

Stad en OCMW Turnhout

Campus Blairon 200

2300 Turnhout

Stad 0207 533 082

OCMW 0212 175 721

NIS-code 13040



JAARREKENING 2020 STAD & OCMW TURNHOUT

Algemeen directeur Filip Buijs

Waarnemend financieel directeur Anke Hendrickx





Inhoud

Inleiding

Beleidsvaluatie

Financiële nota

1. Schema J1 - doelstellingenrekening
2. Schema J2 - staat van het financieel evenwicht
3. Schema J3 - realisatie van de kredieten
4. Schema J4 - balans
5. Schema J5 - staat van opbrengsten en kosten

Toelichting bij de jaarrekening

1. Schema T1 - ontvangsten en uitgaven naar functionele aard
2. Schema T2 - ontvangsten en uitgaven naar economische aard
3. Schema T3 - investeringsprojecten per prioritair actieplan
4. Schema T4 - evolutie van de financiële schulden
5. Schema T5 - toelichting bij de balans
6. Toelichting bij de budgettaire rekening
 - 6.1. Exploitatierekening
 - 6.2. Investeringsrekening
 - 6.3. Financieringsrekening
 - 6.4. Financieel evenwicht
7. Toelichting bij de balans en staat van opbrengsten en kosten
 - 7.1. Balans
 - 7.2. Staat van opbrengsten en kosten
 - 7.3. Overschot of tekort van het boekjaar
 - 7.4. De tussenkomst van de gemeente in de financiële verplichtingen van het OCMW
8. Overzicht van de financiële risico's
9. Waarderingsregels
 - 9.1. Algemene principes
 - 9.2. Afwijkingen en specifieke waarderingsregels
 - 9.3. Afschrijvingstermijnen
10. Niet in balans opgenomen rechten en verplichtingen
11. Verklaring materiële verschillen





12. Toelichting kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met buitengewone invloed
13. Overzicht overgedragen gedeeltes van kredieten voor investeringen en financiering
14. Verwijzing naar bijkomende documentatie





Inleiding

De jaarrekening is één van de beleidsrapporten die in het decreet lokaal bestuur zijn gedefinieerd. Het begrip jaarrekening is in de BBC-wetgeving ruimer opgevat dan in het algemeen Belgisch Boekhoudrecht. De jaarrekening bestaat uit een beleidsevaluatie, een financiële nota en een toelichting.

Sinds BBC 2020 worden de beleidsrapporten geconsolideerd opgemaakt voor Stad en OCMW samen en in het decreet lokaal bestuur worden Stad en OCMW gedefinieerd als één bestuur. In dit beleidsrapport wordt de benaming Stad Turnhout gebruikt om het bestuur aan te duiden. Hiermee wordt Stad en OCMW bedoeld.

Beleidsvaluatie

De beleidsevaluatie focust op de prioritaire actieplannen en de beleidsdoelstellingen waarin ze kaderen zoals opgenomen in de strategische nota. De beleidsevaluatie voegt hierbij drie elementen toe: een omschrijving van de mate van realisatie, een financieel overzicht met de ontvangsten en uitgaven voor exploitatie, investeringen en financiering en een verwijzing naar de plaats waar het overzicht ter beschikking staat van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties en de bijhorende ontvangsten en uitgaven zoals opgenomen in de jaarrekening.

Omdat het rapport met de omschrijving van de mate van realisatie de cijfers in de tabellen niet volledig weergeeft, worden twee documenten toegevoegd. Het eerste document geeft de opbouw weer met de omschrijving van de mate van realisatie. Om de cijfers volledig te kunnen lezen, kan het tweede rapport worden bekeken.





Beleidsvaluatie

2020

Journalvolgnommern: JR Budg. 99408 Alg. 4040265212 / IK 14466 EK 49263

Stad Turnhout (0207.533.082)
Campus Blairon 200, 2300 Turnhout
Algemeen directeur: Filip Buijs

OCMW Turnhout (0212.175.721)
Campus Blairon 200, 2300 Turnhout
Wnd. financieel directeur: Anke Hendrickx

Prioritaire Lokaal bestuur: 1

STAD / OCMW / AGB TURNHOUT

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	105 122 817	110 301 829	107 746 088
Ontvangsten	118 868 617	117 074 093	116 430 699
Saldo	13 745 800	6 772 264	8 684 611
Investerings			
Uitgaven	19 140 439	31 042 996	23 305 944
Ontvangsten	4 082 151	5 636 533	2 063 378
Saldo	-15 058 288	-25 406 463	-21 242 566
Financiering			
Uitgaven	1 975 341	2 186 144	2 239 299
Ontvangsten	4 061 323	8 648 978	9 804 382
Saldo	2 085 982	6 462 834	7 565 083

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000001

We voeren een sociaal beleid voor iedereen, zichtbaar in alle levensdomeinen met aandacht voor de kwetsbare burger

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	12 372 272	14 528 360	14 560 156
Ontvangsten	13 372 361	12 989 722	12 207 582
Saldo	1 000 089	-1 538 639	-2 352 574
Investerings			
Uitgaven	3 115 928	3 961 809	4 255 400
Ontvangsten	881 663	1 296 581	1 296 581
Saldo	-2 234 264	-2 665 228	-2 958 819
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000012

We bevorderen de werking van de arbeidsmarkt door mensen die niet op de reguliere arbeidsmarkt terecht kunnen, diverse ondersteunende tewerkstelling (sociale economie, arbeidszorg, artikel 60 ...) aan te bieden

Status	Beschrijving
Loopt	De LDE-projecten zijn lopende. Met betrekking tot het project Klein Engelandhoeve wordt bekeken hoe verder connectie kan gemaakt worden met Veldekenshof en Stadsboerderij. Wat betreft de fietspunten wordt onderzocht of uitbreiding haalbaar is naar overdekte fietsenstallingen in het stadshart (Leopoldstraat / Korte Gasthuisstraat) en de mogelijkheden om de oppervlaktes substantieel te vergroten. Het Veldekenshof wordt ingezet als proeftuin voor wegwerken drempels naar werk in kader van activeringsbeleid: inzetten op taalcoaching op de werkvloer en HACCP (gevaren analyse kritische controlepunten) op de werkvloer. De afstemming met de Stadsregio wordt voorzien op de stuurgroep Programma Werk.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	257 170	348 309	686 242
Ontvangsten	2 367	0	0
Saldo	-254 803	-348 309	-686 242
Investerings			
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000003

We ontwikkelen een sterk strategisch plan om armoede te bestrijden

Status	Beschrijving
Loopt	Armoedebestrijding draaide op volle toeren in 2020 met extra uitdagingen door de coronacontext die mensen in armoede des te meer trof. Zowel met eigen hulpverlening (belcellen voor kwetsbare gezinnen en ouderen), individuele steunmaatregelen of psychosociale hulp. Maar ook met onze lokale partners gingen we in dialoog om signalen op te pikken en het aanbod af te stemmen. De digitale netwerkdag armoede gaf een start aan een actief netwerk dat armoede in Turnhout bestrijdt. Ook het Innovatiefonds Armoede werd op punt gezet en een communicatieplan armoede afgewerkt met o.a. een nieuwsbrief. Het netwerk gezinsarmoede focuste noodgedwongen op de corona-uitdagingen. De bestaande convenanten kregen qua uitvoering bijsturing of aanvulling.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	10 236 659	11 552 439	11 532 449
Ontvangsten	13 067 476	12 718 399	11 991 644
Saldo	2 830 818	1 165 960	459 195
Investerings			
Uitgaven	3 353	3 353	10 000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-3 353	-3 353	-10 000
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000007

We werken aan een inclusieve aanpak voor gelijke onderwijskansen

Status	Beschrijving
Loopt	In verband met armoede op school worden scholen gesensibiliseerd en ondersteund. In samenwerking met 'T ANTWOORD werd een webinar ingericht. Onderwijscheques werden gecontinueerd. Een actieplan armoede voor secundair onderwijs wordt ontwikkeld. Secundaire scholen werden bevraagd en een gezamenlijke visienota uitgeschreven. Met scholen, Kind & Gezin, Huis van het Kind, CLB's, kinderopvang en andere partners werd een campagne kleuterparticipatie voorbereid (uitrol in 2021). Voor inschrijvingen in Turnhoutse basisscholen werd een digitaal aanmeldsysteem opgezet en geïmplementeerd. We zetten in op het dichten van de digitale kloof (laptops voor leerlingen, toegang tot internet, ...). Er werd een zomeraanbod voor kwetsbare kinderen uitgewerkt in nauwe samenwerking met partners. Een tweede professionele brugfiguur 'onderwijs' werd aangeworven.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	247 980	310 340	382 980
Ontvangsten	6 620	6 000	0
Saldo	-241 360	-304 340	-382 980
Investerings			
Uitgaven	3 087 033	3 849 751	3 730 000
Ontvangsten	881 663	1 296 581	1 296 581
Saldo	-2 205 370	-2 553 170	-2 433 419
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000009

We bestrijden armoede in Turnhout en versterken de leefbaarheid door het verhogen van de kwaliteit van private huurwoningen en door de uitbreiding en renovatie van het sociaal woningaanbod

Status	Beschrijving
Loopt	De implementatie van de beslissing om het conformiteitsattest in te voeren werd verder gezet. In 2020 werd actief ingezet op gerichte communicatie naar eigenaars van huurpanden in het centrum. Hierop komt respons en het aantal aanvragen stijgt. Plaatsbezoeken werden na de eerste lockdown terug opgestart in juli, maar werden terug on hold gezet door corona sinds 20 oktober tot op heden. De reguliere werking inzake woningkwaliteit wordt wel verdergezet. Inzake sociaal wonen wordt de 15%-regel verder toegepast. De doelstellingen van de Woonbeleidsconvenant 2017-2020 werden bereikt. De gemeenteraad hechtte op 9 november 2020 goedkeuring aan een nieuwe woonbeleidsconvenant 2020 – 2023 voor 28 woningen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1 945	75 000	75 000
Ontvangsten	0	10 000	15 000
Saldo	-1 945	-65 000	-60 000
Investerings			
Financiering			

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1 628 518	2 242 273	1 883 485
Ontvangsten	295 897	255 323	200 938
Saldo	-1 332 621	-1 986 949	-1 682 547
Investerings			
Uitgaven	25 541	108 705	515 400
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-25 541	-108 705	-515 400
Financiering			

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000002

We versterken de verbondenheid, stimuleren ontmoeting en geven bewoners kansen om zich te ontplooiën

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	3 397 416	3 601 903	3 739 269
Ontvangsten	168 790	182 499	385 155
Saldo	-3 228 627	-3 419 404	-3 354 114
Investerings			
Uitgaven	494 514	1 490 517	1 015 318
Ontvangsten	259 800	259 800	259 800
Saldo	-234 714	-1 230 717	-755 518
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	299 349	299 349	299 349
Saldo	299 349	299 349	299 349

Prioritair actieplan: AP000016

We ontwikkelen een sterk strategisch plan om te werken aan integratie en samenleven

Status	Beschrijving
In studiefase	In december 2020 stelde het college van burgemeester en schepenen een nieuwe beleidsadviseur samenleven en integratie aan. Vanaf 1 maart 2021 zal de nieuwe functie effectief worden opgenomen. Een ruw ontwerp van strategisch plan is samen met Unia en het Agentschap Integratie en Inburgering ontwikkeld op basis van het denkkader van het Agentschap voor een inclusief lokaal integratiebeleid. Dit plan zal in 2021 verder worden uitgediept.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	52 829	75 353	90 353
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-52 829	-75 353	-90 353
Investerings			
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000017

We stimuleren ontmoeting in de buurten met extra aandacht voor kwetsbare buurten en zetten projecten op om de verbondenheid in de buurt te versterken

Status	Beschrijving
Loopt	Het Vast Bureau stelde op 6 februari 2020 het onderzoeksteam van Samenlevingsopbouw Antwerpen Provincie aan voor een kwalitatieve analyse inzake ontmoeting en verbinding in 9 buurten ('Kijk in de Wijk'). Omwille van de corona-crisis werd de start van de bevraging van de inwoners van de 9 buurten verschoven naar juni 2020. Het eindrapport is in december 2020 voorgesteld aan het Vast Bureau. Het clusteroverschrijdend opvolgteam zal nu een vertaling door van eindrapport naar actieplan. Het jaar 2020 betekende voor bv. De buurtmakerij en buurtsport voortdurend schakelen binnen de corona-voorschriften. De buurtmakerij werkte o.a. actief mee aan de organisatie van de picknicktafels en nam de regie voor de Hertelijke buurten van eind 2020.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	87 488	147 219	79 650
Ontvangsten	80	800	145 236
Saldo	-87 408	-146 419	65 586
Investerings			
Financiering			

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	3 257 100	3 379 331	3 569 266
Ontvangsten	168 710	181 699	239 919
Saldo	-3 088 390	-3 197 632	-3 329 347
Investerings			
Uitgaven	494 514	1 490 517	1 015 318
Ontvangsten	259 800	259 800	259 800
Saldo	-234 714	-1 230 717	-755 518
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	299 349	299 349	299 349
Saldo	299 349	299 349	299 349

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000003

We zetten alles in het werk om de veiligheid te garanderen, verhogen het veiligheidsgevoel voor iedereen en versterken de operationele inzet op preventie en handhaving

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	34 446	44 380	99 360
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-34 446	-44 380	-99 360
Investerings			
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000026

We bouwen het preventief veiligheidsbeleid verder uit

Status	Beschrijving
Loopt	Bestaande projecten inzake verkeerseducatie, diefstalpreventie en drugpreventie/drughulpverlening werden in 2020 verdergezet. Door de corona-crisis werden in 2020 noodgedwongen heel wat preventieprojecten onthoud gezet. In juni werd terug opgestart met de beveiligingsadviezen (inbraakpreventie) om vanaf oktober 2020 terug te stoppen. Voor de projecten rond verkeerseducatie lager onderwijs werd een alternatief uitgewerkt voor de 5e en 6e jaars, met name TRAVAK (trappen in de vakantie). De resultaten van de bevraging van kinderen en jongeren in het kader van een kindvriendelijke stad zullen uitgebreid besproken worden op de volgende stuurgroep welbevinden, gepand in oktober 2020, maar intussen uitgesteld naar 2021.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	34 446	44 380	99 360
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-34 446	-44 380	-99 360
Investerings			
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000027

We maken werk van een integraal veiligheidsbeleid

Status	Beschrijving
Niet gestart	De beleidsadviseur handhaving, nood- en interventieplanning startte in zijn nieuwe functie eind april 2020. De werktijd van deze medewerker werd echter volledig benomen door acties in het kader van de corona-crisis. Zijn acties rond het opzetten van integraal veiligheidsbeleid bleven daardoor beperkt tot een eerste kennismakingsronde met betrokken stadsdiensten. Er werden rond integrale veiligheid nog geen contacten gelegd met externe actoren zoals politie.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000004

We zetten in op een veilige, verkeersluwe maar bereikbare stad. Hierbij zijn de kwetsbare weggebruikers de norm

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	55 848	108 500	108 500
Ontvangsten	25 221	0	0
Saldo	-30 627	-108 500	-108 500
Investerings			
Uitgaven	253 820	513 874	405 000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-253 820	-513 874	-405 000
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000028

Als stadsbestuur werken we aan het tot stand brengen van veilige, vlotte, duurzame en gerichte verplaatsingsmogelijkheden van voetgangers, fietsers, openbaar vervoer, personenwagens en goederenvervoer, waarbij de meest kwetsbare weggebruikers de norm zijn

Status	Beschrijving
Loopt	In 2020 werd verder ingezet op fietsbeleid, oa realisatie van fietsstraten. Telraam werd geïntroduceerd voor monitoring. Er werd gewerkt aan het intergemeentelijk mobiliteitsplan en regionaal vervoersplan (te beslissen in 2021), waar o.a. de indicatoren werden verfijnd, bv hoppin punten, fietsnetwerk, OV netwerk, ... Verder werden in 2020 een aantal kleine verkeerstechnische maatregelen uitgevoerd, denk aan realisatie boldrempels ikv snelheidsverlaging van woonerven en zone 30, middeneiland Stationsstraat ikv oversteekbaarheid, verbeteringen aan schoolomgeving Jubileumlaan, uitvoeren van een schoolstraat. Met bovenlokale actoren werd verder gewerkt aan de lopende mobiliteitsstudies ikv herinrichtingen en realisatie van een aantal quick wins op de ring thv de zwarte punten. Voor het stedelijk plateau werd door AWV ism met de stad ook een studie opgestart om finaal te kunnen landen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	55 848	108 500	108 500
Ontvangsten	25 221	0	0
Saldo	-30 627	-108 500	-108 500
Investerings			
Uitgaven	253 820	513 874	405 000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-253 820	-513 874	-405 000
Financiering			

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000005

We bouwen Turnhout verder uit tot een aantrekkelijke en belevenisvolle stad voor zowel bewoners, bezoekers als ondernemers

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	2 757 644	3 487 174	2 952 955
Ontvangsten	792 817	890 032	685 300
Saldo	-1 964 827	-2 597 142	-2 267 655
Investerings			
Uitgaven	3 224 781	5 301 708	5 084 030
Ontvangsten	131 349	71 349	40 000
Saldo	-3 093 432	-5 230 359	-5 044 030
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000029

Als centrumstad en hoofdstad van de Kempen nemen we een actieve voortrekkersrol op in de regio

Status	Beschrijving
Loopt	In 2020 werd in de schoot van de Stadsregio verder gewerkt aan een voorstel tot vernieuwde invulling van de samenwerking. Op basis van een bevraging bij elk van de vier colleges naar hoe de gemeente de organisatorische toekomst van de samenwerking ziet, werd een voorstel van samenwerking uitgewerkt gebaseerd rond drie pijlers. 1. Operationele samenwerking (projectenwerking), 2. Strategische samenwerking (beleidswerking) en 3. Netwerking. De toelichting en goedkeuring over deze nieuwe basisstructuur staat gepland op een eerstvolgend Verenigd College in 2021.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Prioritair actieplan: AP000032

De aantrekkingskracht die een centrumstad moet hebben binnen de stadsregio en ook daarbuiten, werken we verder uit in een sterk plan 'levend stadshart'

Status	Beschrijving
Loopt	Er werd verder gewerkt aan het kernversterkend beleid. Werking van EVA vzw Centrummanagement werd geëvalueerd en hervormd naar Ondernemend Stadshart Turnhout. Nieuwe afbakening werd bijgestuurd en subsidies voor kwaliteitsverbetering van handelspanden en transformaties van aanloopstraten werden opgestart. Stadlab/The Box werd geopend in Victoriestraat 7. In het kader van de coronamaatregelen werden diverse campagnes opgezet ter ondersteuning van de ondernemers: infopakketten werden verdeeld, campagne opgestart rond Veilig Shoppen in het centrum en op zaterdagse markt, stewards werden ingezet, in de zomer werd de Tot in Turnhout-campagne uitgerold. Samenwerking met Karakters werd opgestart voor de opmaak van een geïntegreerd promotieplan.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	847 882	1 250 585	550 500
Ontvangsten	477 040	489 040	20 000
Saldo	-370 842	-761 545	-530 500
Investerings			
Uitgaven	0	100 000	130 000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-100 000	-130 000
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000037

Onze communicatie focust op vier grote thema's: armoede, verbondenheid, veiligheid en mobiliteit. Zo versterken we het positief imago van onze stad en worden onze inwoners fierder

Status	Beschrijving
Loopt	Dit is een continu proces dat we doortrekken naar al onze communicatiekanalen. We hebben aandacht om meer beelden in te zetten dan woorden en om meer verhalen te brengen die aanleunen bij de leefwereld van de doelgroep. Met de lancering van de nieuwe huisstijl en de nieuwe werking van onze dienst introduceren we doelgroepencommunicatie in de organisatie alsook uniformiteit. Vanuit de organisatie willen we niet langer denken in diensten, maar vanuit de doelgroep en de communicatiedoelstelling naar die doelgroep om zo dichterbij onze inwoners en ondernemers.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	220 656	244 591	340 000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-220 656	-244 591	-340 000
Investerings			
Financiering			

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1 689 106	1 991 998	2 062 455
Ontvangsten	315 777	400 992	665 300
Saldo	-1 373 329	-1 591 006	-1 397 155
Investerings			
Uitgaven	3 224 781	5 201 708	4 954 030
Ontvangsten	131 349	71 349	40 000
Saldo	-3 093 432	-5 130 359	-4 914 030
Financiering			

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000006

We zetten maximaal in op slim en duurzaam ruimtegebruik met aandacht voor natuur en klimaat

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1 506 204	1 524 741	1 833 878
Ontvangsten	15 675	177 312	8 528
Saldo	-1 490 530	-1 347 429	-1 825 350
Investerings			
Uitgaven	8 657 386	14 014 065	7 986 358
Ontvangsten	2 744 806	3 787 206	334 400
Saldo	-5 912 580	-10 226 859	-7 651 958
Financiering			
Uitgaven	147	210 948	0
Ontvangsten	2 388 700	2 976 354	0
Saldo	2 388 553	2 765 406	0

Prioritair actieplan: AP000038

Als stadsbestuur maken we een duurzame keuze voor natuur en klimaat door een ambitieus milieu-duurzaamheids- en energiebeleid te voeren. We stellen een wetenschappelijk onderbouwd, geïntegreerd en zo breed mogelijk gedragen klimaatplan op waarbij alle relevante actoren worden betrokken

Status	Beschrijving
Loopt	In nauwe samenwerking met de administratie is een consortium van studiebureaus gestart met de opmaak van het klimaatplan. Het participatietraject is gestart met focusgesprekken rond verwachtingen en Turnhoutse context. De 5 pijlers: groen & blauw, energie, patrimonium, mobiliteit en duurzaam consumeren zullen deel uitmaken van de scenario's die worden bekeken in het plan. Enkele concrete acties lopen: opvolging studie energielandschappen van de provincie, finaliseren warmteplan, gecoördineerde aanpak waterplan en groenplan onder vleugel 'adaptatie', ondersteunen transitie-initiatieven, opmaak vastgoedstrategie stedelijk patrimonium, ...

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	111 964	111 500	240 500
Ontvangsten	3 750	3 750	0
Saldo	-108 214	-107 750	-240 500
Investerings			
Uitgaven	0	50 000	20 000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-50 000	-20 000
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000042

We investeren in een kwalitatief en goed onderhouden openbaar domein

Status	Beschrijving
Loopt	Er zijn in 2020 verschillende wegen- en rioleringswerken uitgevoerd waardoor de kwaliteit van het openbaar domein is verbeterd. De rioleringswerken in de Steenweg op Tielen werden afgerond, in de Heizijde werden tussen Kastelein en Clarissendreef voet-fietspaden aangelegd, de Kluisstraat werd aangesloten op de riolering. Daarnaast werden een aantal oude paden vervangen door comfortabele verbindingspaden zoals het oude kerkepad in Zevendonk en de route op het fietsknooppuntennetwerk van de Beemdenstraat. Het asfalt werd vernieuwd op een deel van de Graatakker en een deel van de Steenweg op Antwerpen. Daarnaast werden er op verschillende plaatsen lokaal kleine herstellingen uitgevoerd om de kwaliteit van het openbaar domein te verbeteren.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1 267 744	1 205 421	1 109 378
Ontvangsten	9 020	168 562	3 528
Saldo	-1 258 724	-1 036 859	-1 105 850
Investerings			
Uitgaven	7 700 441	11 965 628	6 464 998
Ontvangsten	2 744 806	3 467 206	313 000
Saldo	-4 955 635	-8 498 422	-6 151 998
Financiering			
Uitgaven	147	210 948	0
Ontvangsten	2 388 700	2 976 354	0
Saldo	2 388 553	2 765 406	0

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	126 497	207 820	484 000
Ontvangsten	2 905	5 000	5 000
Saldo	-123 592	-202 820	-479 000
Investerings			
Uitgaven	956 945	1 998 437	1 501 360
Ontvangsten	0	320 000	21 400
Saldo	-956 945	-1 678 437	-1 479 960
Financiering			

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000007

We bouwen Turnhout verder uit tot de meest ondernemersvriendelijke stad van de regio

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	65 148	92 250	231 500
Ontvangsten	56 516	35 598	81 000
Saldo	-8 633	-56 652	-150 500
Investerings			
Uitgaven	22 983	86 470	220 000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-22 983	-86 470	-220 000
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000045

We willen de meest ondernemersvriendelijke stad van de regio zijn. We zetten sterk in op samenwerking en ondersteuning

Status	Beschrijving
Loopt	Het EFRO-project Ondernemersthuis is in uitvoering, de aanbesteding is lopende. De doelstelling van dit project is om de aanvraagprocedure voor diverse vergunningen uit het UGP te digitaliseren en te vereenvoudigen. Ook de aanbesteding voor het communicatieplan wordt voorbereid i.s.m. communicatie. De bedrijfsbezoeken waren zeer beperkt omwille van corona. Het jaarprogramma Rock Paper Pencil werd opgesteld rekening houdend met richtlijnen corona. De Algemene Belasting op Economische Bedrijvigheid (ABEB) is in uitvoering, er wordt een werkgroep met bedrijven opgestart voor de evaluatie van de vernieuwde belasting.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	55 000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-55 000
Investerings			
Uitgaven	0	0	70 000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-70 000
Financiering			

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	65 148	92 250	176 500
Ontvangsten	56 516	35 598	81 000
Saldo	-8 633	-56 652	-95 500
Investerings			
Uitgaven	22 983	86 470	150 000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-22 983	-86 470	-150 000
Financiering			

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

- BD000008: Wendbare, open organisatie, dienstverlening op maat

- BD000009: Basistaken , -opdrachten

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	84 933 838 67	86 914 520 97	84 220 470 78
Ontvangsten	104 437 238 03	102 798 930 17	103 063 134 39
Saldo	19 503 399 36	15 884 409 20	18 842 663 61
Investerings			
Uitgaven	3 371 027 60	5 674 552 14	4 339 837 94
Ontvangsten	64 532 97	221 597 00	132 597 00
Saldo	-3 306 494 63	-5 452 955 14	-4 207 240 94
Financiering			
Uitgaven	1 975 193 44	1 975 195 84	2 239 299 00
Ontvangsten	1 373 273 22	5 373 275 09	9 505 033 00
Saldo	-601 920 22	3 398 079 25	7 265 734 00

Niet-prioritaire Lokaal bestuur

Geen niet-prioritaire Lokaal bestuur

<https://www.turnhout.be/smjp20202025>

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_1_BEGINKREDIET_2021 2020: Alg. 37920

MJP initieel krediet:

MJP_ORIGINEEL_BEGINKREDIET_2020 2020: Alg. 14466



Beleidsvaluatie

2020

Journalvolgnommern: JR Budg. 99408 Alg. 4040265212 / IK 14466 EK 49263

Stad Turnhout (0207.533.082)
Campus Blairon 200, 2300 Turnhout
Algemeen directeur: Filip Buijs

OCMW Turnhout (0212.175.721)
Campus Blairon 200, 2300 Turnhout
Wnd. financieel directeur: Anke Hendrickx

Prioritaire Lokaal bestuur: 1: STAD / OCMW / AGB TURNHOUT

STAD / OCMW / AGB TURNHOUT

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	105.122.817	110.301.829	107.746.088
Ontvangsten	118.868.617	117.074.093	116.430.699
Saldo	13.745.800	6.772.264	8.684.611
Investerings			
Uitgaven	19.140.439	20.938.292	23.305.944
Ontvangsten	4.082.151	4.237.380	2.063.378
Saldo	-15.058.288	-16.700.912	-21.242.566
Financiering			
Uitgaven	1.975.341	2.186.144	2.239.299
Ontvangsten	4.061.323	8.648.978	9.804.382
Saldo	2.085.982	6.462.834	7.565.083

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000001: Sociaal beleid voor iedereen

We voeren een sociaal beleid voor iedereen, zichtbaar in alle levensdomeinen met aandacht voor de kwetsbare burger

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	12.372.272	14.615.303	14.560.156
Ontvangsten	13.372.361	12.989.722	12.207.582
Saldo	1.000.089	-1.625.581	-2.352.574
Investerings			
Uitgaven	3.115.928	3.116.512	4.255.400
Ontvangsten	881.663	881.663	1.296.581
Saldo	-2.234.264	-2.234.849	-2.958.819
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000012: Bevorderen arbeidsmarkt door sociale tewerkstelling

We bevorderen de werking van de arbeidsmarkt door mensen die niet op de reguliere arbeidsmarkt terecht kunnen, diverse ondersteunende tewerkstelling (sociale economie, arbeidszorg, artikel 60 ...) aan te bieden

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	257.170	348.309	686.242
Ontvangsten	2.367	0	0
Saldo	-254.803	-348.309	-686.242
Investerings			
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000003: Strategisch plan armoedebestrijding

We ontwikkelen een sterk strategisch plan om armoede te bestrijden

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	10.236.659	11.570.078	11.532.449
Ontvangsten	13.067.476	12.718.399	11.991.644
Saldo	2.830.818	1.148.321	459.195
Investerings			
Uitgaven	3.353	3.353	10.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-3.353	-3.353	-10.000
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000007: Inclusieve aanpak voor gelijke onderwijskansen

We werken aan een inclusieve aanpak voor gelijke onderwijskansen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	247.980	321.062	382.980
Ontvangsten	6.620	6.000	0
Saldo	-241.360	-315.062	-382.980
Investerings			
Uitgaven	3.087.033	3.087.618	3.730.000
Ontvangsten	881.663	881.663	1.296.581
Saldo	-2.205.370	-2.205.954	-2.433.419
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000009: Verhogen kwaliteit huurwoningen en sociale woningen

We bestrijden armoede in Turnhout en versterken de leefbaarheid door het verhogen van de kwaliteit van private huurwoningen en door de uitbreiding en renovatie van het sociaal woningaanbod

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.945	75.000	75.000
Ontvangsten	0	10.000	15.000
Saldo	-1.945	-65.000	-60.000
Investerings			
Financiering			

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.628.518	2.300.854	1.883.485
Ontvangsten	295.897	255.323	200.938
Saldo	-1.332.621	-2.045.531	-1.682.547
Investerings			
Uitgaven	25.541	25.541	515.400
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-25.541	-25.541	-515.400
Financiering			

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000002: Verbondenheid, ontmoeting, ontplooiing

We versterken de verbondenheid, stimuleren ontmoeting en geven bewoners kansen om zich te ontplooiën

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	3.397.416	3.599.444	3.739.269
Ontvangsten	168.790	182.499	385.155
Saldo	-3.228.627	-3.416.945	-3.354.114
Investerings			
Uitgaven	494.514	551.695	1.015.318
Ontvangsten	259.800	259.800	259.800
Saldo	-234.714	-291.895	-755.518
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	299.349	299.349	299.349
Saldo	299.349	299.349	299.349

Prioritair actieplan: AP000016: Strategisch plan integratie en samenleven

We ontwikkelen een sterk strategisch plan om te werken aan integratie en samenleven

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	52.829	75.353	90.353
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-52.829	-75.353	-90.353
Investerings			
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000017: Ontmoeting en buurtversterking

We stimuleren ontmoeting in de buurten met extra aandacht voor kwetsbare buurten en zetten projecten op om de verbondenheid in de buurt te versterken

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	87.488	146.850	79.650
Ontvangsten	80	800	145.236
Saldo	-87.408	-146.050	65.586
Investerings			
Financiering			

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	3.257.100	3.377.241	3.569.266
Ontvangsten	168.710	181.699	239.919
Saldo	-3.088.390	-3.195.542	-3.329.347
Investerings			
Uitgaven	494.514	551.695	1.015.318
Ontvangsten	259.800	259.800	259.800
Saldo	-234.714	-291.895	-755.518
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	299.349	299.349	299.349
Saldo	299.349	299.349	299.349

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000003: Veiligheid, preventie en handhaving

We zetten alles in het werk om de veiligheid te garanderen, verhogen het veiligheidsgevoel voor iedereen en versterken de operationele inzet op preventie en handhaving

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	34.446	42.685	99.360
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-34.446	-42.685	-99.360
Investerings			
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000026: Preventief veiligheidsbeleid

We bouwen het preventief veiligheidsbeleid verder uit

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	34.446	42.685	99.360
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-34.446	-42.685	-99.360
Investerings			
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000027: Integraal veiligheidsbeleid

We maken werk van een integraal veiligheidsbeleid

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000004: Veilige, verkeersluwe, bereikbare stad

We zetten in op een veilige, verkeersluwe maar bereikbare stad. Hierbij zijn de kwetsbare weggebruikers de norm

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	55.848	108.500	108.500
Ontvangsten	25.221	0	0
Saldo	-30.627	-108.500	-108.500
Investerings			
Uitgaven	253.820	253.820	405.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-253.820	-253.820	-405.000
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000028: Duurzame mobiliteit volgens STOP-principe

Als stadsbestuur werken we aan het tot stand brengen van veilige, vlotte, duurzame en gerichte verplaatsingsmogelijkheden van voetgangers, fietsers, openbaar vervoer, personenwagens en goederenvervoer, waarbij de meest kwetsbare weggebruikers de norm zijn

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	55.848	108.500	108.500
Ontvangsten	25.221	0	0
Saldo	-30.627	-108.500	-108.500
Investerings			
Uitgaven	253.820	253.820	405.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-253.820	-253.820	-405.000
Financiering			

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000005: Aantrekkelijke, belevenisvolle stad

We bouwen Turnhout verder uit tot een aantrekkelijke en belevenisvolle stad voor zowel bewoners, bezoekers als ondernemers

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	2.757.644	3.478.474	2.952.955
Ontvangsten	792.817	890.032	685.300
Saldo	-1.964.827	-2.588.442	-2.267.655
Investerings			
Uitgaven	3.224.781	3.229.742	5.084.030
Ontvangsten	131.349	71.349	40.000
Saldo	-3.093.432	-3.158.393	-5.044.030
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000029: Centrumstad als voortrekker in de regio

Als centrumstad en hoofdstad van de Kempen nemen we een actieve voortrekkersrol op in de regio

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Prioritair actieplan: AP000032: Centrumstad als 'Levend stadshart'

De aantrekkingskracht die een centrumstad moet hebben binnen de stadsregio en ook daarbuiten, werken we verder uit in een sterk plan 'levend stadshart'

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	847.882	1.226.141	550.500
Ontvangsten	477.040	489.040	20.000
Saldo	-370.842	-737.101	-530.500
Investerings			
Uitgaven	0	0	130.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-130.000
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000037: Communicatie / Positief imago

Onze communicatie focust op vier grote thema's: armoede, verbondenheid, veiligheid en mobiliteit. Zo versterken we het positief imago van onze stad en worden onze inwoners fierder

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	220.656	277.366	340.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-220.656	-277.366	-340.000
Investerings			
Financiering			

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.689.106	1.974.967	2.062.455
Ontvangsten	315.777	400.992	665.300
Saldo	-1.373.329	-1.573.975	-1.397.155
Investerings			
Uitgaven	3.224.781	3.229.742	4.954.030
Ontvangsten	131.349	71.349	40.000
Saldo	-3.093.432	-3.158.393	-4.914.030
Financiering			

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000006: Slim en duurzaam ruimtegebruik

We zetten maximaal in op slim en duurzaam ruimtegebruik met aandacht voor natuur en klimaat

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.506.204	1.581.746	1.833.878
Ontvangsten	15.675	177.312	8.528
Saldo	-1.490.530	-1.404.434	-1.825.350
Investerings			
Uitgaven	8.657.386	9.875.291	7.986.358
Ontvangsten	2.744.806	2.939.206	334.400
Saldo	-5.912.580	-6.936.085	-7.651.958
Financiering			
Uitgaven	147	210.948	0
Ontvangsten	2.388.700	2.976.354	0
Saldo	2.388.553	2.765.406	0

Prioritair actieplan: AP000038: Klimaatplan

Als stadsbestuur maken we een duurzame keuze voor natuur en klimaat door een ambitieus milieu-, duurzaamheids- en energiebeleid te voeren. We stellen een wetenschappelijk onderbouwd, geïntegreerd en zo breed mogelijk gedragen klimaatplan op waarbij alle relevante actoren worden betrokken

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	111.964	137.625	240.500
Ontvangsten	3.750	3.750	0
Saldo	-108.214	-133.875	-240.500
Investerings			
Uitgaven	0	0	20.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-20.000
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000042: Kwalitatief en onderhouden openbaar domein

We investeren in een kwalitatief en goed onderhouden openbaar domein

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.267.744	1.277.627	1.109.378
Ontvangsten	9.020	168.562	3.528
Saldo	-1.258.724	-1.109.065	-1.105.850
Investerings			
Uitgaven	7.700.441	8.917.346	6.464.998
Ontvangsten	2.744.806	2.939.206	313.000
Saldo	-4.955.635	-5.978.140	-6.151.998
Financiering			
Uitgaven	147	210.948	0
Ontvangsten	2.388.700	2.976.354	0
Saldo	2.388.553	2.765.406	0

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	126.497	166.494	484.000
Ontvangsten	2.905	5.000	5.000
Saldo	-123.592	-161.494	-479.000
Investerings			
Uitgaven	956.945	957.945	1.501.360
Ontvangsten	0	0	21.400
Saldo	-956.945	-957.945	-1.479.960
Financiering			

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000007: Ondernemersvriendelijke stad

We bouwen Turnhout verder uit tot de meest ondernemersvriendelijke stad van de regio

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	65.148	93.413	231.500
Ontvangsten	56.516	35.598	81.000
Saldo	-8.633	-57.815	-150.500
Investerings			
Uitgaven	22.983	22.983	220.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-22.983	-22.983	-220.000
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000045: Ondernemersvriendelijke stad door samenwerking en ondersteuning

We willen de meest ondernemersvriendelijke stad van de regio zijn. We zetten sterk in op samenwerking en ondersteuning

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	6.620	55.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-6.620	-55.000
Investerings			
Uitgaven	0	0	70.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-70.000
Financiering			

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	65.148	86.794	176.500
Ontvangsten	56.516	35.598	81.000
Saldo	-8.633	-51.196	-95.500
Investerings			
Uitgaven	22.983	22.983	150.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-22.983	-22.983	-150.000
Financiering			

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

- BD000009: Basistaken , -opdrachten
- BD000008: Wendbare, open organisatie, dienstverlening op maat

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	84.933.839	86.782.264	84.220.471
Ontvangsten	104.437.238	102.798.930	103.063.134
Saldo	19.503.399	16.016.666	18.842.664
Investerings			
Uitgaven	3.371.028	3.888.250	4.339.838
Ontvangsten	64.533	85.362	132.597
Saldo	-3.306.495	-3.802.888	-4.207.241
Financiering			
Uitgaven	1.975.193	1.975.196	2.239.299
Ontvangsten	1.373.273	5.373.275	9.505.033
Saldo	-601.920	3.398.079	7.265.734

Niet-prioritaire Lokaal bestuur

Geen niet-prioritaire Lokaal bestuur

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:
<https://www.turnhout.be/smjp20202025>

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP initieel krediet:

MJP_ORIGINEEL_BEGINKREDIET_2020 2020: Alg. 14466

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2021 2021: Alg. 49263



Financiële nota

De financiële nota van de jaarrekening geeft de financiële gevolgen van het gevoerde beleid weer en bestaat uit volgende onderdelen:

1. De doelstellingenrekening (schema J1)
2. De staat van het financieel evenwicht (schema J2)
3. De realisatie van de kredieten (schema J3)
4. De balans (schema J4)
5. De staat van opbrengsten en kosten (schema J5)

De balans en de staat van opbrengsten en kosten komen overeen met het begrip jaarrekening in het algemeen Belgisch Boekhoudrecht.





1. Schema J1 - doelstellingenrekening

De doelstellingenrekening bestaat uit drie onderdelen:

- Een overzicht van de ontvangsten en uitgaven van het boekjaar opgesplitst per beleidsdoelstelling waar de prioritaire actieplannen in kaderen
- Een overzicht van de ontvangsten en uitgaven van het boekjaar van de beleidsdoelstellingen waar geen prioritaire actieplannen in kaderen
- Een overzicht van de ontvangsten en uitgaven van het boekjaar waar geen beleidsdoelstelling voor werd geformuleerd (dit is niet van toepassing voor Stad Turnhout)





J1: Doelstellingenrekening

2020

Journalvolnummers: JR Budg. 99408 Alg. 4040265212 / EK 37920

Stad Turnhout (0207.533.082)
Campus Blairon 200, 2300 Turnhout
Algemeen directeur: Filip Buijs

OCMW Turnhout (0212.175.721)
Campus Blairon 200, 2300 Turnhout
Wvd. financieel directeur: Anke Hendrickx

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000001

We voeren een sociaal beleid voor iedereen, zichtbaar in alle levensdomeinen met aandacht voor de kwetsbare burger

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	12.372.272	14.528.360
Ontvangst	13.372.361	12.989.722
Saldo	1.000.089	-1.538.639
Investing		
Uitgave	3.115.928	3.961.809
Ontvangst	881.663	1.296.581
Saldo	-2.234.264	-2.665.228
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000002

We versterken de verbondenheid, stimuleren ontmoeting en geven bewoners kansen om zich te ontplooiën

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	3.397.416	3.601.903
Ontvangst	168.790	182.499
Saldo	-3.228.627	-3.419.404
Investing		
Uitgave	494.514	1.490.517
Ontvangst	259.800	259.800
Saldo	-234.714	-1.230.717
Financiering		
Uitgave	0	0
Ontvangst	299.349	299.349
Saldo	299.349	299.349

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000003

We zetten alles in het werk om de veiligheid te garanderen, verhogen het veiligheidsgevoel voor iedereen en versterken de operationele inzet op preventie en handhaving

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	34.446	44.380
Ontvangst	0	0
Saldo	-34.446	-44.380
Investing		
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000004

We zetten in op een veilige, verkeersluwe maar bereikbare stad. Hierbij zijn de kwetsbare weggebruikers de norm

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	55.848	108.500
Ontvangst	25.221	0
Saldo	-30.627	-108.500
Investing		
Uitgave	253.820	513.874
Ontvangst	0	0
Saldo	-253.820	-513.874
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000005

We bouwen Turnhout verder uit tot een aantrekkelijke en belevenisvolle stad voor zowel bewoners, bezoekers als ondernemers

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	2.757.644	3.487.174
Ontvangst	792.817	890.032
Saldo	-1.964.827	-2.597.142
Investing		
Uitgave	3.224.781	5.301.708
Ontvangst	131.349	71.349
Saldo	-3.093.432	-5.230.359
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000006

We zetten maximaal in op slim en duurzaam ruimtegebruik met aandacht voor natuur en klimaat

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	1.506.204	1.524.741
Ontvangst	15.675	177.312
Saldo	-1.490.530	-1.347.429
Investing		
Uitgave	8.657.386	14.014.065
Ontvangst	2.744.806	3.787.206
Saldo	-5.912.580	-10.226.859
Financiering		
Uitgave	147	210.948
Ontvangst	2.388.700	2.976.354
Saldo	2.388.553	2.765.406

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000007

We bouwen Turnhout verder uit tot de meest ondernemersvriendelijke stad van de regio

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	65.148	92.250
Ontvangst	56.516	35.598
Saldo	-8.633	-56.652
Investing		
Uitgave	22.983	86.470
Ontvangst	0	0
Saldo	-22.983	-86.470
Financiering		

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	84.933.839	86.914.521
Ontvangst	104.437.238	102.798.930
Saldo	19.503.399	15.884.409
Investering		
Uitgave	3.371.028	5.674.552
Ontvangst	64.533	221.597
Saldo	-3.306.495	-5.452.955
Financiering		
Uitgave	1.975.193	1.975.196
Ontvangst	1.373.273	5.373.275
Saldo	-601.920	3.398.079

Totaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	105.122.817	110.301.829
Ontvangst	118.868.617	117.074.093
Saldo	13.745.800	6.772.264
Investering		
Uitgave	19.140.439	31.042.996
Ontvangst	4.082.151	5.636.533
Saldo	-15.058.288	-25.406.463
Financiering		
Uitgave	1.975.341	2.186.144
Ontvangst	4.061.323	8.648.978
Saldo	2.085.982	6.462.834

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_1_BEGINKREDIET_2021 2020: Alg. 37920



2. Schema J2 - staat van het financieel evenwicht

De staat van het financieel evenwicht bevat een vergelijking van het beschikbaar budgettair resultaat en de autofinancieringsmarge van de jaarrekening en het beschikbaar budgettair resultaat en de autofinancieringsmarge van de laatst goedgekeurde aanpassing van het meerjarenplan.

Het **beschikbaar budgettair resultaat** is de norm van het toestandsevenwicht en moet elk jaar groter zijn dan nul. Een positief beschikbaar budgettair resultaat geeft aan dat Stad Turnhout op het einde van het jaar meer budgettaire middelen over houdt dan het heeft uitgegeven.

De **autofinancieringsmarge** is de norm van het structureel evenwicht en in het laatste boekjaar van het meerjarenplan groter zijn dan nul. Voor de tussenliggende jaren is wel een negatieve autofinancieringsmarge mogelijk. De autofinancieringsmarge is het verschil tussen het exploitatiesaldo en de aflossingen van de leningen. Ze geeft weer of de financiën van Stad Turnhout op een structurele manier in evenwicht zijn en duidt aan of Stad Turnhout in staat is zijn leninglasten te dragen met het overschot uit de gewone werking.

Een positieve autofinancieringsmarge betekent dat er van het exploitatiesaldo na het vereffenen van de leninglasten nog middelen over blijven om een deel van de investeringsuitgaven rechtstreeks te financieren of om bijkomende leningen aan te gaan.

Daarnaast wordt in de staat van het financieel evenwicht ook de **gecorrigeerde autofinancieringsmarge** weergegeven. Deze gecorrigeerde autofinancieringsmarge geeft weer hoe groot de autofinancieringsmarge is als Stad Turnhout zijn financiële schulden zou aflossen op basis van een opgelegde norm (8% van de openstaande schuld op het einde van het vorige boekjaar). Als de autofinancieringsmarge veel groter is dan de gecorrigeerde autofinancieringsmarge, kan dat erop wijzen dat een bestuur bepaalde leninglasten doorschuift buiten de meerjarenplanning.

Tot slot wordt ook het **geconsolideerde financieel evenwicht** weergegeven. Dit evenwicht bepaalt de financiële toestand van Stad Turnhout in zijn geheel: Stad, OCMW en AGB.





J2: Staat van het financieel evenwicht

2020

Journalvolgnummers: JR Budg. 99408 Alg. 4040265212 / EK 37920

Stad Turnhout (0207.533.082)
Campus Blairon 200, 2300 Turnhout
Algemeen directeur: Filip Buijs

OCMW Turnhout (0212.175.721)
Campus Blairon 200, 2300 Turnhout
Wfd. financieel directeur: Anke Hendrickx

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	13.745.800	6.772.264
a. Ontvangsten	118.868.617	117.074.093
b. Uitgaven	105.122.817	110.301.829
II. Investeringsaldo	-15.058.288	-25.406.463
a. Ontvangsten	4.082.151	5.636.533
b. Uitgaven	19.140.439	31.042.996
III. Saldo exploitatie en investeringen	-1.312.488	-18.634.198
IV. Financieringsaldo	2.085.982	6.462.834
a. Ontvangsten	4.061.323	8.648.978
b. Uitgaven	1.975.341	2.186.144
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	773.494	-12.171.364
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	15.244.478	14.186.286
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	16.017.972	2.014.922
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	16.017.972	2.014.922

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	13.745.800	6.772.264
II. Netto periodieke aflossingen	1.165.078	1.375.879
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.969.459	2.180.261
b. Periodieke terugvordering leningen	804.381	804.382
III. Autofinancieringsmarge	12.580.722	5.396.386

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	12.580.722	5.396.386
II. Correctie op de periodieke aflossingen	1.003.382	1.214.184
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.969.459	2.180.261
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	966.077	966.077
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	13.584.104	6.610.569

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Gemeente en OCMW	16.017.972	2.014.922
- Autonoom Gemeentebedrijf Turnhout	2.912.664	1.285.647
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	18.930.636	3.300.569
II. Autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	12.580.722	5.396.386
- Autonoom Gemeentebedrijf Turnhout	-9.729	-84.889
Totale Autofinancieringsmarge	12.570.993	5.311.497
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	13.584.104	6.610.569
- Autonoom Gemeentebedrijf Turnhout	842.440	158.679
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	14.426.544	6.769.248

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP dossiers van andere entiteiten:

Autonoom Gemeentebedrijf Turnhout: MJP_HERZIENING_1_BEGINKREDIET_2021 2020: Alg. 773

JR dossiers van andere entiteiten:

Autonoom Gemeentebedrijf Turnhout: JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 977 Alg. 2020001474

MJP:

MJP_HERZIENING_1_BEGINKREDIET_2021 2020: Alg. 37920



3. Schema J3 - realisatie van de kredieten

De realisatie van de kredieten bevat de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven en de kredieten die voor dat boekjaar waren opgenomen in het meerjarenplan. Dit schema bevat zowel de initiële kredieten als de eindkredieten. Dit is het enige schema waarbij de budgettaire entiteiten Stad en OCMW apart worden behandeld.

Voor jaarrekening 2020 zijn de eindkredieten gelijk aan de kredieten van aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025 (1-2020) goedgekeurd door de gemeenteraad van 9 november 2020 en de initiële kredieten gelijk aan de kredieten van het meerjarenplan 2020-2025 goedgekeurd door de gemeenteraad van 10 februari 2020.





J3: Realisatie van de kredieten

2020

Journalvolnummers: JR Budg. 99408 Alg. 4040265212 / IK 14466 EK 37920

Stad Turnhout (0207.533.082)

Campus Blairon 200, 2300 Turnhout

Algemeen directeur: Filip Buijs

OCMW Turnhout (0212.175.721)

Campus Blairon 200, 2300 Turnhout

Wvd. financieel directeur: Anke Hendrickx

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Gemeente						
Exploitatie	74.023.681	92.243.386	77.959.680	92.214.985	75.368.626	92.156.598
Investerings	18.060.826	4.050.448	29.549.353	5.583.936	22.820.101	2.010.781
Financiering	1.372.343	2.688.049	1.583.144	7.275.703	1.690.091	9.299.349
Leningen en leasings	1.372.343	2.388.700	1.583.144	6.976.354	1.690.091	9.000.000
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	299.349	0	299.349	0	299.349
- OCMW						
Exploitatie	31.099.136	26.625.231	32.342.149	24.859.109	32.377.462	24.274.101
Investerings	1.079.614	31.703	1.493.642	52.597	485.843	52.597
Financiering	602.998	1.373.273	603.000	1.373.275	549.208	505.033
Leningen en leasings	602.998	862.359	603.000	862.359	549.208	0
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	510.914	0	510.916	0	505.033

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP initieel krediet:

MJP_ORIGINEEL_BEGINKREDIET_2020 2020: Alg. 14466

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_1_BEGINKREDIET_2021 2020: Alg. 37920



4. Schema J4 - balans

De balans geeft een overzicht van het vermogen van Stad Turnhout op het einde van het boekjaar en van het vermogen op het einde van het vorige boekjaar. Het vermogen van een bestuur is opgebouwd uit activa en passiva.

De activa zijn middelen waarover Stad Turnhout beschikt en waarvan verwacht wordt dat ze toekomstige economische voordelen of dienstverleningspotentieel voor Stad Turnhout opleveren.

De passiva zijn de financieringsbronnen van Stad Turnhout. Met deze middelen financiert Stad Turnhout zijn activa.





J4: Balans

2020

Journalvolgnummers: JR Budg. 99408 Alg. 4040265212

Stad Turnhout (0207.533.082)
Campus Blairon 200, 2300 Turnhout
Algemeen directeur: Filip Buijs

OCMW Turnhout (0212.175.721)
Campus Blairon 200, 2300 Turnhout
Wvd. financieel directeur: Anke Hendrickx

	2020	2019
ACTIVA	278.075.863	265.578.406
I. Vlottende activa	31.427.778	29.419.487
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	18.421.295	17.311.376
B. Vorderingen op korte termijn	11.461.198	10.983.730
1. Vorderingen uit ruiltransacties	5.119.172	4.454.792
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	6.342.026	6.528.938
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vallen	1.545.286	1.124.381
II. Vaste activa	246.648.084	236.158.919
A. Vorderingen op lange termijn	3.796.766	5.557.718
1. Vorderingen uit ruiltransacties	3.278.678	4.094.927
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	518.088	1.462.791
B. Financiële vaste activa	86.634.929	83.869.391
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	5.238.063	5.237.766
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	33.465.885	30.703.997
3. OCMW-verenigingen	47.313.057	47.313.057
4. Andere financiële vaste activa	617.924	614.571
C. Materiële vaste activa	154.854.065	145.045.224
1. Gemeenschapsgoederen	143.341.874	133.508.180
a. Terreinen en gebouwen	96.572.398	91.476.582
b. Wegen en andere infrastructuur	35.262.451	33.931.730
c. Installaties, machines en uitrusting	1.028.998	998.894
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	2.346.914	2.336.994
e. Leasing en soortgelijke rechten	3.231.748	0
f. Erfgoed	4.899.365	4.763.980
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.971.363	2.246.988
a. Terreinen en gebouwen	1.971.363	2.246.759
b. Installaties, machines en uitrusting	0	229
3. Andere materiële vaste activa	9.540.828	9.290.056
a. Terreinen en gebouwen	9.540.828	9.290.056
D. Immateriële vaste activa	1.362.323	1.686.586

	2020	2019
PASSIVA	278.075.863	265.578.406
I. Schulden	56.412.949	53.910.214
A. Schulden op korte termijn	18.158.753	18.462.022
1. Schulden uit ruiltransacties	14.909.773	15.162.322
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	1.975.088	1.930.714
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	12.934.686	13.231.608
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	1.374.515	1.373.568
3. Overlopende rekeningen van het passief	1.184	4.730
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.873.280	1.921.402
B. Schulden op lange termijn	38.254.196	35.448.192
1. Schulden uit ruiltransacties	38.254.196	35.415.694
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	26.775.796	25.261.134
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	26.775.796	25.188.695
2. Andere risico's en kosten	0	72.439
b. Financiële schulden	11.478.400	10.154.560
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0	32.498
II. Nettoactief	221.662.913	211.668.192
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	16.359.448	16.171.796
B. Gecumuleerd overschot of tekort	19.473.292	10.725.019
C. Herwaarderingsreserves	9.380.373	9.147.222
D. Overig nettoactief	176.449.801	175.624.155



5. Schema J5 - staat van opbrengsten en kosten

De staat van opbrengsten en kosten geeft een overzicht van de opbrengsten en kosten van het boekjaar en de opbrengsten en kosten van het vorige boekjaar. Belangrijk is dat de opbrengsten en kosten uit de algemene boekhouding ruimer zijn dan de ontvangsten en uitgaven uit de budgettaire boekhouding. De staat van opbrengsten en kosten bevat ook niet-kasverrichtingen zoals afschrijvingen, voorzieningen, verrekeningen....

De staat van opbrengsten en kosten geeft dynamische informatie: hoe is het resultaat van het boekjaar tot stand gekomen en in welke mate zijn de eigen vermogensbronnen van Stad Turnhout toe- of afgenomen.





J5: Staat van opbrengsten en kosten

2020

Journalvolgnommern: JR Budg. 99408 Alg. 4040265212

Stad Turnhout (0207.533.082)
Campus Blairon 200, 2300 Turnhout
Algemeen directeur: Filip Buijs

OCMW Turnhout (0212.175.721)
Campus Blairon 200, 2300 Turnhout
Wnd. financieel directeur: Anke Hendrickx

	2020	2019
I. Kosten	112.607.809	118.677.967
A. Operationele kosten	112.449.013	118.493.603
1. Goederen en diensten	17.075.907	16.113.517
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	59.292.022	52.272.243
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	6.470.839	8.310.235
4. Individuele hulpverlening door O.C.M.W.	9.976.442	9.754.645
5. Toegestane werkingsubsidies	18.149.003	30.244.580
6. Toegestane investeringsubsidies	1.017.700	1.272.186
8. Andere operationele kosten	467.100	526.197
B. Financiële kosten	158.797	184.364
II. Opbrengsten	121.356.082	123.857.018
A. Operationele opbrengsten	117.594.726	120.558.244
1. Opbrengsten uit de werking	9.289.777	9.772.795
2. Fiscale opbrengsten en boetes	33.992.864	35.843.445
3. Werkingssubsidies	60.463.474	60.174.984
a. Algemene werkingsubsidies	35.949.436	38.913.335
b. Specifieke werkingsubsidies	24.514.038	21.261.649
4. Recuperatie individuele hulpverlening	978.786	1.035.720
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	1.180.813	106.354
6. Andere operationele opbrengsten	11.689.012	13.624.946
B. Financiële opbrengsten	3.761.356	3.298.774
III. Overschot of tekort van het boekjaar	8.748.273	5.179.051
A. Operationeel overschot of tekort	5.145.713	2.064.641
B. Financieel overschot of tekort	3.602.560	3.114.410
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	8.748.273	5.179.052
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	8.748.273	5.179.052



Toelichting bij de jaarrekening

De minimale toelichting bij de jaarrekening is bepaald in artikel 3 van het MB van 26 juni 2018. De toelichting van de beleidsrapporten bevat minstens volgende rubrieken:

1. Een overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (schema T1)
2. Een overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar economische aard (schema T2)
3. De investeringsprojecten voor de investeringen die kaderen in de prioritaire actieplannen (schema T3)
4. Een overzicht van de evolutie van de financiële schulden (schema T4)
5. De toelichting bij de balans (schema T5)
6. Een overzicht van de financiële risico's
7. De waarderingsregels
8. De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen
9. Een verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven en de geraamde ontvangsten en uitgaven
10. De toelichting over de kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met een buitengewone invloed op het budgettair resultaat van het boekjaar en het overschot of tekort op het boekjaar
11. Een overzicht van de gedeeltes van kredieten voor investeringen en financiering van het boekjaar waarop de jaarrekening betrekking heeft, die overgedragen werden met toepassing van artikel 258 DLB
12. Een verwijzing naar de plaats waar de documentatie beschikbaar is





1. Schema T1 - ontvangsten en uitgaven naar functionele aard





T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2020

Journalvolgnommern: JR Budg. 99408 Alg. 4040265212 / EK 49263

Stad Turnhout (0207.533.082)

Campus Blairon 200, 2300 Turnhout

Algemeen directeur: Filip Buijs

OCMW Turnhout (0212.175.721)

Campus Blairon 200, 2300 Turnhout

Wnd. financieel directeur: Anke Hendrickx

	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Algemene Financiering							
Exploitatie							
Uitgaven	4.527.015	4.638.147	4.989.894	5.709.082	7.823.024	8.825.334	9.565.997
Ontvangsten	72.522.038	72.268.390	74.045.606	76.309.216	79.380.515	81.400.541	83.226.658
Saldo	67.995.023	67.630.242	69.055.712	70.600.134	71.557.491	72.575.207	73.660.661
Investerings							
Uitgaven	247.605	306.938	482.861	75.000	50.000	50.000	50.000
Ontvangsten	292.003	312.397	1.235.500	1.595.000	538.305	35.000	1.129.705
Saldo	44.398	5.460	752.640	1.520.000	488.305	-15.000	1.079.705
Financiering							
Uitgaven	1.975.341	2.186.144	2.054.943	2.360.455	2.636.877	3.211.487	3.927.938
Ontvangsten	3.251.059	7.838.713	9.860.133	8.860.133	19.860.133	15.860.133	860.133
Saldo	1.275.719	5.652.569	7.805.190	6.499.678	17.223.256	12.648.646	-3.067.805
Beleving							
Exploitatie							
Uitgaven	22.153.869	23.475.111	24.248.663	23.684.795	23.666.893	23.844.748	24.101.592
Ontvangsten	12.273.158	12.521.350	12.881.745	12.930.624	13.047.449	13.197.747	13.282.511
Saldo	-9.880.711	-10.953.761	-11.366.918	-10.754.170	-10.619.445	-10.647.001	-10.819.081
Investerings							
Uitgaven	6.983.069	7.013.725	6.709.515	2.742.049	4.942.474	5.443.948	490.473
Ontvangsten	895.428	895.428	471.153	20.000	20.000	20.000	1.190.000
Saldo	-6.087.641	-6.118.297	-6.238.362	-2.722.049	-4.922.474	-5.423.948	699.527
Financiering							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	299.349	299.349	299.349	299.349	299.349	299.349	299.349
Saldo	299.349	299.349	299.349	299.349	299.349	299.349	299.349
Omgeving							
Exploitatie							
Uitgaven	15.565.921	16.103.461	16.187.253	16.186.265	16.257.373	16.373.837	16.612.031
Ontvangsten	10.466.221	10.340.913	10.322.786	10.350.964	10.458.620	10.399.461	10.453.595

	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Saldo	-5.099.700	-5.762.548	-5.864.467	-5.835.301	-5.798.753	-5.974.375	-6.158.436
Investerings							
Uitgaven	9.371.783	10.918.515	14.117.781	15.240.525	16.313.235	8.803.812	3.255.833
Ontvangsten	2.763.371	2.958.206	1.543.500	4.987.875	3.141.483	695.409	3.215.800
Saldo	-6.608.412	-7.960.309	-12.574.281	-10.252.649	-13.171.752	-8.108.403	-40.033
Financiering							
Personeel en Organisatie							
Exploitatie							
Uitgaven	35.947.294	35.658.255	36.436.681	37.385.900	37.835.225	37.930.725	37.920.980
Ontvangsten	8.580.948	6.237.397	5.598.061	5.023.986	4.518.401	3.935.336	3.100.128
Saldo	-27.366.347	-29.420.857	-30.838.619	-32.361.914	-33.316.823	-33.995.389	-34.820.852
Investerings							
Uitgaven	1.369.821	1.442.547	3.119.324	2.417.427	3.889.835	3.499.143	1.612.237
Ontvangsten	0	0	0	863.394	0	225.000	0
Saldo	-1.369.821	-1.442.547	-3.119.324	-1.554.033	-3.889.835	-3.274.143	-1.612.237
Financiering							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	510.914	510.916	511.019	477.834	382.669	328.909	293.174
Saldo	510.914	510.916	511.019	477.834	382.669	328.909	293.174
Welzijn							
Exploitatie							
Uitgaven	26.928.718	30.426.854	31.016.067	30.946.606	32.023.429	32.610.051	33.312.293
Ontvangsten	15.026.252	15.706.043	14.801.909	15.037.414	15.035.783	15.259.340	15.600.518
Saldo	-11.902.465	-14.720.811	-16.214.159	-15.909.192	-16.987.646	-17.350.711	-17.711.775
Investerings							
Uitgaven	1.168.161	1.256.567	1.510.638	568.915	580.407	325.000	315.000
Ontvangsten	131.349	71.349	109.186	189.186	100.000	0	0
Saldo	-1.036.812	-1.185.219	-1.401.452	-379.729	-480.407	-325.000	-315.000
Financiering							

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2021 2021: Alg. 49263

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2021 2021: Alg. 49263

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 99408 Alg. 4040265212



2. Schema T2 - ontvangsten en uitgaven naar economische aard





T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2020

Journalvolgnommern: JR Budg. 99408 Alg. 4040265212 / EK 49263

Stad Turnhout (0207.533.082)

Campus Blairon 200, 2300 Turnhout

Algemeen directeur: Filip Buijs

OCMW Turnhout (0212.175.721)

Campus Blairon 200, 2300 Turnhout

Wnd. financieel directeur: Anke Hendrickx

I. Exploitatie-uitgaven	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele uitgaven	104.964.020	110.129.876	112.613.079	113.576.596	117.092.123	118.936.906	120.886.974
1. Goederen en diensten	17.079.453	19.691.986	19.426.823	18.278.444	18.067.742	17.943.359	17.869.911
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	59.292.022	59.476.951	61.410.190	62.990.139	65.947.874	67.154.206	68.658.232
a. Politiek personeel	998.406	1.021.395	1.033.664	1.044.492	1.069.818	1.080.676	1.107.055
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	26.734.751	25.426.949	25.455.969	26.830.275	29.335.999	30.146.587	30.673.677
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	20.071.233	21.217.647	22.826.693	22.929.074	23.261.291	23.545.773	24.397.497
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	81.645	84.458	88.870	82.627	84.364	85.680	87.518
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	9.853.770	9.988.000	10.187.760	10.289.638	10.392.534	10.496.459	10.601.424
f. Andere personeelskosten	1.552.217	1.738.502	1.817.235	1.814.033	1.803.866	1.799.031	1.791.062
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	9.976.442	10.897.436	11.327.185	11.595.132	11.848.259	12.113.422	12.382.044
4. Toegestane werkingssubsidies	18.149.003	19.532.223	20.002.480	20.271.613	20.786.978	21.284.645	21.535.510
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	967.881	961.882	984.363	1.006.865	1.030.510	1.055.486	1.081.193
- aan welzijnsverenigingen	1.823.531	1.774.677	1.653.893	1.691.910	1.825.682	1.925.826	1.956.162
- aan de politiezone	7.307.779	7.307.779	8.034.052	8.222.479	8.464.391	8.658.310	8.759.263
- aan de hulpverleningszone	2.616.510	2.616.510	2.525.812	2.583.258	2.622.415	2.674.449	2.727.524
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	271.528	389.238	415.816	435.481	444.229	456.092	469.379
- aan besturen van de eredienst	198.220	259.931	319.594	321.076	330.606	326.344	330.889
- aan andere begunstigden	4.963.554	6.222.205	6.068.951	6.010.544	6.069.144	6.188.138	6.211.100
5. Andere operationele uitgaven	467.100	531.281	446.401	441.268	441.271	441.274	441.277
B. Financiële uitgaven	158.797	171.952	265.479	336.053	513.821	647.789	625.920
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	155.233	167.991	263.003	333.533	511.257	645.136	623.173
- aan financiële instellingen	128.965	152.153	245.550	309.742	481.004	608.809	581.159
- aan andere entiteiten	26.268	15.838	17.453	23.791	30.253	36.327	42.014
2. Andere financiële uitgaven	3.563	3.961	2.476	2.519	2.563	2.653	2.746
II. Exploitatieontvangsten	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele ontvangsten	116.413.913	114.622.310	115.402.428	117.411.794	120.200.546	121.952.326	123.423.392
1. Ontvangsten uit de werking	9.289.777	9.330.547	9.620.007	9.631.514	9.673.016	9.746.526	9.753.839

II. Exploitatieontvangsten	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
2. Fiscale ontvangsten en boetes	33.992.864	34.152.830	36.051.611	36.647.884	36.975.561	37.306.414	37.640.477
a. Aanvullende belastingen	31.652.102	31.377.182	31.571.511	31.767.784	32.085.461	32.406.314	32.730.377
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	19.329.543	18.805.052	18.993.102	19.183.033	19.374.863	19.568.611	19.764.297
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	11.729.609	11.944.187	11.944.187	11.944.187	12.063.629	12.184.265	12.306.108
- Andere aanvullende belastingen	592.949	627.943	634.222	640.564	646.969	653.438	659.972
b. Andere belastingen en boetes	2.340.763	2.775.648	4.480.100	4.880.100	4.890.100	4.900.100	4.910.100
3. Werkingssubsidies	60.463.474	60.144.825	59.510.170	61.460.593	64.288.768	66.231.877	68.065.860
a. Algemene werkingssubsidies	35.949.436	35.655.971	35.762.266	37.438.181	40.171.803	41.850.862	43.332.688
- Gemeentefonds	29.348.009	29.120.906	30.070.755	31.053.825	32.071.392	33.124.663	34.216.192
- Andere algemene werkingssubsidies	6.601.427	6.535.065	5.691.511	6.384.356	8.100.411	8.726.199	9.116.496
- van de federale overheid	64.010	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	6.537.417	6.535.065	5.691.511	6.384.356	8.100.411	8.726.199	9.116.496
b. Specifieke werkingssubsidies	24.514.038	24.488.854	23.747.904	24.022.411	24.116.965	24.381.015	24.733.172
- van de federale overheid	9.098.177	8.159.227	7.585.757	7.706.654	7.855.401	8.006.981	8.161.429
- van de Vlaamse overheid	13.779.617	14.214.120	14.035.707	14.146.851	14.329.353	14.433.316	14.616.474
- van de provincie	79.637	59.635	53.623	22.885	5.890	0	0
- van de gemeente	130.748	59.000	59.000	59.000	59.000	59.000	59.000
- van het OCMW	5.050	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	1.420.810	1.996.873	2.013.817	2.087.021	1.867.321	1.881.718	1.896.268
4. Recuperatie individuele hulpverlening	978.786	805.447	765.220	805.620	834.551	857.239	877.169
5. Andere operationele ontvangsten	11.689.012	10.188.661	9.455.420	8.866.184	8.428.649	7.810.270	7.086.048
B. Financiële ontvangsten	2.454.704	2.451.783	2.247.680	2.240.411	2.240.222	2.240.100	2.240.018
	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
III. Exploitatiesaldo	13.745.800	6.772.264	4.771.549	5.739.557	4.834.824	4.607.730	4.150.517
	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
I. Investeringsuitgaven							
A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa	2.532.388	2.532.394	311	326	342	279	200
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	297	297	311	326	342	279	200
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	2.528.738	2.528.744	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	3.353	3.353	0	0	0	0	0
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	15.101.493	16.881.783	21.003.772	17.745.773	22.765.796	16.407.941	4.448.066
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	15.101.493	16.881.783	20.413.281	17.745.773	20.912.867	16.407.941	4.448.066
a. Terreinen en gebouwen	7.268.819	7.694.823	6.941.993	3.529.215	6.435.300	6.871.200	675.300
b. Wegen en andere infrastructuur	3.184.930	3.801.612	8.225.522	11.784.591	12.221.800	7.215.500	1.938.000
c. Roerende goederen	1.200.992	1.291.609	4.074.707	1.488.834	1.337.634	1.403.108	916.633

I. Investeringsuitgaven	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
d. Leasing en soortgelijke rechten	3.251.059	3.838.713	860.133	860.133	860.133	860.133	860.133
e. Erfgoed	195.693	255.025	310.926	83.000	58.000	58.000	58.000
2. Andere materiële vaste activa	0	0	590.491	0	1.852.929	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	590.491	0	1.852.929	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	488.859	506.354	2.565.373	1.228.897	762.538	484.000	129.500
D. Toegestane investeringssubsidies	1.017.700	1.017.761	2.370.664	2.068.920	2.247.275	1.229.683	1.145.777
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	61.980	61.980	96.307	25.000	25.000	25.000	25.000
- aan welzijnsverenigingen	150.000	150.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
- aan de politiezone	0	0	353.417	182.027	185.668	189.381	193.169
- aan de hulpverleningszone	601.139	601.139	548.337	357.815	458.207	514.802	427.108
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	109.725	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	20.334	20.334	4.666	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	74.522	184.309	1.117.937	1.254.078	1.328.400	250.500	250.500
II. Investeringsontvangsten	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	194.400	194.400	194.400	194.400	194.400	194.400
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	194.400	194.400	194.400	194.400	194.400	194.400
B. Verkoop van materiële vaste activa	2.593.106	2.592.606	1.171.500	1.560.000	503.305	0	1.094.705
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.332.806	2.332.806	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	2.332.806	2.332.806	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	260.300	259.800	1.171.500	1.560.000	503.305	0	1.094.705
a. Onroerende goederen	260.300	259.800	1.171.500	1.560.000	503.305	0	1.094.705
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	1.489.045	1.450.374	1.993.439	5.901.055	3.102.083	781.009	4.246.400
- van de Vlaamse overheid	1.489.045	1.450.374	1.993.439	5.901.055	3.102.083	781.009	4.246.400
III. Investeringsaldo	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
	-15.058.288	-16.700.912	-22.580.780	-13.388.460	-21.976.163	-17.146.494	-188.038
Saldo exploitatie en investeringen	-1.312.488	-9.928.648	-17.809.231	-7.648.903	-17.141.339	-12.538.764	3.962.479
I. Financieringsuitgaven	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Vereffening van financiële schulden	1.975.341	2.186.144	2.054.943	2.360.455	2.636.877	3.211.487	3.927.938
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	1.969.459	2.180.261	2.054.943	2.360.455	2.636.877	3.211.487	3.927.938

I. Financieringsuitgaven	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	5.882	5.883	0	0	0	0	0
II. Financieringsontvangsten	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Aangaan van financiële schulden	3.251.059	7.838.713	9.860.133	8.860.133	19.860.133	15.860.133	860.133
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	4.000.000	9.000.000	8.000.000	19.000.000	15.000.000	0
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	3.251.059	3.838.713	860.133	860.133	860.133	860.133	860.133
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	810.263	810.265	810.368	777.183	682.018	628.258	592.523
1. Terugvordering van toegestane leningen	810.263	810.265	810.368	777.183	682.018	628.258	592.523
a. Periodieke terugvorderingen	804.381	804.382	810.368	777.183	682.018	628.258	592.523
b. Niet-periodieke terugvorderingen	5.882	5.883	0	0	0	0	0
	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
III. Financieringssaldo	2.085.982	6.462.834	8.615.558	7.276.861	17.905.274	13.276.904	-2.475.282
	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Budgettair resultaat van het boekjaar	773.494	-3.465.814	-9.193.673	-372.042	763.935	738.140	1.487.197

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2021 2021: Alg. 49263

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2021 2021: Alg. 49263

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 99408 Alg. 4040265212



3. Schema T3 - investeringsprojecten per prioritair actieplan





T3: Investeringsproject

2020

Journalvolnummers: JR Budg. 99408 Alg. 4040265212

Stad Turnhout (0207.533.082)

Campus Blairon 200, 2300 Turnhout

Algemeen directeur: Filip Buijs

OCMW Turnhout (0212.175.721)

Campus Blairon 200, 2300 Turnhout

Wvd. financieel directeur: Anke Hendrickx

PRIO IP-AP000003: Strategisch plan armoedebestrijding

AP000003: Strategisch plan armoedebestrijding

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	3.353	0	10.000	0	13.353
A. Investerings in financiële vaste activa	0	3.353	0	0	0	3.353
4. Andere financiële vaste activa		3.353		0		3.353
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	10.000	0	10.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	10.000	0	10.000
c. Roerende goederen		0		10.000		10.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	3.353	10.000	0	0	0	0
A. Investerings in financiële vaste activa	3.353	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	3.353	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	10.000	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	10.000	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	10.000	0	0	0	0

PRIO IP-AP000007: Inclusieve aanpak voor gelijke onderwijskansen
AP000007: Inclusieve aanpak voor gelijke onderwijskansen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	3.087.033	0	1.753.134	0	4.840.167
B. Investerings in materiële vaste activa	0	2.967.524	0	1.699.643	0	4.667.167
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	2.967.524	0	1.699.643	0	4.667.167
a. Terreinen en gebouwen		2.957.821		1.684.643		4.642.464
c. Roerende goederen		9.703		15.000		24.703
C. Investerings in immateriële vaste activa		119.509		53.491		173.000
II. ONTVANGSTEN	0	881.663	0	414.918	0	1.296.581
D. Investeringsubsidies en -schenkingen		881.663		414.918		1.296.581

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	3.087.033	1.483.134	195.000	75.000	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	2.967.524	1.429.643	195.000	75.000	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.967.524	1.429.643	195.000	75.000	0	0
a. Terreinen en gebouwen	2.957.821	1.429.643	180.000	75.000	0	0
c. Roerende goederen	9.703	0	15.000	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	119.509	53.491	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	881.663	414.918	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	881.663	414.918	0	0	0	0

PRIO IP-AP000028: Duurzame mobiliteit volgens STOP-principe

AP000028: Duurzame mobiliteit volgens STOP-principe

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	253.820	0	3.920.109	0	4.173.929
B. Investerings in materiële vaste activa	0	203.820	0	3.870.109	0	4.073.929
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	203.820	0	3.870.109	0	4.073.929
b. Wegen en andere infrastructuur		203.820		3.870.109		4.073.929
C. Investerings in immateriële vaste activa		50.000		50.000		100.000
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	4.484.000	0	4.484.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen		0		4.484.000		4.484.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	253.820	524.109	1.836.000	520.000	520.000	520.000
B. Investerings in materiële vaste activa	203.820	474.109	1.836.000	520.000	520.000	520.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	203.820	474.109	1.836.000	520.000	520.000	520.000
b. Wegen en andere infrastructuur	203.820	474.109	1.836.000	520.000	520.000	520.000
C. Investerings in immateriële vaste activa	50.000	50.000	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	592.000	742.000	150.000	3.000.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	592.000	742.000	150.000	3.000.000

PRIO IP-AP000032: Centrumstad als 'Levend stadshart'

AP000032: Centrumstad als 'Levend stadshart'

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	930.000	0	930.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	270.000	0	270.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	270.000	0	270.000
a. Terreinen en gebouwen		0		150.000		150.000
c. Roerende goederen		0		120.000		120.000
D. Toegestane investeringssubsidies		0		660.000		660.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	290.000	160.000	160.000	160.000	160.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	110.000	40.000	40.000	40.000	40.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	110.000	40.000	40.000	40.000	40.000
a. Terreinen en gebouwen	0	50.000	25.000	25.000	25.000	25.000
c. Roerende goederen	0	60.000	15.000	15.000	15.000	15.000
D. Toegestane investeringssubsidies	0	180.000	120.000	120.000	120.000	120.000

PRIO IP-AP000038: Klimaatplan
AP000038: Klimaatplan

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	1.140.000	0	1.140.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	1.010.000	0	1.010.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	1.010.000	0	1.010.000
a. Terreinen en gebouwen				1.010.000		1.010.000
C. Investerings in immateriële vaste activa		0		130.000		130.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	380.000	260.000	250.000	250.000	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	250.000	260.000	250.000	250.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	250.000	260.000	250.000	250.000	0
a. Terreinen en gebouwen	0	250.000	260.000	250.000	250.000	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	130.000	0	0	0	0

PRIO IP-AP000042: Kwalitatief en onderhouden openbaar domein
AP000042: Kwalitatief en onderhouden openbaar domein

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	7.700.441	0	43.245.313	0	50.945.754
A. Investerings in financiële vaste activa	0	2.332.800	0	0	0	2.332.800
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		2.332.800		0		2.332.800
B. Investerings in materiële vaste activa	0	5.163.732	0	40.268.762	0	45.432.494
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	5.163.732	0	40.268.762	0	45.432.494
a. Terreinen en gebouwen		0		1.062.000		1.062.000
b. Wegen en andere infrastructuur		2.775.032		34.906.097		37.681.129
d. Leasing en soortgelijke rechten		2.388.700		4.300.665		6.689.365
C. Investerings in immateriële vaste activa		173.970		2.826.551		3.000.520
D. Toegestane investeringssubsidies		29.939		150.000		179.939
II. ONTVANGSTEN	0	2.744.806	0	7.568.061	0	10.312.867
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	972.000	0	972.000
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		0		972.000		972.000
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	2.332.806	0	0	0	2.332.806
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	2.332.806	0	0	0	2.332.806
b. Wegen en andere infrastructuur		2.332.806		0		2.332.806
D. Investeringssubsidies en -schenkingen		412.000		6.596.061		7.008.061

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	7.700.441	9.907.746	10.391.830	12.859.971	7.727.633	2.358.133
A. Investerings in financiële vaste activa	2.332.800	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	2.332.800	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	5.163.732	8.473.130	9.775.933	12.329.933	7.483.633	2.206.133
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	5.163.732	8.473.130	9.775.933	12.329.933	7.483.633	2.206.133
a. Terreinen en gebouwen	0	732.000	330.000	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	2.775.032	6.880.997	8.585.800	11.469.800	6.623.500	1.346.000
d. Leasing en soortgelijke rechten	2.388.700	860.133	860.133	860.133	860.133	860.133
C. Investerings in immateriële vaste activa	173.970	1.404.616	585.897	500.038	214.000	122.000
D. Toegestane investeringssubsidies	29.939	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
II. ONTVANGSTEN	2.744.806	950.400	3.789.475	2.109.777	524.009	194.400
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	194.400	194.400	194.400	194.400	194.400
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	194.400	194.400	194.400	194.400	194.400
B. Verkoop van materiële vaste activa	2.332.806	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.332.806	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	2.332.806	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	412.000	756.000	3.595.075	1.915.377	329.609	0

PRIO IP-AP000045: Ondernemersvriendelijke stad door samenwerking en ondersteuning
AP000045: Ondernemersvriendelijke stad door samenwerking en ondersteuning

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	70.000	0	70.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	70.000	0	70.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	70.000	0	70.000
c. Roerende goederen		0		70.000		70.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	70.000	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	70.000	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	70.000	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	70.000	0	0	0	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2021 2021: Alg. 49263

Reeds gerealiseerd in MJP:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 99408 Alg. 4040265212



4. Schema T4 - evolutie van de financiële schulden





T4: Evolutie van de financiële schulden

2020

Journalvolgnommern: JR Budg. 99408 Alg. 4040265212

Stad Turnhout (0207.533.082)

Campus Blairon 200, 2300 Turnhout

Algemeen directeur: Filip Buijs

OCMW Turnhout (0212.175.721)

Campus Blairon 200, 2300 Turnhout

Wnd. financieel directeur: Anke Hendrickx

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	11.478.400	18.796.419	25.019.675	41.668.321	53.600.516	50.747.815
1. Financiële schulden op 1 januari	10.154.560	11.478.400	18.796.419	25.019.675	41.668.321	53.600.516
2. Nieuwe leningen	3.251.059	9.860.133	8.860.133	19.860.133	15.860.133	860.133
3. Aflossingen	-5.882	0	0	0	0	0
4. Overboekingen	-1.921.337	-2.360.453	-2.636.877	-3.211.487	-3.927.938	-3.712.834
5. Andere mutaties		-181.661				
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.873.280	2.360.453	2.636.877	3.211.487	3.927.938	3.712.834
1. Financiële schulden op 1 januari	1.921.402	1.873.280	2.360.453	2.636.877	3.211.487	3.927.938
2. Aflossingen	-1.969.459	-2.054.941	-2.360.453	-2.636.877	-3.211.487	-3.927.938
3. Overboekingen	1.921.337	2.360.453	2.636.877	3.211.487	3.927.938	3.712.834
4. Andere mutaties		181.661				
Totaal financiële schulden	13.351.681	21.156.873	27.656.553	44.879.809	57.528.455	54.460.650

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2021 2021: Alg. 49263

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 99408 Alg. 4040265212



5. Schema T5 - toelichting bij de balans



T5 - Toelichting bij de balans

Mutatiestaat van de vaste activa	Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaardering	Afschrijving en waardevermindering	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
B. Financiële vaste activa	83.869.391,10	2.529.034,21	0,00	0,00	233.150,81	0,00	3.353,33	86.634.929,45
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	5.237.766,28	296,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.238.062,99
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	30.703.996,91	2.528.737,50	0,00	0,00	233.150,81	0,00	0,00	33.465.885,22
3. OCMW-verenigingen	47.313.057,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.313.057,24
4. Andere financiële vaste activa	614.570,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.353,33	617.924,00
C. Materiële vaste activa	145.045.223,19	15.101.492,67	-2.593.105,94	-3.811.884,38	0,00	1.112.339,67	0,00	154.854.065,21
1. Gemeenschapsgoederen	133.508.179,60	15.087.493,17	-2.332.805,94	-4.305.003,76		1.384.011,05	-0,00	143.341.874,12
a. Terreinen en gebouwen	91.476.582,38	7.254.819,15	0,00	-155.284,58		-2.003.719,11	0,00	96.572.397,84
b. Wegen en andere infrastructuur	33.931.729,73	3.184.929,97	-2.332.805,94	-549.499,31		1.028.096,96	0,00	35.262.451,41
c. Installaties, machines en uitrusting	998.894,05	248.773,67	0,00	-410.364,02		191.693,92	0,00	1.028.997,62
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	2.336.993,78	952.218,02	0,00	-844.827,18		-97.471,08	0,00	2.346.913,54
e. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	3.251.059,41	0,00	-15.868,20		-3.442,76	0,00	3.231.748,45
f. Erfgoed	4.763.979,66	195.692,95	0,00	-2.329.160,47		2.268.853,12	0,00	4.899.365,26
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.246.987,97	13.999,50	0,00	-37.180,62		-252.443,93	0,00	1.971.362,92
a. Terreinen en gebouwen	2.246.758,84	13.999,50	0,00	-1.137,40		-288.258,02	0,00	1.971.362,92
b. Installaties, machines en uitrusting	229,13	0,00	0,00	-118.294,47		118.065,34	0,00	0,00
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	0,00	0,00	82.251,25		-82.251,25	0,00	0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
3. Andere materiële vaste activa	9.290.055,62	0,00	-260.300,00	530.300,00	0,00	-19.227,45	0,00	9.540.828,17
a. Terreinen en gebouwen	9.290.055,62	0,00	-260.300,00	530.300,00	0,00	-19.227,45	0,00	9.540.828,17
b. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Immateriële vaste activa	1.686.586,38	488.858,96	0,00	-400.400,82		-412.721,26	0,00	1.362.323,26

Mutatiestaat van het nettoactief					
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Stad Turnhout	14.311.208,54	734.703,82	-796.087,20	0,00	14.249.825,16
OCMW Turnhout	2.093.133,50	-1.822.318,16	1.838.807,42	0,00	2.109.622,76
Totaal	16.404.342,04	-1.087.614,34	1.042.720,22	0,00	16.359.447,92
B. Gecumuleerd overschot of tekort	Boekwaarde op 1/1	Overschot of tekort van het boekjaar	Tussenkost gemeente aan OCMW	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Stad Turnhout	12.006.594,92	11.471.901,26	-2.723.628,72	0,00	20.754.867,46
OCMW Turnhout	-1.281.575,86	-2.723.628,72	2.723.628,72	0,00	-1.281.575,86
Totaal	10.725.019,06	8.748.272,54	0,00	0,00	19.473.291,60
C. Herwaarderingsreserves	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Terugneming	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Stad Turnhout	9.147.222,07	303.778,91	-70.628,10	0,00	9.380.372,88
Totaal	9.147.222,07	303.778,91	-70.628,10	0,00	9.380.372,88
D. Overig nettoactief	Boekwaarde op 1/1	Wijziging kapitaal		Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Stad Turnhout	121.170.993,33	0,00		0,00	121.170.993,33
OCMW Turnhout	54.220.615,41	0,00		1.058.192,31	55.278.807,72
Totaal	175.391.608,74	0,00		1.058.192,31	176.449.801,05
Totaal nettoactief	Boekwaarde op 1/1			Mutatie	Boekwaarde op 31/12
Stad Turnhout	156.636.018,86			8.920.039,97	165.556.058,83
OCMW Turnhout	55.032.173,05			1.074.681,57	56.106.854,62
Totaal	211.668.191,91			9.994.721,54	221.662.913,45



6. Toelichting bij de budgettaire rekening

Het jaar 2020 was een uitzonderlijk jaar. Corona heeft een enorme invloed gehad op de werking van Stad Turnhout. Bij de aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025 (1-2020), AMJP 1-2020, goedgekeurd door de gemeenteraad van 9 november 2020 werd deze impact al zo veel mogelijk verrekend in de kredieten. Stad Turnhout heeft in het jaar 2020 ook een eerste herstelplan-na-corona uitgewerkt waarvoor kredieten werden voorzien bij AMJP 1-2020. Tenslotte heeft Stad Turnhout in 2020 een rentabiliteitsoefening uitgevoerd en verwerkt in de kredieten bij AMJP 1-2020. De rentabiliteitsoefening had als doel om een zo realistisch mogelijk budget te bekomen.

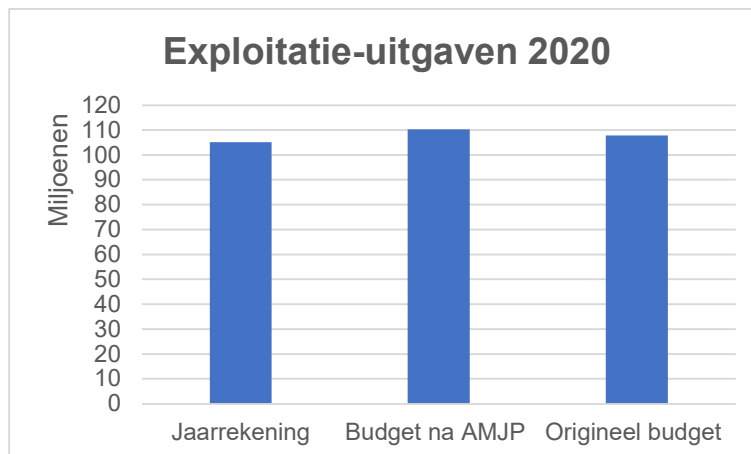
In onderstaande toelichting wordt een vergelijking gemaakt van de gerealiseerde cijfers in de jaarrekening 2020, het budget na AMJP 1-2020 en het origineel budget opgenomen in het meerjarenplan 2020-2025 goedgekeurd door de gemeenteraad van 10 februari 2020. Het origineel budget is met andere woorden de geraamde ontvangsten en uitgaven voor corona, voor het herstelplan en voor de rentabiliteitsoefening, maar na de herziening. In het origineel budget is voor de uitgaven aan de pensioenkas een vermindering aangebracht die bij de aanpassing meerjarenplan 2020-2025 (1-2020) werd gecorrigeerd. Hierdoor is de vergelijking voor de personeelsuitgaven met het origineel budget afwijkend.

Bij de rentabiliteitsoefening werd elke raming bekeken en geoptimaliseerd waar mogelijk. Door die oefening werd het meerjarenplan nog correcter geraamd. Ondanks corona, wat een zeer onvoorspelbare factor was, kunnen we stellen dat het budget na AMJP zeer dicht bij de realisatie in de jaarrekening ligt.

6.1.1. Exploitatierekening

6.1.2. Uitgaven

De reële exploitatie-uitgaven zijn 5,18 miljoen euro minder dan wat voorzien bij het budget na AMJP 1-2020. Ten opzichte van de laatste aanpassing van het meerjarenplan betekent dit dat 95% van de gebudgetteerde exploitatie-uitgaven effectief in 2020 zijn uitgegeven.



Het verschil tussen de jaarrekening en het budget na AMJP is voor een groot stuk te verklaren door uitgaven die voorzien waren in 2020 voor het herstelplan-na-corona of gesubsidieerde uitgaven i.f.v. corona waarvan het krediet niet volledig in 2020 kon worden uitgegeven. Door de verlenging van de periode zijn deze uitgavekredieten bij AMJP 2-2021 opnieuw voorzien in 2021 voor een totaal van 2,1 miljoen euro.





De exploitatie-uitgaven zijn als volgt samengesteld:

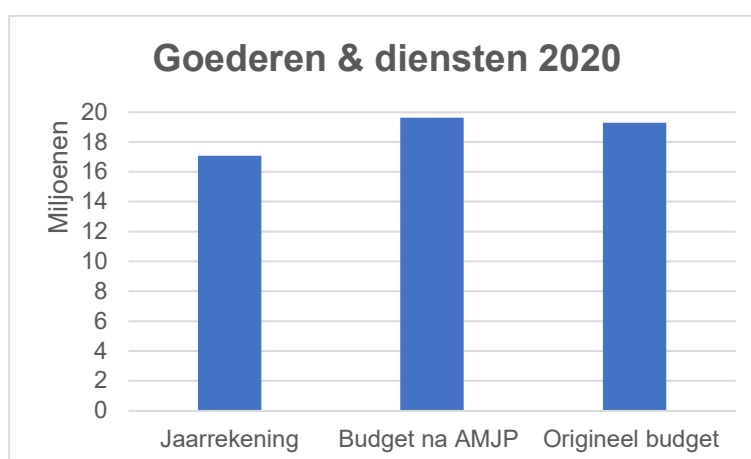
Exploitatie-uitgaven	
Goederen en diensten	17 079 453
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	59 292 022
- Personeelsuitgaven Stad & OCMW	49 438 252
- Personeelsuitgaven Onderwijs	9 853 770
Individuele hulpverlening OCMW	9 976 442
Toegestane werkingssubsidies	18 149 003
Andere operationele uitgaven	467 100
Financiële uitgaven	158 797
Totaal	105 122 817



A. Goederen & diensten

De reële uitgaven liggen 2,55 miljoen euro lager dan wat geraamd werd. Ten opzichte van de laatste aanpassing van het meerjarenplan betekent dit dat 87% van de gebudgetteerde budgetten effectief in 2020 zijn uitgegeven.

Exploitatie	Jaarrekening	Eindbudget	Verschil	Realisatiegraad
Goederen en diensten	17 079 453	19 629 414	2 549 961	87 %



De uitvoering van het herstelplan-na-corona werd grotendeels voorzien in 2020. Echter zijn niet alle uitgaven kunnen gebeuren in 2020 en worden deze budgetten opnieuw voorzien in 2021. Hierdoor is er in 2020 een overschot op de budgetcodes voor het herstelplan-na-corona binnen de rubriek goederen en diensten van 300 000 euro.





De kredieten voor nutsverbruik van het patrimonium van Stad Turnhout worden op veel verschillende budgetcodes voorzien. In totaal is op deze budgetcodes een overschot van 370 000 euro. Dit heeft te maken met het zuiniger omspringen binnen de organisatie en een warmere gemiddelde temperatuur waardoor er minder verwarmd moet worden.

De kredieten voor software IT hebben een overschot van 300 000 euro in 2020. Een aantal vernieuwingen in de software stonden gepland eind 2020, maar werden noodgedwongen uitgesteld naar begin 2021. Omwille van corona moesten de prioriteiten van het ICT-team anders dan initieel voorzien worden bepaald, waardoor reeds geplande activiteiten plaats hebben moeten maken voor ondersteuning van o.a. thuiswerk en opstart schakelzorgcentrum.

De overige overschotten zijn moeilijker toewijsbaar en zitten verspreid over de verschillende budgetcodes bij de verschillende diensten. De realisatiegraad is afhankelijk van de projecten en de werking die de diensten voorzien: zijn het éénmalige acties, jaaroverschrijdende projecten of reguliere werkingsbudgetten. Een project volgt niet altijd het vooraf bepaalde tijdsplan, maar door corona hebben meer projecten vertraging opgelopen dan anders. De diensten hebben hun prioriteiten moeten verleggen naar coronagerelateerde taken en opdrachten. Voor de projecten uit het strategisch meerjarenplan wordt een nieuw tijdsplan opgesteld en bij aanpassing meerjarenplan worden de kredieten opnieuw voorzien in de juiste periode.

B. Personeelsuitgaven

De reële uitgaven liggen 293 311 euro lager dan wat geraamd werd. Ten opzichte van de laatste aanpassing van het meerjarenplan betekent dit dat 99,5% van de gebudgetteerde budgetten effectief in 2020 zijn uitgegeven.

Exploitatie	Jaarrekening	Eindbudget	Verschil	Realisatiegraad
Personeel	59 292 022	59 585 333	-293 311	99,5%

Het verschil is voornamelijk te wijten aan afwezige personeelsleden door o.a. loopbaanonderbreking, ouderschapsverlof,...die niet onmiddellijk werden vervangen voor de duur van hun afwezigheid.

Bij de rentabiliteitsoefening in 2020 was de doelstelling om de personeelsuitgaven zo goed mogelijk te budgetteren. Met een realisatiegraad van 99,5% kunnen we stellen dat deze doelstelling is bereikt.

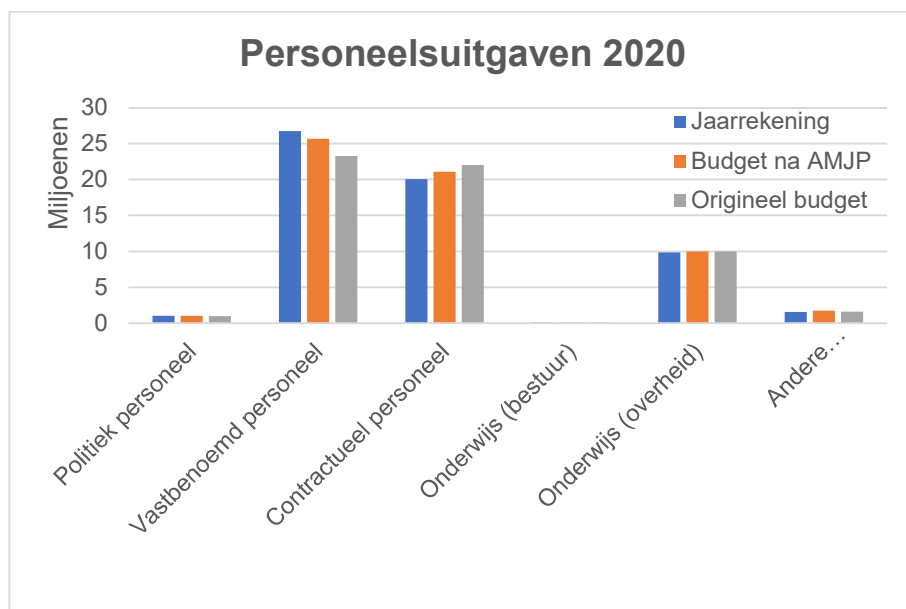
De extra dotatie aan de pensioenkas bedroeg in 2020 3,3 miljoen euro. Deze dotatie is boven op de wettelijke bijdragen voor de pensioenen en het bedrag van de responsabiliseringsbijdrage verbonden aan AZ Turnhout gelijk aan 4 miljoen euro dat Stad Turnhout in de pensioenkas stort. In onderstaande grafiek wordt per categorie het verschil met het budget na AMJP en het origineel budget weergegeven. In het origineel budget van de categorie "vastbenoemd personeel" zit de correctie op de dotatie in de stedelijke pensioenkas. De tijdelijke correctie werd bij AMJP 1-2020 rechtgezet.

Onder punt 11 van de toelichting "verklaring materiële verschillen" wordt een overschrijding van de budgetcode "recuperatie tussenkomst in de responsabiliseringsbijdrage 2019 Ziekenhuis" toegelicht. Stad Turnhout betaalt aan Ethias het bedrag van de responsabiliseringsbijdrage voor de ex-statutairen van het ziekenhuis AZ Turnhout. Het OCMW recupereert dit bedrag van AZ Turnhout. In totaal werd 1,5 miljoen extra in uitgaven en ontvangsten geboekt. Dit bedrag was niet voorzien in het budget. Hierdoor zijn de personeelsuitgaven voor vastbenoemd niet-onderwijzend personeel hoger dan het budget na AMJP.





Onder punt 12 van de toelichting “toelichting kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met buitengewone invloed” wordt toegelicht dat een controle van de klasse 4-rekeningen is gebeurd voor de boekhouding van OCMW Turnhout. Naar aanleiding van die controle werden enkele openstaande kosten uit het verleden gecrediteerd voor een totaalbedrag van 818 186 euro. Hierdoor zijn de personeelsuitgaven voor contractueel personeel lager dan het budget na AMJP.



C. Individuele hulpverlening door het OCMW

Exploitatie	Jaarrekening	Eindbudget	Vershil	Realisatiegraad
Individuele hulpverlening door het OCMW	9 976 442	10 862 792	-886 350	92%

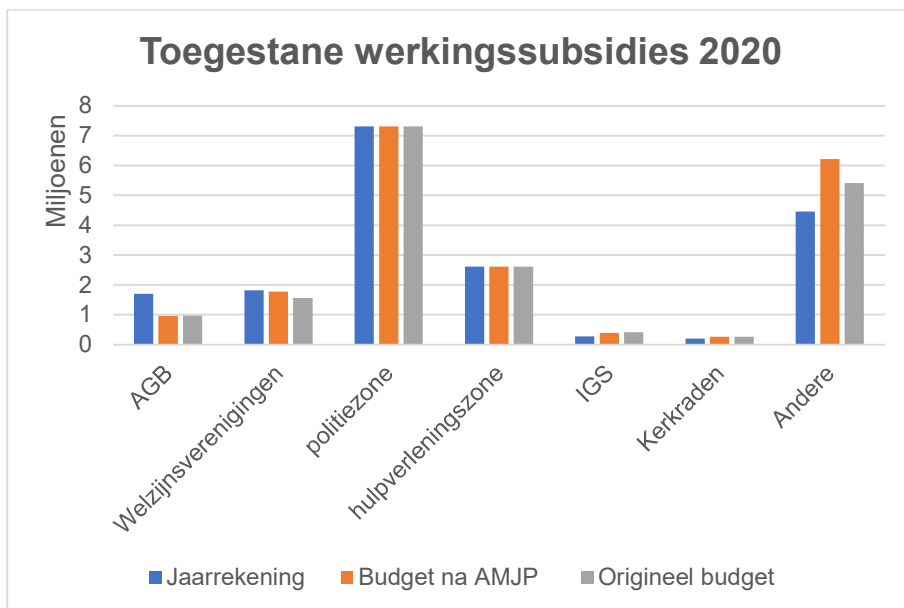
Het OCMW Turnhout heeft net als alle andere OCMW's in België extra subsidies ontvangen om cliënten te ondersteunen in de coronacrisis. De federale overheid verplicht de OCMW's via deze manier om extra uitgaven te voorzien. De initiële periode om een aantal van die subsidies uit te geven was beperkt tot 31 december 2020. Dit bleek niet haalbaar en de federale overheid heeft de termijnen bijgestuurd. Hierdoor is het overschot voor een totaal van 680 000 euro aan uitgaven, waarvoor het OCMW Turnhout in 2020 subsidies heeft ontvangen, opnieuw voorzien als uitgave in 2021.

D. Toegestane werkingssubsidies

De reële uitgaven liggen 1,37 miljoen euro lager dan wat geraamd werd. Ten opzichte van de laatste aanpassing van het meerjarenplan betekent dit dat 93% van de gebudgetteerde budgetten effectief in 2020 zijn uitgegeven.

Exploitatie	Jaarrekening	Eindbudget	Vershil	Realisatiegraad
Toegestane werkingssubsidies	18 149 003	19 528 837	-1 379 833	93%





Een gedetailleerd overzicht van de toegestane werkings- en investeringssubsidies is opgenomen als documentatie bij de jaarrekening.

In het herstelplan-na-corona werden een aantal subsidiestromen uitgewerkt voor verenigingen opgenomen in de categorie "Andere". De uitgaven voor deze subsidies hebben niet allemaal in 2020 kunnen plaatsvinden en werden opnieuw voorzien in 2021 voor een totaal van 440 000 euro.

E. Andere operationele kosten

Exploitatie	Jaarrekening	Eindbudget	Vershil	Realisatiegraad
Andere operationele uitgaven	467 100	494 329	-27 229	94%

Onder 'andere operationele kosten' worden de kosten opgenomen die geen rechtstreeks verband houden met de werking en dienstverlening van de stad. Het gaat o.a. over belastingen, taksen en schadevergoedingen.

F. Financiële uitgaven

Exploitatie	Jaarrekening	Eindbudget	Vershil	Realisatiegraad
Financiële uitgaven	158 797	201 124	-42 327	79%

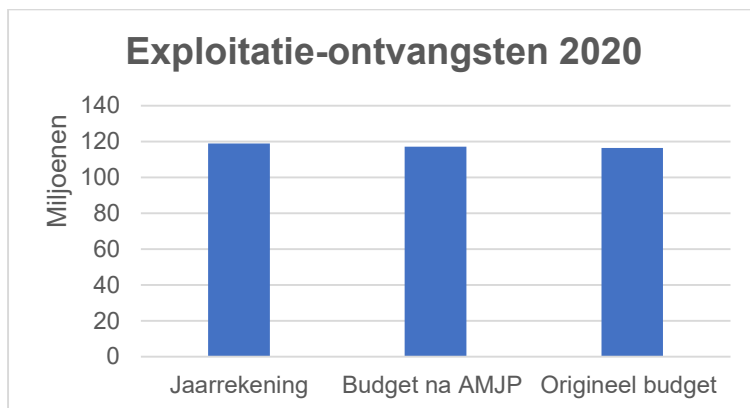
De minderuitgave betreft de intresten van de niet opgenomen leningen. In het eindbudget was een opname van een lening van 4 miljoen euro voorzien. In de huidige financiële context met negatieve interesten op de zicht- en spaarrekeningen neemt Stad Turnhout enkel een lening op wanneer de eigen reserves zijn uitgeput. In 2020 werden veel subsidies ontvangen om corona te bestrijden. De ontvangst van de subsidie gebeurt vaak in één of twee delen, terwijl de uitgaven verbonden aan deze subsidies eerder stelselmatig gebeuren. Hierdoor heeft Stad Turnhout in 2020 meer geldmiddelen ter beschikking gehad dan initieel ingeschat en bijgevolg was de lening van 4 miljoen euro die voorzien was in het meerjarenplan niet nodig.





6.1.3. Ontvangsten

De reële ontvangsten liggen 1,79 miljoen euro hoger dan wat geraamd werd. Ten opzichte van de laatste aanpassing van het meerjarenplan betekent dit dat 102% van de gebudgetteerde exploitatie-ontvangsten effectief in 2020 zijn ontvangen.



De exploitatie-ontvangsten zijn als volgt samengesteld:

Exploitatie-ontvangsten	
Ontvangsten uit de werking	9 289 777
Fiscale ontvangsten en boetes	33 992 864
- Onroerende voorheffing	19 329 543
- Personenbelastingen	11 729 69
- Eigen belastingen en GAS beslissingen	592 949
Werkingsubsidies	60 463 474
- Algemene werkingssubsidies	35 949 436
- Specifieke werkingssubsidies	24 514 038
Recuperatie individuele hulpverlening	978 786
Andere operationele ontvangsten	11 689 012
Financiële ontvangsten	2 454 704
Totaal	118 868 617





A. Ontvangsten uit de werking

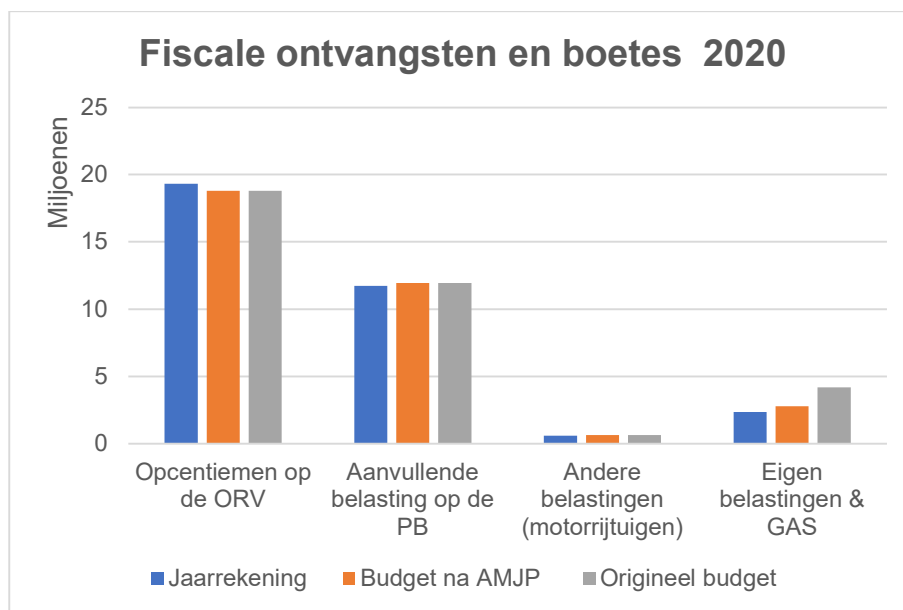
Exploitatie	Jaarrekening	Eindbudget	Vershil	Realisatiegraad
Ontvangsten uit de werking	9 289 777	9 330 547	-40 770	99%

Onder ontvangsten uit de werking vallen opbrengsten uit prestaties (retributies), verkopen en verhuur. Deze opbrengsten liggen volledig in lijn van het eindbudget.

B. Fiscale ontvangsten en boetes

Exploitatie	Jaarrekening	Eindbudget	Vershil	Realisatiegraad
Fiscale ontvangsten en boetes	33 992.864	34 152 830	-159 966	99%

Onder fiscale ontvangsten en boetes vallen de aanvullende belastingen die we ontvangen, de eigen belastingen en de GASboetes.



De aanvullende belastingen bestaan uit de opcentiemen op de onroerende voorheffing, de aanvullende belasting op de personenbelasting en de aanvullende belasting op motorrijtuigen. Deze inkomsten wijken amper af van wat er gebudgetteerd werd voor 2020.

De inkomsten van de gemeentelijke administratieve sancties bedroegen in 2020 995 922 euro. Ten opzichte van de laatste aanpassing van het meerjarenplan betekent dit een realisatiegraad van 92% of werd er 89 078 euro minder ontvangen dan gebudgetteerd. Tijdens de coronacrisis werden we verplicht om ons enkel te verplaatsen voor het essentiële, hierdoor werden in die periode minder GAS-boetes uitgeschreven voor foutparkeren of in de voetgangerszone.

In functie van het herstelplan-na-corona werden een aantal eigen belastingen geschrapt of verlaagd ter ondersteuning van de lokale economie en de Turnhoutse inwoners. Voor de ondernemers werd de algemene





bedrijfsbelasting (1,2 miljoen euro) en de belasting op terrassen (25 000 euro) geschrapt en werden diverse belastingen (139 750 euro) verlaagd. Voor de Turnhoutse inwoners was er een verlaging van de algemene dienstenbelasting gezinnen (165 825 euro).

C. Werkingssubsidies

Exploitatie	Jaarrekening	Eindbudget	Verschil	Realisatiegraad
Werkingssubsidies	60 463 474	60 144 825	+293 465	101%

De grootste posten binnen de werkingssubsidies zijn:

- Gemeentefonds 29,26 miljoen euro
- Subsidie voor de bezoldiging van het onderwijzend personeel 9,85 miljoen euro
- Toelagen vanuit de POD voor de OCMW 7,28 miljoen euro
- Specifieke project- en werkingssubsidies 2,18 miljoen euro

D. Recuperatie individuele hulpverlening

Exploitatie	Jaarrekening	Eindbudget	Verschil	Realisatiegraad
Recuperatie individuele hulpverlening	978 786	805 447	+173 339	122%

De recuperaties van individuele hulpverlening aan cliënten zijn altijd moeilijk in te schatten. In 2020 werd er meer gerecupereerd dan gebudgetteerd. De hoge realisatiegraad is enerzijds te verklaren door de verkoop van een onroerend goed van een resident die opgenomen werd als behoeftige resident op voorschot van eigendom. Anderzijds lagen de recuperaties op het leefloon hoger dan voorzien.

E. Andere operationele ontvangsten

Exploitatie	Jaarrekening	Eindbudget	Verschil	Realisatiegraad
Andere operationele ontvangsten	11 689 012	10 188 661	+1 500 351	115%

De andere operationele ontvangsten bestaan uit terugvordering loonkosten van gedetacheerd personeel naar verschillende partners (o.a. Orion, AZ Turnhout,...), werknemersinhouningen op maaltijdcheques en schadevergoedingen.

Onder punt 11 "verklaring materiële verschillen" wordt toegelicht dat de responsabiliseringsbijdrage voor de ex-statutairen van het zieken voor 2020 netto werd voorzien in het budget. Boekhoudkundig wordt de uitgave en ontvangst nu apart geboekt waardoor de terugvordering voorgeschoten kosten van AZ Turnhout met 1,5 miljoen hoger zijn dan het budget.





F. Financiële ontvangsten

Exploitatie	Jaarrekening	Eindbudget	Verschil	Realisatiegraad
Financiële ontvangsten	2 454 704	2 451 783	2 920	101%

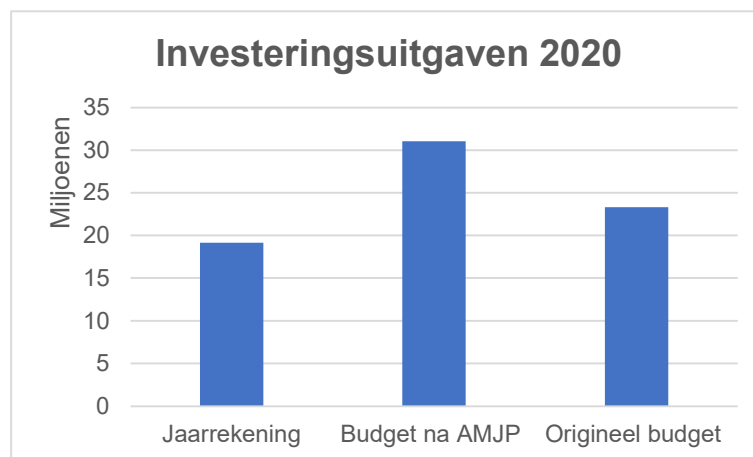
De financiële ontvangsten liggen in lijn van het budget en bestaan uit dividenden uit deelnemingen en ontvangen interesten.

6.2. Investeringsrekening

Voor de investeringsuitgaven en -ontvangsten wordt de vergelijking gemaakt met het budget na AMJP 1-2020 voor het verwerken van de overdrachten van de kredieten van 2020 naar 2021. Een overzicht van deze overdrachten is opgenomen onder punt 13 van de toelichting.

6.2.1. Uitgaven

De reële uitgaven liggen 11,9 miljoen euro lager dan wat geraamd werd. Ten opzichte van de laatste aanpassing van het meerjarenplan betekent dit dat 62% van de gebudgetteerde investeringsuitgaven effectief in 2020 zijn uitgegeven. Ten opzichte van andere steden en gemeenten is dit een gemiddelde realisatiegraad.



Er werd in 2020 2,5 miljoen euro geïnvesteerd in financiële vaste activa waarmee een realisatiegraad van 100% werd behaald en er geen kredieten overgedragen werden. De voornaamste investeringen in financiële vaste activa waren de overname van de openbare verlichting door Fluvius voor 2,33 miljoen euro en een kapitaalsverhoging bij IKA voor 195 930 euro.

De investeringen in materiële vaste activa bedroegen 15,1 miljoen euro wat staat voor een realisatiegraad van 60%. In de overdracht van 2020 naar 2021 is 8,2 miljoen euro opgenomen. In 2020 werden de volgende investeringen gedaan:

- Terreinen en gebouwen: 7,27 miljoen euro waarvan o.a. 2,92 miljoen euro aan het monument van Turnova, 2,73 miljoen euro aan het bouwproject van de bib en het stadsarchief en 0,5 miljoen euro voor de aankoop academie Begijnendreef.
- Wegen en andere infrastructuur: 2,33 miljoen euro waarvan o.a. 0,9 miljoen aan de aanpak van de fietspaden van de industriezone, 0,51 miljoen aan het project Heizijde en 0,7 miljoen aan structureel onderhoud.





- Roerende goederen: 1,2 miljoen euro waarvan o.a. 0,6 miljoen euro in ICT-infrastructuur, 0,3 miljoen euro in rollend materieel.
- Leasing en soortgelijke rechten: 3,25 miljoen euro waarvan 2,39 miljoen voor de overname van de openbare verlichting door Fluvius en 0,8 miljoen euro voor het gebouw van de welzijnsampus.
- Erfgoed: 195 693 euro voor o.a. de renovatie van het monument van het Zegeplein, aankoop collectiestukken voor de musea en instandhoudingswerken aan de huurwoningen van het Begijnhof.

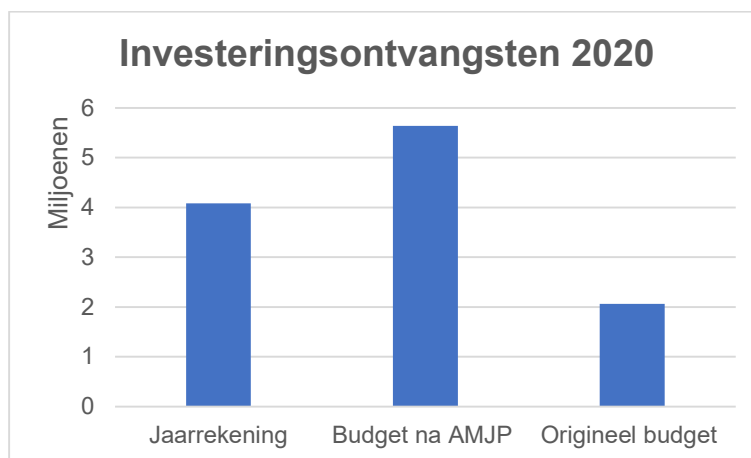
De investeringen in immateriële vaste activa bedroegen 0,5 miljoen euro wat staat voor een realisatiegraad van 36%. In 2020 konden omwille van corona niet alle voorziene plannen en studies uitgevoerd worden. Een project volgt niet altijd het vooraf bepaalde tijdsplan, maar door corona hebben meer projecten vertraging opgelopen dan anders. De diensten hebben hun prioriteiten moeten verleggen naar coronagerelateerde taken en opdrachten. Hierdoor is 0,8 miljoen euro voor immateriële vaste activa overgedragen naar 2021.

Er werd voor 1 miljoen euro aan investeringssubsidies uitbetaald in 2020 wat staat voor een realisatiegraad van 50%. Het restant van 1 miljoen werd overgedragen naar 2021. In 2020 werden de volgende investeringssubsidies uitbetaald:

- AGB 61 900 euro
- Welzijnsverenigingen 150 000 euro
- Hulpverleningszone 601 139 euro
- Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden 109 725 euro
- Kerkraden 20 334 euro
- Andere 74 522 euro

6.2.2. Ontvangsten

De reële ontvangsten liggen 1,55 miljoen euro lager dan wat geraamd werd. Ten opzichte van de laatste aanpassing van het meerjarenplan betekent dit dat 72% van de gebudgetteerde investeringsontvangsten effectief in 2020 zijn ontvangen. De belangrijkste minderontvangsten zijn ontvangsten van investeringssubsidies die gekoppeld zijn aan investeringsuitgaven die verschoven zijn naar 2021 dit gaat o.a. om het monument van Turnova en wegen- en rioleringswerken.



Er werd in 2020 2,59 miljoen euro ontvangen voor de verkoop van materiële vaste activa waarvan 2,33 miljoen euro voor de overname van de openbare verlichting door Fluvius en 260 000 voor de verkoop van de voetbalterreinen White Star Waterheide aan zorggroep Orion.



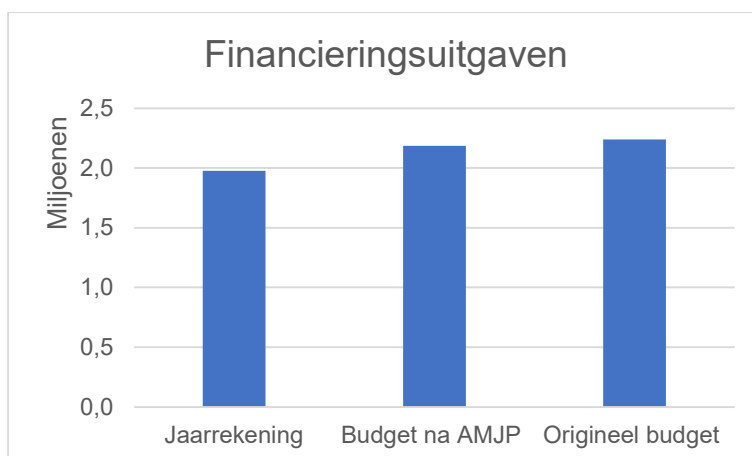


De ontvangen investeringsubsidies bedroegen 1 miljoen in 2020 waar van 880 000 voor het monument bij Turnova en 412 000 euro voor de RWA-as Kasteelloop-ring-stadspark.

6.3. Financieringsrekening

6.3.1. Uitgaven

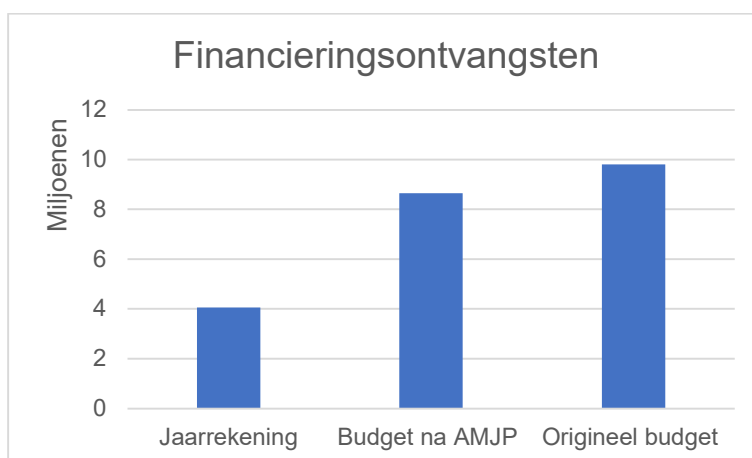
De financieringsuitgaven bestaan voor het grootste deel uit aflossingen van leningen en leasings. In totaal werd 1,9 miljoen euro afgelost in 2020.



6.3.2. Ontvangsten

De financiële ontvangsten bestaan uit nieuwe financiële schulden en vereffeningen van toegestane leningen.

In het budget na AMJP was een opname van een lening van 4 miljoen euro voorzien. In de huidige financiële context met negatieve interesten op de zicht- en spaarrekeningen nemen we enkel een lening op wanneer de eigen reserves volledig zijn uitgeput. In 2020 werden veel subsidies ontvangen om corona te bestrijden. De ontvangst van de subsidie gebeurt vaak in één of twee delen, terwijl de uitgaven verbonden aan deze subsidies eerder stelselmatig gebeuren. Hierdoor heeft Stad Turnhout in 2020 meer geldmiddelen ter beschikking gehad dan initieel ingeschat en bijgevolg was de lening van 4 miljoen euro die voorzien was in het meerjarenplan onnodig.





Stad Turnhout ontvangt een jaarlijkse leasevergoeding van het AGB Turnhout voor de fuifzaal FUTUR. In 2020 werd éénmalig het totale bedrag voor de overname van de openbare verlichting door Fluvius opgenomen als leasingschuld op lange termijn voor een bedrag van 2,3 miljoen euro. OCMW Turnhout vordert de kapitaalaflossingen ten laste van het ziekenhuis AZ Turnhout terug voor 0,5 miljoen euro.

In 2020 werd éénmalig het totale bedrag van de investeringsvergoeding voor het gebouw van de Welzijnscampus aan het CAW geboekt als leasingschuld voor 0,8 miljoen euro. Deze correctie was noodzakelijk voor een juiste weergave in de boekhouding van het OCMW Turnhout.

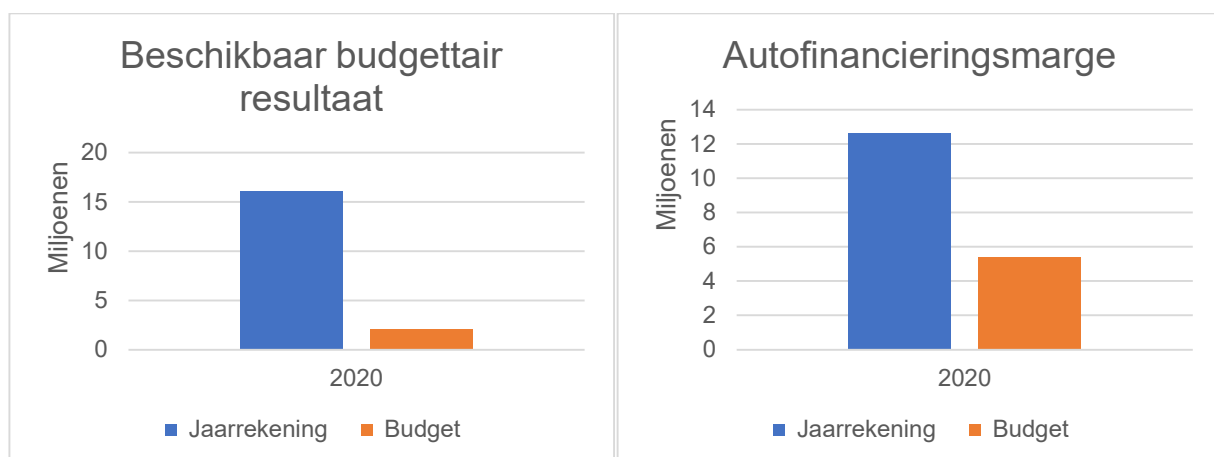
6.4. Financieel evenwicht

Het budgettaire resultaat van het boekjaar van Stad Turnhout bedraagt 773 494 euro. Dat is een beter resultaat dan initieel ingeschat. Na de aanpassing van het meerjarenplan in het najaar 2020 werd een budgettaire resultaat van het boekjaar van - 12,2 miljoen euro verwacht. Dit verschil is voornamelijk te verklaren door de exploitatie-uitgaven voor het herstelplan-na-corona en de gesubsidieerde uitgaven voor corona die in 2020 werden voorzien en voor een deel pas in 2021 kunnen worden uitgegeven, de overdrachten van gedeelten van investeringskredieten voor 9,5 miljoen euro en het niet opnemen van de voorziene lening van 4 miljoen euro.

Voor de berekening van het beschikbaar budgettaire resultaat wordt het budgettaire resultaat van het boekjaar samengeteld met het gecumuleerd budgettaire resultaat van het vorig boekjaar. Het gecumuleerd budgettaire resultaat van het vorig boekjaar is 15,2 miljoen euro. In totaal is er dus een overschot op de budgettaire rekening van 16 miljoen euro.

Het beschikbaar budgettaire resultaat van 2020 bedraagt 16 017 972 euro wat 14 miljoen euro positiever is ten opzichte van het budget na AMJP.

Het gecumuleerd budgettaire resultaat van het vorig boekjaar bij jaarrekening 2020 is 1 058 192 euro hoger dan bij het meerjarenplan (na AMJP). Dit verschil heeft te maken met een correctieboeking naar aanleiding van een grondige doorlichting van de klasse 4-rekeningen in de boekhouding van het OCMW Turnhout. Onder punt 12 van de toelichting is meer informatie opgenomen over deze correctieboeking.



De autofinancieringsmarge bedraagt 12 580 722 euro wat 7,2 miljoen euro positiever is ten opzichte van het budget na AMJP.





7. Toelichting bij de balans en staat van opbrengsten en kosten

In dit deel worden de balans en de staat van opbrengsten en kosten met betrekking tot 2020 verder toegelicht. Er wordt een vergelijking gemaakt met het vorige boekjaar 2019.

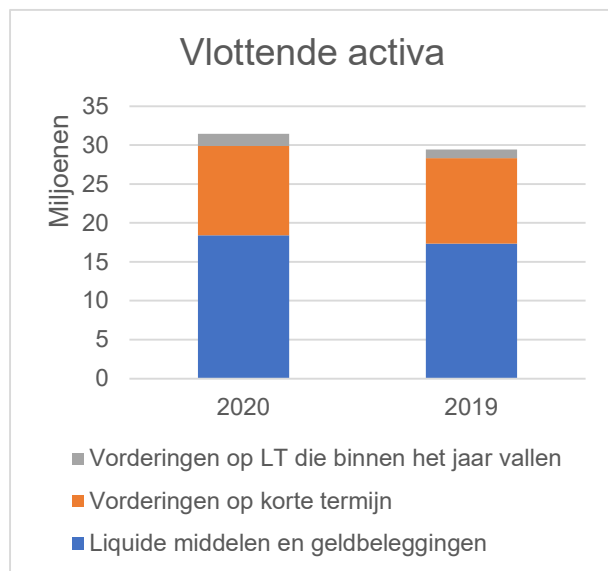
7.1. Balans

7.1.1. Activa

De activa zijn de middelen waarover Stad Turnhout beschikt en waarvan verwacht wordt dat ze toekomstige economische voordelen of dienstverleningspotentieel voor Stad Turnhout opleveren.

De activa zijn opgesplitst in:

- Vlottende activa: tot deze categorie behoren de actiefbestanddelen die aan minstens één van de volgende criteria voldoen:
 - o Er wordt verwacht dat het actiefbestanddeel zal worden gerealiseerd of bestemd is voor verkoop of verbruik in de normale exploitatiecyclus;
 - o Er wordt verwacht dat het actiefbestanddeel zal worden gerealiseerd binnen het jaar na balansdatum;
 - o Het actiefbestanddeel wordt in eerste instantie aangehouden om te worden verhandeld;
 - o Het actiefbestanddeel is een liquide middel of een geldbelegging, tenzij het beperkt is in het gebruik of ingewisseld moet worden voor de vereffening van een schuld van meer dan een jaar na de balansdatum.

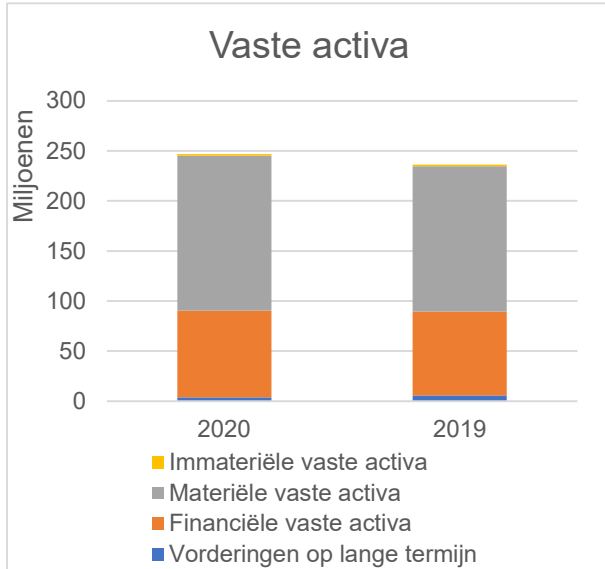


Vlottende activa 2020	
Liquide middelen en geldbeleggingen	18 421 295
Vorderingen op korte termijn	11 461 198
Vordering op LT die binnen het jaar vervallen	1 545 286
Totaal	31 427 778





- Vaste activa: alle andere actiefbestanddelen



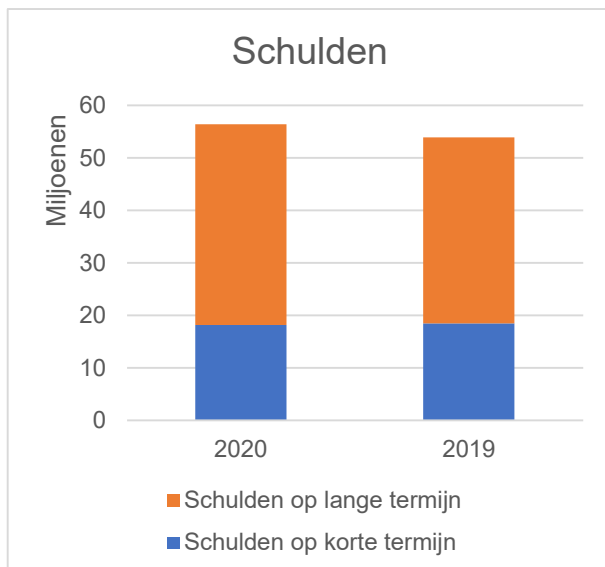
Vaste activa 2020	
Vorderingen op lange termijn	3 796 766
Financiële vaste activa	86 634 929
Materiële vaste activa	154 854 065
Immateriële vast activa	1 362 323
Totaal	246 648 083

7.1.2. Passiva

De passiva zijn de financieringsbronnen van Stad Turnhout. Met deze middelen financiert Stad Turnhout zijn activa.

De passiva zijn opgesplitst in:

- Schulden: dat zijn de huidige verplichtingen die aangegaan zijn om economische voordelen of dienstverleningspotentieel te verwerven, die voortvloeien uit gebeurtenissen uit het verleden en waarvan verwacht wordt dat de ze zullen resulteren in een uitgaande geldstroom.

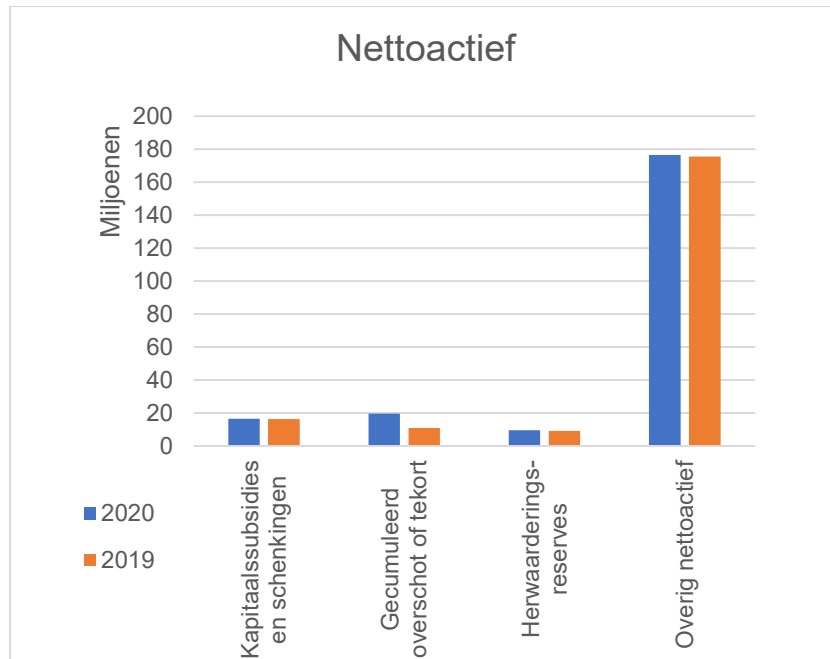


Schulden 2020	
Op lange termijn	38 254 196
Op korte termijn	18 158 753
Totaal	56 412 949



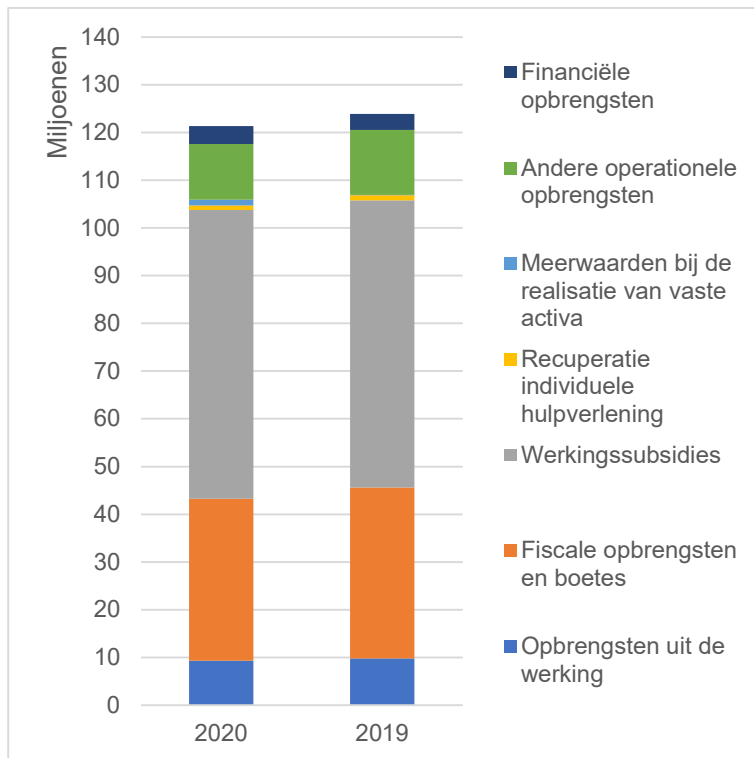


- Nettoactief: dat is het resterende bedrag van de activa nadat alle schulden ervan afgetrokken zijn



7.2. Staat van opbrengsten en kosten

Een opbrengst is een transactie die een toename van economische voordelen of dienstverleningspotentieel tijdens het boekjaar tot gevolg heeft als de instroom resulteert in een toename van het nettoactief.

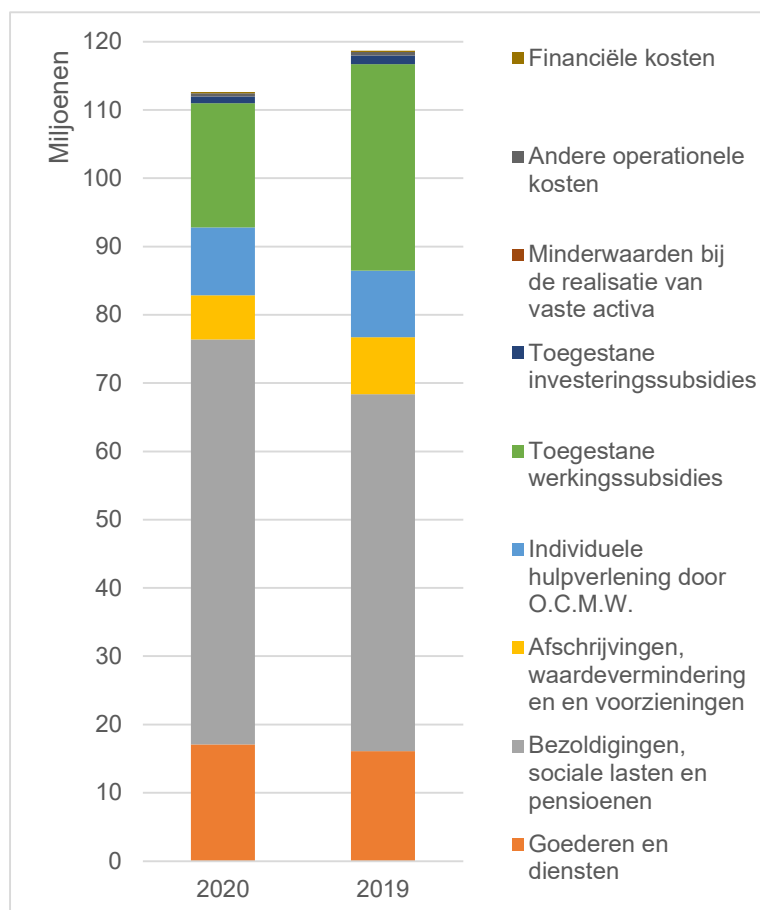


Opbrengsten 2020	
Opbrengsten uit de werking	9 289 777
Fiscale opbrengsten en boetes	33 992 864
Werkingsubsidies	60 463 474
Recuperatie individuele hulpverlening	978 786
Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	1 180 813
Andere operationele opbrengsten	11 689 012
Financiële opbrengsten	3 761 356
Totaal	121 356 082





Een kost is een transactie die tijdens het boekjaar een afname van economische voordelen of dienstverleningspotentieel tot gevolg heeft, in een van de volgende vormen: een uitstroom of verbruik van activa of het ontstaan van schulden die resulteren in een vermindering van het nettoactief.



Kosten 2020	
Goederen en diensten	17 075 907
Bezoldiging	59 292 022
Afschrijvingen	6 470 839
Individuele hulpverlening OCMW	9 976 442
Toegestane werkingssubsidies	18 149 003
Toegestane investeringssubsidies	1 017 700
Andere operationele kosten	467 100
Financiële kosten	158 797
Totaal	112 607 809

7.3. Overschot of tekort van het boekjaar

Stad Turnhout heeft een overschot van het boekjaar 2020 van 8 748 273 euro bestaande uit een operationeel overschot van 5 145 713 euro en een financieel overschot van 3 602 560 euro. Het overschot van het boekjaar wordt overgedragen naar het boekjaar 2021.

7.4. De tussenkomst van de gemeente in de financiële verplichtingen van het OCMW

Vanaf het meerjarenplan 2020-2025 maken de gemeente en haar OCMW geïntegreerde beleidsrapporten. In die context heeft het geen zin om nog een gemeentelijke bijdrage aan het OCMW te berekenen en te tonen in de beleidsrapporten. Beide besturen moeten het eens zijn over de te bereiken doelstellingen en de financiële haalbaarheid van hun gezamenlijke beleid.

De gemeente zorgt ervoor dat het OCMW zijn financiële verplichtingen kan nakomen (art. 274 DLB). De regelgeving bevat geen definitie van het begrip 'financiële verplichtingen' en legt geen berekeningswijze of model op. Om te





vermijden dat de raden elk jaar opnieuw het bedrag van de tussenkomst moeten bepalen, kunnen ze ook een “principe” van tussenkomst vaststellen.

Als er geen vaste afspraken zijn over de wijze waarop het bedrag wordt bepaald, wordt een voorstel gedaan in het ontwerp van de jaarrekening dat het uitvoerend orgaan ter goedkeuring voorlegt aan de raad. De raden bepalen zelf wanneer ze de beslissing nemen om het bedrag van de tussenkomst vast te stellen. Als ze daar geen afzonderlijk besluit over nemen, is die beslissing impliciet vervat in de beslissing over de vaststelling van de jaarrekening waarin de tussenkomst in kwestie verwerkt is.

De tussenkomst wordt berekend op basis van de algemene boekhouding. Volgens dat principe wordt de tussenkomst bepaald op basis van de saldi in de algemene boekhouding. De gemeente komt geheel tussen in het tekort van het boekjaar van het OCMW. Voor 2020 is de tussenkomst van Stad Turnhout in de financiële verplichtingen van het OCMW Turnhout gelijk aan 2 723 628,72 euro. Deze tussenkomst is enkel zichtbaar in schema T5 - toelichting bij de balans onder mutatiestaat van het netto-actief.





8. Overzicht van de financiële risico's

Het overzicht van de financiële risico's bestaat uit een omschrijving van de financiële risico's die Stad Turnhout loopt. Stad Turnhout loopt in het algemeen dezelfde risico's als de andere Vlaamse gemeentebesturen. De inschatting van de financiële risico's kan enkel gebeuren, rekening houdend met de gegevens die tot op heden bekend zijn.

A. Risico's inzake schuldbeheer

Het risico op hogere rentelasten omwille van een wijzigende rente-omgeving is zeer beperkt voor Stad Turnhout aangezien de stad grotendeels over leningen beschikt met een vaste rentevoet. Het overgrote deel van de huidige leningen zal ook in 2023 aflopen. In het meerjarenplan 2020-2025 worden wel nieuwe leningen opgenomen.

B. Risico's inzake het thesauriebeheer

De beschikbare gelden staan voornamelijk bij twee financiële instelling op zicht- en spaarrekeningen. De faling van deze financiële instellingen zou een groot risico zijn aangezien het garantiefonds niet tussen komt voor steden.

Stad Turnhout heeft geen beleggingen; hieromtrent is er dus geen risico.

OCMW Turnhout heeft één lopende belegging met einddatum 2023 en een kapitaalgarantie; hieromtrent is dus geen risico.

Het OCMW beschikt voor 47,29 miljoen euro aan aandelen van zorgbedrijf Orion. Bij een eventueel faillissement verliest het OCMW deze gelden. Volgens de huidige informatie is dit risico echter klein. Bovendien worden ze ingedekt door actief betrokken te zijn bij de dagdagelijkse werking.

Sinds 2020 rekenen sommige financiële instellingen ook negatieve rentes aan wanneer er bepaalde grenzen worden overschreden op onze rekeningen. Momenteel probeert het Stad Turnhout de gelden in de mate van het mogelijke te spreiden over verschillende rekeningen en financiële instellingen. Vermoedelijk gaan deze grenzen in de toekomst nog verscherpen waardoor er mogelijk wel negatieve rentes betaald gaan moeten worden.

C. Risico's inzake de evolutie van de exploitatieontvangsten & -uitgaven

Vergrijzing van de bevolking

Door de stijging van de leeftijd van de Turnhoutse bevolking neemt het aandeel van de actieve bevolking af. Hierdoor zullen de inkomsten per gezin en bijgevolg ook de fiscale opbrengsten uit de aanvullende personenbelasting dalen. Momenteel wordt dit deels opgevangen door de blijvende groei van de Turnhoutse bevolking. Er zijn heel wat nieuwe verkavelingen en renovatieprojecten in de stad.

Door de vergrijzing neemt ook de zorggraad toe. Voor de uitbouw van de zorg voor senioren zullen meer middelen nodig zijn. Daarnaast zal het aanbod van diensten en openbare voorzieningen moeten worden aangepast aan de specifieke behoeften van ouderen. De exacte weerslag is moeilijk te bepalen.

Verarming van de bevolking

Stad Turnhout wordt geconfronteerd met hoge armoedecijfers. Volgens cijfers van Kind & Gezin wordt 1 op 4 kinderen geboren in een kansarm gezin. Daarnaast is er een toename van het aantal mensen dat een beroep doet op de maatschappelijke dienstverlening (steun, leefloon, asielzoekers) van het OCMW. De uitgaven binnen de sociale dienst van het OCMW (leefloon, steun, asielzoekers, ...) zijn in de voorgaande jaren zeer sterk gestegen.





Stijgende bevolking, dalend inkomsten

De laatste jaren kent stad Turnhout een bevolkingsgroei (+1%/ per jaar). De verwachting is dat de bevolking de komende jaren nog zal blijven toenemen. Dit heeft effect op de dienstverlening die we aanbieden (uitgaven) maar ook op de mogelijke ontvangsten die hiermee gepaard gaan. Momenteel is de impact op de ontvangsten eerder laag. Turnhout wordt de laatste jaren geconfronteerd met een relatieve verarming van de bevolking. Er is een daling van de welvaartscoëfficiënt, een stijging van het aantal inwoners met een voorkeursregeling in de ziekteverzekering en een hoog niveau van het aantal leefloonbegunstigden.

Een verdere verarming van de Turnhoutse bevolking en mogelijks nieuwe cliëntstromen (vb. nieuwe vluchtelingencrisis) zullen de uitgaven van het OCMW nog meer doen stijgen.

Besparingen op andere overheidsniveaus (Europees, federaal, Vlaams ...)

De federale en de Vlaamse regeringen voeren regelmatig besparingsmaatregelen door die voelbaar zijn voor de lokale besturen. In het verleden hadden we zo al de taxshift, Vlaamse energieheffing,... In de toekomst zou er sprake kunnen zijn van de organisatie van het verplicht vrijwilligerswerk, een eventuele aanpassing van bepaalde toelagestromen zoals leefloon, beperking van de middelen van het CAW, ... De exacte financiële weerslag is vaak moeilijk te bepalen en houdt dus een risico in.

Bijna 50% van het budget wordt gefinancierd door opbrengsten uit de aanvullende personenbelasting, de onroerende voorheffing en het gemeentefonds. Tot op heden is een groei van 3,5% van het gemeentefonds gegarandeerd. Andere subsidiestromen werden eerder reeds geplafonneerd. We denken bijvoorbeeld aan de gesco-subsidies en de 7 sectorale Vlaamse subsidies.

Indien Fedasil de verwachtingen ten aanzien van een lokaal bestuur verhoogt, zal dit enerzijds een impact hebben op de werking en anderzijds zullen de specifieke uitgaven stijgen.

De pensioneringsgolf bij het stadspersoneel

De lokale besturen staan zelf voor de pensioenkosten van hun eigen statutair personeel in. Door het stijgend aantal pensioneringen wordt het percentage van de basisbijdrage opgetrokken. Voor 2020 en 2021 bedraagt de basisbijdrage 41,5% vanaf 2022 stijgt de basisbijdrage naar 43%. Indien de basisbijdrage niet volstaat om de pensioenen van de groep gepensioneerden te betalen is het lokaal bestuur verplicht een responsabiliseringsbijdrage te betalen.

Uit de studies van Ethias blijkt dat deze bijdragen niet volstaan om de pensioenkas op peil te houden. Stad en OCMW storten daarom jaarlijks extra bijdragen in de pensioenkas. De prognoses van de pensioenkas op langere termijn zijn volgens Ethias vrij negatief. Daarom staat er voor het huidig meerjarenplan 32 miljoen euro extra ingeschreven als dotatie aan de pensioenkas.

Stijging prijzen

Jaar na jaar stijgen de prijzen. Dit heeft zowel een directe als indirecte impact op het lokaal bestuur. Enerzijds zullen onze eigen uitgaven stijgen maar anderzijds zal het voor de burgers moeilijker zijn om alles te blijven bekostigen.





D. Risico's als gevolg van bepaalde overeenkomsten

Borgen

In een aantal projecten staat de stad borg voor het bekomen van een financiering. Borg staan, betekent dat als de schulden niet worden betaald, de schuldeiser de schuld bij de stad zal invorderen. Momenteel zijn er geen aanwijzingen dat de schulden niet worden betaald. Voor de projecten waar de stad borg voor staat, staan de volgende bedragen nog open op 31/12/2020:

- Optisport: 5,25 miljoen euro voor de renovatie van het zwembad
- Autonoom Gemeentebedrijf: 4,66 miljoen euro voor de initiële bouw van het zwembad
- Project IKA: 156 679,30 euro
- Gewaarborgde lening Blairon nv: 1,58 miljoen euro

Vanuit het OCMW zijn er de volgende borgstellingen:

- AZ Turnhout VZW: 24,20 miljoen euro
- Zorggroep Orion: 344 044 euro

E. Risico's inzake de verplichting tegenover verbonden partijen

Het risico op een eventuele verhoging van de werkings- en investeringssubsidies voor de politiezone, hulpverleningszone,... is bestaande. Momenteel stellen we een structureel stijgende tendens vast van de te betalen bedragen. De stad Turnhout neemt 47,10% van de totale begroting van de politiezone voor haar rekening en 26,31% van de totale begroting van de hulpverleningszone.

Een mogelijke extra verhoging van deze bedragen zou vooral het gevolg kunnen zijn van de stijgende pensioenlasten waar ook deze organisaties mee geconfronteerd worden.

F. Corona

Momenteel worden Stad Turnhout geconfronteerd met de gevolgen van het coronavirus. De beperkende maatregelen van hogere overheden en de milderende maatregelen die door het lokaal bestuur genomen zijn hebben mogelijks ook financiële gevolgen op korte en lange termijn. Stad Turnhout voorziet negatieve effecten op de inkomsten uit personenbelastingen, bedrijfsbelastingen, steun- en budgetbegeleiding. Hiervoor ontvangt Stad Turnhout wel een aantal compenserende subsidies, maar het is nog steeds onduidelijk wat het effect op langere termijn is.

Verder is het nog onduidelijk welke aanvullende maatregelen de overheid zal treffen bij nieuwe coronagolven en wat de effecten hiervan zullen zijn.

Voor AGB Turnhout is er nog steeds onduidelijkheid met betrekking tot de opstart van de activiteiten in fuifzaal de FUTUR. Wanneer er geen evenementen kunnen plaats vinden, zullen de inkomsten ook eerder beperkt zijn. Echter blijven een aantal vaste kosten wel door lopen en zullen er mogelijks ook bijkomende kosten zijn om een opening mogelijk te maken. De financiële risico's van het AGB worden steeds gewaarborgd door het lokaal bestuur.





Omwille van COVID-19 heeft Stad Turnhout gedurende 2 maanden niet aan debiteurenopvolging gedaan. Momenteel is het debiteurenbeheer opnieuw opgestart maar er bestaat het risico dat schuldenaars onvermogen zijn geworden omwille van jobverlies n.a.v. corona.

G. Andere risico's

Momenteel zijn er een aantal juridische geschillen die een financiële impact kunnen hebben op Stad Turnhout indien de uitspraak in ons nadeel is. Vb. schadedossier ongeval Oude Vaartstraat, RWA-as kasteelloop, ...

In het meerjarenplan zijn een aantal verkopen van onroerend goed opgenomen. Er is een zo realistisch mogelijke inschatting van de verkoopprijs gemaakt, maar er zijn geen garanties dat deze inkomsten volledig en tijd gerealiseerd kunnen worden. Vb. verkoop voetbalterreinen, stadhuis, Vredestraat 153, ...

Er bestaat een risico op mogelijke fraude. Dit kan zich manifesteren op verschillende manieren nl. malware, fraude met facturen, phishing, hacking, ... Enerzijds trachten wij onze medewerkers bewust te maken van deze risico en anderzijds proberen wij voldoende interne controles in te bouwen en waar mogelijk aan functiescheiding te doen om deze risico's te beperken.





9. Waarderingsregels

Waarderingsregels helpen om de financiële rapportering beter te begrijpen. Ze geven een beeld van de belangrijkste waarderingsprincipes toegepast in de boekhouding van de organisatie. Ze gaan ervan uit dat Stad Turnhout zijn activiteiten zal voortzetten, en zijn van het ene boekjaar op het andere identiek tenzij ze niet langer aanleiding geven tot een waar en getrouw beeld. In dat geval zal Stad Turnhout de waarderingsregels aanpassen. Elk jaar opnieuw worden de waarderingsregels consequent en volledig onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar toegepast. Eventuele wijzigingen worden in de toelichting bij de jaarrekening vermeld en verantwoord.

De waarderingsregels zijn opgenomen in het Besluit van de Vlaamse Regering van 30 maart 2018 betreffende de beleids- en beheerscyclus (art.116 - 124).

9.1. Algemene principes

Elk vermogensbestanddeel (elk goed, bezitting of financieringsbron) wordt afzonderlijk gewaardeerd.

De boekhouding wordt gevoerd in euro. De transacties uitgedrukt in vreemde valuta worden omgerekend tegen de contante wisselkoers op de datum van de transactie.

9.1.1. Aanschaffingswaarde

Elk actiefbestanddeel wordt gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde en wordt voor dat bedrag in de balans opgenomen, na aftrek van de desbetreffende afschrijvingen en waardeverminderingen. In sommige gevallen kan het actief ook worden geherwaardeerd. Op deze algemene regel zijn hieronder afwijkingen bepaald.

Met de aanschaffingswaarde wordt bedoeld:

- De aanschaffingsprijs (aankoopprijs + bijkomende kosten),
- De ruilwaarde,
- De vervaardigingsprijs (aanschaffingsprijs grondstoffen, ... + rechtstreekse productiekosten),
- De schenkingswaarde (marktwaarde van de goederen op het moment van de schenking of datum van het openvallen van de nalatenschap + belastingen en kosten) of
- De inbrengwaarde.

9.1.2. Afschrijvingen en waardeverminderingen

A. Afschrijvingen:

Afschrijvingen drukken de slijtage uit van het actief met een beperkte gebruiksduur. Het afschrijvingsbedrag wordt per financieel boekjaar bepaald door het verschil tussen de boekhoudkundige waarde en de restwaarde te delen door de resterende gebruiksduur, uitgedrukt in jaren.

$$\text{Jaarlijks afschrijvingsbedrag} = \frac{\text{boekhoudkundige waarde} - \text{restwaarde}}{\text{resterende gebruiksduur}}$$

Ten minste aan het einde van elk financieel boekjaar wordt de restwaarde en de gebruiksduur van de activa opnieuw geëvalueerd. In het uitvoeringsbesluit wordt uitgegaan van een 'gelijkmatige' veroudering en wordt dus steeds de lineaire afschrijvingsmethode toegepast. De tabel in bijlage geeft een overzicht van de afschrijvingstermijnen voor de diverse categorieën.





Belangrijke opmerking:

Voor de jaarlijkse afschrijvingen van de activa in leasing die betrekking hebben op de activa “overname en nieuwe investeringen in het openbaar verlichtingsnet”, wordt er een afwijkende afschrijvingstermijn toegepast voor het jaar van de opname van het vast actief in de boekhouding. De Stad neemt voor deze activa de afschrijvingstermijn over die Fluvius hanteert, daar die termijnen worden gebruikt voor de berekening van de wedersamenstelling van het kapitaal. De aflossingen op korte termijn stemmen overeen met de geboekte afschrijvingen, welke voor het jaar van aanschaf pro-rata gebeuren vanaf de eerste van de maand volgend op de maand van de in dienst genomen activa. De afschrijvingstermijnen die Fluvius hanteert liggen vast op 33 jaar voor steunen en palen en op 15 jaar voor verlichtingstoestellen.

B. Waardeverminderingen:

Waardeverminderingen zijn andere correcties op de aanschaffingswaarde van actiefbestanddelen dan deze die voortvloeien uit afschrijvingen (bv. naar aanleiding van een schadegeval). Stad Turnhout boekt waardeverminderingen op de aanschaffingswaarde van actiefbestanddelen om rekening te houden met (al dan niet als definitief aan te merken) ontwaardingen van activa bij de afsluiting van het boekjaar. Waardeverminderingen zijn zowel mogelijk voor activa met een beperkte (gebouwen) als een onbeperkte levensduur (gronden).

Waardeverminderingen blijven niet behouden als de boekhoudkundige waarde van het activum daardoor op het einde van het boekjaar lager is dan de gebruikswaarde. In dat geval worden de waardeverminderingen teruggenomen.

9.1.3. Herwaarderingen

Sommige activa (activa waarvan de reële waarde betrouwbaar kan worden bepaald) kunnen worden geherwaardeerd om hun boekwaarde in overeenstemming te brengen met de marktwaarde. Herwaardering is enkel toegestaan voor de financiële vaste activa en overige materiële vaste activa.

Bij de herwaardering van een actief, wordt de volledige categorie waartoe dat actief behoort, geherwaardeerd. De herwaardering gebeurt voldoende regelmatig om ervoor te zorgen dat de boekhoudkundige waarde niet beduidend verschilt van de reële waarde op balansdatum.

Als de herwaardering betrekking heeft op overige materiële vaste activa met beperkte gebruiksduur, wordt op basis van deze geherwaardeerde waarde afgeschreven.

9.2. Afwijkingen en specifieke waarderingsregels

9.2.1. Geldbeleggingen en liquide middelen

Stad Turnhout waardeert de liquide middelen en de geldbeleggingen, tegen de nominale waarde. De aandelen en vastrentende effecten worden bij verwerving geboekt en gewaardeerd tegen de aanschaffingswaarde.

Stad Turnhout past op de liquide middelen en geldbeleggingen waardeverminderingen toe als blijkt dat de realisatiewaarde op de datum van de jaarafsluiting lager is dan de aanschaffingswaarde. Er zullen bovendien aanvullende waardeverminderingen geboekt worden om rekening te houden met de evolutie van hun realisatie- of marktwaarde of met de risico's die inherent zijn aan de aard van de producten in kwestie of van de uitgevoerde activiteit. Indien bij realisatie meerwaarden of minderwaarden worden behaald, worden deze afzonderlijk gerapporteerd in de staat van opbrengsten en kosten.





Geen enkele vorm van herwaardering is toegestaan op de liquide middelen en geldbeleggingen.

9.2.2. Vorderingen

De vorderingen worden opgesplitst in vorderingen op korte termijn en vorderingen op lange termijn.

Onder de vorderingen op korte termijn worden de vorderingen opgenomen waarvan de oorspronkelijke looptijd ten hoogste één jaar bedraagt. Onder de vorderingen op lange termijn worden de vorderingen opgenomen waarvan de looptijd meer dan 1 jaar bedraagt. Beide worden verder opgesplitst in:

- Vorderingen uit ruiltransacties
- Vorderingen uit niet-ruiltransacties

Onder de vorderingen uit ruiltransacties worden de vorderingen opgenomen die ontstaan ingevolge ruiltransacties waarvoor Stad Turnhout een gelijkwaardige economische waarde in ruil geeft. Vorderingen uit niet-ruiltransacties ontstaan uit transacties waarvoor Stad Turnhout geen gelijkwaardige economische waarde in ruil geeft.

Voor vorderingen wordt er een onderscheid gemaakt tussen vorderingen bij de stad en OCMW.

A. STAD

Vorderingen worden in de balans weergegeven tegen de nominale waarde. In geval er onzekerheid bestaat over de invorderbaarheid van bepaalde vorderingen, worden deze overgeboekt naar dubieuze debiteuren.

Op de vorderingen worden waardeverminderingen geboekt als er voor het geheel of een gedeelte van de vordering onzekerheid bestaat over de betaling ervan op de vervaldag.

Op het ogenblik dat de insolventie van een schuldenaar is bewezen, wordt de vordering als oninvorderbaar geboekt. Er wordt een minderwaarde geboekt voor het saldo van de vordering. De vordering wordt op deze manier uit de boekhouding verwijderd. Indien achteraf zou blijken dat er alsnog een gedeelte van de vordering werd gerecupereerd, dan zal dit aanleiding geven tot de boeking van een meerwaarde voor het effectief gestorte bedrag. Een oninvorderbare vordering op lange termijn wordt eerst overgeboekt naar korte termijn. Nadien wordt deze als oninvorderbaar geboekt.

Op balansdatum van elk boekjaar worden de vorderingen of een gedeelte van de vorderingen met een looptijd van meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen overgeboekt naar korte termijn ('Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen')

B. OCMW

Vorderingen worden in de balans weergegeven tegen de nominale waarde. In geval er onzekerheid bestaat over de invorderbaarheid van bepaalde vorderingen, worden deze overgeboekt naar dubieuze debiteuren.

Op de vorderingen worden waardeverminderingen geboekt als er voor het geheel of een gedeelte van de vordering onzekerheid bestaat over de betaling ervan op de vervaldag.

Op de vorderingen t.a.v. cliënten worden volgende waardeverminderingen geboekt in functie van de ouderdom van deze vorderingen:

- Indien ouder dan 1 jaar: 10%
- Indien ouder dan 2 jaar: 25%
- Indien ouder dan 3 jaar: 50%
- Indien ouder dan 4 jaar: 75%





- Indien ouder dan 5 jaar: 100%

In afwijking op voorgaande regel wordt op de terugvorderingen tot terugbetaling van leefloon een waardevermindering geboekt van 100%.

Op het ogenblik dat de insolventie van een schuldenaar is bewezen, wordt de vordering als oninvorderbaar geboekt. Er wordt een minderwaarde geboekt voor het saldo van de vordering. De vordering wordt op deze manier uit de boekhouding verwijderd. Indien achteraf zou blijken dat er alsnog een gedeelte van de vordering werd gerecupereerd, dan zal dit aanleiding geven tot de boeking van een meerwaarde voor het effectief gestorte bedrag. Een oninvorderbare vordering op lange termijn wordt eerst overgeboekt naar korte termijn. Nadien wordt deze als oninvorderbaar geboekt.

Op balansdatum van elk boekjaar worden de vorderingen of een gedeelte van de vorderingen met een looptijd van meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen overgeboekt naar korte termijn ('Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen')

9.2.3. Voorraden

De voorraden die Stad Turnhout heeft verworven naar aanleiding van een ruiltransacties, waardeert ze tegen de aanschaffingswaarde of de marktwaarde op de balansdatum als die lager is. De waardering tegen een lagere marktwaarde, zal niet worden behouden als de marktwaarde achteraf hoger is dan de lagere waarde waartegen de voorraad werd gewaardeerd.

De voorraden die verworven zijn door niet-ruiltransacties, worden gewaardeerd tegen de marktwaarde op de datum van de verwerving. Deze zullen echter niet worden gewaardeerd indien ze gratis of tegen een symbolische prijs worden verdeeld of gebruikt worden in het productieproces van goederen die gratis of tegen een symbolische prijs worden verdeeld.

Stad Turnhout opteert ervoor om initieel geen voorraden uit te drukken. In afwijking zal geopteerd worden voor de FIFO-waardering (waardering voorraden aan de 'recentste' aankooprijzen).

9.2.4. Financiële vaste activa

Belangen of aandelen en vastrentende effecten worden gewaardeerd tegen hun aanschaffingswaarde. De vorderingen op entiteiten die Stad Turnhout op een duurzame wijze wil ondersteunen, worden op de balans opgenomen voor de nominale waarde ervan. Borgtochten betaald in contanten worden gewaardeerd tegen de contante waarde van de storting.

Op financiële vaste activa is het herwaarderingsmodel van toepassing. Dit houdt in dat na hun opname als actief de financiële vaste activa (vooral de belangen) waarvan de reële waarde betrouwbaar kan worden bepaald, geboekt worden tegen hun geherwaardeerde waarde.

Geherwaardeerde waarde = reële waarde op het moment van de herwaardering – eventuele latere geaccumuleerde waardeverminderingen.
--

Waardeverminderingen worden toegepast in geval van duurzame minderwaarde of ontwaarding, verantwoord door de toestand, de rentabiliteit of de vooruitzichten van de entiteit waarin de belangen of de aandelen worden





aangehouden. Ook op de vorderingen en vastrentende effecten worden waardeverminderingen toegepast als er voor het geheel of een gedeelte onzekerheid bestaat over de betaling ervan op de vervaldag.

Op het ogenblik dat de insolventie van de entiteit waarin men belangen heeft of waaraan men terugvorderbare middelen heeft toegekend, is bewezen, dient dit belang of deze vordering als oninvorderbaar te worden geboekt en zal een minderwaarde moeten worden geboekt voor het saldo van het belang of de vordering en zal dit belang of deze vordering uit de boekhouding worden verwijderd. Indien achteraf zou blijken dat er alsnog een gedeelte van het belang of de vordering die uit de boekhouding is verdwenen werd gerecupereerd, dan zal dit aanleiding geven tot de boeking van een meerwaarde voor het effectief gestorte bedrag.

9.2.5. Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden onderverdeeld in 3 categorieën:

De gemeenschapsgoederen zijn de roerende en onroerende activa die worden aangewend binnen het 'maatschappelijk doel' van de organisatie, los van enige bedrijfseconomische activiteit. Ze worden aangewend om een maatschappelijke dienstverlening te vervullen, maar waarbij de vervulling van deze dienstverlening gedurende de volledige cyclus (dus vanaf de aanschaffing tot aan de vervreemding ervan) minder ontvangsten genereert dan de uitgaven die nodig zijn om deze activa te verkrijgen en om die dienstverlening te realiseren.

De bedrijfsmatige activa worden aangewend binnen een bedrijfsmatige context, dat betekent waar een bepaald rendement of zekere productiviteit kan worden gekoppeld aan de aangewende activa. De diensten verbonden aan deze activa worden aangeboden aan concurrentiële tarieven, die beogen zoveel als mogelijk de kosten verbonden aan deze diensten te dekken.

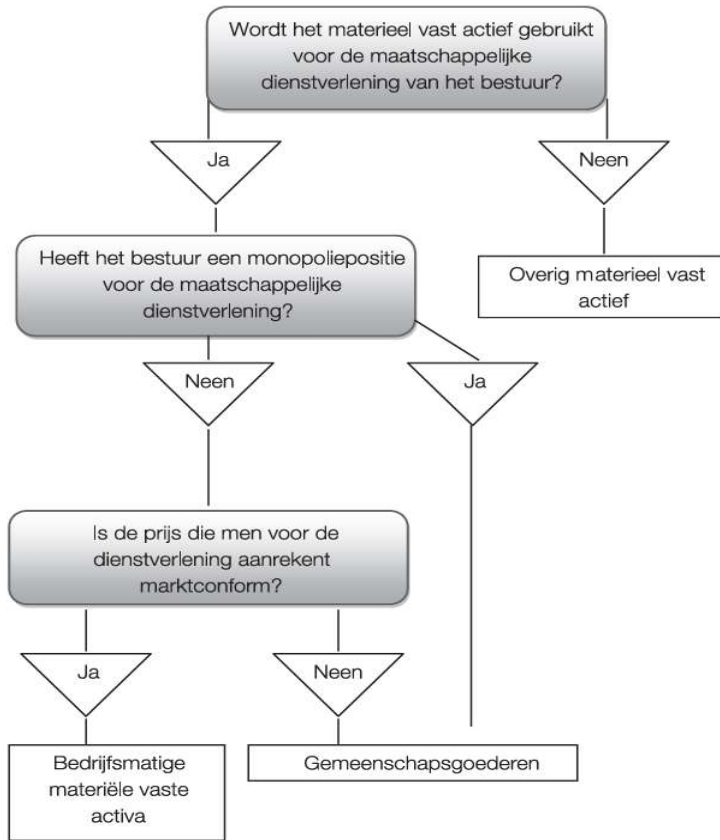
De overige activa worden voor geen van vorige doeleinden aangewend, maar worden aangehouden als '(on)roerende reserve'. Deze activa zijn niet nuttig bij het functioneren van Stad Turnhout, en kunnen mogelijks in de toekomst worden gerealiseerd ter financiering van andere investeringen. Deze vaste activa kunnen gemakkelijk ontvreemd worden zonder een invloed te hebben op de maatschappelijke dienstverlening.

De roerende goederen die werden aangekocht of gebouwd om onmiddellijk doorverkocht te worden, worden hier niet opgenomen, maar worden afzonderlijk onder de voorraden vermeld.





Onderstaand schema brengt de bepaling van de categorie waartoe een materieel vast actief behoort in kaart:



Na de initiële waardering van een actiefbestanddeel geldt voor de waardering in de latere boekjaren ofwel het kostprijsmodel ofwel het herwaarderingsmodel.

Volgens het kostprijsmodel moet een vast actief worden geboekt tegen zijn kostprijs, verminderd met eventuele geboekte afschrijvingen en eventuele geboekte waardeverminderingen.

Het herwaarderingsmodel houdt echter in dat een vast actief waarvan de reële waarde betrouwbaar kan worden bepaald, geboekt wordt tegen de geherwaardeerde waarde.

Het belangrijkste verschil tussen beide modellen zit dus in het feit dat de activa waarop het kostprijsmodel van toepassing is niet kunnen worden geherwaardeerd.

	Gebruiksduur	Afschrijvingen	Waardeverminderingen	Herwaarderungen
Kostprijsmodel				
Gemeenschaps-goederen	Beperkt	JA	JA	NEE
	Onbeperkt	NEE	JA	NEE
Bedrijfsmatige materiële vaste activa	Beperkt	JA	JA	NEE
	Onbeperkt	NEE	JA	NEE





Immateriële vaste activa	Beperkt	JA	JA	NEE
	Onbeperkt	NEE	JA	NEE
Herwaarderingsmodel				
Overige materiële vaste activa	Beperkt	JA	JA	JA
	Onbeperkt	NEE	JA	JA
Financiële vaste activa	Niet van toepassing	NEE	JA	JA

9.2.6. Immateriële vaste activa

Ze worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde en voor dat bedrag in de balans opgenomen, na aftrek van de desbetreffende afschrijvingen. Andere immateriële vaste activa dan die welke van derden verworven zijn, worden slechts tegen vervaardigingsprijs op het actief geboekt, als die niet hoger is dan een voorzichtige raming van de gebruikswaarde of van het toekomstige rendement of nut voor Stad Turnhout van die vaste activa.

9.2.7. Schulden

De schulden worden opgesplitst in schulden op korte termijn en schulden op lange termijn.

Onder de schulden op korte termijn worden de schulden opgenomen waarvan de oorspronkelijke looptijd ten hoogste één jaar bedraagt. Onder de schulden op lange termijn worden de schulden opgenomen waarvan de looptijd meer dan 1 jaar bedraagt.

Beide worden verder opgesplitst in:

- Schulden uit ruiltransacties
- Schulden uit niet-ruiltransacties

Onder de schulden uit ruiltransacties worden de schulden opgenomen die ontstaan ingevolge ruiltransacties waarvoor Stad Turnhout een gelijkwaardige economische waarde in ruil krijgt. Bij een ruiltransactie moet de in ruil gekregen economische waarde, in tegenstelling tot de niet ruiltransacties, voor de met de transactie verbonden partijen ongeveer gelijkwaardig zijn. Bij een ruiltransactie wordt er dus een bepaalde specifieke prestatie geleverd door een bepaalde derde partij, waartegenover een billijke vergoeding staat voor deze derde partij. Deze vergoeding hoeft niet noodzakelijk afkomstig te zijn van de partij ten aanzien van wie de prestatie werd verricht, ook een derde kan deze billijke vergoeding geheel of gedeeltelijk betalen. Er is dus een directe link tussen de prestatie en de vergoeding.

Onder de schulden uit niet-ruiltransacties worden de schulden opgenomen die ontstaan ingevolge transacties waarvoor Stad Turnhout geen gelijkwaardige economische waarde in ruil krijgt.

De schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. In geval van effecten gebeurt de waardering tegen aanschaffingswaarde. In geval van leasing gebeurt de waardering tegen de som van de kapitaalbestanddelen die de wedersamenstelling in kapitaal vertegenwoordigen van het materieel vast actief.





Op balansdatum van elk boekjaar worden de schulden of een gedeelte van de schulden met een looptijd van meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen overgeboekt naar korte termijn ('Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen').

9.2.8. Voorzieningen voor risico's en kosten

De voorzieningen voor risico's en kosten worden stelselmatig gevormd. Ze worden aangelegd voor een duidelijk omschreven schuld die op de balansdatum zeker is. Op het einde van het financiële boekjaar zullen de voorzieningen voor risico's en kosten worden aangepast in de mate waarin de oorspronkelijke schatting hoger of lager is dan wat vereist is volgens een actuele beoordeling van Stad Turnhout van de risico's en kosten waarvoor ze werden gevormd.

De voorzieningen op lange termijn, waarvan de afwikkeling naar verwachting zal resulteren in een uitstroom van middelen binnen de twaalf maanden na balansdatum, worden op balansdatum overgeboekt naar de voorzieningen op korte termijn.

Van zodra het bedrag van de schuld werkelijk vaststaat en de kosten op de desbetreffende kostenrekeningen worden geboekt, zal de voorziening teruggenomen worden.

9.2.9. Netto-actief

De ontvangen investeringssubsidies en schenkingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

De schenking en legaten in natura worden gewaardeerd aan de schenkingswaarde, zijnde de marktwaarde op het moment van de schenking of op datum van het opvallen van de nalatenschap. Indien een actief wordt geschonken dat behoort tot het erfgoed en waarvoor geen aanschaffingswaarde of marktwaarde kan worden bepaald, dan mogen deze erfgoederen pro memorie in de balans worden opgenomen voor 1 euro.

De ontvangen investeringssubsidies worden geleidelijk in resultaat genomen (verrekend) volgens hetzelfde ritme als de afschrijvingen of de waardeverminderingen op de vaste activa waarvoor deze werden verkregen.

In geval van niet-afschrijfbaar activa blijft het oorspronkelijke bedrag van de investeringssubsidie of de schenking behouden in de boekhouding. Zolang een investering in uitvoering is en dus nog niet wordt afgeschreven, wordt de verkregen investeringssubsidie nog niet verrekend.

9.3. Afschrijvingstermijnen

De volgende tabel vermeldt de toe te passen afschrijvingstermijnen:

	Algemene rekening	Afschrijvingsduur
MATERIELE VASTE ACTIVA		
TERREINEN, GEBOUWEN, WEGEN EN ANDERE INFRASTRUCTUUR		
Terreinen		
Deze rubriek bevat naast de onbebouwde terreinen ook de gronden van wegen, gebouwen, waterlopen en waterbekkens, kunstwerken enz.	220 2290	Geen





	Algemene rekening	Afschrijvingsduur
	260/4	
Gebouwen		33 jaar
De onderhoudswerken aan gebouwen worden over een kortere termijn afgeschreven.	221 2291 260/4	10 jaar
Bebouwde terreinen		33 jaar
Deze rubriek wordt gebruikt wanneer gebouwen en terreinen niet kunnen worden onderscheiden of wanneer onder meer voor de afschrijvingen geen onderscheid wordt gemaakt (bv. Wanneer Stad Turnhout slechts een verdieping van een gebouw verwerft.	222 2292 260/4	
Deze rubriek bevat eveneens de afschrijfbaar aanleg en uitrusting op terreinen (bv. Verharding, omheining, ...).		10 jaar
Overige zakelijke rechten op onroerende goederen		
Deze rubriek bevat de andere zakelijke rechten die Stad Turnhout bezit op een onroerend goed als de vergoeding bij aanvang van het contract werd vooruitbetaald.	223 2293 260/4	Duur van de overeenkomst
Wegen (landwegen)		
Tot de wegen behorende land- en de waterwegen (de grondwerken, de verharding, de slijtlaag, voetpaden, fietspaden,...)	224	33 jaar
Het aanbrengen of vervangen van de <u>slijtlaag</u> wordt afgeschreven over een kortere termijn.	2240100	5 jaar
De <u>onderhoudswerken</u> aan wegen worden over een kortere termijn afgeschreven.	2241000	10 jaar





	Algemene rekening	Afschrijvingsduur
Overige infrastructuur betreffende de wegen (toebehoren van de wegen)		
Tot de overige infrastructuur betreffende de wegen behoren onder meer verkeerssignalisatie, straatmeubilair, wegbeplanting, openbaar verlichting (palen, armaturen), ...	225	10 jaar
Het buitengewoon onderhoud wordt op een kortere termijn afgeschreven	2250100	5 jaar
Overige onroerende infrastructuur		
Tot de overige infrastructuur behoren onder meer de riolen en de leidingen voor nutsvoorzieningen, de gronden van kunstwerken en de kunstwerken (bv. Het openbaar verlichtingsnet, riolen, collectoren, pompen, pompstations, laagspanningsnet, bruggen, viaducten, ...).	228	33 jaar
De <u>onderhoudswerken</u> aan overige onroerende infrastructuur worden over een kortere termijn afgeschreven.		15 jaar
INSTALLATIES, MACHINES EN UITRUSTING		
Installaties, machines en uitrusting		
Onder deze rubriek worden de volgende bedragen opgenomen:	230/4	10 jaar
1° de materiële elementen, met uitzondering van meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel, waarmee een gebouw wordt uitgerust omdat ze nodig zijn voor de werking, als ze niet onroerend zijn door bestemming;	235/9	
2° de kleine gereedschappen die niet behoren tot de kantooruitrusting, als ze niet onmiddellijk in de staat van opbrengsten en kosten worden opgenomen.	265/9	
(Bv. Boor- en zaagmachines, freesmachine, hamers, lasapparaten, grasmachines, infrastructuur van het containerpark, materiaal voor de brandweer, keukenmateriaal en –uitrusting, uitrusting van rusthuizen en RVT's, ...)		





	Algemene rekening	Afschrijvingsduur
Het <u>buitengewoon onderhoud</u> wordt afgeschreven op een kortere termijn	2300100	5 jaar
MEUBILAIR, KANTOORUITRUSTING EN ROLLEND MATERIEEL		
Meubilair Meubilair omvat het noodzakelijk materieel ter stoffering van de lokalen zoals bv. Tafels, stoelen, kasten, bureaus, ... voor zover dit niet onroerend is door bestemming.	240/4 245/9 265/9	10 jaar
Kantooruitrusting Kantooruitrusting omvat onder meer de faxtoestellen, de kopieermachines, computers, beamers, laptops,...	240/4 245/9 265/9	5 jaar
Rollend materieel Rollend materieel omvat het materieel bestemd voor het vervoer van personen of goederen (bv. Wagens, trucks, heftrucks, fietsen, ...) Volgende onderverdeling wordt aangehouden: Fietsen: Auto's en bestelwagens: Vrachtwagens en speciale voertuigen: <u>Buitengewoon onderhoud</u> aan rollend materieel	240/4 245/9 265/9	5 en 10 jaar 5 jaar 5 jaar 10 jaar 5 jaar
VASTE ACTIVA IN LEASING OF OP GROND VAN EEN SOORTGELIJK RECHT		
Vaste activa in leasing of op grond van een soortgelijk recht Onder leasing en soortgelijke rechten worden de gebruiksrechten op lange termijn opgenomen waarover Stad Turnhout beschikt op grond van leasing, erfpacht, recht van opstal of soortgelijke overeenkomsten.	250/5	Deze activa worden afgeschreven over de looptijd





	Algemene rekening	Afschrijvingsduur
<p>Voor concrete voorbeelden hiervan wordt verwezen naar de rubrieken 'Terreinen en gebouwen', 'Installaties, machines en uitrusting', 'Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel'.</p> <p>! Voor de jaarlijkse afschrijvingen van de activa in leasing die betrekking hebben op de activa "overname en nieuwe investeringen in het openbaar verlichtingsnet", wordt er een afwijkende afschrijvingstermijn toegepast. Zie belangrijke opmerking onder subtitel 'Afschrijvingen'</p>		van de overeenkomst, tenzij de economische gebruiksduur van het actief waarop de zakelijk recht betrekking heeft, korter is.
ERFGOED		
Onroerend erfgoed Roerend erfgoed <p>Tot het erfgoed behoren de activa met historische, artistieke, wetenschappelijke, technologische of geofysische waarde en de activa die belangrijk zijn voor het behoud van het leefmilieu. Die activa worden hoofdzakelijk aangehouden voor hun bijdrage aan de algemene kennis en cultuur en worden niet alleen aangehouden omwille van het zuiver gemeentelijk of provinciaal belang (bv. Antiekstukken, beiaard, orgel, standbeelden, kunstwerken en beeldhouwwerken, wandtapijten, standbeelden, kerken, kastelen, stadswallen, wandelpaden, jaagpaden en fietsroutes,...)</p> <p>Als een erfgoed eventueel tot een andere rubriek van de activa kan behoren, dan geldt dat dit activum wordt ingeschreven onder de rubriek die het meest aanleunt bij het ware en getrouw beeld.</p>	270/4 275/9	geen
IMMATERIELE VASTE ACTIVA		
Kosten van onderzoek en ontwikkeling <p>Deze rubriek bevat de kosten van onderzoek, vervaardiging en ontwikkeling van prototypes en van producten, uitvindingen en knowhow, die nuttig zijn voor de ontwikkeling van de toekomstige activiteiten van de besturen.</p>	210	5 jaar
Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten		





	Algemene rekening	Afschrijvingsduur
Deze rubriek omvat enerzijds de octrooien, licenties, knowhow, merken en andere gelijkaardige rechten waarvan Stad Turnhout eigenaar is, en anderzijds de rechten tot exploitatie van onroerende goederen, octrooien, licenties, merken en andere gelijkaardige rechten die eigendom zijn van derden, alsook de aanschaffingswaarde van het recht van Stad Turnhout om van derden knowhow te verkrijgen, als die rechten door Stad Turnhout onder bezwarende titel werden verworven.	211	5 jaar
Goodwill Onder goodwill wordt de prijs verstaan die betaald is voor de verwerving van een andere entiteit of een onderdeel ervan, als die hoger is dan de nettowaarde van de actief- minus de passiefbestanddelen van de verworven entiteit of van het onderdeel ervan.	212	5 jaar
Vooruitbetalingen Onder de vooruitbetalingen worden de voorschotten opgenomen die betaald zijn met het oog op de verwerving van immateriële vaste activa. Deze rubriek mag enkel gebruikt worden als men met de afschrijvingen op de immateriële vaste activa waarvoor de vooruitbetaling is gebeurd of waarvoor reeds kosten werden gemaakt, wenst te wachten tot het gebruiksklaar is. Op het ogenblik dat het immaterieel vast activum gebruiksklaar is en dus in gebruik zal worden genomen, wordt het bedrag van de vooruitbetaling overgeboekt naar de eigenlijke rekening van het betreffende immaterieel vast activum en pas dan mag men beginnen met het af te schrijven.	213	geen
Plannen en studies Deze rubriek bevat de plannen en studies gedaan ten gerieve van een globaal project (bv. Kosten gemaakt in het kader van de bijzondere plannen van aanleg, de ruimtelijke uitvoeringsplannen, de ontwerpen van een masterplan, softwarelicenties, BPA's, urbanisatieplan, RUP's, verkavelingsplannen,...).	214	5 jaar





10. Niet in balans opgenomen rechten en verplichtingen



Selectiecriteria

ARK	ALLES
Naam bestuur	Stad Turnhout OCMW Turnhout
Datum van (dd/mm/yyyy)	1/1/2020
Datum tot (dd/mm/yyyy)	31/12/2020
Kostenplaats	ALLES

<u>Algemene rekening</u>	<u>Debet</u>	<u>Credit</u>	<u>Saldo</u>
Rubriek : Geen - Niet in de balans opgenomen rechten en plichten	73.907.453,21 €	73.907.453,21 €	0,00 €
0120000 Debiteuren wegens persoonlijke zekerheden	47.073.798,85 €	10.890.058,92 €	36.183.739,93 €
0130200 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door autonome gemeentebedrijven	5.212.753,75 €	9.872.687,20 €	-4.659.933,45 €
0130500 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door OCMW- verenigingen naar publiek recht	0.00 €	344.044,48 €	-344.044,48 €
0130600 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door OCMW- verenigingen naar privaat recht	0.00 €	24.197.244,81 €	-24.197.244,81 €
0139000 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door andere entiteiten	5.677.305,17 €	12.659.822,36 €	-6.982.517,19 €
0900000 Onbeschikbare gelden	313.339,13 €	313.339,13 €	0,00 €
0910000 Onbeschikbare gelden	313.339,13 €	313.339,13 €	0,00 €
0920000 Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	15.244.478,05 €	0.00 €	15.244.478,05 €
0930000 Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	0.00 €	15.244.478,05 €	-15.244.478,05 €
0941000 Andere rechten en verplichtingen - solidariteitsfonds	72.439,13 €	0.00 €	72.439,13 €
0951000 Andere rechten en verplichtingen - solidariteitsfonds	0.00 €	72.439,13 €	-72.439,13 €
Totaal:	73.907.453,21	73.907.453,21	0,00 €



11. Verklaring materiële verschillen

Zie toelichting bij de budgettaire rekening

Verantwoording voor de overschrijdingen van uitgavekredieten:

Recuperatie tussenkomst in de responsabiliseringsbijdrage 2019 Ziekenhuis (MJP003134 - 6211230/P&O/0982): overschrijding van 1 508 076,59 euro

Verantwoording: Het bedrag wordt netto ontvangen door het OCMW Turnhout via de recuperatie van de kosten van de ex-statutairen van het ziekenhuis en wordt dan doorgestort naar Stad Turnhout, vermits Stad Turnhout de responsabiliseringsbijdrage van het ziekenhuis betaalt aan Ethias. De meeropbrengst op het ontvangsbudget "Terugvordering voorgesloten kosten (MJP001946 - 7451001/P&O/0982) was niet voorzien alsook niet het uitgavebudget voor de doorstorting aan Stad Turnhout. In totaal is het dus een nul-operatie voor het OCMW, maar in de toekomst worden de kredieten aangepast zodat niet enkel het nettobedrag wordt voorzien. Dit zowel aan de uitgaven- als aan de ontvangstenzijde.





12. Toelichting kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met buitengewone invloed

Ter voorbereiding van de geïntegreerde beleidsrapporten voor Stad en OCMW, zoals opgenomen in de BBC-wetgeving vanaf 2020, werd de jaarrekening 2019 van het OCMW Turnhout voor een eerste keer gecontroleerd door PwC zoals al jaren voor Stad Turnhout en AGB Turnhout gebeurt. Uit die controle kwamen nog veel bijkomende vragen over de saldi op de klasse 4-rekeningen. Omdat het tijdsbestek van de controle van de jaarrekening 2019 te kort was en er geen fundamentele fouten werden gevonden, is toen beslist om de jaarrekening 2019 binnen de wettelijke termijn op te leveren en een bijkomende opdracht voor de controle van de klasse 4-rekeningen toe te wijzen en uit te voeren na goedkeuring van de jaarrekening 2019.

Een grondige doorlichting van de klasse 4-rekeningen van het OCMW Turnhout heeft plaatsgevonden in de periode van juli 2020 tot en met april 2021. Voor elke rekening uit de klasse 4 (vorderingen en schulden) werd het saldo verantwoord. Uit deze verantwoording zijn enkele rechtzettingen en correctieboekingen ontstaan. Het resultaat hiervan is zichtbaar in de jaarrekening 2020.

Tijdens de doorlichting werd een eerste keer afgestemd met het agentschap binnenlands bestuur op 13 oktober 2020. Tijdens deze bespreking werd het historisch saldo van de RSZ-rekeningen, 1,5 miljoen euro, bekeken en werden de vervolgstappen besproken. Het agentschap binnenlands bestuur raadde aan om een verdere controle van de RSZ-boeking tot boekjaar 2002 te doen en een controle op de financiële verrichtingen met betrekking tot de RSZ voor de jaren 2016, 2017 en 2018. Op basis van deze controles is vastgesteld dat binnen het OCMW Turnhout reserves waren opgebouwd om eventuele teruggaven van ontvangen voorschotten voor de vrijstelling van RSZ (Sociale Maribel) te kunnen terugbetalen indien zou blijken dat het OCMW Turnhout op het einde van de rit toch niet aan de voorwaarden zou voldoen.

De opbouw van deze reserves blijkt uit de controle niet nodig te zijn. Op 23 februari 2021 is de laatste afrekening Sociale Maribel binnengekomen. Deze controle gaat over het jaar 2018. Op basis van deze controle zal in 2021 een bedrag van minder dan 2 000 euro worden afgehouden, aangezien de ontvangen voorschotten voor dat jaar te hoog waren. Omwille van wijzigingen in de normen voor deze controles, zullen de afrekeningen voor 2019 nog een tijdje achterwege blijven.

De opgebouwde reserve van 1 276 183,78 euro kunnen we opdelen in twee stukken. De reserves opgebouwd voor 2014 en na 2014.

De reserves voor 2014 (voor BBC) werden voor een totaal van 1 058 192,31 euro geboekt op de beginbalans algemene rekening 1090000 "saldo beginbalans". Hierdoor is het gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar in schema J2 toegenomen met 1 058 192,31 euro ten opzichte van het meerjarenplan.

De reserves na 2014 werden voor een totaal van 217 991,47 euro gecrediteerd op de oorspronkelijke algemene rekening van de kost "RSZ Bezoldiging artikel 60" voor 234 887,63 euro en opbrengst "aanwending vrijstelling RSZ artikel 60" 16 896,16 euro. De impact van deze correctie zit in het budgettair resultaat van het boekjaar 2020.





Bijkomend werd een openstaande kost voor de bijdrage in de 2^e pensioenpijler voor Orion van 2016 gecrediteerd voor een bedrag van 583 289,17 euro. In 2016 bij opstart van de welzijnsvereniging Orion is deze kost uit voorzichtigheidsprincipe aangemaakt op derde Stad Turnhout. De kost die in 2016 werd geboekt bleek niet nodig te zijn en is in 2020 tegengeboekt. In 2020 besliste Orion om aan te sluiten bij OFP Provant voor de 2^e pensioenpijler en krijgt Orion Vlaamse subsidies in het kader van het VIA-akkoord.

De totale impact van de correcties via creditnota's op de personeelsuitgaven van het contractueel personeel is vermindering van 818 176,80 euro.

De totale impact van de correcties via de beginbalans is een vermeerdering van het gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar met 1 058 192,32 euro.





13. Overzicht overgedragen gedeeltes van kredieten voor investeringen en financiering



Motivering van de wijzigingen van het meerjarenplan

Stad Turnhout (Campus Blairon 200, 2300 Turnhout)
OCMW Turnhout (Campus Blairon 200, 2300 Turnhout)

Entiteit	Type budget	Soort budget	Beleidsdoestelling	Actieplan	Actie	Raming	Budgetcode	Toelichting wijziging	Jaar	Transactie krediet	Bedrag wijziging
Stad Turnhout	I	U	BD000001 - Sociaal beleid voor iedereen	AP000011 - Bevorderen arbeidsmarkt door acties te ondernemen.	AC000130 - We ontwikkelen een softwareplatform voor informatie-uitwisseling van het programma werk	MJP000333 - Activeringsbeleid	2410000/WELZ/0904/informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen/Welzijn/Activering van tewerkstelling/	AMJP005735 - Overdracht naar 2021	2021	0,00	35.000,00
Stad Turnhout	I	U	BD000001 - Sociaal beleid voor iedereen	AP000006 - Buitenschoolse kinderopvang	AC000055 - We onderzoeken of er verbeteringen mogelijk zijn voor de bestaande IBO locaties en realiseren deze	MJP000632 - Toegestane investeringssubsidie kinderopvang	6640000/WELZ/0945/Toegestane investeringssubsidies/Welzijn/Kinderopvang/	AMJP005698 - Overdracht naar 2021	2021	65.000,00	45.701,25
Stad Turnhout	I	U	BD000001 - Sociaal beleid voor iedereen	AP000006 - Buitenschoolse kinderopvang	AC000055 - We onderzoeken of er verbeteringen mogelijk zijn voor de bestaande IBO locaties en realiseren deze	MJP002561 - Uitbreiding Slabbers en Co	2210007/WELZ/0945/Gebouwen - gemeenschapsgoederen - in uitvoering/Welzijn/Kindero pvang/	AMJP005667 - Overdracht naar 2021	2021	0,00	3.291,78
Stad Turnhout	I	U	BD000001 - Sociaal beleid voor iedereen	AP000007 - Inclusieve aanpak voor gelijke onderwijskansen	AC000088 - We bouwen verder aan de kunstencampus op Turnova site (oa renovatie van het Monument)	MJP000484 - Turnova - ereloon restauratie monument	2140000/BEL/0820/Plannen en studies - aanschaffingswaarde/Beleving/Deeltijds kunstonderwijs/	AMJP005719 - Overdracht naar 2021	2021	51.000,00	2.490,98
Stad Turnhout	I	U	BD000001 - Sociaal beleid voor iedereen	AP000007 - Inclusieve aanpak voor gelijke onderwijskansen	AC000088 - We bouwen verder aan de kunstencampus op Turnova site (oa renovatie van het Monument)	MJP000489 - Project Turnova - Bouw van een nieuwe stedelijke kunstacademie - fase 2 restauratie monument	2210007/BEL/0820/Gebouwen - gemeenschapsgoederen - in uitvoering/Beleving/Deeltij ds kunstonderwijs/	AMJP005716 - Overdracht naar 2021	2021	438.500,00	733.259,59
Stad Turnhout	I	U	BD000001 - Sociaal beleid voor iedereen	AP000007 - Inclusieve aanpak voor gelijke onderwijskansen	AC000088 - We bouwen verder aan de kunstencampus op Turnova site (oa renovatie van het Monument)	MJP002741 - Project Turnova - Bouw van een nieuwe stedelijke kunstacademie - aanpassingswerken aan de ventilatie	2210000/BEL/0820/Gebouwen - gemeenschapsgoederen/ Beleving/Deeltijds kunstonderwijs/	AMJP005661 - Overdracht naar 2021	2021	0,00	26.383,15
Stad Turnhout	I	U	BD000002 - Verbondenheid, ontmoeting, ontplooiing	AP000018 - Kerkenplan	AC000187 - We realiseren het project "Buurtkerk Parkwijk"	MJP000346 - Buurtkerk Parkwijk: inrichting/meubilair	2400000/BEL/0800/Meubilair - gemeenschapsgoederen/ Beleving/Gewoon basisonderwijs/	AMJP005733 - Overdracht naar 2021	2021	0,00	9.842,75

Entiteit	Type budget	Soort budget	Beleidsdoestelling	Actieplan	Actie	Raming	Budgetcode	Toelichting wijziging	Jaar	Transactie krediet	Bedrag wijziging
Stad Turnhout	I	U	BD000002 - Verbondenheid, ontmoeting, ontplooiing	AP000018 - Kerkenplan	AC000191 - De Begijnhofkerk wordt verder gerestaureerd en ingericht voor museaal en artistiek gebruik	MJP000344 - vernieuwen stookplaats Begijnhofkerk	6640000/P&O/0790/ Toegestane investeringssubsidies/Personeel en Organisatie/Erediensten/	AMJP005734 - Overdracht naar 2021	2021	0,00	10.274,75
Stad Turnhout	I	U	BD000002 - Verbondenheid, ontmoeting, ontplooiing	AP000019 - Sportclubs ondersteunen	AC000195 - We bieden sportverenigingen financiële ondersteuning voor de aankoop van duurzame sportmaterialen	MJP000364 - investeringssubsidie sportverenigingen - aankoop duurzame sportmaterialen	6640000/BEL/0740/ Toegestane investeringssubsidies/Beleving/Sportsector- en verenigingsondersteuning/	AMJP005729 - Overdracht naar 2021	2021	5.500,00	1.500,00
Stad Turnhout	I	U	BD000002 - Verbondenheid, ontmoeting, ontplooiing	AP000019 - Sportclubs ondersteunen	AC000196 - We bieden financiële ondersteuning aan sportverenigingen voor het realiseren van sportinfrastructuur	MJP000365 - investeringssubsidie sportverenigingen - accommodaties sportverenigingen	6640000/BEL/0740/ Toegestane investeringssubsidies/Beleving/Sportsector- en verenigingsondersteuning/	AMJP005728 - Overdracht naar 2021	2021	15.000,00	51.446,47
Stad Turnhout	I	U	BD000002 - Verbondenheid, ontmoeting, ontplooiing	AP000020 - Cultuurleven ondersteunen, coördineren en samenwerken stimuleren	AC000207 - We evalueren de subsidiereglementen en stemmen deze op elkaar af	MJP000371 - Investeringsubsidie aan culturele verenigingen	6640000/BEL/0739/ Toegestane investeringssubsidies/Beleving/Overig kunst- en cultuurbeleid/	AMJP005727 - Overdracht naar 2021	2021	15.000,00	43.338,88
Stad Turnhout	I	U	BD000002 - Verbondenheid, ontmoeting, ontplooiing	AP000020 - Cultuurleven ondersteunen, coördineren en samenwerken stimuleren	AC000207 - We evalueren de subsidiereglementen en stemmen deze op elkaar af	MJP002524 - Investeringsubsidie aan Het Gevolg	6640000/BEL/0739/ Toegestane investeringssubsidies/Beleving/Overig kunst- en cultuurbeleid/	AMJP005678 - Overdracht naar 2021	2021	0,00	80.000,00
Stad Turnhout	I	U	BD000002 - Verbondenheid, ontmoeting, ontplooiing	AP000021 - Betaalbare sportinfrastructuur voor club en individu	AC000224 - We realiseren sportinfrastructuur op de site Waterheide	MJP000402 - Realisatie sportinfrastructuur site Waterheide	2220100/BEL/0742/ Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - buitengewoon onderhoud + afschrijfbaar aanleg en uitrusting/Beleving/Sportinfrastructuur/	AMJP005726 - Overdracht naar 2021	2021	0,00	435.420,00
Stad Turnhout	I	U	BD000002 - Verbondenheid, ontmoeting, ontplooiing	AP000021 - Betaalbare sportinfrastructuur voor club en individu	AC000213 - We onderhouden de stedelijke sportinfrastructuur	MJP000408 - Aankoop en vervanging sportinfrastructuur	2300000/BEL/0742/ Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen/Beleving/Sportinfrastructuur/	AMJP005724 - Overdracht naar 2021	2021	21.871,00	8.824,53

Entiteit	Type budget	Soort budget	Beleidsdoestelling	Actieplan	Actie	Raming	Budgetcode	Toelichting wijziging	Jaar	Transactie krediet	Bedrag wijziging
Stad Turnhout	I	U	BD000002 - Verbondenheid, ontmoeting, ontplooiing	AP000022 - Kindvriendelijke jeugdinfrastuctuur	AC000231 - We blijven gericht investeren in ontmoetings- en belevingspleintjes op maat van de buurt	MJP002531 - Aanleg en herinrichting belevings- en ontmoetingspleintjes: Stoktseplein	2220100/OMG/0680/ Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - buitengewoon onderhoud + afschrijfbaar aanleg en uitrusting/Omgeving/Groene ruimte/	AMJP005675 - Overdracht naar 2021	2021	0,00	160.961,81
Stad Turnhout	I	U	BD000002 - Verbondenheid, ontmoeting, ontplooiing	AP000022 - Kindvriendelijke jeugdinfrastuctuur	AC000231 - We blijven gericht investeren in ontmoetings- en belevingspleintjes op maat van de buurt	MJP002532 - Aanleg en herinrichting belevings- en ontmoetingspleintjes: Robsonplein	2220100/OMG/0680/ Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - buitengewoon onderhoud + afschrijfbaar aanleg en uitrusting/Omgeving/Groene ruimte/	AMJP005674 - Overdracht naar 2021	2021	0,00	77.806,00
Stad Turnhout	I	U	BD000002 - Verbondenheid, ontmoeting, ontplooiing	AP000022 - Kindvriendelijke jeugdinfrastuctuur	AC000236 - De stad blijft inzetten op fuifzaal	MJP000424 - investeringssubsidie AGB fuifzaal	6640000/BEL/0750/ Toegestane investeringssubsidies/Beleving/Jeugdsector- en verenigingsondersteuning/	AMJP005723 - Overdracht naar 2021	2021	47.580,00	48.726,51
Stad Turnhout	I	U	BD000002 - Verbondenheid, ontmoeting, ontplooiing	AP000023 - Jeugdcentrum Wollewei	AC000239 - We maken de lokalen van het jeugdcentrum gebruiksklaar voor kinder-, tiener- en jongerenwerking	MJP000433 - aankoop installaties en uitrusting jeugdcentrum	2300000/BEL/0752/ Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen/ Beleving/Infrastructuur en faciliteiten ten behoeve van kinderen en jongeren /	AMJP005722 - Overdracht naar 2021	2021	12.500,00	5.680,53
Stad Turnhout	I	U	BD000004 - Veilige, verkeersluwe, bereikbare stad	AP000028 - Duurzame mobiliteit volgens STOP-principe	AC000266 - We werken acties uit in functie van toegankelijkheid	MJP000058 - Realisatie AP Mobiliteit: fase deze legislatuur	2240007/OMG/0200/ Wegen - grondwerken, verharding - in uitvoering/Omgeving/Wegen/	AMJP005788 - Overdracht naar 2021	2021	-244.109,01	259.109,01
Stad Turnhout	I	U	BD000005 - Aantrekkelijke, belevenisvolle stad	AP000031 - Groenonderhoud / Netheid	AC000313 - We beschermen stukjes 'ruwe en ruige' natuur en maken er waar mogelijk ruimte voor	MJP000295 - Inrichting ruimte voor natuur, landschap en cultuurhistorisch erfgoed	2200100/OMG/0340/ onbebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - bosgronden en natuurgebieden en - reservaten/Omgeving/Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos/	AMJP005739 - Overdracht naar 2021	2021	65.000,00	3.369,93

Entiteit	Type budget	Soort budget	Beleidsdoestelling	Actieplan	Actie	Raming	Budgetcode	Toelichting wijziging	Jaar	Transactie krediet	Bedrag wijziging
Stad Turnhout	I	U	BD000005 - Aantrekkelijke, belevenisvolle stad	AP000031 - Groenonderhoud / Netheid	AC000316 - In het vleermuisreservaat 'La Bonne Esperance' bouwen we een nieuwe winterverblijfplaats	MJP000299 - Bouw winterverblijfplaats vleermuizen in La Bonne Esperance	2220100/OMG/0340/ Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - buitengewoon onderhoud + afschrijfbaar aanleg en uitrusting/Omgeving/Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos/	AMJP005737 - Overdracht naar 2021	2021	79.500,00	6.551,50
Stad Turnhout	I	U	BD000005 - Aantrekkelijke, belevenisvolle stad	AP000031 - Groenonderhoud / Netheid	AC000319 - We planten nieuwe bossen aan	MJP000293 - Aanplanten nieuwe bossen	2200100/OMG/0340/ onbebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - bosgronden en natuurgebieden en - reservaten/Omgeving/Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos/	AMJP005740 - Overdracht naar 2021	2021	10.000,00	10.000,00
Stad Turnhout	I	U	BD000005 - Aantrekkelijke, belevenisvolle stad	AP000031 - Groenonderhoud / Netheid	AC000319 - We planten nieuwe bossen aan	MJP000296 - aankoop gronden bebossing	2200100/OMG/0340/ onbebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - bosgronden en natuurgebieden en - reservaten/Omgeving/Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos/	AMJP005738 - Overdracht naar 2021	2021	50.000,00	50.000,00
Stad Turnhout	I	U	BD000005 - Aantrekkelijke, belevenisvolle stad	AP000031 - Groenonderhoud / Netheid	AC000323 - We actualiseren en evalueren het bestaande netheidsplan en sturen waar nodig bij	MJP002549 - Heraanleg netheidspunten - "Groen in de stad" - project Den Brand/Parkwijk/J. Buyckstraat ism SPK	2289000/OMG/0349/ Overige onroerende infrastructuur/Omgeving/Overige bescherming van biodiversiteit, landschappen en bodem/	AMJP005670 - Overdracht naar 2021	2021	0,00	30.327,39
Stad Turnhout	I	U	BD000005 - Aantrekkelijke, belevenisvolle stad	AP000031 - Groenonderhoud / Netheid	AC000324 - In uitvoering van het vuilbakkenplan vernieuwen we de straatvuilbakken	MJP000289 - vervanging vuilbakken	2250000/OMG/0200/ Andere infrastructuur betreffende de wegen/Omgeving/Wegen/	AMJP005741 - Overdracht naar 2021	2021	0,00	134.431,50
Stad Turnhout	I	U	BD000005 - Aantrekkelijke, belevenisvolle stad	AP000031 - Groenonderhoud / Netheid	AC000304 - We maken het openbaar domein onderhoudbaar en klimaatrobuust	MJP000301 - Kerkhof Nazareth - vergroening en ontharding	2220100/WELZ/0990/ Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - buitengewoon onderhoud + afschrijfbaar aanleg en uitrusting/Welzijn/Begraafplaatsen/	AMJP005736 - Overdracht naar 2021	2021	118.915,00	1.100,00

Entiteit	Type budget	Soort budget	Beleidsdoestelling	Actieplan	Actie	Raming	Budgetcode	Toelichting wijziging	Jaar	Transactie krediet	Bedrag wijziging
Stad Turnhout	I	U	BD000005 - Aantrekkelijke, belevenisvolle stad	AP000032 - Centrumstad als 'Levend stadshart'	AC000343 - We ondersteunen de ontwikkeling van de binnengebieden in het stadshart	MJP000349 - Levendstadshart	2410000/OMG/0500/ informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen/ Omgeving/Handel en middenstand/	AMJP005732 - Overdracht naar 2021	2021	15.000,00	15.000,00
Stad Turnhout	I	U	BD000005 - Aantrekkelijke, belevenisvolle stad	AP000032 - Centrumstad als 'Levend stadshart'	AC000335 - We investeren jaarlijks in de aanleg van 1 belevingsplek in het kernwinkel- of winkelgroengebied	MJP000351 - Aanleg belevingsplek kernwinkelgebied	2220100/OMG/0500/ Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - buitengewoon onderhoud + afschrijfbaar aanleg en uitrusting/Omgeving/Handel en middenstand/	AMJP005731 - Overdracht naar 2021	2021	5.000,00	25.000,00
Stad Turnhout	I	U	BD000005 - Aantrekkelijke, belevenisvolle stad	AP000032 - Centrumstad als 'Levend stadshart'	AC000337 - We zetten in op transformatie van de aanloopstraten naar het winkelhart	MJP000352 - Omvorming langdurige leegstaande handelspanden naar kwalitatieve woningen	6640000/OMG/0500/ Toegestane investeringssubsidies/Omgeving/Handel en middenstand/	AMJP005730 - Overdracht naar 2021	2021	60.000,00	60.000,00
Stad Turnhout	I	U	BD000005 - Aantrekkelijke, belevenisvolle stad	AP000034 - Kunst, cultuur en erfgoed ifv centrumfunctie	AC000362 - We voorzien een fietsenstalling voor het personeel van het Speelkaartenmuseum	MJP000490 - speelkaartenmuseum fietsenstalling	2300000/BEL/0700/ Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen/ Beleving/Musea/	AMJP005715 - Overdracht naar 2021	2021	0,00	15.465,67
Stad Turnhout	I	U	BD000005 - Aantrekkelijke, belevenisvolle stad	AP000034 - Kunst, cultuur en erfgoed ifv centrumfunctie	AC000363 - We maken een ruimtelijke visie voor de begraafplaats Kwakkelstraat en stellen een plan van aanpak op	MJP000495 - Opmaak ruimtelijke visie begraafplaats Kwakkelstraat	2140007/WELZ/0990/ Plannen en studies - in uitvoering/Welzijn/Begraafplaatsen/	AMJP005711 - Overdracht naar 2021	2021	10.000,00	10.000,00
Stad Turnhout	I	U	BD000005 - Aantrekkelijke, belevenisvolle stad	AP000034 - Kunst, cultuur en erfgoed ifv centrumfunctie	AC000364 - We bouwen een nieuwe infrastructuur voor de Bib en het Archief en openen die feestelijk	MJP000481 - bibliotheek en stadsarchief - inrichtingskosten bibliotheek	2300000/BEL/0703/ Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen/ Beleving/Openbare bibliotheken/	AMJP005721 - Overdracht naar 2021	2021	-76.780,00	739.144,19
Stad Turnhout	I	U	BD000005 - Aantrekkelijke, belevenisvolle stad	AP000034 - Kunst, cultuur en erfgoed ifv centrumfunctie	AC000364 - We bouwen een nieuwe infrastructuur voor de Bib en het Archief en openen die feestelijk	MJP000485 - Bouwproject bibliotheek en stadsarchief - erelonen	2140000/BEL/0703/ Plannen en studies - aanschaffingswaarde/Beleving/Openbare bibliotheken/	AMJP005718 - Overdracht naar 2021	2021	0,00	45.857,69
Stad Turnhout	I	U	BD000005 - Aantrekkelijke, belevenisvolle stad	AP000034 - Kunst, cultuur en erfgoed ifv centrumfunctie	AC000364 - We bouwen een nieuwe infrastructuur voor de Bib en het Archief en openen die feestelijk	MJP000488 - Bouwproject bibliotheek en stadsarchief	2210000/BEL/0703/ Gebouwen - gemeenschapsgoederen/ Beleving/Openbare bibliotheken/	AMJP005717 - Overdracht naar 2021	2021	76.780,00	832.673,30

Entiteit	Type budget	Soort budget	Beleidsdoestelling	Actieplan	Actie	Raming	Budgetcode	Toelichting wijziging	Jaar	Transactie krediet	Bedrag wijziging
Stad Turnhout	I	U	BD000005 - Aantrekkelijke, belevenisvolle stad	AP000034 - Kunst, cultuur en erfgoed ifv centrumfunctie	AC000364 - We bouwen een nieuwe infrastructuurinformatiecamaterieel voor de Bib en het Archief en openen die feestelijk	MJP000492 - aankoop SOB	2410000/BEL/0703/informatiecamaterieel - gemeenschapsgoederen/Beleving/Openbare bibliotheken/	AMJP005714 - Overdracht naar 2021	2021	15.000,00	155.000,00
Stad Turnhout	I	U	BD000005 - Aantrekkelijke, belevenisvolle stad	AP000034 - Kunst, cultuur en erfgoed ifv centrumfunctie	AC000364 - We bouwen een nieuwe infrastructuursite BIB voor de Bib en het Archief en openen die feestelijk	MJP000497 - Kunstwerk	2220100/BEL/0739/Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - buitengewoon onderhoud + afschrijfbaar aanleg en uitrusting/Beleving/Overig kunst- en cultuurbeleid/	AMJP005709 - Overdracht naar 2021	2021	35.000,00	5.000,00
Stad Turnhout	I	U	BD000005 - Aantrekkelijke, belevenisvolle stad	AP000034 - Kunst, cultuur en erfgoed ifv centrumfunctie	AC000353 - De musea verscherpen hun profiel en bouwen minstens een grote tentoonstelling per legislatuur	MJP000493 - Tram 41 - Speelkaartmuseum - vervanging apparatuur voor presentatie	2410000/BEL/0700/informatiecamaterieel - gemeenschapsgoederen/Beleving/Musea/	AMJP005713 - Overdracht naar 2021	2021	0,00	4.000,00
Stad Turnhout	I	U	BD000005 - Aantrekkelijke, belevenisvolle stad	AP000034 - Kunst, cultuur en erfgoed ifv centrumfunctie	AC000353 - De musea verscherpen hun profiel en bouwen minstens een grote tentoonstelling per legislatuur	MJP000494 - Aankoop collectiestukken musea	2751000/BEL/0700/Kunstwerken/Beleving/Musea/	AMJP005712 - Overdracht naar 2021	2021	5.000,00	1.107,13
Stad Turnhout	I	U	BD000005 - Aantrekkelijke, belevenisvolle stad	AP000035 - Seizoensgebonden toerisme	AC000373 - We evalueren onze onthaalwerking en stemmen de dienstverlening nog meer af op maat van de bezoeker	MJP000510 - herstelling toeristische bewegwijzering	2250100/BEL/0522/Andere infrastructuur betreffende de wegen - buitengewoon onderhoud/Beleving/Toerisme - Infrastructuur/	AMJP005708 - Overdracht naar 2021	2021	2.000,00	4.000,00
Stad Turnhout	I	U	BD000005 - Aantrekkelijke, belevenisvolle stad	AP000036 - Toerisme voor een dynamische stad	AC000381 - We investeren in een klantvriendelijke- en efficiënte dienstverlening inzake evenementen	MJP000520 - Optimalisering uitrusting evenementenpleinen	2300000/BEL/0719/Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen/Beleving/Overige evenementen/	AMJP005707 - Overdracht naar 2021	2021	10.000,00	10.000,00
Stad Turnhout	I	U	BD000005 - Aantrekkelijke, belevenisvolle stad	AP000036 - Toerisme voor een dynamische stad	AC000381 - We investeren in een klantvriendelijke- en efficiënte dienstverlening inzake evenementen	MJP002618 - aankoop tafel & stoelen uitleendienst	2400000/BEL/0719/Meubilair - gemeenschapsgoederen/Beleving/Overige evenementen/	AMJP005665 - Overdracht naar 2021	2021	0,00	3.937,90
Stad Turnhout	I	U	BD000005 - Aantrekkelijke, belevenisvolle stad	AP000036 - Toerisme voor een dynamische stad	AC000381 - We investeren in een klantvriendelijke- en efficiënte dienstverlening inzake evenementen	MJP002621 - plaatsen elektriciteitskasten	2300000/BEL/0719/Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen/Beleving/Overige evenementen/	AMJP005664 - Overdracht naar 2021	2021	10.000,00	10.000,00

Entiteit	Type budget	Soort budget	Beleidsdoestelling	Actieplan	Actie	Raming	Budgetcode	Toelichting wijziging	Jaar	Transactie krediet	Bedrag wijziging
Stad Turnhout	I	U	BD000006 - Slim en duurzaam ruimtegebruik	AP000038 - Klimaatplan	AC000398 - We maken een klimaatplan op waarbij de CO2-uitstoot tegen 2030 met 40% verminderd wordt	MJP000079 - Opmaak en begeleiding klimaatplan	2140007/OMG/0350/ Plannen en studies - in uitvoering/Omgeving/Klimaat en energie/	AMJP005787 - Overdracht naar 2021	2021	50.000,00	50.000,00
Stad Turnhout	I	U	BD000006 - Slim en duurzaam ruimtegebruik	AP000041 - Open ruimte	AC000520 - We werken het project Turnova af	MJP000496 - Project Turnova - Kunst in openbare ruimte (bank)	2250000/OMG/0200/ Andere infrastructuur betreffende de wegen/Omgeving/Wegen/	AMJP005710 - Overdracht naar 2021	2021	0,00	20.000,00
Stad Turnhout	I	U	BD000006 - Slim en duurzaam ruimtegebruik	AP000041 - Open ruimte	AC000520 - We werken het project Turnova af	MJP002514 - Project Turnova - investeringssubsidie	6640000/OMG/0610/ Toegestane investeringssubsidies/Omgeving/Gebiedsontwikkeling/	AMJP005685 - Overdracht naar 2021	2021	0,00	55.000,00
Stad Turnhout	I	U	BD000006 - Slim en duurzaam ruimtegebruik	AP000041 - Open ruimte	AC000520 - We werken het project Turnova af	MJP002523 - Project Turnova: Astrid indoordekking verbeteren	2210007/BEL/0820/ Gebouwen - gemeenschapsgoederen - in uitvoering/Beleving/Deeltijds kunstonderwijs/	AMJP005679 - Overdracht naar 2021	2021	0,00	85.000,00
Stad Turnhout	I	U	BD000006 - Slim en duurzaam ruimtegebruik	AP000041 - Open ruimte	AC000520 - We werken het project Turnova af	MJP002563 - Turnova: aanleg academieplein	2220100/OMG/0680/ Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - buitengewoon onderhoud + afschrijfbaar aanleg en uitrusting/Omgeving/Groene ruimte/	AMJP005666 - Overdracht naar 2021	2021	0,00	2.000,00
Stad Turnhout	I	U	BD000006 - Slim en duurzaam ruimtegebruik	AP000041 - Open ruimte	AC000503 - Bij strategische inbreidings- of verdichtingprojecten zetten we in op ontwerpend onderzoek	MJP000101 - Budget voor opdrachten aan architecten en studiebureau's in het kader van ruimtelijke leef- en woonkwaliteit in de binnenstad	2140000/OMG/0600/ Plannen en studies - aanschaffingswaarde/Omgeving/Ruimtelijke planning/	AMJP005783 - Overdracht naar 2021	2021	20.000,00	20.000,00
Stad Turnhout	I	U	BD000006 - Slim en duurzaam ruimtegebruik	AP000041 - Open ruimte	AC000521 - We voeren regie en zijn actor in het Project Parkwijk	MJP000095 - Parkwijk: Stedenbouwkundige meerjarenstudie	2140000/OMG/0610/ Plannen en studies - aanschaffingswaarde/Omgeving/Gebiedsontwikkeling/	AMJP005785 - Overdracht naar 2021	2021	27.500,00	4.500,00
Stad Turnhout	I	U	BD000006 - Slim en duurzaam ruimtegebruik	AP000041 - Open ruimte	AC000526 - We voeren regie in de gebiedsontwikkeling Heizijdse Velden	MJP002516 - Park Heizijdse velden: aanleg algemene parking (veldekenshof)	2240007/OMG/0200/ Wegen - grondwerken, verharding - in uitvoering/Omgeving/Wegen/	AMJP005683 - Overdracht naar 2021	2021	0,00	65.200,67

Entiteit	Type budget	Soort budget	Beleidsdoestelling	Actieplan	Actie	Raming	Budgetcode	Toelichting wijziging	Jaar	Transactie krediet	Bedrag wijziging
Stad Turnhout	I	U	BD000006 - Slim en duurzaam ruimtegebruik	AP000041 - Open ruimte	AC000526 - We voeren regie in de gebiedsontwikkeling Heizijde Velden	MJP002526 - Park Heizijde Velden: Fris in het landschap	2140000/OMG/0680/ Plannen en studies - aanschaffingswaarde/Omgeving/Groene ruimte/	AMJP005677 - Overdracht naar 2021	2021	0,00	59.793,23
Stad Turnhout	I	U	BD000006 - Slim en duurzaam ruimtegebruik	AP000041 - Open ruimte	AC000529 - We voeren regie op de ontwikkeling van het binnengebied achter het Stadhuis	MJP002521 - Ruimtelijke studie binnengebied stadhuis	2140000/OMG/0610/ Plannen en studies - aanschaffingswaarde/Omgeving/Gebiedsontwikkeling/	AMJP005680 - Overdracht naar 2021	2021	0,00	100.000,00
Stad Turnhout	I	U	BD000006 - Slim en duurzaam ruimtegebruik	AP000041 - Open ruimte	AC000531 - We maken het RUP Parklaan Oost op	MJP002475 - RUP Parklaan Oost	2140000/OMG/0600/ Plannen en studies - aanschaffingswaarde/Omgeving/Ruimtelijke planning/	AMJP005686 - Overdracht naar 2021	2021	0,00	19.298,36
Stad Turnhout	I	U	BD000006 - Slim en duurzaam ruimtegebruik	AP000041 - Open ruimte	AC000533 - We zetten strategische vastgoedtransacties op om te kunnen inspelen op opportuniteiten	MJP000097 - Strategische vastgoedtransacties	2200100/OMG/0610/ onbebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - bosgronden en natuurgebieden en - reservaten/Omgeving/Gebiedsontwikkeling/	AMJP005784 - Overdracht naar 2021	2021	0,00	250.000,00
Stad Turnhout	I	U	BD000006 - Slim en duurzaam ruimtegebruik	AP000041 - Open ruimte	AC000507 - We starten een visietraject op voor de toekomstige parkeerstrategie in en rond de site SLIM	MJP000094 - Project SLIM SVF investeringstoelage aan SLIM Turnhout nv ifv publieke ruimte (project Stationsomgeving)	6640000/OMG/0610/ Toegestane investeringssubsidies/Omgeving/Gebiedsontwikkeling/	AMJP005786 - Overdracht naar 2021	2021	42.989,00	340.860,00
Stad Turnhout	I	U	BD000006 - Slim en duurzaam ruimtegebruik	AP000041 - Open ruimte	AC000507 - We starten een visietraject op voor de toekomstige parkeerstrategie in en rond de site SLIM	MJP002545 - Project SLIM studiekosten ruimtelijke onderzoek en technische-financiële analyse, parkeren en herontwikkelingsmogelijkheden	2140007/OMG/0610/ Plannen en studies - in uitvoering/Omgeving/Gebiedsontwikkeling/	AMJP005673 - Overdracht naar 2021	2021	0,00	18.839,47
Stad Turnhout	I	U	BD000006 - Slim en duurzaam ruimtegebruik	AP000042 - Kwalitatief en onderhouden openbaar domein	AC000544 - We werken hydraulische problemen in de riolering weg	MJP000148 - Hydraulisch knelpunt Schorvoort in riool thv Handelsschool - studie	2140000/OMG/0310/ Plannen en studies - aanschaffingswaarde/Omgeving/Beheer van regen- en afvalwater/	AMJP005773 - Overdracht naar 2021	2021	0,00	20.000,00
Stad Turnhout	I	U	BD000006 - Slim en duurzaam ruimtegebruik	AP000042 - Kwalitatief en onderhouden openbaar domein	AC000544 - We werken hydraulische problemen in de riolering weg	MJP001272 - Aanpak pompstation Schorvoort studie	2140007/OMG/0310/ Plannen en studies - in uitvoering/Omgeving/Beheer van regen- en afvalwater/	AMJP005688 - Overdracht naar 2021	2021	20.000,00	22.542,85

Entiteit	Type budget	Soort budget	Beleidsdoestelling	Actieplan	Actie	Raming	Budgetcode	Toelichting wijziging	Jaar	Transactie krediet	Bedrag wijziging
Stad Turnhout	I	U	BD000006 - Slim en duurzaam ruimtegebruik	AP000042 - Kwalitatief en onderhouden openbaar domein	AC000545 - We onderhouden voet- en fietspaden, rijwegen en pleinen	MJP000258 - Structureel onderhoud : asfalt	2240100/OMG/0200/Wegen - slijtlaag/Omgeving/Wegen/	AMJP005745 - Overdracht naar 2021	2021	350.000,00	97.769,60
Stad Turnhout	I	U	BD000006 - Slim en duurzaam ruimtegebruik	AP000042 - Kwalitatief en onderhouden openbaar domein	AC000548 - We onderhouden onze technische installaties (verkeerslichten, fontein,....)	MJP000163 - Herstel kelder fonteininstallatie Zeshoek	2289000/OMG/0200/Overige onroerende infrastructuur/Omgeving/Wegen/	AMJP005769 - Overdracht naar 2021	2021	0,00	45.000,00
Stad Turnhout	I	U	BD000006 - Slim en duurzaam ruimtegebruik	AP000042 - Kwalitatief en onderhouden openbaar domein	AC000549 - We zorgen voor voldoende banken, speel- en rustpunten en veilige verbindingen	MJP000264 - Uitvoeren plan zitbanken in centrum en woonwijken	2250000/OMG/0200/Andere infrastructuur betreffende de wegen/Omgeving/Wegen/	AMJP005744 - Overdracht naar 2021	2021	5.000,00	5.000,00
Stad Turnhout	I	U	BD000006 - Slim en duurzaam ruimtegebruik	AP000042 - Kwalitatief en onderhouden openbaar domein	AC000550 - We zorgen voor de omgevingsaanleg Waterheide – White Star	MJP000403 - Omgevingsaanleg Waterheide - White Star	2240007/BEL/0742/Wegen - grondwerken, verharding - in uitvoering/Beleving/Sportinfrastructuur/	AMJP005725 - Overdracht naar 2021	2021	272.000,00	297.703,93
Stad Turnhout	I	U	BD000006 - Slim en duurzaam ruimtegebruik	AP000042 - Kwalitatief en onderhouden openbaar domein	AC000539 - We voeren een nieuwe meerjarenplanning in voor investeringen in wegen en riolering	MJP000123 - Heizijde (Fonteinstraat - Gasthuishoeve) - riolering	2270007/OMG/0310/Riolering - in uitvoering/Omgeving/Beheer van regen- en afvalwater/	AMJP005782 - Overdracht naar 2021	2021	25.000,00	25.000,00
Stad Turnhout	I	U	BD000006 - Slim en duurzaam ruimtegebruik	AP000042 - Kwalitatief en onderhouden openbaar domein	AC000539 - We voeren een nieuwe meerjarenplanning in voor investeringen in wegen en riolering	MJP000128 - Heraanleg Oostelijke RWA-as - RWA Schoolstraat-Baron Dufourstraat - Studie	2140007/OMG/0310/Plannen en studies - in uitvoering/Omgeving/Beheer van regen- en afvalwater/	AMJP005781 - Overdracht naar 2021	2021	2.000,00	1.345,69
Stad Turnhout	I	U	BD000006 - Slim en duurzaam ruimtegebruik	AP000042 - Kwalitatief en onderhouden openbaar domein	AC000539 - We voeren een nieuwe meerjarenplanning in voor investeringen in wegen en riolering	MJP000130 - Fonteinstraat - studie	2140000/OMG/0200/Plannen en studies - aanschaffingswaarde/Omgeving/Wegen/	AMJP005780 - Overdracht naar 2021	2021	2.000,00	7.964,76
Stad Turnhout	I	U	BD000006 - Slim en duurzaam ruimtegebruik	AP000042 - Kwalitatief en onderhouden openbaar domein	AC000539 - We voeren een nieuwe meerjarenplanning in voor investeringen in wegen en riolering	MJP000132 - Vlamingenstraat & Heilig Hartstraat	2270007/OMG/0310/Riolering - in uitvoering/Omgeving/Beheer van regen- en afvalwater/	AMJP005779 - Overdracht naar 2021	2021	2.000,00	2.000,00
Stad Turnhout	I	U	BD000006 - Slim en duurzaam ruimtegebruik	AP000042 - Kwalitatief en onderhouden openbaar domein	AC000539 - We voeren een nieuwe meerjarenplanning in voor investeringen in wegen en riolering	MJP000134 - erelonen Zilverberkstraat + Leeuwrikstraat	2140000/OMG/0200/Plannen en studies - aanschaffingswaarde/Omgeving/Wegen/	AMJP005778 - Overdracht naar 2021	2021	4.000,00	15.896,53
Stad Turnhout	I	U	BD000006 - Slim en duurzaam ruimtegebruik	AP000042 - Kwalitatief en onderhouden openbaar domein	AC000539 - We voeren een nieuwe meerjarenplanning in voor investeringen in wegen en riolering	MJP000135 - Tichelarijstraat thv woonuitbreiding - studie	2140000/OMG/0310/Plannen en studies - aanschaffingswaarde/Omgeving/Beheer van regen- en afvalwater/	AMJP005777 - Overdracht naar 2021	2021	0,00	5.000,00

Entiteit	Type budget	Soort budget	Beleidsdoestelling	Actieplan	Actie	Raming	Budgetcode	Toelichting wijziging	Jaar	Transactie krediet	Bedrag wijziging
Stad Turnhout	I	U	BD000006 - Slim en duurzaam ruimtegebruik	AP000042 - Kwalitatief en onderhouden openbaar domein	AC000539 - We voeren een nieuwe meerjarenplanning in voor investeringen in wegen en riolering	MJP000146 - Herstelling riool R13 thv Handelsschool - studie	2140000/OMG/0310/ Plannen en studies - aanschaffingswaarde/Omgeving/Beheer van regen- en afvalwater/	AMJP005775 - Overdracht naar 2021	2021	11.000,00	8.000,00
Stad Turnhout	I	U	BD000006 - Slim en duurzaam ruimtegebruik	AP000042 - Kwalitatief en onderhouden openbaar domein	AC000539 - We voeren een nieuwe meerjarenplanning in voor investeringen in wegen en riolering	MJP000150 - Heizijde (Kastelein - Clarissendreef) - studie	2140007/OMG/0200/ Plannen en studies - in uitvoering/Omgeving/Wegen/	AMJP005772 - Overdracht naar 2021	2021	0,00	22.000,00
Stad Turnhout	I	U	BD000006 - Slim en duurzaam ruimtegebruik	AP000042 - Kwalitatief en onderhouden openbaar domein	AC000539 - We voeren een nieuwe meerjarenplanning in voor investeringen in wegen en riolering	MJP000153 - RWA-as Kasteelloop - ring- Stadspark - Studie	2140007/OMG/0310/ Plannen en studies - in uitvoering/Omgeving/Beheer van regen- en afvalwater/	AMJP005771 - Overdracht naar 2021	2021	0,00	13.311,19
Stad Turnhout	I	U	BD000006 - Slim en duurzaam ruimtegebruik	AP000042 - Kwalitatief en onderhouden openbaar domein	AC000539 - We voeren een nieuwe meerjarenplanning in voor investeringen in wegen en riolering	MJP000155 - Aanpak fietspaden industrie fase 2 - studie	2140007/OMG/0200/ Plannen en studies - in uitvoering/Omgeving/Wegen/	AMJP005770 - Overdracht naar 2021	2021	0,00	30.000,00
Stad Turnhout	I	U	BD000006 - Slim en duurzaam ruimtegebruik	AP000042 - Kwalitatief en onderhouden openbaar domein	AC000539 - We voeren een nieuwe meerjarenplanning in voor investeringen in wegen en riolering	MJP000167 - Nonnenstraat - studie	2140007/OMG/0200/ Plannen en studies - in uitvoering/Omgeving/Wegen/	AMJP005768 - Overdracht naar 2021	2021	15.000,00	7.034,96
Stad Turnhout	I	U	BD000006 - Slim en duurzaam ruimtegebruik	AP000042 - Kwalitatief en onderhouden openbaar domein	AC000539 - We voeren een nieuwe meerjarenplanning in voor investeringen in wegen en riolering	MJP000173 - Fietspaden Stwg. op Oosthoven (N12) - Studie + onderhandeling grondenverwerving	2140007/OMG/0200/ Plannen en studies - in uitvoering/Omgeving/Wegen/	AMJP005766 - Overdracht naar 2021	2021	12.000,00	12.000,00
Stad Turnhout	I	U	BD000006 - Slim en duurzaam ruimtegebruik	AP000042 - Kwalitatief en onderhouden openbaar domein	AC000539 - We voeren een nieuwe meerjarenplanning in voor investeringen in wegen en riolering	MJP000174 - heraanleg Driezenstraat - Hofpoort (studie)	2140000/OMG/0200/ Plannen en studies - aanschaffingswaarde/Omgeving/Wegen/	AMJP005765 - Overdracht naar 2021	2021	20.000,00	58.023,53
Stad Turnhout	I	U	BD000006 - Slim en duurzaam ruimtegebruik	AP000042 - Kwalitatief en onderhouden openbaar domein	AC000539 - We voeren een nieuwe meerjarenplanning in voor investeringen in wegen en riolering	MJP000190 - Stwg Merksplas ingang campus St Jozef - wegenis	2241000/OMG/0200/ wegen - grondwerken - verharding - buitengewoon onderhoud/Omgeving/Wegen/	AMJP005762 - Overdracht naar 2021	2021	0,00	100.000,00
Stad Turnhout	I	U	BD000006 - Slim en duurzaam ruimtegebruik	AP000042 - Kwalitatief en onderhouden openbaar domein	AC000539 - We voeren een nieuwe meerjarenplanning in voor investeringen in wegen en riolering	MJP000195 - Aanpak fietspaden industrie fase 2 - deel 2 (riolering)	2270007/OMG/0310/ Riolering - in uitvoering/Omgeving/Beheer van regen- en afvalwater/	AMJP005760 - Overdracht naar 2021	2021	-200.000,00	617.068,73

Entiteit	Type budget	Soort budget	Beleidsdoestelling	Actieplan	Actie	Raming	Budgetcode	Toelichting wijziging	Jaar	Transactie krediet	Bedrag wijziging
Stad Turnhout	I	U	BD000006 - Slim en duurzaam ruimtegebruik	AP000042 - Kwalitatief en onderhouden openbaar domein	AC000539 - We voeren een nieuwe meerjarenplanning in voor investeringen in wegen en riolering	MJP000202 - Fietspaden Stwg. op Zondereigen (N132) - Studie + onderhandeling grondenverwerving	2140007/OMG/0200/ Plannen en studies - in uitvoering/Omgeving/Wegen/	AMJP005759 - Overdracht naar 2021	2021	61.700,00	84.000,00
Stad Turnhout	I	U	BD000006 - Slim en duurzaam ruimtegebruik	AP000042 - Kwalitatief en onderhouden openbaar domein	AC000539 - We voeren een nieuwe meerjarenplanning in voor investeringen in wegen en riolering	MJP000211 - Heizijde (Kastelein - Clarissendreef) - riolering	2270007/OMG/0310/ Riolering - in uitvoering/Omgeving/Beheer van regen- en afvalwater/	AMJP005758 - Overdracht naar 2021	2021	0,00	32.833,65
Stad Turnhout	I	U	BD000006 - Slim en duurzaam ruimtegebruik	AP000042 - Kwalitatief en onderhouden openbaar domein	AC000539 - We voeren een nieuwe meerjarenplanning in voor investeringen in wegen en riolering	MJP000215 - Oostelijke RWA-as - Boomgaardstraat - Tijl en Nelestraat - Studie	2140007/OMG/0310/ Plannen en studies - in uitvoering/Omgeving/Beheer van regen- en afvalwater/	AMJP005756 - Overdracht naar 2021	2021	189.000,00	4.455,78
Stad Turnhout	I	U	BD000006 - Slim en duurzaam ruimtegebruik	AP000042 - Kwalitatief en onderhouden openbaar domein	AC000539 - We voeren een nieuwe meerjarenplanning in voor investeringen in wegen en riolering	MJP000218 - Parkwijk deel 2021-2025 - studie	2140007/OMG/0200/ Plannen en studies - in uitvoering/Omgeving/Wegen/	AMJP005754 - Overdracht naar 2021	2021	30.000,00	30.000,00
Stad Turnhout	I	U	BD000006 - Slim en duurzaam ruimtegebruik	AP000042 - Kwalitatief en onderhouden openbaar domein	AC000539 - We voeren een nieuwe meerjarenplanning in voor investeringen in wegen en riolering	MJP000228 - Aanpak fietspaden industrie fase 2 - deel 1 (riolering)	2270007/OMG/0310/ Riolering - in uitvoering/Omgeving/Beheer van regen- en afvalwater/	AMJP005753 - Overdracht naar 2021	2021	-120.000,00	228.031,92
Stad Turnhout	I	U	BD000006 - Slim en duurzaam ruimtegebruik	AP000042 - Kwalitatief en onderhouden openbaar domein	AC000539 - We voeren een nieuwe meerjarenplanning in voor investeringen in wegen en riolering	MJP000236 - Aanpak fietspaden industrie fase2 - deel 1	2240007/OMG/0200/ Wegen - grondwerken, verharding - in uitvoering/Omgeving/Wegen/	AMJP005750 - Overdracht naar 2021	2021	120.000,00	4.037,56
Stad Turnhout	I	U	BD000006 - Slim en duurzaam ruimtegebruik	AP000042 - Kwalitatief en onderhouden openbaar domein	AC000539 - We voeren een nieuwe meerjarenplanning in voor investeringen in wegen en riolering	MJP000237 - Aanpak fietspaden industrie fase 2 - deel 2	2240007/OMG/0200/ Wegen - grondwerken, verharding - in uitvoering/Omgeving/Wegen/	AMJP005749 - Overdracht naar 2021	2021	200.000,00	117.081,55
Stad Turnhout	I	U	BD000006 - Slim en duurzaam ruimtegebruik	AP000042 - Kwalitatief en onderhouden openbaar domein	AC000539 - We voeren een nieuwe meerjarenplanning in voor investeringen in wegen en riolering	MJP000238 - Heizijde (Kastelein - Clarissendreef) - wegenis	2240007/OMG/0200/ Wegen - grondwerken, verharding - in uitvoering/Omgeving/Wegen/	AMJP005748 - Overdracht naar 2021	2021	0,00	249.905,16
Stad Turnhout	I	U	BD000006 - Slim en duurzaam ruimtegebruik	AP000042 - Kwalitatief en onderhouden openbaar domein	AC000539 - We voeren een nieuwe meerjarenplanning in voor investeringen in wegen en riolering	MJP0002527 - Schoolstraat-Baron Dufourstraat - boven sleuf	2240207/OMG/0310/ Wegen - grondwerken, verharding boven sleuf - in uitvoering/Omgeving/Beheer van regen- en afvalwater/	AMJP005676 - Overdracht naar 2021	2021	0,00	6.000,00

Entiteit	Type budget	Soort budget	Beleidsdoestelling	Actieplan	Actie	Raming	Budgetcode	Toelichting wijziging	Jaar	Transactie krediet	Bedrag wijziging
Stad Turnhout	I	U	BD000006 - Slim en duurzaam ruimtegebruik	AP000042 - Kwalitatief en onderhouden openbaar domein	AC000539 - We voeren een nieuwe meerjarenplanning in voor investeringen in wegen en riolering	MJP002558 - Site Jozef Simonslaan - heraanleg en uitbreiding pleintje	2220100/OMG/0680/ Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - buitengewoon onderhoud + afschrijfbaar aanleg en uitrusting/Omgeving/Groene ruimte/	AMJP005668 - Overdracht naar 2021	2021	0,00	12.000,00
Stad Turnhout	I	U	BD000006 - Slim en duurzaam ruimtegebruik	AP000042 - Kwalitatief en onderhouden openbaar domein	AC000539 - We voeren een nieuwe meerjarenplanning in voor investeringen in wegen en riolering	MJP002730 - Heraanleg N140 Steenweg op Gierle - R13 Raadsherenstraat - grondverwerving centrumzijde - erelonen	2140000/OMG/0200/ Plannen en studies - aanschaffingswaarde/Omgeving/Wegen/	AMJP005662 - Overdracht naar 2021	2021	0,00	5.000,00
Stad Turnhout	I	U	BD000006 - Slim en duurzaam ruimtegebruik	AP000042 - Kwalitatief en onderhouden openbaar domein	AC000540 - We sluiten woningen aan op de riolering volgens het GUP	MJP000187 - Heizijde (Fonteinstraat - Gasthuishoeve) - Studie	2140007/OMG/0200/ Plannen en studies - in uitvoering/Omgeving/Wegen/	AMJP005764 - Overdracht naar 2021	2021	22.000,00	22.000,00
Stad Turnhout	I	U	BD000006 - Slim en duurzaam ruimtegebruik	AP000042 - Kwalitatief en onderhouden openbaar domein	AC000540 - We sluiten woningen aan op de riolering volgens het GUP	MJP000188 - Ontlasting Meirgorenloop - DWA Steenbakkerslaan - studie	2140007/OMG/0200/ Plannen en studies - in uitvoering/Omgeving/Wegen/	AMJP005763 - Overdracht naar 2021	2021	50.000,00	35.000,00
Stad Turnhout	I	U	BD000006 - Slim en duurzaam ruimtegebruik	AP000042 - Kwalitatief en onderhouden openbaar domein	AC000540 - We sluiten woningen aan op de riolering volgens het GUP	MJP000192 - Ontlasting Meirgorenloop - DWA Stoktsestraat-Oude Beersebaan - studie	2140007/OMG/0310/ Plannen en studies - in uitvoering/Omgeving/Beheer van regen- en afvalwater/	AMJP005761 - Overdracht naar 2021	2021	35.000,00	6.500,00
Stad Turnhout	I	U	BD000006 - Slim en duurzaam ruimtegebruik	AP000042 - Kwalitatief en onderhouden openbaar domein	AC000540 - We sluiten woningen aan op de riolering volgens het GUP	MJP000213 - Ontlasting Meirgorenloop - DWA Kluisstraat.	2270007/OMG/0310/ Riolering - in uitvoering/Omgeving/Beheer van regen- en afvalwater/	AMJP005757 - Overdracht naar 2021	2021	7.700,00	20.889,51
Stad Turnhout	I	U	BD000006 - Slim en duurzaam ruimtegebruik	AP000042 - Kwalitatief en onderhouden openbaar domein	AC000540 - We sluiten woningen aan op de riolering volgens het GUP	MJP000217 - Ontlasting Schorvoortloop - DWA Slagmolenstraat-Stwg Zevendonk - studie	2140007/OMG/0310/ Plannen en studies - in uitvoering/Omgeving/Beheer van regen- en afvalwater/	AMJP005755 - Overdracht naar 2021	2021	110.000,00	11.062,31
Stad Turnhout	I	U	BD000006 - Slim en duurzaam ruimtegebruik	AP000042 - Kwalitatief en onderhouden openbaar domein	AC000540 - We sluiten woningen aan op de riolering volgens het GUP	MJP000232 - Ontlasting Meirgorenloop - DWA Stoktsestraat-Oude Beersebaan.	2270007/OMG/0310/ Riolering - in uitvoering/Omgeving/Beheer van regen- en afvalwater/	AMJP005751 - Overdracht naar 2021	2021	29.900,00	2.343,32
Stad Turnhout	I	U	BD000006 - Slim en duurzaam ruimtegebruik	AP000042 - Kwalitatief en onderhouden openbaar domein	AC000540 - We sluiten woningen aan op de riolering volgens het GUP	MJP000246 - Heizijde (Fonteinstraat - Gasthuishoeve) - wegenis	2240007/OMG/0200/ Wegen - grondwerken, verharding - in uitvoering/Omgeving/Wegen/	AMJP005746 - Overdracht naar 2021	2021	150.000,00	150.000,00

Entiteit	Type budget	Soort budget	Beleidsdoestelling	Actieplan	Actie	Raming	Budgetcode	Toelichting wijziging	Jaar	Transactie krediet	Bedrag wijziging
Stad Turnhout	I	U	BD000006 - Slim en duurzaam ruimtegebruik	AP000042 - Kwalitatief en onderhouden openbaar domein	AC000541 - We plaatsen prioritaire IBA's	MJP000147 - Prioritaire IBA's - studie	2140000/OMG/0310/ Plannen en studies - aanschaffingswaarde/Omgeving/Beheer van regen- en afvalwater/	AMJP005774 - Overdracht naar 2021	2021	0,00	20.000,00
Stad Turnhout	I	U	BD000006 - Slim en duurzaam ruimtegebruik	AP000042 - Kwalitatief en onderhouden openbaar domein	AC000543 - We realiseren retentiebekkens voor het hemelwater	MJP000138 - Landschappelijk inrichting bekken Stadspark, De Aa en de verbinding met Parkwijk	2140000/OMG/0319/ Plannen en studies - aanschaffingswaarde/Omgeving/Overig waterbeheer/	AMJP005776 - Overdracht naar 2021	2021	0,00	10.000,00
Stad Turnhout	I	U	BD000006 - Slim en duurzaam ruimtegebruik	AP000042 - Kwalitatief en onderhouden openbaar domein	AC000543 - We realiseren retentiebekkens voor het hemelwater	MJP000169 - Oostelijke RWA-as - Retentiebekken Broekzijde (studie)	2140000/OMG/0310/ Plannen en studies - aanschaffingswaarde/Omgeving/Beheer van regen- en afvalwater/	AMJP005767 - Overdracht naar 2021	2021	0,00	15.825,25
Stad Turnhout	I	U	BD000006 - Slim en duurzaam ruimtegebruik	AP000042 - Kwalitatief en onderhouden openbaar domein	AC000543 - We realiseren retentiebekkens voor het hemelwater	MJP000230 - RWA-as Kasteelloop - Bergbezinkbassin.	2270000/OMG/0310/ Riolering/Omgeving/Beheer van regen- en afvalwater/	AMJP005752 - Overdracht naar 2021	2021	24.400,00	13.556,92
Stad Turnhout	I	U	BD000006 - Slim en duurzaam ruimtegebruik	AP000042 - Kwalitatief en onderhouden openbaar domein	AC000543 - We realiseren retentiebekkens voor het hemelwater	MJP000245 - Oostelijke RWA-as - Retentiebekken Broekzijde grondverwerving.	2204000/OMG/0310/ Terreinen van kunst(bouw)werken - gemeenschapsgoederen/ Omgeving/Beheer van regen- en afvalwater/	AMJP005747 - Overdracht naar 2021	2021	0,00	450.000,00
Stad Turnhout	I	U	BD000007 - Ondernemersvriendelijke stad	AP000043 - Ruimte voor ondernemers	AC000551 - We maken RUP 's op voor toekomstige (her)ontwikkelingen van bedrijventerreinen	MJP002546 - Opmaak ruimtelijke uitvoeringsplannen naar aanleiding van planologische attesten	2140000/OMG/0600/ Plannen en studies - aanschaffingswaarde/Omgeving/Ruimtelijke planning/	AMJP005672 - Overdracht naar 2021	2021	0,00	28.487,60
Stad Turnhout	I	U	BD000007 - Ondernemersvriendelijke stad	AP000043 - Ruimte voor ondernemers	AC000558 - We starten een visietraject op voor de Philips-site	MJP002552 - RUP Philipssite	2140000/OMG/0600/ Plannen en studies - aanschaffingswaarde/Omgeving/Ruimtelijke planning/	AMJP005669 - Overdracht naar 2021	2021	0,00	35.000,00
Stad Turnhout	I	U	BD000008 - Wendbare, open organisatie, dienstverlening op maat	AP000053 - Efficiënt IT-beleid volgens organisatie en doelstellingen	AC000616 - We zorgen voor een gemeenschappelijke basis voor onze kennissystemen.	MJP000612 - aansluiten bij Digitaal Archief Vlaanderen	2410000/BEL/0113/ informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen/ Beleving/Archief/	AMJP005706 - Overdracht naar 2021	2021	10.000,00	6.000,00
Stad Turnhout	I	U	BD000008 - Wendbare, open organisatie, dienstverlening op maat	AP000053 - Efficiënt IT-beleid volgens organisatie en doelstellingen	AC000616 - We zorgen voor een gemeenschappelijke basis voor onze kennissystemen.	MJP000618 - Framework architectuur voor Kennissystemen-Sharepoint-DataWareHouse	2410000/P&O/0114/ informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen/ Personeel en Organisatie/Organisatiebeheersing/	AMJP005701 - Overdracht naar 2021	2021	4.000,00	4.000,00

Entiteit	Type budget	Soort budget	Beleidsdoestelling	Actieplan	Actie	Raming	Budgetcode	Toelichting wijziging	Jaar	Transactie krediet	Bedrag wijziging
Stad Turnhout	I	U	BD000008 - Wendbare, open organisatie, dienstverlening op maat	AP000053 - Efficiënt IT-beleid volgens organisatie en doelstellingen	AC000617 - We bouwen een performante ICT-infrastructuur uit met bijhorende security	MJP000613 - ICT-Infrastructuur basisschool	2410000/BEL/0800/informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen/Beleving/Gewoon basisonderwijs/	AMJP005705 - Overdracht naar 2021	2021	15.000,00	6.047,29
Stad Turnhout	I	U	BD000008 - Wendbare, open organisatie, dienstverlening op maat	AP000053 - Efficiënt IT-beleid volgens organisatie en doelstellingen	AC000617 - We bouwen een performante ICT-infrastructuur uit met bijhorende security	MJP000614 - ICT-Infrastructuur Turnova (SASK en SAWD)	2410000/BEL/0820/informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen/Beleving/Deeltijds kunstonderwijs/	AMJP005704 - Overdracht naar 2021	2021	28.000,00	24.931,94
Stad Turnhout	I	U	BD000008 - Wendbare, open organisatie, dienstverlening op maat	AP000053 - Efficiënt IT-beleid volgens organisatie en doelstellingen	AC000617 - We bouwen een performante ICT-infrastructuur uit met bijhorende security	MJP000616 - ICT-Infrastructuur SHT	2410000/BEL/0810/informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen/Beleving/Gewoon secundair onderwijs/	AMJP005703 - Overdracht naar 2021	2021	51.859,83	34.826,21
Stad Turnhout	I	U	BD000008 - Wendbare, open organisatie, dienstverlening op maat	AP000053 - Efficiënt IT-beleid volgens organisatie en doelstellingen	AC000617 - We bouwen een performante ICT-infrastructuur uit met bijhorende security	MJP000617 - ICT-Infrastructuur (bulk)	2410000/P&O/0119/informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen/	AMJP005702 - Overdracht naar 2021	2021	491.640,17	195.637,00
Stad Turnhout	I	U	BD000008 - Wendbare, open organisatie, dienstverlening op maat	AP000053 - Efficiënt IT-beleid volgens organisatie en doelstellingen	AC000619 - We voorzien een verdere digitalisering en automatisering.	MJP000619 - Digitalisering en automatisering	2410000/P&O/0119/informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen/	AMJP005700 - Overdracht naar 2021	2021	16.735,00	8.524,45
Stad Turnhout	I	U	BD000008 - Wendbare, open organisatie, dienstverlening op maat	AP000053 - Efficiënt IT-beleid volgens organisatie en doelstellingen	AC000620 - We zorgen voor de meest optimale software en staan in voor het onderhoud van de toepassingen	MJP000620 - Software	2410000/P&O/0119/informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen/	AMJP005699 - Overdracht naar 2021	2021	265.600,00	50.000,00
Stad Turnhout	I	U	BD000009 - Basistaken -opdrachten	AP000054 - Slagkrachtige organisatie	AC000621 - We zorgen voor een efficiënt en duurzaam beheer van stedelijke infrastructuur	MJP000657 - Uitbreiding urnevelden (Nazareth?)	2220100/WELZ/0990/Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - buitengewoon onderhoud + afschrijfbaar aanleg en uitrusting/Welzijn/Begraaf plaatsen/	AMJP005696 - Overdracht naar 2021	2021	0,00	100.000,00
Stad Turnhout	I	U	BD000009 - Basistaken -opdrachten	AP000054 - Slagkrachtige organisatie	AC000621 - We zorgen voor een efficiënt en duurzaam beheer van stedelijke infrastructuur	MJP000673 - Herstellen gevel stadskantoor	2210100/P&O/0119/Gebouwen - gemeenschapsgoederen - buitengewoon onderhoud/	AMJP005692 - Overdracht naar 2021	2021	0,00	10.000,00

Entiteit	Type budget	Soort budget	Beleidsdoestelling	Actieplan	Actie	Raming	Budgetcode	Toelichting wijziging	Jaar	Transactie krediet	Bedrag wijziging
Stad Turnhout	I	U	BD000009 - Basistaken -opdrachten	AP000054 - Slagkrachtige organisatie	AC000621 - We zorgen voor een efficiënt en duurzaam beheer van stedelijke infrastructuur	MJP000675 - Betonnen bekisting begraafpark Nazareth	2289000/WELZ/0990/ Overige onroerende infrastructuur/Welzijn/Begraafplaatsen/	AMJP005691 - Overdracht naar 2021	2021	0,00	20.000,00
Stad Turnhout	I	U	BD000009 - Basistaken -opdrachten	AP000054 - Slagkrachtige organisatie	AC000621 - We zorgen voor een efficiënt en duurzaam beheer van stedelijke infrastructuur	MJP002515 - Vernieuwen stookplaats Taxandriamuseum	2210100/BEL/0700/ Gebouwen - gemeenschapsgoederen - buitengewoon onderhoud/Beleving/Museum/	AMJP005684 - Overdracht naar 2021	2021	0,00	7.861,66
Stad Turnhout	I	U	BD000009 - Basistaken -opdrachten	AP000054 - Slagkrachtige organisatie	AC000621 - We zorgen voor een efficiënt en duurzaam beheer van stedelijke infrastructuur	MJP002520 - renovatie Hoeve Den Aard	2610100/AFI/0050/ Gebouwen - Andere MVA - buitengewoon onderhoud/Algemene Financiering/Patrimonium zonder maatschappelijk doel/	AMJP005681 - Overdracht naar 2021	2021	0,00	228.860,50
Stad Turnhout	I	U	BD000009 - Basistaken -opdrachten	AP000054 - Slagkrachtige organisatie	AC000621 - We zorgen voor een efficiënt en duurzaam beheer van stedelijke infrastructuur	MJP002754 - Uitzonderlijk onderhoud en herstel stedelijk patrimonium - begraafplaatsen	2210100/WELZ/0990/ Gebouwen - gemeenschapsgoederen - buitengewoon onderhoud/Welzijn/Begraafplaatsen/	AMJP005660 - Overdracht naar 2021	2021	0,00	10.000,00
Stad Turnhout	I	U	BD000009 - Basistaken -opdrachten	AP000054 - Slagkrachtige organisatie	AC000621 - We zorgen voor een efficiënt en duurzaam beheer van stedelijke infrastructuur	MJP002769 - Uitzonderlijk onderhoud en herstel stedelijk patrimonium - secundair onderwijs	2210100/BEL/0810/ Gebouwen - gemeenschapsgoederen - buitengewoon onderhoud/Beleving/Gewoon secundair onderwijs/	AMJP005659 - Overdracht naar 2021	2021	0,00	9.489,61
Stad Turnhout	I	U	BD000009 - Basistaken -opdrachten	AP000054 - Slagkrachtige organisatie	AC000622 - We zorgen voor een efficiënt en duurzaam beheer van de stedelijke werking	MJP000667 - Aankoop en vervanging van de technische werktuigen	2300000/P&O/0119/ Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen/ Personeel en Organisatie/Overige algemene diensten/	AMJP005695 - Overdracht naar 2021	2021	25.000,00	2.268,83
Stad Turnhout	I	U	BD000009 - Basistaken -opdrachten	AP000054 - Slagkrachtige organisatie	AC000622 - We zorgen voor een efficiënt en duurzaam beheer van de stedelijke werking	MJP000670 - Aankoop vrachtwagens en grote machines	2430000/OMG/0200/ Rollend materieel - gemeenschapsgoederen/ Omgeving/Wegen/	AMJP005694 - Overdracht naar 2021	2021	36.026,10	512.369,90
Stad Turnhout	I	U	BD000009 - Basistaken -opdrachten	AP000054 - Slagkrachtige organisatie	AC000622 - We zorgen voor een efficiënt en duurzaam beheer van de stedelijke werking	MJP000671 - Aankoop bestel-, persoon- en terreinwagens	2430000/P&O/0119/ Rollend materieel - gemeenschapsgoederen/ Personeel en Organisatie/Overige algemene diensten/	AMJP005693 - Overdracht naar 2021	2021	223.973,90	213.000,00

Entiteit	Type budget	Soort budget	Beleidsdoestelling	Actieplan	Actie	Raming	Budgetcode	Toelichting wijziging	Jaar	Transactie krediet	Bedrag wijziging
Stad Turnhout	I	U	BD000009 - Basistaken - opdrachten	AP000055 - Beleidsgerichte clusters continueren	AC000636 - We verzamelen, bewaren, bestuderen en ontsluiten het erfgoed van Turnhout en de Antw. Kempen	MJP002548 - Aanpassingswerken depot Speelkaartmuseum 3e verdieping	2210100/BEL/0700/ Gebouwen - gemeenschapsgoederen - buitengewoon onderhoud/Beleving/Musea/	AMJP005671 - Overdracht naar 2021	2021	0,00	6.426,39
Stad Turnhout	I	U	BD000009 - Basistaken - opdrachten	AP000055 - Beleidsgerichte clusters continueren	AC000637 - We zorgen voor een duurzame woon- en leefomgeving	MJP000483 - Renovatie monument Zegeplein	2700100/BEL/0720/ Onroerend erfgoed - buitengewoon onderhoud/Beleving/Monumentenzorg/	AMJP005720 - Overdracht naar 2021	2021	7.660,00	44.819,08
Stad Turnhout	I	U	BD000009 - Basistaken - opdrachten	AP000055 - Beleidsgerichte clusters continueren	AC000638 - We installeren een duurzaam ondernemersvriendelijk klimaat	MJP002517 - Gevelrenovatiepremies handelspanden (gesubsidieerd)	6640001/OMG/0500/ Gevelrenovatiepremie handelspanden/Omgeving /Handel en middenstand/	AMJP005682 - Overdracht naar 2021	2021	-1.056,70	116.326,70
Stad Turnhout	I	U	BD000009 - Basistaken - opdrachten	AP000055 - Beleidsgerichte clusters continueren	AC000639 - We ondersteunen onze maatschappelijke partners	MJP002407 - Investeringsstoelager kerkraden	6640000/P&O/0790/ Toegestane investeringssubsidies/Personeel en Organisatie/Erediensten/	AMJP005687 - Overdracht naar 2021	2021	0,00	4.666,30
Stad Turnhout	I	U	BD000009 - Basistaken - opdrachten	AP000055 - Beleidsgerichte clusters continueren	AC000627 - We voeren een geïntegreerd veiligheids- en preventiebeleid	MJP000655 - Investeringsbijdrage politiezone	6640000/P&O/0400/ Toegestane investeringssubsidies/Personeel en Organisatie/Politiedienst/	AMJP005697 - Overdracht naar 2021	2021	178.458,00	174.959,00
Stad Turnhout	I	U	BD000009 - Basistaken - opdrachten	AP000055 - Beleidsgerichte clusters continueren	AC000630 - We organiseren basis- en secundair onderwijs	MJP002934 - Herstelling verlichting nabij korfbalveld en fitnesspark SHT	2220100/BEL/0810/ Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - buitengewoon onderhoud + afschrijfbaar aanleg en uitrusting/Beleving/Gewoon secundair onderwijs/	AMJP005658 - Overdracht naar 2021	2021	0,00	5.500,00
Stad Turnhout	I	O	BD000001 - Sociaal beleid voor iedereen	AP000007 - Inclusieve aanpak voor gelijke onderwijskansen	AC000088 - We bouwen verder aan de kunstencampus op Turnova site (oa renovatie van het Monument)	MJP002629 - restauratiesubsidie monument Turnova	4951000/BEL/0820/ Vorderingen wegens investeringssubsidies in kapitaal die binnen het jaar vervallen/Beleving/Deeltijds kunstonderwijs/	AMJP005663 - Overdracht naar 2021	2021	0,00	414.917,68
Stad Turnhout	I	O	BD000006 - Slim en duurzaam ruimtegebruik	AP000041 - Open ruimte	AC000520 - We werken het project Turnova af	MJP001268 - investeringssubsidie van het stadsvernieuwingsfonds ivm Turnova	4951000/OMG/0610/ Vorderingen wegens investeringssubsidies in kapitaal die binnen het jaar vervallen/Omgeving/Gebiedsontwikkeling/	AMJP005689 - Overdracht naar 2021	2021	0,00	320.000,00

Entiteit	Type budget	Soort budget	Beleidsdoestelling	Actieplan	Actie	Raming	Budgetcode	Toelichting wijziging	Jaar	Transactie krediet	Bedrag wijziging
Stad Turnhout	I	O	BD000006 - Slim en duurzaam ruimtegebruik	AP000042 - Kwalitatief en onderhouden openbaar domein	AC000539 - We voeren een nieuwe meerjarenplanning in voor investeringen in wegen en riolering	MJP000282 - RWA-as Kasteelloop - Kasteelloop ringstadspark.	4951000/OMG/0310/ Vorderingen wegens investeringssubsidies in kapitaal die binnen het jaar vervallen/Omgeving/Beheer van regen- en afvalwater/	AMJP005743 - Overdracht naar 2021	2021	0,00	288.000,00
Stad Turnhout	I	O	BD000006 - Slim en duurzaam ruimtegebruik	AP000042 - Kwalitatief en onderhouden openbaar domein	AC000539 - We voeren een nieuwe meerjarenplanning in voor investeringen in wegen en riolering	MJP000283 - Subsidie Riolering fietspaden industrie fase 2 - deel1	4951000/OMG/0310/ Vorderingen wegens investeringssubsidies in kapitaal die binnen het jaar vervallen/Omgeving/Beheer van regen- en afvalwater/	AMJP005742 - Overdracht naar 2021	2021	60.000,00	240.000,00
Stad Turnhout	I	O	BD000009 - Basistaken -opdrachten	AP000054 - Slagkrachtige organisatie	AC000646 - We verkopen onroerend patrimonium	MJP002959 - Verkoop woning Laguitstraat 67	2610000/AFI/0050/ Gebouwen - Andere MVA/Algemene Financiering/Patrimonium zonder maatschappelijk doel/	AMJP005657 - Overdracht naar 2021	2021	0,00	100.000,00
Stad Turnhout	I	O	BD000009 - Basistaken -opdrachten	AP000055 - Beleidsgerichte clusters continueren	AC000637 - We zorgen voor een duurzame woon- en leefomgeving	MJP001254 - Beheersplan monument Zegeplein - inkomsten vanuit subsidies Vlaanderen	4951000/BEL/0720/ Vorderingen wegens investeringssubsidies in kapitaal die binnen het jaar vervallen/Beleving/Monumentenzorg/	AMJP005690 - Overdracht naar 2021	2021	0,00	36.235,20

ENTITEIT	TYPE BUDGET	SOORT BUDGET	2021	TOTAAL MJP 2021-2025
Stad Turnhout				
	Investering			
		Uitgave	10.104.703,08	10.104.703,08
		Ontvangst	1.399.152,88	1.399.152,88
	TOTAAL	Uitgave	10.104.703,08	10.104.703,08
		Ontvangst	1.399.152,88	1.399.152,88
		Resultaat	-8.705.550,20	-8.705.550,20
Stad Turnhout, OCMW Turnhout				
	Investering			
		Uitgave	10.104.703,08	10.104.703,08
		Ontvangst	1.399.152,88	1.399.152,88
	TOTAAL	Uitgave	10.104.703,08	10.104.703,08
		Ontvangst	1.399.152,88	1.399.152,88
		Resultaat	-8.705.550,20	-8.705.550,20

Motivering van de wijzigingen van het meerjarenplan

OCMW Turnhout (Campus Blairon 200, 2300 Turnhout)

Entiteit	Type budget	Soort budget	Beleidsdoestelling	Actieplan	Actie	Raming	Budgetcode	Toelichting wijziging	Jaar	Transactie krediet	Bedrag wijziging
OCMW Turnhout	I	U	BD000009 - Basistaken -opdrachten	AP000054 - Slagkrachtige organisatie	AC000621 - We zorgen voor een efficiënt en duurzaam beheer van stedelijke infrastructuur	MJP000674 - ereloon poortgebouw, dak infirmerie, kapel + informatieborden overdragen van 2019	2700000/AFI/0050/ Onroerend erfgoed/Algemene Financiering/Patrimonium zonder maatschappelijk doel/	AMJP006073 - AMJP 2- 2021: overdracht budget vanuit 2020.	2021	0,00	8.500,00
OCMW Turnhout	I	U	BD000009 - Basistaken -opdrachten	AP000054 - Slagkrachtige organisatie	AC000621 - We zorgen voor een efficiënt en duurzaam beheer van stedelijke infrastructuur	MJP000676 - renovatie Renier Sniederstr 75	2210000/WELZ/0900/ Gebouwen - gemeenschapsgoederen/ Welzijn/Sociale bijstand/	AMJP006074 - AMJP 2- 2021: overdracht vanuit 2020.	2021	0,00	80.000,00
OCMW Turnhout	I	U	BD000009 - Basistaken -opdrachten	AP000054 - Slagkrachtige organisatie	AC000621 - We zorgen voor een efficiënt en duurzaam beheer van stedelijke infrastructuur	MJP001250 - Infoborden begijnhof	2700000/AFI/0050/ Onroerend erfgoed/Algemene Financiering/Patrimonium zonder maatschappelijk doel/	AMJP006076 - AMJP 2- 2021: overdracht budget vanuit 2020.	2021	0,00	30.000,00
OCMW Turnhout	I	U	BD000009 - Basistaken -opdrachten	AP000054 - Slagkrachtige organisatie	AC000621 - We zorgen voor een efficiënt en duurzaam beheer van stedelijke infrastructuur	MJP001251 - Restauratiedossier dakgoten Kapel	2700000/AFI/0050/ Onroerend erfgoed/Algemene Financiering/Patrimonium zonder maatschappelijk doel/	AMJP006077 - AMJP 2- 2021: overdracht budget 2020	2021	0,00	7.500,00
OCMW Turnhout	I	U	BD000009 - Basistaken -opdrachten	AP000054 - Slagkrachtige organisatie	AC000621 - We zorgen voor een efficiënt en duurzaam beheer van stedelijke infrastructuur	MJP002574 - Instandhoudingswerken huurwoningen Begijnhof	2700100/AFI/0050/ Onroerend erfgoed - buitengewoon onderhoud/Algemene Financiering/Patrimonium zonder maatschappelijk doel/	AMJP006078 - AMJP 2- 2021: overdracht budget 2020.	2021	0,00	13.332,05
OCMW Turnhout	I	U	BD000009 - Basistaken -opdrachten	AP000054 - Slagkrachtige organisatie	AC000621 - We zorgen voor een efficiënt en duurzaam beheer van stedelijke infrastructuur	MJP002575 - Meubilair welzijns-campus ism CAW	2400000/WELZ/0900/ Meubilair - gemeenschapsgoederen/ Welzijn/Sociale bijstand/	AMJP006079 - AMJP 2- 2021: overdracht budget 2020.	2021	0,00	6.408,30
OCMW Turnhout	I	U	BD000009 - Basistaken -opdrachten	AP000054 - Slagkrachtige organisatie	AC000621 - We zorgen voor een efficiënt en duurzaam beheer van stedelijke infrastructuur	MJP002667 - LOI en doorgangswoningen - renovatiekosten	2291100/OMG/0930/ Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa - buitengewoon onderhoud/Omgeving/Sociale huisvesting/	AMJP006080 - AMJP 2- 2021: overdracht budget 2020.	2021	0,00	267.177,84



14. Verwijzing naar bijkomende documentatie

De documentatie biedt de raadsleden achtergrondinformatie bij de jaarrekening. De raad moet er niet over beslissen. De wijze van terbeschikkingstelling wordt vastgelegd in het huishoudelijk reglement.

De documentatie bij de jaarrekening bevat minstens volgende onderdelen:

1. Het overzicht van alle beleidsdoelstellingen die in de jaarrekening zijn opgenomen met bijhorende actieplannen en acties, telkens met de bijbehorende ontvangsten en uitgaven
2. Een overzicht van de toegestane werkings- en investeringssubsidies voor het boekjaar in kwestie
3. Een overzicht van de beleidsvelden per beleidsdomein
4. Een overzicht van de verbonden entiteiten
5. Een overzicht van de personeelsinzet
6. Een overzicht van de opbrengst per belastingsoort

De documentatie kan u digitaal terugvinden op de website <https://www.turnhout.be/smj-p-lokaal-bestuur-stad-en-ocmw>

De raadsleden ontvangen de bijkomende documentatie digitaal samen met de beleidsdocumenten.

