

Beleidsdoelstelling: BD17 - Aanbieden en promoten van een laagdrempelige, duurzame en bovenlokale vrijetijdsbeleving

BDS Aanbieden en promoten van een laagdrempelige, duurzame en bovenlokale vrijetijdsbeleving

	2020			2021			2022			2023			2024			2025		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Exploitatie	7 740 164,00	8 228 436,00	488 272,00	8 248 980,00	8 994 174,00	745 194,00	8 451 340,00	9 157 708,00	706 368,00	8 577 900,00	9 324 332,00	746 432,00	8 706 600,00	9 572 102,00	865 502,00	8 837 440,00	9 746 668,00	909 228,00
Investerings	738 275,00		-738 275,00	745 194,00		-745 194,00	706 368,00		-706 368,00	746 432,00		-746 432,00	865 502,00		-865 502,00	909 228,00		-909 228,00
Financiering																		

Actieplan: BD17AP059 - Aanbieden van ruimte voor vrijetijdsbeleving

AP Aanbieden van ruimte voor vrijetijdsbeleving

	2020			2021			2022			2023			2024			2025		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Exploitatie	7 740 164,00	8 228 436,00	488 272,00	8 248 980,00	8 994 174,00	745 194,00	8 451 340,00	9 157 708,00	706 368,00	8 577 900,00	9 324 332,00	746 432,00	8 706 600,00	9 572 102,00	865 502,00	8 837 440,00	9 746 668,00	909 228,00
Investerings	738 275,00		-738 275,00	745 194,00		-745 194,00	706 368,00		-706 368,00	746 432,00		-746 432,00	865 502,00		-865 502,00	909 228,00		-909 228,00
Financiering																		

Actie: BD17AP05916

A Werking APB Recreatiedomein Zilvermeer

Actie: BD17AP05917

A Dotatie mjp 20-25

Actie: BD17AP05918

A Financiële aangelegenheden mjp 20-25

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo (a-b)	488 272,00	745 194,00	706 368,00	746 432,00	865 502,00	909 228,00
a. Ontvangsten	8 228 436,00	8 994 174,00	9 157 708,00	9 324 332,00	9 572 102,00	9 746 668,00
b. Uitgaven	7 740 164,00	8 248 980,00	8 451 340,00	8 577 900,00	8 706 600,00	8 837 440,00
II. Investeringsaldo (a-b)	-738 275,00	-745 194,00	-706 368,00	-746 432,00	-865 502,00	-909 228,00
a. Ontvangsten						
b. Uitgaven	738 275,00	745 194,00	706 368,00	746 432,00	865 502,00	909 228,00
III. Saldo exploitatie en investeringen (I+II)	-250 003,00					
IV. Financieringsaldo (a-b)						
a. Ontvangsten						
b. Uitgaven						
V. Budgettair resultaat van het boekjaar (III+IV)	-250 003,00					
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	2 247 964,98	1 997 961,98	1 997 961,98	1 997 961,98	1 997 961,98	1 997 961,98
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat (V+VI)	1 997 961,98	1 997 961,98	1 997 961,98	1 997 961,98	1 997 961,98	1 997 961,98
VIII. Onbeschikbare gelden						
IX. Beschikbaar budgettair resultaat (VII-VIII)	1 997 961,98	1 997 961,98	1 997 961,98	1 997 961,98	1 997 961,98	1 997 961,98

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	488 272,00	745 194,00	706 368,00	746 432,00	865 502,00	909 228,00
II. Netto periodieke aflossingen (a-b)						
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen						
b. Periodieke terugvordering leningen						
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	488 272,00	745 194,00	706 368,00	746 432,00	865 502,00	909 228,00

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	488 272,00	745 194,00	706 368,00	746 432,00	865 502,00	909 228,00
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)	488 272,00	745 194,00	706 368,00	746 432,00	865 502,00	909 228,00

Overzicht van de kredieten

	2020		2021	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
1806 APB Provinciaal Recreatiedomein Zilvermeer	8 478 439,00	8 228 436,00	8 994 174,00	8 994 174,00
Exploitatie	7 740 164,00	8 228 436,00	8 248 980,00	8 994 174,00
Investerings	738 275,00		745 194,00	
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	7 736 964,00	8 245 740,00	8 448 060,00	8 574 580,00	8 703 240,00	8 834 040,00
1. Goederen en diensten	3 007 183,00	3 601 830,00	3 640 230,00	3 678 530,00	3 717 280,00	3 756 460,00
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	4 481 671,00	4 398 470,00	4 559 910,00	4 645 630,00	4 733 010,00	4 822 080,00
a. Politiek personeel						
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	4 049 567,00	4 128 000,00	4 286 870,00	4 369 990,00	4 454 750,00	4 541 170,00
c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel						
d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur						
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden						
f. Andere personeelskosten	432 104,00	270 470,00	273 040,00	275 640,00	278 260,00	280 910,00
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	248 110,00	245 440,00	247 920,00	250 420,00	252 950,00	255 500,00
B. Financiële uitgaven	3 200,00	3 240,00	3 280,00	3 320,00	3 360,00	3 400,00
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden						
- aan financiële instellingen						
- aan andere entiteiten						
2. Andere financiële uitgaven	3 200,00	3 240,00	3 280,00	3 320,00	3 360,00	3 400,00
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar						
Totaal exploitatie-uitgaven	7 740 164,00	8 248 980,00	8 451 340,00	8 577 900,00	8 706 600,00	8 837 440,00
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele ontvangsten	8 206 596,00	8 972 114,00	9 135 418,00	9 301 812,00	9 549 352,00	9 723 688,00
1. Ontvangsten uit de werking	3 264 499,00	4 704 905,00	4 788 730,00	4 874 120,00	5 039 090,00	5 129 270,00
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	4 496 044,00	3 816 679,00	3 891 618,00	3 968 042,00	4 045 982,00	4 125 468,00
a. Algemene werkingssubsidies	4 496 044,00	3 816 679,00	3 891 618,00	3 968 042,00	4 045 982,00	4 125 468,00
- Gemeentefonds						
- Andere algemene werkingssubsidies	4 496 044,00	3 816 679,00	3 891 618,00	3 968 042,00	4 045 982,00	4 125 468,00
- van de federale overheid						
- van de Vlaamse overheid	110 000,00	111 100,00	112 220,00	113 350,00	114 490,00	115 640,00
- van de provincie	4 386 044,00	3 705 579,00	3 779 398,00	3 854 692,00	3 931 492,00	4 009 828,00
- van de gemeente						
- van het OCMW						
- van andere entiteiten						
b. Specifieke werkingssubsidies						
- van de federale overheid						
- van de Vlaamse overheid						
- van de provincie						
- van de gemeente						
- van het OCMW						
- van andere entiteiten						
4. Recuperatie individuele hulpverlening	446 053,00	450 530,00	455 070,00	459 650,00	464 280,00	468 950,00
5. Andere operationele ontvangsten						
B. Financiële ontvangsten	21 840,00	22 060,00	22 290,00	22 520,00	22 750,00	22 980,00
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						
Totaal exploitatieontvangsten	8 228 436,00	8 994 174,00	9 157 708,00	9 324 332,00	9 572 102,00	9 746 668,00
III. Exploitatiesaldo	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatiesaldo	488 272,00	745 194,00	706 368,00	746 432,00	865 502,00	909 228,00

**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	738 275,00	745 194,00	706 368,00	746 432,00	865 502,00	909 228,00
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	738 275,00	745 194,00	706 368,00	746 432,00	865 502,00	909 228,00
a. Terreinen en gebouwen						
b. Wegen en andere infrastructuur						
c. Roerende goederen	738 275,00	745 194,00	706 368,00	746 432,00	865 502,00	909 228,00
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	738 275,00	745 194,00	706 368,00	746 432,00	865 502,00	909 228,00
II. Investeringsontvangsten						
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						
Investeringsaldo	-738 275,00	-745 194,00	-706 368,00	-746 432,00	-865 502,00	-909 228,00
Saldo exploitatie en investeringen						
Saldo exploitatie en investeringen	-250 003,00					

**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	-250 003,00					

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.

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 indexsprong werd toegepast. Vanaf 2021 wordt de dotatie jaarlijks geïndexeerd met 2%.

Voor APB Zilvermeer wordt er 250.000 EUR minder dotatie voorzien voor 2020, en wordt hetzelfde bedrag uit de reserves gehaald.

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 indexsprong in 2019 werd ingecalculereerd 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.

Investeringskosten

In 2020 wordt er 738.275 EUR voorzien voor de aankoop van roerende investeringen. Het gaat om containers, een nieuw toegangscontrolesysteem, bedrijfsfietsen en een graafmachine. Dit werd geraamd op basis van offertes en inschattingen uit het verleden en wordt vervolgens geïndexeerd doorheen het meerjarenplan.

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 Budgettaire 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, waarbij verondersteld wordt dat de federale maatregelen dd eind augustus worden doorgetrokken tot het einde van het jaar.

Belangrijkste impact is de daling van de ontvangsten. Dit omdat er een vrijstelling van enkele maanden gegeven werd voor huur en concessies en/of er verschillende activiteiten en evenementen niet zijn doorgegaan. Voor de uitgaven stelt er zich minder een probleem. Er zijn natuurlijk extra uitgaven gebeurd om alles corona-proof te maken, maar dit werd opgevangen door te schuiven met kredieten waarop minder werd uitgegeven.

Om mogelijke liquiditeitsproblemen op te vangen beslist de provincieraad in oktober om de dotatie te verhogen via een aanpassing van het meerjarenplan.

APB Zilvermeer

Detail van de aanpassing meerjarenplan 2020-2025 (boekjaar 2020)

	Uitgave	Ontvangst
Financiële implicaties van aangepaste werking door Corona exploitatie		
2020	- 563 817,00	- 1 397 911,00
2021		
2022		
2023		
2024		
2025		
Extra dotatie ter compensatie van de Corona-impact exploitatie		
2020		834 090,00
2021		
2022		
2023		
2024		
2025		