

	Jaarrekening			Meerjarenplan		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Aanbieden en promoten van een laagdrempelige, duurzame	7 931 288,82	7 541 262,56	-390 026,26	8 759 198,00	8 533 393,00	-225 805,00
Aanbieden van ruimte voor vrijetijdsbeleving	7 931 288,82	7 541 262,56	-390 026,26	8 759 198,00	8 533 393,00	-225 805,00
Exploitatie	7 704 606,50	7 541 262,56	-163 343,94	7 927 928,00	8 533 393,00	605 465,00
Investerings	226 682,32		-226 682,32	831 270,00		-831 270,00
Financiering						
Totalen	7 931 288,82	7 541 262,56	-390 026,26	8 759 198,00	8 533 393,00	-225 805,00
Exploitatie	7 704 606,50	7 541 262,56	-163 343,94	7 927 928,00	8 533 393,00	605 465,00
Investerings	226 682,32		-226 682,32	831 270,00		-831 270,00
Financiering						

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo (a-b)	-163 497,08	605 465,00
a. Ontvangsten	7 541 257,56	8 533 393,00
b. Uitgaven	7 704 754,64	7 927 928,00
II. Investeringsaldo (a-b)	-202 149,32	-831 270,00
a. Ontvangsten	24 533,00	
b. Uitgaven	226 682,32	831 270,00
III. Saldo exploitatie en investeringen (I+II)	-365 646,40	-225 805,00
IV. Financieringsaldo (a-b)		
a. Ontvangsten		
b. Uitgaven		
V. Budgettair resultaat van het boekjaar (III+IV)	-365 646,40	-225 805,00
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	2 043 804,53	2 294 560,40
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat (V+VI)	1 678 158,13	2 068 755,40
VIII. Onbeschikbare gelden		
IX. Beschikbaar budgettair resultaat (VII-VIII)	1 678 158,13	2 068 755,40

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	-163 497,08	605 465,00
II. Netto periodieke aflossingen (a-b)		
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		
b. Periodieke terugvordering leningen		
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	-163 497,08	605 465,00

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	-163 497,08	605 465,00
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)	-163 497,08	605 465,00

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
1806 APB Provinciaal Recreatiedomein Zilvermeer	7 931 436,96	7 565 790,56	8 759 198,00	8 533 393,00		
Exploitatie	7 704 754,64	7 541 257,56	7 927 928,00	8 533 393,00		
Investerings	226 682,32	24 533,00	831 270,00			
Financiering						
Leningen en leasings						
Toegestane leningen en betalingsuitstel						
Overige financieringstransacties						

ACTIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Vlottende activa	4 001 921,78	3 187 195,63
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	3 342 638,62	2 069 440,50
B. Vorderingen op korte termijn	525 343,18	1 020 996,61
1. Vorderingen uit ruiltransacties	191 090,93	804 913,91
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	334 252,25	216 082,70
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	104 148,66	93 859,52
D. Overlopende rekeningen van het actief	29 791,32	2 899,00
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen		
II. Vaste activa	666 588,94	893 003,92
A. Vorderingen op lange termijn		
1. Vorderingen uit ruiltransacties		
1. Vorderingen uit ruiltransacties		
B. Financiële vaste activa		
1. Extern verzelfstandigde agentschappen		
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		
3. OCMW-verenigingen		
4. Andere financiële vaste activa		
C. Materiële vaste activa	666 588,94	893 003,92
1. Gemeenschapsgoederen	666 588,94	893 003,92
a. Terreinen en gebouwen	16 196,25	20 245,32
b. Wegen en andere infrastructuur		
c. Installaties, machines en uitrusting	455 263,34	556 338,18
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	195 129,35	316 420,42
e. Leasing en soortgelijke rechten		
f. Erfgoed		
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa		
a. Terreinen en gebouwen		
b. Installaties, machines en uitrusting		
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel		
d. Leasing en soortgelijke rechten		
3. Andere materiële vaste activa		
a. Terreinen en gebouwen		
b. Roerende goederen		
D. Immateriële vaste activa		
TOTAAL ACTIVA	4 668 510,72	4 080 199,55
PASSIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Schulden	2 990 299,60	3 207 679,06
A. Schulden op korte termijn	2 232 382,09	2 494 761,55
1. Schulden uit ruiltransacties	2 202 652,64	1 060 674,78
a. Voorzieningen voor risico's en kosten		
b. Financiële schulden		
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	2 202 652,64	1 060 674,78
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	1 054,48	
3. Overlopende rekeningen van het passief	28 674,97	1 434 086,77
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen		
B. Schulden op lange termijn	757 917,51	712 917,51
1. Schulden uit ruiltransacties	757 917,51	712 917,51
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	757 917,51	712 917,51
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen		
2. Andere risico's en kosten	757 917,51	712 917,51
b. Financiële schulden		
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties		
2. Schulden uit niet-ruiltransacties		
II. Nettoactief	1 678 211,12	872 520,49
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	52 760,40	54 701,00
B. Gecumuleerd overschot of tekort	1 030 441,35	-101 689,88
C. Herwaarderingsreserves		
D. Overig nettoactief	595 009,37	919 509,37
TOTAAL PASSIVA	4 668 510,72	4 080 199,55

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	8 165 923,49	8 219 277,42
A. Operationele kosten	8 156 732,33	8 215 230,22
1. Goederen en diensten	3 224 452,20	3 201 773,32
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	4 429 137,82	4 451 440,70
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	497 938,55	544 440,99
4. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.		
5. Toegestane werkingssubsidies		
6. Toegestane investeringssubsidies		
7. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa		
8. Andere operationele kosten	5 203,76	17 575,21
B. Financiële kosten	9 191,16	4 047,20
II. Opbrengsten	8 973 554,72	7 842 482,14
A. Operationele opbrengsten	8 945 318,30	7 812 325,10
1. Opbrengsten uit de werking	3 981 788,04	2 924 870,84
2. Fiscale opbrengsten en boetes		
3. Werkingssubsidies	120 554,59	4 496 676,01
a. Algemene werkingssubsidies		4 386 044,00
b. Specifieke werkingssubsidies	120 554,59	110 632,01
4. Recuperatie individuele hulpverlening		
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa		
6. Andere operationele opbrengsten	4 842 975,67	390 778,25
B. Financiële opbrengsten	28 236,42	30 157,04
III. Overschot of tekort van het boekjaar	807 631,23	-376 795,28
A. Operationeel overschot of tekort	788 585,97	-402 905,12
B. Financieel overschot of tekort	19 045,26	26 109,84
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-807 631,23	376 795,28
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar		
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar		
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-807 631,23	376 795,28

I. Exploitatie-uitgaven	JR 2020	JR 2021	MJP 2022	MJP 2023	MJP 2024	MJP 2025
A. Operationele uitgaven	7 669 251,77	7 695 563,48	8 054 114,00	8 084 662,00	8 239 605,00	8 397 611,00
1. Goederen en diensten	3 200 235,86	3 261 221,90	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	4 429 137,82	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	741 840,91	822 631,00	839 084,00	855 865,00	872 984,00
c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	2 943 143,31	3 484 828,09	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	202 468,82	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	5 203,76	1 530,00	1 561,00	1 592,00	1 624,00
B. Financiële uitgaven	4 047,20	9 191,16	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	4 047,20	9 191,16	3 264,00	3 329,00	3 396,00	3 464,00
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar						
Totaal exploitatie-uitgaven	7 673 298,97	7 704 754,64	8 057 378,00	8 087 991,00	8 243 001,00	8 401 075,00
II. Exploitatieontvangsten	JR 2020	JR 2021	MJP 2022	MJP 2023	MJP 2024	MJP 2025
A. Operationele ontvangsten	7 733 454,28	7 539 494,74	8 932 992,00	9 111 288,00	9 293 137,00	9 478 633,00
1. Ontvangsten uit de werking	2 846 033,00	2 575 660,43	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	120 554,59	3 826 340,00	3 902 572,00	3 980 330,00	4 059 642,00
a. Algemene werkingssubsidies	4 386 044,00		3 714 140,00	3 788 128,00	3 863 598,00	3 940 574,00
- Gemeentefonds						
- Andere algemene werkingssubsidies	4 386 044,00		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		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	120 554,59	112 200,00	114 444,00	116 732,00	119 068,00
- van de federale overheid		-4 785,98				
- van de Vlaamse overheid	50 103,02	69 094,92	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	56 245,65	51 000,00	52 020,00	53 060,00	54 122,00
4. Recuperatie individuele hulpverlening	390 745,27	4 843 279,72	445 762,00	454 608,00	463 614,00	472 818,00
5. Andere operationele ontvangsten						
B. Financiële ontvangsten	1 466,04	1 762,82	1 877,00	1 914,00	1 953,00	1 992,00
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						
Totaal exploitatieontvangsten	7 734 920,32	7 541 257,56	8 934 869,00	9 113 202,00	9 295 090,00	9 480 625,00
III. Exploitatiesaldo	JR 2020	JR 2021	MJP 2022	MJP 2023	MJP 2024	MJP 2025
Exploitatiesaldo	61 621,35	-163 497,08	877 491,00	1 025 211,00	1 052 089,00	1 079 550,00

I. Investeringsuitgaven	JR 2020	JR 2021	MJP 2022	MJP 2023	MJP 2024	MJP 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	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	226 682,32	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	226 682,32	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	226 682,32	877 491,00	1 025 211,00	1 052 089,00	1 079 550,00
II. Investeringsontvangsten	JR 2020	JR 2021	MJP 2022	MJP 2023	MJP 2024	MJP 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	JR 2020	JR 2021	MJP 2022	MJP 2023	MJP 2024	MJP 2025
Investeringsaldo	-265 974,59	-202 149,32	-877 491,00	-1 025 211,00	-1 052 089,00	-1 079 550,00
Saldo exploitatie en investeringen	JR 2020	JR 2021	MJP 2022	MJP 2023	MJP 2024	MJP 2025
Saldo exploitatie en investeringen	-204 353,24	-365 646,40				

I. Financieringsuitgaven	JR 2020	JR 2021	MJP 2022	MJP 2023	MJP 2024	MJP 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	JR 2020	JR 2021	MJP 2022	MJP 2023	MJP 2024	MJP 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	JR 2020	JR 2021	MJP 2022	MJP 2023	MJP 2024	MJP 2025
Financieringssaldo						
Budgettair resultaat van het boekjaar	JR 2020	JR 2021	MJP 2022	MJP 2023	MJP 2024	MJP 2025
Budgettair resultaat van het boekjaar	-204 353,24	-365 646,40				

APB Zilvermeer
Zilvermeerlaan 2
2400 Mol
NIS-code: 10000

Schema T4 - Evolutie van de financiële schulden

Financiële schulden op 31 december

	Boekjaar 2020	Boekjaar 2021	Boekjaar 2022	Boekjaar 2023	Boekjaar 2024	Boekjaar 2025
Financiële schulden op lange termijn						
Financiële schulden op 1 januari						
Nieuwe leningen						
Aflossingen						
Overboekingen						
Andere mutaties						
Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen						
Financiële schulden op 1 januari						
Aflossingen						
Overboekingen						
Andere mutaties						
Financiële schulden op korte termijn						
Totaal Financiële schulden	-	-	-	-	-	-

APB Zilvermeer
Zilvermeerlaan 2
2400 Mol
NIS-code: 10000

Schema T5 - Toelichting bij de balans

Mutatiestaat van de vaste activa

	Boekwaarde 1/1/21	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaarderingen	Afschrijvingen en Waardeverminderingen	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12/21
Financiële vaste Activa								
Extern Verzelfstandigde agentschappen								-
Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten								-
Publike-Private samenwerkingen								-
Andere financiële vaste activa								-
Materiële vaste Activa								
<i>Gemeenschapsgoederen</i>								
A. Terreinen en gebouwen	20 245,32					-4 049,07		16 196,25
B. Wegen en overige infrastructuur	-							-
C. Installaties, machines en uitrusting	556 338,18	211 346,48				-312 421,32		455 263,34
D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	316 420,42	15 335,84				-136 626,91		195 129,35
E. Leasing en soortgelijke rechten								-
F. Erfgoed								-
<i>Bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>								
A. Terreinen en gebouwen								-
B. Installaties, machines en uitrusting								-
C. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel								-
D. Leasing en soortgelijke rechten								-
<i>Overige materiële vaste activa</i>								
A. Terreinen en gebouwen								-
B. Roerende goederen								-
Immateriële vaste Activa								
								-
Totaal vaste activa	893 003,92	226 682,32	-	-	-	-453 097,30	-	666 588,94

Mutatiestaat van het nettoactief

	Boekwaarde 1/1/20	Toevoegingen	Verrekeningen	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12/20
<i>Kapitaalsubsidies</i>	83 392,00		-28 691,00		54 701,00
<i>Gecumuleerd Overschot</i>	275 105,40		-376 795,28		-101 689,88
<i>Herwaarderingsreserve</i>					-
<i>Overig netto-actief</i>	919 509,37				919 509,37
Totaal netto-actief	1 278 006,77	-	-405 486,28	-	872 520,49

Waarderingsregels

De algemene boekhouding wordt gevoerd op grond van de principes van het dubbele boekhouden waarbij in principe de gemeenrechtelijke boekhoudregels worden toegepast. De gemeenrechtelijke boekhoudregels voor provinciale instanties worden gevormd door hoofdstuk 8 van het besluit van 30 maart 2018 van de Vlaamse Regering Besluit van de Vlaamse Regering over de beleids- en beheerscyclus van de lokale en de provinciale besturen.

Specifieke bepalingen:

M.b.t. de waarderingsregels geldt het principe dat het APB zoveel mogelijk de normen van provincie Antwerpen volgen. Wat geeft dat :

- Plannen en studies zijn een kost, behoudens wanneer de plannen en studies onlosmakelijk verbonden zijn met investeringswerken aan, of de constructie van onroerende vaste activa.
- Software, ICT-projecten voor invoering van softwarepakketten zijn steeds kosten.
- Aankoop installaties, machines en uitrusting is een kost als de stukprijs lager is dan of gelijk is aan 1.000,00 EUR (excl. btw). Eventuele herstellingen zijn steeds een kost.
- Aankoop meubilair is een kost. Het kan als investering beschouwd worden indien het gaat om in het budget ingeplande grote projecten waarbij losstaand meubilair aangeschaft wordt voor een eerste inrichting of bestaand meubilair op grote schaal volledig vernieuwd wordt. Eventuele herstellingen zijn steeds een kost.
- Aankoop ICT-hardware en kantooruitrusting is kost en kan als investering beschouwd worden indien het gaat over ingeplande substantiële uitbreidingen van het ICT-park. Worden echter steeds als kosten beschouwd: normale onderhouds- en herstellingswerken, kleine upgrades, vervangen of toevoegen van kleinere componenten aan bestaande apparatuur. Eventuele herstellingen zijn steeds een kost.
- Aankoop rollend materieel
 - o Investering voor alle materieel op wielen waarvan de primaire functie transport is en dat aangedreven wordt door een motor (bijvoorbeeld auto, tractor, vorkheftruck, elektrische fiets, bromfiets, golfkarretje), alsook alle ander materieel op wielen waarvan de primaire functie transport is en dat gekoppeld wordt aan het eerst genoemde materieel (bijvoorbeeld aanhangwagen).
 - o Kost voor alle materieel op wielen waarvan de primaire functie transport is en dat niet aangedreven wordt door een motor en ook niet gekoppeld wordt aan gemotoriseerd rollend materieel (bijvoorbeeld gewone fiets, handkar, kruiwagen). Eventuele herstellingen zijn steeds een kost.

Hierbij gelden volgende termijnen:

Gebouwen en terreinen 10 jaar

Installaties, machines en uitrusting 5 jaar

ICT-hardware 5 jaar

Meubilair en kantoor uitrusting 5 jaar

Rollend materieel 5 jaar

Andere roerende activa 5 jaar

Vorderingen en schulden worden gewaardeerd op grond van hun nominale waarde. Voor mogelijks oninbare vorderingen worden indien nodig waardeverminderingen gevormd.

Publicatie jaarrekening

Conform art. 219 van het Provinciedecreet werd het APB bij oprichting belast met een beleidsuitvoerende taak van algemeen belang (waarbij het APB geen statutaire opdracht van commerciële, financiële of industriële aard vervult) en is vanuit die bepaling geen 'onderneming'. Bovendien voert het APB zijn financieel beleid op basis van het BBC-decreet en dient het APB jaarlijks de rekeningen digitaal in bij de Vlaamse Gemeenschap.

Gelet hierop oordeelt het APB dat er geen neerlegging van jaarrekening bij de balanscentrale NBB dient te gebeuren.

Bijkomende info op :

<https://www.provincieantwerpen.be/provinciebestuur/extern-verzelfstandigde-agentschappen0/apb-provinciaal-recreatiedomein-zilvermeer.html>

Historiek klasse 0

DB	Doc. nr.	Per.	Datum	Actienummer	Debet	Credit	Saldo	Omschrijving
MAR001 Derden, stellers van zekerheden voor rekening van de boekhoudkundige entiteit								
D06	2 100 001	2102	28/02/2021		7 150,00		7 150,00 D	44095431 JCB Wiellader
D06	2 100 001	2102	28/02/2021			7 150,00	-7 150,00 D	44095431 JCB Wiellader
D06	2 100 002	2102	28/02/2021		7 330,00		7 330,00 D	44095273 Syx kassasysteem
D06	2 100 002	2102	28/02/2021			7 330,00	-7 330,00 D	44095273 Syx kassasysteem
D06	2 100 003	2102	24/02/2021		7 110,00		7 110,00 D	44095273 Gantner speedstiles
D06	2 100 003	2102	24/02/2021			7 110,00	-7 110,00 D	44095273 Gantner speedstiles
D06	2 100 005	2101	11/03/2021		15 500,00		15 500,00 D	40000111 Dinner Events Borg Conces Zilverm.
D06	2 100 005	2101	11/03/2021			15 500,00	-15 500,00 D	40000111 Dinner Events Borg Conces Zilverm.
D06	2 100 006	2112	31/12/2021		2 480,00		2 480,00 D	44095563 borg navicula planteneilanden
D06	2 100 006	2112	31/12/2021			2 480,00	-2 480,00 D	44095563 borg navicula planteneilanden
D12	2 100 001	2100	01/01/2021		2 000,00		2 000,00 D	Autom. Opening
D12	2 100 001	2100	01/01/2021			2 400,00	-2 400,00 D	Autom. Opening
D12	2 100 001	2100	01/01/2021			88 250,00	-88 250,00 D	Autom. Opening
D12	2 100 001	2100	01/01/2021		88 650,00		88 650,00 D	Autom. Opening
TOTAAL					130 220,00	130 220,00	0,00	
MAR050 Verplichtingen tot aankoop								
D06	2 100 008	2101	02/01/2021			4 900,00	-4 900,00 D	61320010 Port Aventura Waardebonnen
D06	2 100 008	2101	02/01/2021			3 270,00	-3 270,00 D	61320010 Zilverbos Waardebonnen
D06	2 100 008	2101	02/01/2021			4 490,00	-4 490,00 D	61320010 Glinstering Waardebonnen
D06	2 100 008	2101	02/01/2021			7 636,99	-7 636,99 D	61320010 Sub Akvo Waardebonnen
D06	2 100 008	2101	02/01/2021			7 453,60	-7 453,60 D	61315003 Gantner Ziva
D06	2 100 008	2101	02/01/2021			2 226,40	-2 226,40 D	61315003 Gantner Koppeling Maxxton
D06	2 100 008	2101	02/01/2021			18 150,00	-18 150,00 D	61315003 Gantner Support Package
D06	2 100 008	2101	02/01/2021			3 028,63	-3 028,63 D	61340010 Sampli Kussens
D06	2 100 008	2101	02/01/2021			36 118,50	-36 118,50 D	61335011 De Sprong 50 fietsen
D06	2 100 008	2101	02/01/2021			7 600,00	-7 600,00 D	61315002 Maxxton Reserveringssysteem Koppeling
D06	2 100 008	2101	02/01/2021			18 150,00	-18 150,00 D	61315002 Maxxton Reserveringssysteem
D06	2 100 008	2101	02/01/2021			26 958,80	-26 958,80 D	61220990 Leisure Brains Masterplan
D06	2 100 008	2101	02/01/2021			32 975,00	-32 975,00 D	61315003 Clickx Kassasysteem
D06	2 100 008	2101	02/01/2021			15 275,00	-15 275,00 D	230 Easyfloat vlot
D06	2 100 008	2101	02/01/2021			150 102,19	-150 102,19 D	230 Gantner Turnstiles
D06	2 100 008	2101	02/01/2021			16 051,86	-16 051,86 D	230 Engels Logistics Containers
D06	2 100 009	2112	31/12/2021		36 803,36		36 803,36 D	23000000 Lemcool Diepvriescel winkel
D06	2 100 009	2112	31/12/2021		94 094,44		94 094,44 D	23000000 Lemcool Koel en vriesmeubel winkel
D06	2 100 009	2112	31/12/2021		3 073,40		3 073,40 D	61315004 Amps Wandregelaars
D06	2 100 009	2112	31/12/2021		5 856,40		5 856,40 D	61315008 Intracto Medegasten
D06	2 100 009	2112	31/12/2021		3 339,60		3 339,60 D	61315008 Gantner crm koppeling
D06	2 100 009	2112	31/12/2021		2 129,60		2 129,60 D	61315008 Gantner crm klant importeren
D06	2 100 009	2112	31/12/2021		29 382,83		29 382,83 D	23000000 Lemmens en Zonen Broodrayon Winkel
D06	2 100 009	2112	31/12/2021		4 400,00		4 400,00 D	61315002 Maxxton Energiebeheer toegangscontrole
D06	2 100 009	2112	31/12/2021		10 000,00		10 000,00 D	61315002 Maxxton Koppeling en printer
D06	2 100 009	2112	31/12/2021		12 280,00		12 280,00 D	61220990 Leisure Brains Begeleiding Masterplan
D06	2 100 009	2112	31/12/2021		111 864,50		111 864,50 D	61220990 Mijksenaar BV Studie en ontwerp signalisa
D06	2 100 009	2112	31/12/2021		27 830,00		27 830,00 D	23000000 NTT Vergaderscherm
D06	2 100 009	2112	31/12/2021		6 850,00		6 850,00 D	61340011 Moana Six Wet Suits
D06	2 100 009	2112	31/12/2021		19 034,99		19 034,99 D	61335011 Van Eyck Sport Moutainbikes
D06	2 100 009	2112	31/12/2021		27 167,75		27 167,75 D	61330073 Celdekor Inrichting campingreceptie
D06	2 100 009	2112	31/12/2021		16 940,00		16 940,00 D	61330073 NNO Inrichtingswerken ijsvogel
D06	2 100 009	2112	31/12/2021		19 360,00		19 360,00 D	61330070 NNO Inrichtingswerken ijsvogel
D06	2 100 009	2112	31/12/2021		272 041,00		272 041,00 D	61330060 Navicula Planteneilanden
D06	2 100 009	2112	31/12/2021		159 542,89		159 542,89 D	23000000 Navicula Planteneilanden
D06	2 100 009	2112	31/12/2021		232 295,07		232 295,07 D	23000000 Warsco Units Sanitaire Units
D06	2 100 009	2112	31/12/2021		168 095,85		168 095,85 D	23000000 Swinnen Redderstoren
D06	2 100 009	2112	31/12/2021		4 309,11		4 309,11 D	61340100 Kompan Peuterspeeltuin
D06	2 100 009	2112	31/12/2021		2 097,09		2 097,09 D	61340010 Krefel droogkasten
D06	2 100 009	2112	31/12/2021		3 006,00		3 006,00 D	61340010 Krefel wasmachines
D06	2 100 009	2112	31/12/2021		6 641,16		6 641,16 D	61340010 Wecovi keukenmateriaal
D06	2 100 009	2112	31/12/2021		13 958,09		13 958,09 D	61340011 Equipe Surfboards
D12	2 100 001	2100	01/01/2021		354 386,97		354 386,97 D	Autom. Opening
TOTAAL					1 646 780,10	354 386,97	1 292 393,13 D	
MAR051 Crediteuren wegens verplichtingen tot aankoop								
D06	2 100 008	2101	02/01/2021		4 900,00		4 900,00 C	61320010 Port Aventura Waardebonnen
D06	2 100 008	2101	02/01/2021		3 270,00		3 270,00 C	61320010 Zilverbos Waardebonnen
D06	2 100 008	2101	02/01/2021		4 490,00		4 490,00 C	61320010 Glinstering Waardebonnen
D06	2 100 008	2101	02/01/2021		7 636,99		7 636,99 C	61320010 Sub Akvo Waardebonnen
D06	2 100 008	2101	02/01/2021		7 453,60		7 453,60 C	61315003 Gantner Ziva
D06	2 100 008	2101	02/01/2021		2 226,40		2 226,40 C	61315003 Gantner Koppeling Maxxton
D06	2 100 008	2101	02/01/2021		18 150,00		18 150,00 C	61315003 Gantner Support Package
D06	2 100 008	2101	02/01/2021		3 028,63		3 028,63 C	61340010 Sampli Kussens
D06	2 100 008	2101	02/01/2021		36 118,50		36 118,50 C	61335011 De Sprong 50 fietsen
D06	2 100 008	2101	02/01/2021		7 600,00		7 600,00 C	61315002 Maxxton Reserveringssysteem Koppeling
D06	2 100 008	2101	02/01/2021		18 150,00		18 150,00 C	61315002 Maxxton Reserveringssysteem
D06	2 100 008	2101	02/01/2021		26 958,80		26 958,80 C	61220990 Leisure Brains Masterplan
D06	2 100 008	2101	02/01/2021		32 975,00		32 975,00 C	61315003 Clickx Kassasysteem
D06	2 100 008	2101	02/01/2021		15 275,00		15 275,00 C	230 Easyfloat vlot
D06	2 100 008	2101	02/01/2021		150 102,19		150 102,19 C	230 Gantner Turnstiles

D06	2 100 008 2101	02/01/2021		16 051,86		16 051,86	C	230 Engels Logistics Containers
D06	2 100 009 2112	31/12/2021			36 803,36	-36 803,36	C	23000000 Lemcool Diepvriescel Winkel
D06	2 100 009 2112	31/12/2021			94 094,44	-94 094,44	C	23000000 Lemcool Koel en vriesmeubel winkel
D06	2 100 009 2112	31/12/2021			3 073,40	-3 073,40	C	61315004 Amps Wandregelaars
D06	2 100 009 2112	31/12/2021			5 856,40	-5 856,40	C	61315008 Intracto Medegasten
D06	2 100 009 2112	31/12/2021			3 339,60	-3 339,60	C	61315008 Gantner crm koppeling
D06	2 100 009 2112	31/12/2021			4 400,00	-4 400,00	C	61315002 Maxxton Energiebeheer toegangscontrole
D06	2 100 009 2112	31/12/2021			10 000,00	-10 000,00	C	61315002 Maxxton Koppeling en printer
D06	2 100 009 2112	31/12/2021			12 280,00	-12 280,00	C	61220990 Leisure Brains Begeliding Masterplan
D06	2 100 009 2112	31/12/2021			111 864,50	-111 864,50	C	61220990 Mijksenaar BV Studie en ontwerp signalisa
D06	2 100 009 2112	31/12/2021			27 830,00	-27 830,00	C	23000000 NTT Vergaderscherm
D06	2 100 009 2112	31/12/2021			29 382,83	-29 382,83	C	23000000 Lemmens en Zonen Broodrayon winkel
D06	2 100 009 2112	31/12/2021			19 034,99	-19 034,99	C	61335011 Van Eyck Sport Moutainbikes
D06	2 100 009 2112	31/12/2021			27 167,75	-27 167,75	C	61330073 Celdekor Inrichting campingreceptie
D06	2 100 009 2112	31/12/2021			16 940,00	-16 940,00	C	61330073 NNO Inrichtingswerken ijsvogel
D06	2 100 009 2112	31/12/2021			19 360,00	-19 360,00	C	61330070 NNO Inrichtingswerken ijsvogel
D06	2 100 009 2112	31/12/2021			272 041,00	-272 041,00	C	61330060 Navicula Planteneilanden
D06	2 100 009 2112	31/12/2021			6 850,00	-6 850,00	C	61340011 Moana Six Wet Suits
D06	2 100 009 2112	31/12/2021			2 129,60	-2 129,60	C	61315008 Gantner crm klant importren
D06	2 100 009 2112	31/12/2021			159 542,89	-159 542,89	C	23000000 Navicula Planteneilanden
D06	2 100 009 2112	31/12/2021			232 295,07	-232 295,07	C	23000000 Warsco Units Sanitaire Units
D06	2 100 009 2112	31/12/2021			168 095,85	-168 095,85	C	23000000 Swinnen Redderstoren
D06	2 100 009 2112	31/12/2021			4 309,11	-4 309,11	C	61340100 Kompan Peuterspeeltuin
D06	2 100 009 2112	31/12/2021			2 097,09	-2 097,09	C	61340010 Krefel droogkasten
D06	2 100 009 2112	31/12/2021			3 006,00	-3 006,00	C	61340010 Krefel wasmachines
D06	2 100 009 2112	31/12/2021			6 641,16	-6 641,16	C	61340010 Wecovi keukenmateriaal
D06	2 100 009 2112	31/12/2021			13 958,09	-13 958,09	C	61340011 Equipe Surfboards
D12	2 100 001 2100	01/01/2021			354 386,97	-354 386,97	C	Autom. Opening
			TOTAAL	354 386,97	1 646 780,10	-1 292 393,13		
MAR074 Goederen en waarden van derden gehouden voor rekening of ten bate en voor risico van derden								
D06	2 100 007 2112	31/12/2021		1 050,00		1 050,00	D	visimax regular
D06	2 100 007 2112	31/12/2021		435,00		435,00	D	ola tastejoy 2014 vriezer
D06	2 100 007 2112	31/12/2021		299,00		299,00	D	upright cmv 375 hc
D06	2 100 007 2112	31/12/2021		328,00		328,00	D	rioh68s
D06	2 100 007 2112	31/12/2021		980,00		980,00	D	visimax slimline
D06	2 100 007 2112	31/12/2021		75,00		75,00	D	butaan 12,5 kg
D06	2 100 007 2112	31/12/2021		1 350,00		1 350,00	D	propaan 10,5 kg
D06	2 100 007 2112	31/12/2021		800,00		800,00	D	propaan 18 kg
D06	2 100 007 2112	31/12/2021		1 170,00		1 170,00	D	propaan 46,5 kg
D06	2 100 007 2112	31/12/2021		110,00		110,00	D	bp gas light 10 kg
			TOTAAL	6 597,00		6 597,00		
MAR075 Crediteuren wegens goederen en waarden van derden gehouden voor rekening of ten bate en voor risico van derden								
D06	2 100 007 2112	31/12/2021			435,00	-435,00	C	ola tastejoy 2014 vriezer
D06	2 100 007 2112	31/12/2021			299,00	-299,00	C	upright cmv 375 hc
D06	2 100 007 2112	31/12/2021			328,00	-328,00	C	rioh68s
D06	2 100 007 2112	31/12/2021			980,00	-980,00	C	visimax slimline
D06	2 100 007 2112	31/12/2021			1 050,00	-1 050,00	C	visimax regular
D06	2 100 007 2112	31/12/2021			75,00	-75,00	C	butaan 12,5 kg
D06	2 100 007 2112	31/12/2021			1 350,00	-1 350,00	C	propaan 10,5 kg
D06	2 100 007 2112	31/12/2021			800,00	-800,00	C	propaan 18 kg
D06	2 100 007 2112	31/12/2021			1 170,00	-1 170,00	C	propaan 46,5 kg
D06	2 100 007 2112	31/12/2021			110,00	-110,00	C	bp gas light 10 kg
			TOTAAL		6 597,00	-6 597,00		
MAR092 Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar								
D12	2 100 001 2100	01/01/2021		2 247 964,98		2 247 964,98	D	Autom. Opening
D12	2 100 002 2105	15/05/2021			204 160,45	-204 160,45	D	resultaat 2020 BBC
			TOTAAL	2 247 964,98	204 160,45	2 043 804,53		
MAR093 Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar								
D12	2 100 001 2100	01/01/2021			2 247 964,98	-2 247 964,98	C	Autom. Opening
D12	2 100 002 2105	15/05/2021		204 160,45		204 160,45	C	resultaat 2020 BBC
			TOTAAL	204 160,45	2 247 964,98	-2 043 804,53		
			EINDTOTAAL	4 590 109,50	4 590 109,50			

APB Zilvermeer
Zilvermeerlaan 2
2400 Mol
NIS-code: 10000

Grondslagen en assumpties bij financieel beleid 2021

Het meerjarenplan 2020-2025 en kredieten 2021 werd 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 'Openluchtrecreatie'.

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. 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%.

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. 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

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

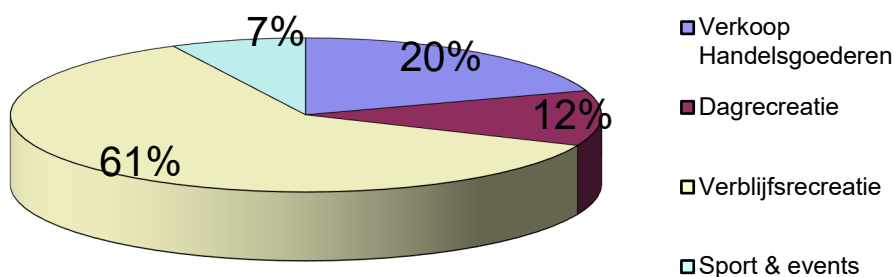
- onverwacht in panne vallen van apparatuur
- uitgaven nieuwe dienstverlening niet goed ingeschat
- uitgaven projectwerking niet goed ingeschat
- complexiteit ICT architectuur
- mogelijk onvoldoende resources beschikbaar voor het eigenaarsonderhoud

Verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven en de geraamde ontvangsten en uitgaven.

De jaarrekening sluit het boekjaar 2021 af met een positief saldo van € 807.631,23 (t.o.v. een negatief saldo van € 376.795,28 in 2020). Aan de basis hiervan ligt een totale omzet (incl. dotatie) van € 8.973.554,72 d.i. een stijging van circa 14,42 % t.o.v. 2020 toen de omzet maar € 7.842.482,14 bedroeg ten gevolge de COVID19 impact. In 2021 belopen de totale kosten (incl. personeel) € 8.165.923,49 d.i. een daling met 0,67 % t.o.v. 2020 toen de totale kosten nog € 8.219.277,42 bedroegen.

De opbrengsten bestaan voor 44,37% uit bedrijfsopbrengsten zoals inkomsten van het ter beschikking stellen van kampeerplaatsen, verhuur, verkoop, inkomgelden, ... (t.o.v. 37,29 % in 2020). Daarnaast zijn 49 % van de inkomsten afkomstig van een dotatie van het provinciebestuur (t.o.v. 56 % in 2020). Andere inkomsten zijn afkomstig van opbrengsten uit concessies, sponsoring en andere subsidies. In de grafiek en de tabel vind je dezelfde relatieve percentages voor de bedrijfsopbrengsten.

Bedrijfsopbrengsten	2021	%	2020	%	2019
Verkoop Handelsgoederen	792.581,29	19,91%	478.034,05	16,34%	847.890,93
Dagrecreatie	461.731,10	11,60%	291.838,52	9,98%	615.062,21
	2.432.248,0				
Verblijfsrecreatie	5	61,08%	2.095.159,24	71,63%	2.160.786,05
Sport & events	295.227,60	7,41%	59.839,03	2,05%	341.958,15
Totaal	3.981.788,0				
bedrijfsopbrengsten	4	100,00%	2.924.870,84	100,00%	3.965.697,34



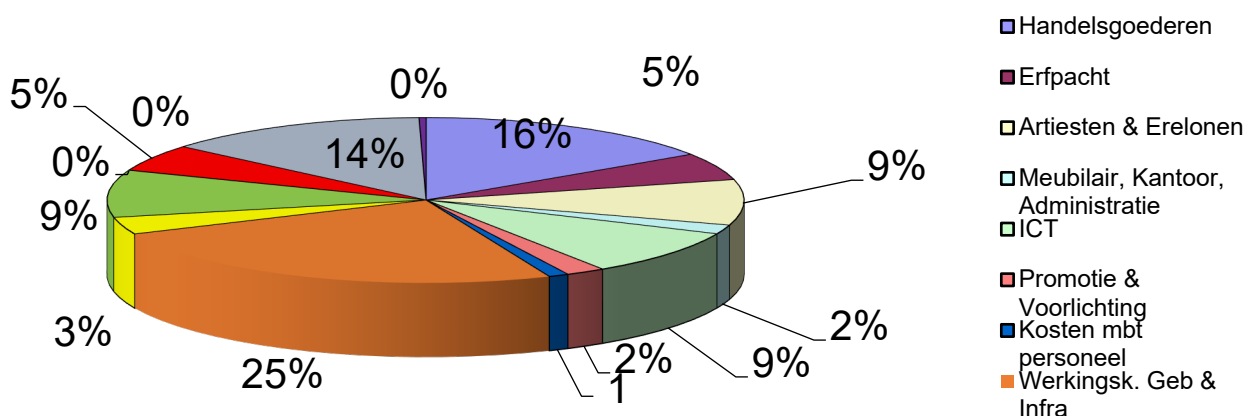
Onderliggend wat betreft **handelsgoederen** werd minder drank verkocht in de strandzone dan gebudgetteerd. In de supermarkt overtroffen brood, gebak, groenten, fruit en muurkoeling dan weer het budget. Binnen de **dagrecreatie** is een verdere terugval te zien van de duikabbonementen. De **attracties** bij de dagrecreatie (minigolf, roeien, waterfietsen, gocarts en minicars) deden het dan weer beter dan verwacht. Het bivakhuis voor de **verblijfsrecreatie** en de **sport & events** poot hadden nog te lijden onder de COVID19 gevolgen. Wintersfeer en de toeristische kampeerders maakten echter veel goed. Bij de subsidies werden minder projecten goedgekeurd dan verwacht (o.a. vriescel en koelwanden).

De totale **personeelskosten** (inclusief interim arbeid) van het Zilvermeer bedragen 54,55% van de totale kosten (t.o.v. 58,13% in 2020). In cijfers uitgedrukt komt dit neer op € 4.454.332,61 (t.o.v. € 4.778.064,04). De diensten en diversen bedragen 32,07% van de totale kosten (t.o.v. 30,25% in 2020), de handelsgoederen 7,11% (t.o.v. 4,93% in 2020), de afschrijvingen en de voorzieningen 6,11% (t.o.v. 6,64% in 2020) en de andere kosten 0,16%.

In de grafiek en de tabel vind je dezelfde relatieve percentages voor de werkingskosten (zonder personeel).

Kosten excl. personeel	2021	%	2020	%
604-609 Handelsgoederen	580.819,85	43,22%	405.546,74	-28,75%
610 Erfpacht	199.091,95	0,41%	198.286,47	0,63%
611-612 Artiesten & Erelonen	330.280,53	10,80%	298.080,44	-7,21%
6130 Meubilair, Kantoor, Administratie	66.333,94	63,15%	40.657,58	-43,78%
6131 ICT	333.930,12	-37,67%	535.766,45	22,14%
6132 Promotie & Voorlichting	73.973,30	39,58%	52.996,08	-15,36%
6132 Kosten mbt personeel	37.749,67	-38,44%	61.324,16	-20,10%
6133 Werkingsk. Geb & Infra	911.605,97	29,84%	702.109,32	-10,48%
6133 Werkingsk. RM	124.495,28	2,62%	121.315,42	-8,54%
6134 Kosten mbt dienstactiviteiten	343.113,24	23,21%	278.475,82	-59,55%
6139 Andere Algemene Werkingsk.	1.300,36	-60,39%	3.283,30	147,65%
614-616 Verzekeringen & Belastingen	196.563,20	1,37%	193.906,96	-23,29%
61&62 Personeel ten laste GPB				

63-64	Afschrijv/Voorzien/Waardeverm	499.087,92	-8,49%	545.417,44	-11,57%	616.794,14
65-66	Financiële & Uitzonderlijke kosten	13.245,55	227,28%	4.047,20	15,41%	3.506,95
Totaal		3.711.590,88	7,86%	3.441.213,38	-18,41%	4.217.561,61



Onderliggend vielen de verzendingskosten veel hoger uit dan gebudgetteerd. ICT kosten vielen lager uit dan gebudgetteerd in 2021 doordat verschillende projecten vertraging hebben opgelopen zoals de webshop en de implementatie van het nieuwe reserveringssysteem. Receptiekosten vielen lager uit dan gebudgetteerd doordat Wintersfeer omwille van Covid19 zonder horeca heeft plaatsgevonden. Bij de werkingsskosten aan gebouwen en infrastructuur zijn de werken aan de planteneilanden gepland voor 2022. De energiekosten (en m.n. gas) overtroffen ver het vooropgestelde budget. De provisie voor het dubbel vakantiegeld die in 2020 werd aangelegd, bleek te hoog en werd in 2021 verminderd.

Investerings

In 2021 werd € 226.682,32 geïnvesteerd via de eigen middelen van het provinciebedrijf. Enkele grote projecten voorzien in het budget 2021 werden nog niet helemaal gefinaliseerd en zijn dus nog niet opgenomen in de kosten:

Deze budgetten worden opnieuw opgenomen in budget 2022. Voor 2021 bedragen de totale afschrijvingskosten € 453.097,30 d.i. een daling met 9,2 % t.o.v. 2020.

Toelichting van de kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met een buitengewone invloed op het budgettaire resultaat van het boekjaar en het overschot of tekort van het boekjaar

In 2021 waren er voor APB Zilvermeer geen bijzondere kosten en opbrengsten met impact op het resultaat.

Overzicht van de overgedragen kredieten voor investeringen en bijhorende financiering voor het boekjaar waarop de jaarrekening betrekking heeft

Het APB draagt bij opmaak van de jaarrekening geen investeringskredieten over naar het volgende boekjaar. Eventuele aanpassingen aan het investeringskredieten op basis van het budgettair resultaat uit deze jaarrekening worden opgenomen in een aparte aanpassing van het lopende meerjarenplan.

Documentatie

Bijkomende info op :

[Beleidsdocumenten](#)

Plaats van de algemene documentatie op het intranet :

[Jaarrekening 2021](#)

Hier is de algemene documentatie Provinciebestuur Antwerpen terug te vinden, er is geen aparte documentatie per APB.