



**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
<b>I. Exploitatiesaldo (a-b)</b>	61 814,14	-163 497,08	-368 188,00	373 430,00	563 682,00	880 695,00
a. Ontvangsten	7 735 113,11	7 541 257,56	10 106 934,00	11 531 828,00	11 661 298,00	11 306 303,00
b. Uitgaven	7 673 298,97	7 704 754,64	10 475 122,00	11 158 398,00	11 097 616,00	10 425 608,00
<b>II. Investeringsaldo (a-b)</b>	-265 974,59	-202 149,32	-1 124 205,00	-373 430,00	-563 682,00	-880 695,00
a. Ontvangsten		24 533,00				
b. Uitgaven	265 974,59	226 682,32	1 124 205,00	373 430,00	563 682,00	880 695,00
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen (I+II)</b>	-204 160,45	-365 646,40	-1 492 393,00			
<b>IV. Financieringsaldo (a-b)</b>						
a. Ontvangsten						
b. Uitgaven						
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar (III+IV)</b>	-204 160,45	-365 646,40	-1 492 393,00			
<b>VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar</b>	2 247 964,98	2 043 804,53	1 678 158,13	185 765,13	185 765,13	185 765,13
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat (V+VI)</b>	2 043 804,53	1 678 158,13	185 765,13	185 765,13	185 765,13	185 765,13
<b>VIII. Onbeschikbare gelden</b>						
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat (VII-VIII)</b>	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
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	61 814,14	-163 497,08	-368 188,00	373 430,00	563 682,00	880 695,00
<b>II. Netto periodieke aflossingen (a-b)</b>						
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen						
b. Periodieke terugvordering leningen						
<b>III. Autofinancieringsmarge (I-II)</b>	61 814,14	-163 497,08	-368 188,00	373 430,00	563 682,00	880 695,00

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Autofinancieringsmarge</b>	61 814,14	-163 497,08	-368 188,00	373 430,00	563 682,00	880 695,00
<b>II. Correctie op de periodieke aflossingen (a-b)</b>						
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen						
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden						
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge (I+II)</b>	61 814,14	-163 497,08	-368 188,00	373 430,00	563 682,00	880 695,00

**Overzicht van de kredieten**

	2023	
	Uitgaven	Ontvangsten
1806 APB Provinciaal Recreatiedomein Zilvermeer	11 531 828,00	11 531 828,00
Exploitatie	11 158 398,00	11 531 828,00
Investerings	373 430,00	
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
<b>A. Operationele uitgaven</b>	7 669 251,77	7 695 563,48	10 464 212,00	11 147 048,00	11 086 266,00	10 414 258,00
1. Goederen en diensten	2 892 334,62	3 261 221,90	5 647 638,00	5 710 532,00	5 541 743,00	4 759 569,00
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	4 775 940,70	4 429 137,82	4 815 044,00	5 434 966,00	5 542 973,00	5 653 139,00
a. Politiek personeel						
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	836 266,63	741 840,91	723 372,00	809 078,00	825 259,00	841 765,00
c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	2 943 143,31	3 484 828,09	3 920 890,00	4 450 868,00	4 539 886,00	4 630 682,00
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	175 020,00	177 828,00	180 692,00
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	976,45	5 203,76	1 530,00	1 550,00	1 550,00	1 550,00
<b>B. Financiële uitgaven</b>	4 047,20	9 191,16	10 910,00	11 350,00	11 350,00	11 350,00
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	11 350,00	11 350,00	11 350,00
<b>C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</b>						
<b>Totaal exploitatie-uitgaven</b>	<b>7 673 298,97</b>	<b>7 704 754,64</b>	<b>10 475 122,00</b>	<b>11 158 398,00</b>	<b>11 097 616,00</b>	<b>10 425 608,00</b>
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	7 733 647,07	7 539 494,74	10 105 054,00	11 529 578,00	11 658 935,00	11 303 822,00
1. Ontvangsten uit de werking	2 846 033,00	2 575 660,43	5 023 630,00	5 817 426,00	6 108 297,00	6 413 711,00
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	5 184 212,00	4 996 301,00	4 308 057,00
a. Algemene werkingssubsidies	4 584 223,43	4 419 423,00	4 114 970,00	4 037 062,00	4 117 496,00	4 199 514,00
- Gemeentefonds						
- Andere algemene werkingssubsidies	4 584 223,43	4 419 423,00	4 114 970,00	4 037 062,00	4 117 496,00	4 199 514,00
- van de federale overheid						
- van de Vlaamse overheid						
- van de provincie	4 584 223,43	4 419 423,00	4 114 970,00	4 037 062,00	4 117 496,00	4 199 514,00
- van de gemeente						
- van het OCMW						
- van andere entiteiten						
b. Specifieke werkingssubsidies	110 632,01	120 554,59	463 324,00	1 147 150,00	878 805,00	108 543,00
- van de federale overheid		-4 785,98				
- van de Vlaamse overheid	50 103,02	69 094,92	411 824,00	1 094 050,00	823 050,00	50 000,00
- van de provincie						
- van de gemeente						
- van het OCMW						
- van andere entiteiten	60 528,99	56 245,65	51 500,00	53 100,00	55 755,00	58 543,00
4. Recuperatie individuele hulpverlening						
5. Andere operationele ontvangsten	192 758,63	423 856,72	503 130,00	527 940,00	554 337,00	582 054,00
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	1 466,04	1 762,82	1 880,00	2 250,00	2 363,00	2 481,00
<b>C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar</b>						
<b>Totaal exploitatieontvangsten</b>	<b>7 735 113,11</b>	<b>7 541 257,56</b>	<b>10 106 934,00</b>	<b>11 531 828,00</b>	<b>11 661 298,00</b>	<b>11 306 303,00</b>
III. Exploitatiesaldo	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatiesaldo</b>	<b>61 814,14</b>	<b>-163 497,08</b>	<b>-368 188,00</b>	<b>373 430,00</b>	<b>563 682,00</b>	<b>880 695,00</b>

**Ontvangsten en uitgaven naar  
economische aard**

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa</b>						
1. Extern verzelfstandigde agentschappen						
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiter						
3. OCMW-verenigingen						
4. Andere financiële vaste activa						
<b>B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa</b>	265 974,59	226 682,32	1 124 205,00	373 430,00	563 682,00	880 695,00
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	265 974,59	226 682,32	1 124 205,00	373 430,00	563 682,00	880 695,00
a. Terreinen en gebouwen						
b. Wegen en andere infrastructuur						
c. Roerende goederen	265 974,59	226 682,32	1 124 205,00	373 430,00	563 682,00	880 695,00
d. Leasing en soortgelijke rechten						
e. Erfgoed						
2. Andere materiële vaste activa						
a. Onroerende goederen						
b. Roerende goederen						
<b>C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa</b>						
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>						
- 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						
<b>Totaal Investeringsuitgaven</b>	265 974,59	226 682,32	1 124 205,00	373 430,00	563 682,00	880 695,00
<b>II. Investeringsontvangsten</b>	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>						
1. Extern verzelfstandigde agentschappen						
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiter						
3. OCMW-verenigingen						
4. Andere financiële vaste activa						
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>						
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						
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>						
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>		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						
<b>Totaal Investeringsontvangsten</b>		24 533,00				
<b>III. Investeringsaldo</b>	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Investeringsaldo</b>	-265 974,59	-202 149,32	-1 124 205,00	-373 430,00	-563 682,00	-880 695,00
<b>Saldo exploitatie en investeringen</b>	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Saldo exploitatie en investeringen</b>	-204 160,45	-365 646,40	-1 492 393,00			



**Ontvangsten en uitgaven naar  
economische aard**

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Vereffening van financiële schulden</b> 1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings 2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings <b>B. Vereffening van niet-financiële schulden</b> <b>C. Toegestane leningen en betalingsuitstel</b> 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 <b>D. Vooruitbetalingen</b> <b>E. Kapitaalsverminderingen</b> <b>Totaal Financieringsuitgaven</b>						
II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Aangaan van financiële schulden</b> - opname van leningen en leasings bij financiële instellingen - opname van leningen en leasings bij andere entiteiten <b>B. Aangaan van niet-financiële schulden</b> <b>C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel</b> 1. Terugvordering van toegestane leningen a. Periodieke terugvorderingen b. Niet-periodieke terugvorderingen 2. Vereffening van betalingsuitstel <b>D. Vereffening van vooruitbetalingen</b> <b>E. Kapitaalsvermeerderingen</b> <b>F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele activiteiten</b> <b>Totaal Financieringsontvangsten</b>						
III. Financieringssaldo	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Financieringssaldo						
<b>Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	-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 gewijzigd door de herrekenende personeelsuitgaven 2023-2025 op basis van de reeds gekende indexoverschrijdingen tot en met december 2022. Omdat verwacht wordt dat de energiekosten bij alle verzelfstandigde entiteiten in 2023-2025 nog hoog zullen blijven wordt bij het hoofdbestuur een jaarlijkse buffer aangelegd.

#### **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 er wordt een buffer aangelegd bij het hoofdbestuur voor de stijgende energiekosten van de extern verzelfstandigde agentschappen.

In deze aanpassing meerjarenplan werden alle indexoverschrijdingen van 2022 meegenomen in de aanpassing van de dotatie.

## **Documentatie**

### **Bijkomende info op :**

[Beleidsdocumenten](#)

### **Plaats van de algemene documentatie op het intranet**

[AMJP-dec2022](#)

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 2023)

		Uitgave	Ontvangst
<p>Wijziging dotatie 2023-2025: verhoging dotatie door de stijgende personeelskosten (inclusief indexoverschrijdingen van 2022)</p>			
exploitatie			
	2023	248 934	248 934
	2024	253 898	253 898
	2025	258 940	258 940
<p>Interne wijziging werkingsmiddelen 2023-2025 : verhoging uitgavenkredieten door stijgende aankooprijzen en energiekosten; alsook verschuiving van investering naar werking voor o.a. uitbouw nieuw registratiesysteem, nieuw kassasysteem en een webwinkel; heraanplanting domein en herinrichting winkel en IJsvogel. Tevens extra inkomsten voorzien door hogere verkoopprijzen, verhoging basistarief camping en logies; extra doorrekening nutsvoorziening bij concessies.</p>			
exploitatie			
	2023	2 981 454	2 310 596
	2024	3 008 548	2 312 352
	2025	2 263 308	1 827 579
<p>Interne wijziging investeringen 2023-2025 : verlaging investeringsbedrag door verschuivingen naar exploitatie.</p>			
investeringen			
	2023	-670 858	
	2024	-696 196	
	2025	-435 729	