 533 393,00	8 934 869,00	8 934 869,00
Exploitatie	7 927 928,00	8 533 393,00	8 057 378,00	8 934 869,00
Investerings	831 270,00		877 491,00	
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	7 667 081,08	7 924 728,00	8 054 114,00	8 084 662,00	8 239 605,00	8 397 611,00
1. Goederen en diensten	3 198 065,17	3 313 067,00	3 429 497,00	3 367 625,00	3 428 302,00	3 490 160,00
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	4 451 440,70	4 610 161,00	4 623 087,00	4 715 476,00	4 809 711,00	4 905 827,00
a. Politiek personeel						
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	836 266,63	805 855,00	822 631,00	839 084,00	855 865,00	872 984,00
c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	2 943 143,31	3 437 189,00	3 430 984,00	3 499 604,00	3 569 597,00	3 640 986,00
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	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	17 575,21	1 500,00	1 530,00	1 561,00	1 592,00	1 624,00
B. Financiële uitgaven	4 047,28	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	4 047,28	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	7 671 128,36	7 927 928,00	8 057 378,00	8 087 991,00	8 243 001,00	8 401 075,00
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele ontvangsten	7 793 507,35	8 531 553,00	8 932 992,00	9 111 288,00	9 293 137,00	9 478 633,00
1. Ontvangsten uit de werking	2 924 789,36	3 565 036,00	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	4 496 676,01	4 529 423,00	3 826 340,00	3 902 572,00	3 980 330,00	4 059 642,00
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	112 200,00	114 444,00	116 732,00	119 068,00
- van de federale overheid						
- van de Vlaamse overheid	50 103,02	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	60 528,99	50 000,00	51 000,00	52 020,00	53 060,00	54 122,00
4. Recuperatie individuele hulpverlening						
5. Andere operationele ontvangsten	372 041,98	437 094,00	445 762,00	454 608,00	463 614,00	472 818,00
B. Financiële ontvangsten	1 466,04	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	7 794 973,39	8 533 393,00	8 934 869,00	9 113 202,00	9 295 090,00	9 480 625,00
III. Exploitatiesaldo	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatiesaldo	123 845,03	605 465,00	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	265 974,59	831 270,00	877 491,00	1 025 211,00	1 052 089,00	1 079 550,00
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	265 974,59	831 270,00	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	265 974,59	831 270,00	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	265 974,59	831 270,00	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	188 724,98					
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	188 724,98					
a. Terreinen en gebouwen						
b. Wegen en andere infrastructuur						
c. Roerende goederen	188 724,98					
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	188 724,98					
III. Investeringsaldo	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Investeringsaldo	-77 249,61	-831 270,00	-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	46 595,42	-225 805,00				

**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	46 595,42	-225 805,00				

Investeringsproject BD17AP059 - Aanbieden van ruimte voor vrijetijdsbeleving

I. UITGAVEN	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren		2020	2021	2022	2023	2024	2025
	voor MJP	in MJP	in MJP	na MJP						
A. Investerings in financiële vaste activa										
1. Extern verzelfstandigde agentschappen										
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten										
3. OCMW-verenigingen										
4. Andere financiële vaste activa										
B. Investerings in materiële vaste activa		265 974,59	4 865 611,00		265 974,59	831 270,00	877 491,00	1 025 211,00	1 052 089,00	1 079 550,00
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		265 974,59	4 865 611,00		265 974,59	831 270,00	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		265 974,59	4 865 611,00		265 974,59	831 270,00	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. Investerings in immateriële vaste activa										
D. Toegestane investeringssubsidies										
TOTAAL	0,00	265 974,59	4 865 611,00	0,00	265 974,59	831 270,00	877 491,00	1 025 211,00	1 052 089,00	1 079 550,00

II. ONTVANGSTEN	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren		2020	2021	2022	2023	2024	2025
	voor MJP	in MJP	in MJP	na MJP						
A. Verkoop van financiële vaste activa										
1. Extern verzelfstandigde agentschappen										
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten										
3. OCMW-verenigingen										
4. Andere financiële vaste activa										
B. Verkoop van materiële vaste activa			188 724,98		188 724,98					
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa			188 724,98		188 724,98					
a. Terreinen en gebouwen										
b. Wegen en andere infrastructuur										
c. Roerende goederen			188 724,98		188 724,98					
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										
TOTAAL	0,00	0,00	188 724,98	0,00	188 724,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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.

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. Voor 2020 is die initieel gelijk aan 2019. De dotatie wordt namelijk voor een groot deel besteed aan personeel, waarop een indexesprong 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 indexesprong 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

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 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. Om deze impact op te vangen wordt een extra dotatie voorzien.

APB Zilvermeer

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

		Uitgave		Ontvangst
Verschuiving personeelskosten 'Educator' van APB naar provinciebestuur exploitatie				
2021		-		-
2022	-	65 258	-	65 258
2023	-	66 564	-	66 564
2024	-	67 894	-	67 894
2025	-	69 254	-	69 254
Aanpassing werkingsmiddelen mbt impact Corona op 2021, rekening houdend met een extra dotatie exploitatie				
2021	-	305 000,00	-	305 000
2022		-		-
2023		-		-
2024		-		-
2025		-		-