

Stad en OCMW Turnhout
Campus Blairon 200
2300 Turnhout
Stad 0207 533 082
OCMW 0212 175 721
NIS-code 13040



AANPASSING MEERJARENPLAN 2020-2025 (4-2022) STAD & OCMW TURNHOUT

Waarnemend algemeen directeur Anja Antonissen
Financieel directeur Anke Hendrickx





Inhoud

Inleiding

Strategische nota

Financiële nota

1. Schema M1 - financiële doelstellingenplan
2. Schema M2 - staat van het financieel evenwicht
3. Schema M3 - overzicht van de kredieten

Toelichting bij de aanpassing van het meerjarenplan

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. Motivering van de wijzigingen
 - 5.1. Algemeen
 - 5.2. Corona
 - 5.3. Herstelplan-na-corona
 - 5.4. Andere wijzigingen
 - 5.5. Overdracht gedeeltes van kredieten voor investeringen van 2021 naar 2022
 - 5.6. Verwerking budgettair resultaat van het boekjaar 2021
6. Overzicht van de financiële risico's
7. Beschrijving van de gekozen grondslagen en assumpties
8. Verwijzing naar bijkomende documentatie





Inleiding

De aanpassing van het meerjarenplan is één van de beleidsrapporten die in het decreet lokaal bestuur zijn gedefinieerd. Minstens een keer per jaar wordt het meerjarenplan aangepast, waarbij in elk geval de kredieten voor het volgende boekjaar worden vastgesteld. Als dat nodig is, kunnen daarbij ook de kredieten voor het lopende boekjaar worden aangepast. Daarnaast kan het meerjarenplan, als dat nodig is, ook worden aangepast om alleen de kredieten van het lopende boekjaar aan te passen.

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.

Stad Turnhout kiest ervoor om twee aanpassingen per jaar te voorzien. Bij de eerste aanpassing in het voorjaar worden enkel wijzigingen aan het lopende jaar toegestaan en wordt het resultaat van de vastgestelde jaarrekening van het vorige boekjaar verwerkt. Bij de tweede aanpassing in het najaar worden alle kredieten meegenomen in de jaarlijkse budgetoefening, worden de kredieten voor het volgende jaar vastgesteld en de ramingen voor de daaropvolgende jaren bijgesteld.

De periode van het meerjarenplan blijft steeds de periode (2020-2025), maar de financiële nota beschrijft altijd de financiële consequenties van ten minste drie toekomstige boekjaren. De aanpassingen van het meerjarenplan worden steeds doorgenummerd. Voor de duidelijkheid voegen we na de nummering ook het lopende boekjaar toe.

Deze aanpassing van het meerjarenplan krijgt het volgnummer AMJP 4-2022. In deze aanpassing worden enkel kredieten van het lopende boekjaar 2022 aangepast, wordt het rekeningresultaat van het boekjaar 2021 verwerkt en is de overdracht van de gedeelten van de kredieten voor investeringen en financiering van het jaar 2021 naar het jaar 2022 zichtbaar in de schema's.

Een aanpassing van het meerjarenplan bevat al de volgende onderdelen:

- De wijzigingen van de strategische nota
- Het aangepaste financiële doelstellingenplan (schema M1)
- De aangepaste staat van het financieel evenwicht (schema M2)
- Het aangepaste overzicht van de kredieten (schema M3)
- Een aangepaste toelichting
- Een motivering van de wijzigingen





Strategische nota

De strategische nota bevat minstens al de volgende elementen:

- Per beleidsdoelstelling waar de prioritaire actieplannen in kaderen, de omschrijving van de beleidsdoelstelling en van de prioritaire actieplannen
- Per beleidsdoelstelling waar de prioritaire actieplannen in kaderen en per prioritair actieplan, de verwachte ontvangsten en uitgaven voor exploitatie, investeringen en financiering, voor elk jaar waarop het meerjarenplan betrekking heeft
- Per beleidsdoelstelling waar de prioritaire actieplannen in kaderen, het totaal van de verwachte ontvangsten en uitgaven voor exploitatie, investeringen en financiering, voor de niet-prioritaire actieplannen voor elk jaar waarop het meerjarenplan betrekking heeft
- Het overzicht van de beleidsdoelstellingen waarin geen prioritaire actieplannen kaderen
- Een verwijzing naar de plaats waar het overzicht ter beschikking staat met de omschrijving van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties en de bijbehorende ramingen van ontvangsten en uitgaven die zijn opgenomen in het meerjarenplan

Voor de jaren 2020 en 2021 zijn de cijfers de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven.

Voor de jaren 2022 tot en met 2025 zijn de cijfers de geraamde ontvangsten en uitgaven.

Bij de aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025 (4-2022) worden geen aanpassingen aan het doelstellingenkader uitgevoerd.





SN: Strategische Nota

2020-2025

Journalvolnummers: 112212

Stad Turnhout (0207.533.082)
Campus Blairon 200, 2300 Turnhout
Waarnemend algemeen directeur: Anja Antonissen

OCMW Turnhout (0212.175.721)
Campus Blairon 200, 2300 Turnhout
Financieel directeur: Anke Hendrickx

Prioritaire Lokaal bestuur: 1

STAD / OCMW / AGB TURNHOUT

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	105.122.817	115.937.322	140.893.795	118.589.919	122.233.085	124.070.636
Ontvangsten	118.868.617	124.136.306	126.488.432	126.587.127	128.069.527	129.186.647
Saldo	13.745.800	8.198.984	-14.405.363	7.997.207	5.836.442	5.116.012
Investerings						
Uitgaven	19.140.439	11.048.363	35.425.848	27.148.643	19.307.206	17.569.201
Ontvangsten	4.082.151	1.321.196	5.735.865	4.863.335	1.775.300	7.808.122
Saldo	-15.058.288	-9.727.167	-29.689.983	-22.285.308	-17.531.906	-9.761.079
Financiering						
Uitgaven	1.975.341	1.825.623	2.409.624	3.074.639	3.556.653	4.182.124
Ontvangsten	4.061.323	1.213.669	33.351.698	18.542.151	14.488.391	10.452.656
Saldo	2.085.982	-611.954	30.942.074	15.467.512	10.931.738	6.270.532

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	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	12.372.272	12.943.439	16.348.579	15.960.033	16.279.814	16.391.433
Ontvangsten	13.372.361	11.893.451	13.433.313	13.071.353	13.343.793	13.438.354
Saldo	1.000.089	-1.049.988	-2.915.266	-2.888.680	-2.936.021	-2.953.079
Investerings						
Uitgaven	3.115.928	1.526.923	1.052.312	2.001.737	79.550	79.550
Ontvangsten	881.663	0	534.549	0	0	0
Saldo	-2.234.264	-1.526.923	-517.764	-2.001.737	-79.550	-79.550
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

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	257.170	180.116	387.088	298.398	302.580	306.846
Ontvangsten	2.367	0	0	0	0	0
Saldo	-254.803	-180.116	-387.088	-298.398	-302.580	-306.846
Investerings						
Financiering						

Prioritair actieplan: AP000003

We ontwikkelen een sterk strategisch plan om armoede te bestrijden

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	10.236.659	10.147.721	13.005.008	12.653.701	12.950.323	13.024.710
Ontvangsten	13.067.476	11.271.508	12.868.922	12.935.241	13.279.548	13.395.007
Saldo	2.830.818	1.123.787	-136.086	281.540	329.224	370.297
Investerings						
Uitgaven	3.353	-1.100	37.539	14.550	14.550	14.550
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-3.353	1.100	-37.539	-14.550	-14.550	-14.550
Financiering						

Prioritair actieplan: AP000007

We werken aan een inclusieve aanpak voor gelijke onderwijskansen

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	247.980	317.517	421.690	359.340	364.665	371.665
Ontvangsten	6.620	208.832	220.155	27.075	27.075	5.723
Saldo	-241.360	-108.686	-201.535	-332.265	-337.590	-365.943
Investerings						
Uitgaven	3.087.033	1.410.124	501.571	1.450.150	0	0
Ontvangsten	881.663	0	534.549	0	0	0
Saldo	-2.205.370	-1.410.124	32.978	-1.450.150	0	0
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

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	1.945	110.967	90.000	90.000	89.250	89.250
Ontvangsten	0	3.600	12.500	12.500	12.500	12.500
Saldo	-1.945	-107.367	-77.500	-77.500	-76.750	-76.750
Investerings						
Financiering						

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	1.628.518	2.187.118	2.444.793	2.558.593	2.572.996	2.598.962
Ontvangsten	295.897	409.511	331.736	96.537	24.671	25.124
Saldo	-1.332.621	-1.777.606	-2.113.057	-2.462.056	-2.548.325	-2.573.838
Investerings						
Uitgaven	25.541	117.899	513.202	537.037	65.000	65.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-25.541	-117.899	-513.202	-537.037	-65.000	-65.000
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	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	3.397.416	3.647.654	4.081.870	4.061.885	3.922.390	4.038.292
Ontvangsten	168.790	201.831	967.328	783.356	478.421	478.486
Saldo	-3.228.627	-3.445.823	-3.114.542	-3.278.529	-3.443.970	-3.559.806
Investerings						
Uitgaven	494.514	467.617	5.754.781	1.288.201	2.650.616	9.850.516
Ontvangsten	259.800	0	863.394	0	0	1.170.000
Saldo	-234.714	-467.617	-4.891.387	-1.288.201	-2.650.616	-8.680.516
Financiering						
Uitgaven	0	493	5.000	5.000	5.000	5.000
Ontvangsten	299.349	549.349	299.349	299.349	299.349	299.349
Saldo	299.349	548.856	294.349	294.349	294.349	294.349

Prioritair actieplan: AP000016

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

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	52.829	88.709	112.353	112.353	110.753	110.753
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-52.829	-88.709	-112.353	-112.353	-110.753	-110.753
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

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	87.488	67.088	173.367	107.150	102.043	102.043
Ontvangsten	80	0	200.800	200.800	200.800	200.800
Saldo	-87.408	-67.088	27.433	93.650	98.758	98.758
Investerings						
Uitgaven	0	0	60.000	100.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-60.000	-100.000	0	0
Financiering						

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	3.257.100	3.491.857	3.796.151	3.842.382	3.709.595	3.825.497
Ontvangsten	168.710	201.831	766.528	582.556	277.621	277.686
Saldo	-3.088.390	-3.290.026	-3.029.622	-3.259.826	-3.431.975	-3.547.811
Investerings						
Uitgaven	494.514	467.617	5.694.781	1.188.201	2.650.616	9.850.516
Ontvangsten	259.800	0	863.394	0	0	1.170.000
Saldo	-234.714	-467.617	-4.831.387	-1.188.201	-2.650.616	-8.680.516
Financiering						
Uitgaven	0	493	5.000	5.000	5.000	5.000
Ontvangsten	299.349	549.349	299.349	299.349	299.349	299.349
Saldo	299.349	548.856	294.349	294.349	294.349	294.349

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	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	34.446	51.831	80.388	76.180	72.871	72.871
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-34.446	-51.831	-80.388	-76.180	-72.871	-72.871
Investerings						
Financiering						

Prioritair actieplan: AP000026

We bouwen het preventief veiligheidsbeleid verder uit

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	34.446	51.831	80.388	76.180	72.871	72.871
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-34.446	-51.831	-80.388	-76.180	-72.871	-72.871
Investerings						
Financiering						

Prioritair actieplan: AP000027

We maken werk van een integraal veiligheidsbeleid

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	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	55.848	125.596	113.766	67.950	82.330	68.080
Ontvangsten	25.221	28.608	0	0	0	0
Saldo	-30.627	-96.988	-113.766	-67.950	-82.330	-68.080
Investerings						
Uitgaven	253.820	93.554	583.633	48.500	48.500	48.500
Ontvangsten	0	0	0	150.000	150.000	3.000.000
Saldo	-253.820	-93.554	-583.633	101.500	101.500	2.951.500
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

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	55.848	125.596	113.766	67.950	82.330	68.080
Ontvangsten	25.221	28.608	0	0	0	0
Saldo	-30.627	-96.988	-113.766	-67.950	-82.330	-68.080
Investerings						
Uitgaven	253.820	93.554	583.633	48.500	48.500	48.500
Ontvangsten	0	0	0	150.000	150.000	3.000.000
Saldo	-253.820	-93.554	-583.633	101.500	101.500	2.951.500
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	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	2.757.644	2.836.210	3.984.025	3.544.732	3.558.606	3.498.176
Ontvangsten	792.817	1.000.955	1.036.300	1.132.300	1.162.300	1.122.300
Saldo	-1.964.827	-1.835.255	-2.947.725	-2.412.432	-2.396.306	-2.375.876
Investerings						
Uitgaven	3.224.781	2.103.667	2.117.390	589.522	421.724	246.466
Ontvangsten	131.349	0	276.523	100.000	0	0
Saldo	-3.093.432	-2.103.667	-1.840.867	-489.522	-421.724	-246.466
Financiering						

Prioritair actieplan: AP000029

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

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	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	847.882	840.367	1.055.240	877.163	874.861	875.295
Ontvangsten	477.040	572.123	530.000	530.000	530.000	530.000
Saldo	-370.842	-268.244	-525.240	-347.163	-344.861	-345.295
Investerings						
Uitgaven	0	67.373	524.183	158.800	98.800	98.800
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-67.373	-524.183	-158.800	-98.800	-98.800
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

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	220.656	246.632	335.000	215.500	210.000	220.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-220.656	-246.632	-335.000	-215.500	-210.000	-220.000
Investerings						
Financiering						

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	1.689.106	1.749.211	2.593.785	2.452.069	2.473.745	2.402.881
Ontvangsten	315.777	428.832	506.300	602.300	632.300	592.300
Saldo	-1.373.329	-1.320.379	-2.087.485	-1.849.769	-1.841.445	-1.810.581
Investerings						
Uitgaven	3.224.781	2.036.293	1.593.207	430.722	322.924	147.666
Ontvangsten	131.349	0	276.523	100.000	0	0
Saldo	-3.093.432	-2.036.293	-1.316.684	-330.722	-322.924	-147.666
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	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	1.506.204	1.817.271	2.046.448	1.775.089	1.647.758	1.568.032
Ontvangsten	15.675	199.586	343.832	619.433	517.190	528.891
Saldo	-1.490.530	-1.617.686	-1.702.616	-1.155.656	-1.130.568	-1.039.141
Investerings						
Uitgaven	8.657.386	3.156.584	16.658.496	15.971.448	11.957.249	4.349.148
Ontvangsten	2.744.806	600.174	2.096.915	3.983.335	1.117.300	1.768.417
Saldo	-5.912.580	-2.556.410	-14.561.580	-11.988.113	-10.839.949	-2.580.731
Financiering						
Uitgaven	147	201.483	342.062	338.189	382.466	426.743
Ontvangsten	2.388.700	145.751	1.574.515	860.133	860.133	860.133
Saldo	2.388.553	-55.732	1.232.452	521.944	477.667	433.390

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

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	111.964	113.592	354.787	338.500	247.300	217.300
Ontvangsten	3.750	0	252.333	402.000	402.000	402.000
Saldo	-108.214	-113.592	-102.454	63.500	154.700	184.700
Investerings						
Uitgaven	0	40.765	516.825	572.450	1.076.850	339.650
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-40.765	-516.825	-572.450	-1.076.850	-339.650
Financiering						

Prioritair actieplan: AP000042

We investeren in een kwalitatief en goed onderhouden openbaar domein

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	1.267.744	1.603.152	1.216.136	1.209.435	1.202.204	1.204.728
Ontvangsten	9.020	173.780	86.499	134.446	110.190	121.891
Saldo	-1.258.724	-1.429.372	-1.129.637	-1.074.989	-1.092.014	-1.082.837
Investerings						
Uitgaven	7.700.441	3.013.876	12.551.378	13.298.550	10.855.099	3.274.723
Ontvangsten	2.744.806	561.654	942.315	3.693.629	1.095.900	714.400
Saldo	-4.955.635	-2.452.222	-11.609.063	-9.604.922	-9.759.199	-2.560.323
Financiering						
Uitgaven	147	201.483	342.062	338.189	382.466	426.743
Ontvangsten	2.388.700	145.751	1.574.515	860.133	860.133	860.133
Saldo	2.388.553	-55.732	1.232.452	521.944	477.667	433.390

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	126.497	100.527	475.525	227.154	198.254	146.004
Ontvangsten	2.905	25.805	5.000	82.987	5.000	5.000
Saldo	-123.592	-74.722	-470.525	-144.167	-193.254	-141.004
Investerings						
Uitgaven	956.945	101.943	3.590.292	2.100.447	25.300	734.775
Ontvangsten	0	38.520	1.154.600	289.706	21.400	1.054.017
Saldo	-956.945	-63.423	-2.435.692	-1.810.741	-3.900	319.242
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	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	65.148	120.507	250.812	129.500	125.525	125.525
Ontvangsten	56.516	13.223	106.348	3.000	3.000	3.000
Saldo	-8.633	-107.284	-144.464	-126.500	-122.525	-122.525
Investerings						
Uitgaven	22.983	121.207	169.279	87.300	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-22.983	-121.207	-169.279	-87.300	0	0
Financiering						

Prioritair actieplan: AP000045

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	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	7.653	79.980	32.500	32.125	32.125
Ontvangsten	0	1.186	2.348	0	0	0
Saldo	0	-6.467	-77.632	-32.500	-32.125	-32.125
Investerings						
Uitgaven	0	70.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-70.000	0	0	0	0
Financiering						

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	65.148	112.854	170.832	97.000	93.400	93.400
Ontvangsten	56.516	12.037	104.000	3.000	3.000	3.000
Saldo	-8.633	-100.817	-66.832	-94.000	-90.400	-90.400
Investerings						
Uitgaven	22.983	51.207	169.279	87.300	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-22.983	-51.207	-169.279	-87.300	0	0
Financiering						

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen:

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	84.933.839	94.394.814	113.987.907	92.974.550	96.543.791	98.308.227
Ontvangsten	104.437.238	110.798.652	110.601.310	110.977.685	112.564.823	113.615.617
Saldo	19.503.399	16.403.838	-3.386.596	18.003.135	16.021.032	15.307.390
Investerings						
Uitgaven	3.371.028	3.578.813	9.089.957	7.161.935	4.149.567	2.995.021
Ontvangsten	64.533	721.022	1.964.485	630.000	508.000	1.869.705
Saldo	-3.306.495	-2.857.791	-7.125.473	-6.531.935	-3.641.567	-1.125.316
Financiering						
Uitgaven	1.975.193	1.623.646	2.062.562	2.731.450	3.169.187	3.750.381
Ontvangsten	1.373.273	518.568	31.477.834	17.382.669	13.328.909	9.293.174
Saldo	-601.920	-1.105.078	29.415.272	14.651.219	10.159.722	5.542.793

Niet-prioritaire Lokaal bestuur

Geen niet-prioritaire Lokaal bestuur

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



Financiële nota

De financiële nota van de aanpassing van het meerjarenplan bestaat uit volgende onderdelen:

1. Het financiële doelstellingenplan (schema M1)
2. De staat van het financieel evenwicht (schema M2)
3. Het overzicht van de kredieten (schema M3)

Voor de jaren 2020 en 2021 zijn de cijfers de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven.

Voor de jaren 2022 tot en met 2025 zijn de cijfers de geraamde ontvangsten en uitgaven.

1. Schema M1 - financiële doelstellingenplan

Het financiële doelstellingenplan bevat al de volgende elementen voor elk jaar waarop het meerjarenplan betrekking heeft:

- De verwachte ontvangsten en uitgaven per beleidsdoelstelling waar de prioritaire actieplannen in kaderen
- De verwachte ontvangsten en uitgaven van de beleidsdoelstellingen waar geen prioritaire actieplannen in kaderen
- De verwachte ontvangsten en uitgaven waar geen beleidsdoelstellingen voor werden geformuleerd (niet van toepassing voor Stad Turnhout)





M1: Financieel doelstellingenplan

2020-2025

Journalvolnummers: 112212

Stad Turnhout (0207.533.082)

Campus Blairon 200, 2300 Turnhout

Waarnemend algemeen directeur: Anja Antonissen

OCMW Turnhout (0212.175.721)

Campus Blairon 200, 2300 Turnhout

Financieel directeur: Anke Hendrickx

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000001

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	12.372.272	12.943.439	16.348.579	15.960.033	16.279.814	16.391.433
Ontvangst	13.372.361	11.893.451	13.433.313	13.071.353	13.343.793	13.438.354
Saldo	1.000.089	-1.049.988	-2.915.266	-2.888.680	-2.936.021	-2.953.079
Investering						
Uitgave	3.115.928	1.526.923	1.052.312	2.001.737	79.550	79.550
Ontvangst	881.663	0	534.549	0	0	0
Saldo	-2.234.264	-1.526.923	-517.764	-2.001.737	-79.550	-79.550
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000002

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	3.397.416	3.647.654	4.081.870	4.061.885	3.922.390	4.038.292
Ontvangst	168.790	201.831	967.328	783.356	478.421	478.486
Saldo	-3.228.627	-3.445.823	-3.114.542	-3.278.529	-3.443.970	-3.559.806
Investering						
Uitgave	494.514	467.617	5.754.781	1.288.201	2.650.616	9.850.516
Ontvangst	259.800	0	863.394	0	0	1.170.000
Saldo	-234.714	-467.617	-4.891.387	-1.288.201	-2.650.616	-8.680.516
Financiering						
Uitgave	0	493	5.000	5.000	5.000	5.000
Ontvangst	299.349	549.349	299.349	299.349	299.349	299.349
Saldo	299.349	548.856	294.349	294.349	294.349	294.349

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	34.446	51.831	80.388	76.180	72.871	72.871
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-34.446	-51.831	-80.388	-76.180	-72.871	-72.871
Investering						
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000004

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	55.848	125.596	113.766	67.950	82.330	68.080
Ontvangst	25.221	28.608	0	0	0	0
Saldo	-30.627	-96.988	-113.766	-67.950	-82.330	-68.080
Investering						
Uitgave	253.820	93.554	583.633	48.500	48.500	48.500
Ontvangst	0	0	0	150.000	150.000	3.000.000
Saldo	-253.820	-93.554	-583.633	101.500	101.500	2.951.500
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000005

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	2.757.644	2.836.210	3.984.025	3.544.732	3.558.606	3.498.176
Ontvangst	792.817	1.000.955	1.036.300	1.132.300	1.162.300	1.122.300
Saldo	-1.964.827	-1.835.255	-2.947.725	-2.412.432	-2.396.306	-2.375.876
Investering						
Uitgave	3.224.781	2.103.667	2.117.390	589.522	421.724	246.466
Ontvangst	131.349	0	276.523	100.000	0	0
Saldo	-3.093.432	-2.103.667	-1.840.867	-489.522	-421.724	-246.466
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000006

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	1.506.204	1.817.271	2.046.448	1.775.089	1.647.758	1.568.032
Ontvangst	15.675	199.586	343.832	619.433	517.190	528.891
Saldo	-1.490.530	-1.617.686	-1.702.616	-1.155.656	-1.130.568	-1.039.141
Investering						
Uitgave	8.657.386	3.156.584	16.658.496	15.971.448	11.957.249	4.349.148
Ontvangst	2.744.806	600.174	2.096.915	3.983.335	1.117.300	1.768.417
Saldo	-5.912.580	-2.556.410	-14.561.580	-11.988.113	-10.839.949	-2.580.731
Financiering						
Uitgave	147	201.483	342.062	338.189	382.466	426.743
Ontvangst	2.388.700	145.751	1.574.515	860.133	860.133	860.133
Saldo	2.388.553	-55.732	1.232.452	521.944	477.667	433.390

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000007

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	65.148	120.507	250.812	129.500	125.525	125.525
Ontvangst	56.516	13.223	106.348	3.000	3.000	3.000
Saldo	-8.633	-107.284	-144.464	-126.500	-122.525	-122.525
Investering						
Uitgave	22.983	121.207	169.279	87.300	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-22.983	-121.207	-169.279	-87.300	0	0
Financiering						

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	84.933.839	94.394.814	113.987.907	92.974.550	96.543.791	98.308.227
Ontvangst	104.437.238	110.798.652	110.601.310	110.977.685	112.564.823	113.615.617
Saldo	19.503.399	16.403.838	-3.386.596	18.003.135	16.021.032	15.307.390
Investering						
Uitgave	3.371.028	3.578.813	9.089.957	7.161.935	4.149.567	2.995.021
Ontvangst	64.533	721.022	1.964.485	630.000	508.000	1.869.705
Saldo	-3.306.495	-2.857.791	-7.125.473	-6.531.935	-3.641.567	-1.125.316
Financiering						
Uitgave	1.975.193	1.623.646	2.062.562	2.731.450	3.169.187	3.750.381
Ontvangst	1.373.273	518.568	31.477.834	17.382.669	13.328.909	9.293.174
Saldo	-601.920	-1.105.078	29.415.272	14.651.219	10.159.722	5.542.793

Totaal

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	105.122.817	115.937.322	140.893.795	118.589.919	122.233.085	124.070.636
Ontvangst	118.868.617	124.136.306	126.488.432	126.587.127	128.069.527	129.186.647
Saldo	13.745.800	8.198.984	-14.405.363	7.997.207	5.836.442	5.116.012
Investering						
Uitgave	19.140.439	11.048.363	35.425.848	27.148.643	19.307.206	17.569.201
Ontvangst	4.082.151	1.321.196	5.735.865	4.863.335	1.775.300	7.808.122
Saldo	-15.058.288	-9.727.167	-29.689.983	-22.285.308	-17.531.906	-9.761.079
Financiering						
Uitgave	1.975.341	1.825.623	2.409.624	3.074.639	3.556.653	4.182.124
Ontvangst	4.061.323	1.213.669	33.351.698	18.542.151	14.488.391	10.452.656
Saldo	2.085.982	-611.954	30.942.074	15.467.512	10.931.738	6.270.532



2. Schema M2 - staat van het financieel evenwicht

De staat van het financieel evenwicht bevat per boekjaar minstens de volgende elementen:

- De raming van het beschikbaar budgettair resultaat
- De raming van de autofinancieringsmarge
- De raming van de gecorrigeerde autofinancieringsmarge

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 overhoudt dan het heeft uitgegeven.

De **autofinancieringsmarge** is de norm van het structureel evenwicht en moet 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.





M2: Staat van het financieel evenwicht

2020-2025

Journalvolnummers: 112212

Stad Turnhout (0207.533.082)

Campus Blairon 200, 2300 Turnhout

Waarnemend algemeen directeur: Anja Antonissen

OCMW Turnhout (0212.175.721)

Campus Blairon 200, 2300 Turnhout

Financieel directeur: Anke Hendrickx

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	13.745.800	8.198.984	-14.405.363	7.997.207	5.836.442	5.116.012
a. Ontvangsten	118.868.617	124.136.306	126.488.432	126.587.127	128.069.527	129.186.647
b. Uitgaven	105.122.817	115.937.322	140.893.795	118.589.919	122.233.085	124.070.636
II. Investeringsaldo	-15.058.288	-9.727.167	-29.689.983	-22.285.308	-17.531.906	-9.761.079
a. Ontvangsten	4.082.151	1.321.196	5.735.865	4.863.335	1.775.300	7.808.122
b. Uitgaven	19.140.439	11.048.363	35.425.848	27.148.643	19.307.206	17.569.201
III. Saldo exploitatie en investeringen	-1.312.488	-1.528.183	-44.095.346	-14.288.100	-11.695.465	-4.645.067
IV. Financieringsaldo	2.085.982	-611.954	30.942.074	15.467.512	10.931.738	6.270.532
a. Ontvangsten	4.061.323	1.213.669	33.351.698	18.542.151	14.488.391	10.452.656
b. Uitgaven	1.975.341	1.825.623	2.409.624	3.074.639	3.556.653	4.182.124
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	773.494	-2.140.137	-13.153.272	1.179.412	-763.727	1.625.465
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	15.244.478	16.017.972	13.877.835	724.562	1.903.974	1.140.247
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	15.244.478	16.017.972	13.877.835	724.562	1.903.974	1.140.247
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	16.017.972	13.877.835	724.562	1.903.974	1.140.247	2.765.712
VIII. Onbeschikbare gelden	0	56.346	0	0	0	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	16.017.972	13.821.489	724.562	1.903.974	1.140.247	2.765.712

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	13.745.800	8.198.984	-14.405.363	7.997.207	5.836.442	5.116.012
II. Netto periodieke aflossingen	1.165.078	1.015.255	1.632.441	2.392.621	2.928.395	3.589.601
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.969.459	1.825.623	2.409.624	3.074.639	3.556.653	4.182.124
b. Periodieke terugvordering leningen	804.381	810.368	777.183	682.018	628.258	592.523
IV. Autofinancieringsmarge	12.580.722	7.183.729	-16.037.804	5.604.587	2.908.047	1.526.411

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	12.580.722	7.183.729	-16.037.804	5.604.587	2.908.047	1.526.411
II. Correctie op de periodieke aflossingen	1.003.382	757.488	1.455.879	-292.297	-993.123	-1.191.930
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.969.459	1.825.623	2.409.624	3.074.639	3.556.653	4.182.124
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	966.077	1.068.134	953.745	3.366.936	4.549.776	5.374.054
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	13.584.104	7.941.217	-14.581.925	5.312.289	1.914.924	334.481

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Gemeente en OCMW	16.017.972	13.821.489	724.562	1.903.974	1.140.247	2.765.712
- Autonoom Gemeentebedrijf Turnhout	2.912.664	3.085.870	1.105.631	1.533.731	2.017.063	2.167.176
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	18.930.636	16.907.359	1.830.193	3.437.705	3.157.310	4.932.888
II. Autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	12.580.722	7.183.729	-16.037.804	5.604.587	2.908.047	1.526.411
- Autonoom Gemeentebedrijf Turnhout	-9.729	181.206	-429.145	428.100	483.332	150.113
Totale Autofinancieringsmarge	12.570.993	7.364.935	-16.466.949	6.032.687	3.391.378	1.676.524
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	13.584.104	7.941.217	-14.581.925	5.312.289	1.914.924	334.481
- Autonoom Gemeentebedrijf Turnhout	233.837	518.635	5.398	963.154	1.122.456	897.030
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	13.817.941	8.459.852	-14.576.527	6.275.444	3.037.380	1.231.511

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP dossiers van andere entiteiten:

Autonoom Gemeentebedrijf Turnhout: MJP_HERZIENING_4_2022 2022: Alg. 1652



3. Schema M3 - overzicht van de kredieten

Het overzicht van de kredieten van het meerjarenplan bevat de kredieten voor het lopende boekjaar. Het overzicht van de kredieten van het meerjarenplan van de gemeente en het openbaar centrum voor maatschappelijk welzijn bevat de kredieten voor elk van beide afzonderlijk. Die kredieten worden duidelijk toegewezen aan elke rechtspersoon afzonderlijk, ook al wordt het beleid van beide als één geheel voorgesteld.

De autorisatiefunctie van het vroegere budget wordt behouden door het budget te integreren in het meerjarenplan via schema M3 overzicht van de kredieten. De kredieten die vroeger in het budget waren opgenomen, worden nu vastgesteld in het meerjarenplan. Wel zijn daarbij niet alle ramingen in het meerjarenplan te beschouwen als autoriserende kredieten. Bij de jaarlijkse aanpassing van het meerjarenplan kunnen de kredieten van het volgende boekjaar worden vastgesteld. Zolang dat niet gebeurd is, zijn de cijfers van het meerjarenplan voor dat jaar louter ramingen, zonder autoriserend karakter.

De uitgavenkredieten zijn limitatief op het niveau van het totaal van de exploitatie en het totaal van de investeringen. Voor financiering zijn de ontvangstenkredieten limitatief op het niveau van de rubriek voor leningen en leasings en de uitgavenkredieten limitatief op het niveau van de rubrieken voor de toegestane leningen en betalingsuitstel. Alle onderliggende ramingen zijn geen kredieten in de zin van een limitatieve autorisatie. Hiermee wil men vermijden dat er te veel kredietaanpassingen moeten worden doorgevoerd terwijl er geen inhoudelijke wijzigingen van het beleid zijn.

Deze aanpassing AMJP 4-2022 bevat enkel wijzigingen aan kredieten van het lopende jaar 2022. Bijgevolg worden in schema M3 enkel de kredieten van het jaar 2022 opgenomen.





M3: Overzicht van de kredieten

2020-2025

Journalvolnummers: 112212

Stad Turnhout (0207.533.082)

Campus Blairon 200, 2300 Turnhout

Waarnemend algemeen directeur: Anja Antonissen

OCMW Turnhout (0212.175.721)

Campus Blairon 200, 2300 Turnhout

Financieel directeur: Anke Hendrickx

	2022	
	Uitgaven	Ontvangsten
- Gemeente		
Exploitatie	105.583.851	100.668.660
Investerings	34.326.518	4.877.381
Financiering	1.846.144	32.873.864
Leningen en leasings	1.846.144	32.574.515
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	299.349
- OCMW		
Exploitatie	35.309.944	25.819.772
Investerings	1.099.331	858.485
Financiering	563.480	477.834
Leningen en leasings	563.480	0
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	477.834



Toelichting bij de aanpassing van het meerjarenplan

De minimale toelichting bij de aanpassing van het meerjarenplan 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. Een overzicht van de financiële risico's
6. Een beschrijving van de gekozen grondslagen en assumpties
7. 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

2020-2025

Journalvolnummers: 112212

Stad Turnhout (0207.533.082)

Campus Blairon 200, 2300 Turnhout

Waarnemend algemeen directeur: Anja Antonissen

OCMW Turnhout (0212.175.721)

Campus Blairon 200, 2300 Turnhout

Financieel directeur: Anke Hendrickx

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Algemene Financiering						
Exploitatie						
Uitgaven	4.527.015	7.655.946	18.714.678	1.624.035	4.314.756	4.452.294
Ontvangsten	72.522.038	73.935.321	76.342.819	79.101.108	81.359.943	83.481.862
Saldo	67.995.023	66.279.376	57.628.141	77.477.073	77.045.187	79.029.568
Investerings						
Uitgaven	247.605	224.635	1.005.999	1.165.746	54.223	48.500
Ontvangsten	292.003	685.744	1.618.485	390.000	15.000	2.142.322
Saldo	44.398	461.110	612.485	-775.746	-39.223	2.093.822
Financiering						
Uitgaven	1.975.341	1.825.623	2.409.624	3.074.639	3.556.653	4.182.124
Ontvangsten	3.251.059	403.301	32.574.515	17.860.133	13.860.133	9.860.133
Saldo	1.275.719	-1.422.321	30.164.891	14.785.494	10.303.480	5.678.009
Beleving						
Exploitatie						
Uitgaven	22.153.869	23.630.574	26.217.935	24.632.614	24.675.658	25.165.921
Ontvangsten	12.273.158	12.713.293	14.006.239	13.517.811	13.303.769	13.476.577
Saldo	-9.880.711	-10.917.281	-12.211.696	-11.114.803	-11.371.889	-11.689.344
Investerings						
Uitgaven	6.983.069	4.432.117	5.304.828	2.808.907	2.838.374	9.922.716
Ontvangsten	895.428	30.000	574.549	20.000	20.000	1.190.000
Saldo	-6.087.641	-4.402.117	-4.730.279	-2.788.907	-2.818.374	-8.732.716
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	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
Omgeving						
Exploitatie						
Uitgaven	15.565.921	16.108.881	19.653.165	18.213.144	18.261.889	18.392.713
Ontvangsten	10.466.221	11.905.105	11.558.885	11.350.313	11.224.494	10.859.863
Saldo	-5.099.700	-4.203.777	-8.094.279	-6.862.831	-7.037.395	-7.532.849

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Investerings						
Uitgaven	9.371.783	4.264.034	20.076.096	18.143.390	12.105.928	4.859.048
Ontvangsten	2.763.371	600.174	2.482.415	4.353.335	1.515.300	4.475.800
Saldo	-6.608.412	-3.663.860	-17.593.681	-13.790.055	-10.590.628	-383.248
Financiering						
Personeel en Organisatie						
Exploitatie						
Uitgaven	35.947.294	36.873.309	40.545.407	40.447.129	40.710.149	41.142.196
Ontvangsten	8.580.948	8.284.469	7.266.449	6.514.968	5.860.655	4.960.816
Saldo	-27.366.347	-28.588.840	-33.278.958	-33.932.161	-34.849.494	-36.181.380
Investerings						
Uitgaven	1.369.821	1.591.951	7.532.019	3.767.173	3.953.610	2.391.444
Ontvangsten	0	5.278	863.394	0	225.000	0
Saldo	-1.369.821	-1.586.673	-6.668.625	-3.767.173	-3.728.610	-2.391.444
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	510.914	511.018	477.834	382.669	328.909	293.174
Saldo	510.914	511.018	477.834	382.669	328.909	293.174
Welzijn						
Exploitatie						
Uitgaven	26.928.718	31.668.612	35.762.610	33.672.998	34.270.632	34.917.512
Ontvangsten	15.026.252	17.298.117	17.314.039	16.102.927	16.320.665	16.407.529
Saldo	-11.902.465	-14.370.494	-18.448.571	-17.570.071	-17.949.967	-18.509.983
Investerings						
Uitgaven	1.168.161	535.627	1.506.905	1.263.427	355.071	347.493
Ontvangsten	131.349	0	197.023	100.000	0	0
Saldo	-1.036.812	-535.627	-1.309.882	-1.163.427	-355.071	-347.493
Financiering						



2. Schema T2 - ontvangsten en uitgaven naar economische aard





T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2020-2025

Journalvolnummers: 112212

Stad Turnhout (0207.533.082)

Campus Blairon 200, 2300 Turnhout

Waarnemend algemeen directeur: Anja Antonissen

OCMW Turnhout (0212.175.721)

Campus Blairon 200, 2300 Turnhout

Financieel directeur: Anke Hendrickx

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatie-uitgaven						
A. Operationele uitgaven	104.964.020	115.794.758	140.482.976	118.122.826	121.600.623	123.322.536
1. Goederen en diensten	17.079.453	21.356.779	25.518.400	19.601.402	19.291.936	19.117.919
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	59.292.022	65.133.823	81.762.898	65.151.749	68.082.123	69.435.321
a. Politiek personeel	998.406	1.031.820	1.108.172	1.095.285	1.106.126	1.128.246
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	26.734.751	29.176.325	40.255.065	23.714.545	26.061.828	25.963.701
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	20.071.233	23.096.563	27.629.135	27.810.512	28.289.235	29.527.608
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	81.645	89.205	88.235	86.351	87.022	88.494
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	9.853.770	10.033.492	10.711.575	10.495.433	10.599.348	10.811.336
f. Andere personeelskosten	1.552.217	1.706.417	1.970.717	1.949.624	1.938.563	1.915.937
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	9.976.442	9.691.262	12.332.829	12.213.306	12.515.552	12.581.428
4. Toegestane werkingsubsidies	18.149.003	19.180.098	20.443.448	20.703.848	21.259.888	21.736.740
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	967.881	971.137	1.004.123	1.036.597	1.059.825	1.083.535
- aan welzijnsverenigingen	1.823.531	1.681.977	1.669.123	1.796.667	1.891.300	1.933.655
- aan de politiezone	7.307.779	7.548.963	8.247.008	8.464.391	8.658.310	8.759.263
- aan de hulpverleningszone	2.616.510	2.525.812	2.295.614	2.511.708	2.648.039	2.916.679
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	271.528	334.930	339.153	360.549	370.738	382.318
- aan besturen van de eredienst	198.220	172.342	321.076	330.606	326.344	330.889
- aan andere begunstigden	4.963.554	5.944.937	6.567.351	6.203.330	6.305.332	6.330.400
5. Andere operationele uitgaven	467.100	432.797	425.400	452.521	451.124	451.127
B. Financiële uitgaven	158.797	142.564	410.820	467.094	632.462	748.100
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	155.233	130.411	397.520	459.750	625.029	740.573
- aan financiële instellingen	128.965	115.214	373.729	429.497	588.702	698.559
- aan andere entiteiten	26.268	15.197	23.791	30.253	36.327	42.014
2. Andere financiële uitgaven	3.563	12.154	13.299	7.343	7.433	7.526
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele ontvangsten	116.413.913	121.830.500	124.587.424	124.707.560	126.195.293	127.690.431
1. Ontvangsten uit de werking	9.289.777	10.507.534	10.632.345	10.525.814	10.594.580	10.580.597
2. Fiscale ontvangsten en boetes	33.992.864	36.132.642	37.109.069	37.676.949	38.272.920	38.881.766
a. Aanvullende belastingen	31.652.102	31.965.752	32.093.451	32.631.526	33.222.497	33.828.306

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	19.329.543	19.292.765	19.698.110	19.895.090	20.094.041	20.294.981
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	11.729.609	12.036.863	11.768.389	12.103.215	12.488.903	12.887.376
- Andere aanvullende belastingen	592.949	636.123	626.952	633.221	639.554	645.949
b. Andere belastingen en boetes	2.340.763	4.166.891	5.015.618	5.045.423	5.050.423	5.053.460
3. Werkingsubsidies	60.463.474	64.411.413	65.980.488	66.464.739	67.962.331	69.690.814
a. Algemene werkingssubsidies	35.949.436	36.429.534	38.354.244	40.618.753	42.276.584	43.769.695
- Gemeentefonds	29.348.009	30.753.567	31.789.858	32.346.435	33.409.326	34.510.829
- Andere algemene werkingssubsidies	6.601.427	5.675.967	6.564.386	8.272.318	8.867.258	9.258.866
- van de federale overheid	64.010	71.406	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	6.537.417	5.604.561	6.564.386	8.272.318	8.867.258	9.258.866
b. Specifieke werkingssubsidies	24.514.038	27.981.879	27.626.244	25.845.986	25.685.747	25.921.118
- van de federale overheid	9.098.177	11.267.128	8.406.484	8.525.075	8.714.672	8.708.190
- van de Vlaamse overheid	13.779.617	15.678.341	17.313.855	15.530.804	15.239.011	15.452.234
- van de provincie	79.637	32.781	22.885	5.890	0	0
- van de gemeente	130.748	119.690	70.500	70.500	70.500	70.500
- van het OCMW	5.050	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	1.420.810	883.939	1.812.520	1.713.718	1.661.564	1.690.194
4. Recuperatie individuele hulpverlening	978.786	1.042.725	805.620	834.551	857.239	877.169
5. Andere operationele ontvangsten	11.689.012	9.736.186	10.059.902	9.205.506	8.508.222	7.660.085
B. Financiële ontvangsten	2.454.704	2.305.806	1.901.007	1.879.567	1.874.234	1.496.216
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
III. Exploitatiesaldo	13.745.800	8.198.984	-14.405.363	7.997.207	5.836.442	5.116.012
I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Investerings in financiële vaste activa	2.532.388	53.211	326	342	279	200
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	297	311	326	342	279	200
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	2.528.738	54.000	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	3.353	-1.100	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	15.101.493	9.185.699	26.996.791	24.611.226	17.439.991	16.223.920
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	15.101.493	9.175.125	26.608.791	22.396.667	17.439.991	16.223.920
a. Terreinen en gebouwen	7.268.819	3.913.040	10.187.089	6.648.126	5.237.491	11.818.391
b. Wegen en andere infrastructuur	3.184.930	2.427.669	11.011.097	13.354.840	9.916.540	2.442.610
c. Roerende goederen	1.200.992	2.385.760	3.679.257	1.436.762	1.373.544	1.095.026
d. Leasing en soortgelijke rechten	3.251.059	395.751	1.574.515	860.133	860.133	860.133
e. Erfgoed	195.693	52.904	156.834	96.806	52.283	7.760
2. Andere materiële vaste activa	0	10.574	388.000	2.214.559	0	0
a. Onroerende goederen	0	10.574	388.000	2.214.559	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	488.859	656.244	3.718.886	952.642	600.766	174.295

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Investeringsuitgaven						
D. Toegestane investeringssubsidies	1.017.700	1.153.210	4.709.845	1.584.432	1.266.170	1.170.786
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	61.980	36.187	85.114	25.000	25.000	25.000
- aan welzijnsverenigingen	150.000	250.000	402.000	254.040	256.121	258.243
- aan de politiezone	0	0	356.916	185.668	189.381	193.169
- aan de hulpverleningszone	601.139	548.337	597.236	646.324	600.168	498.874
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	109.725	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	20.334	20.427	10.725	0	0	0
- aan andere begunstigden	74.522	298.258	3.257.854	473.400	195.500	195.500
II. Investeringsontvangsten						
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	2.593.106	688.602	1.636.905	0	0	2.127.322
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.332.806	0	75.000	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	75.000	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	2.332.806	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	260.300	688.602	1.561.905	0	0	2.127.322
a. Onroerende goederen	260.300	683.324	1.561.905	0	0	2.127.322
b. Roerende goederen	0	5.278	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	1.489.045	438.195	3.904.560	4.668.935	1.580.900	5.486.400
- van de Vlaamse overheid	1.489.045	324.448	3.534.760	4.427.535	1.067.500	4.205.000
- van de provincie	0	75.226	0	0	0	0
- van andere entiteiten	0	38.520	369.800	241.400	513.400	1.281.400
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
III. Investeringsaldo	-15.058.288	-9.727.167	-29.689.983	-22.285.308	-17.531.906	-9.761.079
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo exploitatie en investeringen	-1.312.488	-1.528.183	-44.095.346	-14.288.100	-11.695.465	-4.645.067
I. Financieringsuitgaven						
A. Vereffening van financiële schulden	1.975.341	1.825.623	2.409.624	3.074.639	3.556.653	4.182.124
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasing	1.969.459	1.825.623	2.409.624	3.074.639	3.556.653	4.182.124
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasing	5.882	0	0	0	0	0
II. Financieringsontvangsten						
A. Aangaan van financiële schulden	3.251.059	395.751	32.574.515	17.860.133	13.860.133	9.860.133
- opname van leningen en leasing bij financiële instellingen	0	0	31.000.000	17.000.000	13.000.000	9.000.000
- opname van leningen en leasing bij andere entiteiten	3.251.059	395.751	1.574.515	860.133	860.133	860.133
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	810.263	810.368	777.183	682.018	628.258	592.523

II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1. Terugvordering van toegestane leningen	810.263	810.368	777.183	682.018	628.258	592.523
a. Periodieke terugvorderingen	804.381	810.368	777.183	682.018	628.258	592.523
b. Niet-periodieke terugvorderingen	5.882	0	0	0	0	0
F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele	0	7.550	0	0	0	0
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
III. Financieringssaldo	2.085.982	-611.954	30.942.074	15.467.512	10.931.738	6.270.532
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Budgettair resultaat van het boekjaar	773.494	-2.140.137	-13.153.272	1.179.412	-763.727	1.625.465



3. Schema T3 - investeringsprojecten per prioritair actieplan





T3: Investeringsproject

2020-2025

Journalvolnummers: 112212

Stad Turnhout (0207.533.082)

Campus Blairon 200, 2300 Turnhout

Waarnemend algemeen directeur: Anja Antonissen

OCMW Turnhout (0212.175.721)

Campus Blairon 200, 2300 Turnhout

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	2.253	0	81.189	0	83.442
A. Investerings in financiële vaste activa	0	2.253	0	0	0	2.253
4. Andere financiële vaste activa		2.253		0		2.253
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	81.189	0	81.189
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	81.189	0	81.189
c. Roerende goederen		0		81.189		81.189

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	3.353	-1.100	0	37.539	14.550	14.550	14.550
A. Investerings in financiële vaste activa	3.353	-1.100	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	3.353	-1.100	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	37.539	14.550	14.550	14.550
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	37.539	14.550	14.550	14.550
c. Roerende goederen	0	0	0	37.539	14.550	14.550	14.550

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	4.497.157	0	1.951.721	0	6.448.878
B. Investerings in materiële vaste activa	0	4.260.638	0	1.833.251	0	6.093.889
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	4.260.638	0	1.833.251	0	6.093.889
a. Terreinen en gebouwen		4.083.398		1.438.651		5.522.049
c. Roerende goederen		177.240		394.600		571.840
C. Investerings in immateriële vaste activa		236.519		118.470		354.989
II. ONTVANGSTEN	0	881.663	0	534.549	0	1.416.212
D. Investeringsubsidies en -schenkingen		881.663		534.549		1.416.212

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	3.087.033	1.410.124	0	501.571	1.450.150	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	2.967.524	1.293.114	0	421.901	1.411.350	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.967.524	1.293.114	0	421.901	1.411.350	0	0
a. Terreinen en gebouwen	2.957.821	1.125.577	0	104.901	1.333.750	0	0
c. Roerende goederen	9.703	167.537	0	317.000	77.600	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	119.509	117.010	0	79.670	38.800	0	0
II. ONTVANGSTEN	881.663	0	0	534.549	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	881.663	0	0	534.549	0	0	0

PRIO IP-AP000017: Ontmoeting en buurtversterking
AP000017: Ontmoeting en buurtversterking

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	160.000	0	160.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	160.000	0	160.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	160.000	0	160.000
b. Wegen en andere infrastructuur		0		100.000		100.000
c. Roerende goederen		0		60.000		60.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	60.000	100.000	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	60.000	100.000	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	60.000	100.000	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	100.000	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	60.000	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	364.103	0	712.403	0	1.076.506
B. Investerings in materiële vaste activa	0	220.550	0	539.335	0	759.885
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	220.550	0	539.335	0	759.885
b. Wegen en andere infrastructuur		220.550		539.335		759.885
C. Investerings in immateriële vaste activa		143.554		173.068		316.622
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	3.300.000	0	3.300.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen		0		3.300.000		3.300.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	253.820	93.554	16.729	566.903	48.500	48.500	48.500
B. Investerings in materiële vaste activa	203.820	0	16.729	393.835	48.500	48.500	48.500
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	203.820	0	16.729	393.835	48.500	48.500	48.500
b. Wegen en andere infrastructuur	203.820	0	16.729	393.835	48.500	48.500	48.500
C. Investerings in immateriële vaste activa	50.000	93.554	0	173.068	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	150.000	150.000	3.000.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	150.000	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	67.373	0	880.583	0	947.957
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	226.900	0	226.900
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	226.900	0	226.900
a. Terreinen en gebouwen		0		126.100		126.100
c. Roerende goederen		0		100.800		100.800
D. Toegestane investeringssubsidies		67.373		653.683		721.057

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	67.373	0	524.183	158.800	98.800	98.800
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	110.500	38.800	38.800	38.800
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	110.500	38.800	38.800	38.800
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	53.350	24.250	24.250	24.250
c. Roerende goederen	0	0	0	57.150	14.550	14.550	14.550
D. Toegestane investeringssubsidies	0	67.373	0	413.683	120.000	60.000	60.000

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	40.765	0	2.505.775	0	2.546.540
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	2.192.200	0	2.192.200
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	2.192.200	0	2.192.200
a. Terreinen en gebouwen		0		1.736.300		1.736.300
b. Wegen en andere infrastructuur		0		412.250		412.250
c. Roerende goederen		0		43.650		43.650
C. Investerings in immateriële vaste activa		40.765		293.575		334.340
D. Toegestane investeringssubsidies		0		20.000		20.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	40.765	0	516.825	572.450	1.076.850	339.650
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	344.350	518.950	1.003.950	324.950
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	344.350	518.950	1.003.950	324.950
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	223.100	407.400	892.400	213.400
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	121.250	97.000	97.000	97.000
c. Roerende goederen	0	0	0	0	14.550	14.550	14.550
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	40.765	0	167.475	48.500	67.900	9.700
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	5.000	5.000	5.000	5.000

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	10.793.599	0	39.900.468	0	50.694.067
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	8.028.617	0	37.178.487	0	45.207.104
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	8.028.617	0	37.178.487	0	45.207.104
a. Terreinen en gebouwen		428.482		631.858		1.060.340
b. Wegen en andere infrastructuur		5.065.684		32.391.715		37.457.399
d. Leasing en soortgelijke rechten		2.534.452		4.154.914		6.689.365
C. Investerings in immateriële vaste activa		393.273		2.602.117		2.995.390
D. Toegestane investeringssubsidies		38.910		119.864		158.774
II. ONTVANGSTEN	0	3.795.420	0	5.957.284	0	9.752.704
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	194.400	0	777.600	0	972.000
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		194.400		777.600		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		1.268.214		5.179.684		6.447.898

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	7.700.441	3.013.876	79.282	12.472.096	13.298.550	10.855.099	3.274.723
A. Investerings in financiële vaste activa	2.332.800	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	2.332.800	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	5.163.732	2.811.161	53.724	10.865.018	12.664.733	10.561.333	3.087.403
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	5.163.732	2.811.161	53.724	10.865.018	12.664.733	10.561.333	3.087.403
a. Terreinen en gebouwen	0	421.825	6.656	631.858	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	2.775.032	2.243.584	47.067	8.658.645	11.804.600	9.701.200	2.227.270
d. Leasing en soortgelijke rechten	2.388.700	145.751	0	1.574.515	860.133	860.133	860.133
C. Investerings in immateriële vaste activa	173.970	193.881	25.422	1.577.214	603.817	263.766	157.320
D. Toegestane investeringssubsidies	29.939	8.835	136	29.864	30.000	30.000	30.000
II. ONTVANGSTEN	2.744.806	561.654	488.960	453.355	3.693.629	1.095.900	714.400
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	194.400	0	194.400	194.400	194.400	194.400
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	194.400	0	194.400	194.400	194.400	194.400
B. Verkoop van materiële vaste activa	2.332.806	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.332.806	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	2.332.806	0	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	412.000	367.254	488.960	258.955	3.499.229	901.500	520.000

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	70.000	0	0	0	70.000
B. Investeringen in materiële vaste activa	0	70.000	0	0	0	70.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	70.000	0	0	0	70.000
c. Roerende goederen		70.000		0		70.000

Jaarlijkse transacties

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

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_4_2022 2022: Alg. 112212

Reeds gerealiseerd in MJP:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 105980 Alg. 4040265212

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 224424 Alg. 4042300462

Q_ORIGINEEL_2022_Q1 2022: Budg. 215324 Alg. 4044068424



4. Schema T4 - evolutie van de financiële schulden





T4: Evolutie van de financiële schulden

2020-2025

Journalvolnummers: 112212

Stad Turnhout (0207.533.082)

Campus Blairon 200, 2300 Turnhout

Waarnemend algemeen directeur: Anja Antonissen

OCMW Turnhout (0212.175.721)

Campus Blairon 200, 2300 Turnhout

Financieel directeur: Anke Hendrickx

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	11.478.400	10.238.231	39.012.062	53.315.542	62.993.551	68.473.050
1. Financiële schulden op 1 januari	10.154.560	11.478.400	10.238.231	39.012.062	53.315.542	62.993.551
2. Nieuwe leningen	3.251.059	395.751	32.574.515	17.860.133	13.860.133	9.860.133
3. Aflossingen	-5.882	0	0	0	0	0
4. Overboekingen	-1.921.337	-1.635.920	-3.074.639	-3.556.653	-4.182.124	-4.380.634
5. Andere mutaties			-726.045			
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.873.280	1.683.578	3.074.639	3.556.653	4.182.124	4.380.634
1. Financiële schulden op 1 januari	1.921.402	1.873.280	1.683.578	3.074.639	3.556.653	4.182.124
2. Aflossingen	-1.969.459	-1.825.623	-2.409.623	-3.074.639	-3.556.653	-4.182.124
3. Overboekingen	1.921.337	1.635.920	3.074.639	3.556.653	4.182.124	4.380.634
4. Andere mutaties			726.045			
Totaal financiële schulden	13.351.681	11.921.809	42.086.701	56.872.195	67.175.675	72.853.684

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_4_2022 2022: Alg. 112212

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 105980 Alg. 4040265212

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 224424 Alg. 4042300462



5. Motivering van de wijzigingen

5.1. Algemeen

Elk bestuur moet zijn meerjarenplan minstens één keer per jaar aanpassen om de kredieten voor het volgende boekjaar vast te stellen. Ook de wijziging van de kredieten voor het lopende boekjaar vergt een aanpassing van het meerjarenplan. Turnhout kiest ervoor om twee aanpassingen per jaar te voorzien. Bij de eerste aanpassing in het voorjaar worden enkel financiële wijzigingen aan het lopende jaar meegenomen m.a.w. voor AMJP 4-2022 worden enkel wijzigingen aan ramingen voor 2022 geregistreerd.

De economische realiteit met stijgende inflatie heeft een enorme impact op de kredieten in het meerjarenplan. Aangezien bij AMJP 4-2022 enkel het lopende jaar 2022 wordt aangepast, kunnen we het volledige effect van de indexverhogingen op de personeelskosten, de prijsstijgingen voor energie en de stijgende rentevoeten nog niet voorzien. Bij de twee aanpassing van het jaar (AMJP 5-2022) worden de kredieten voor alle jaren aangepast en zal de budgettaire puzzel worden gelegd.

De wijzigingen opgenomen in AMJP 4-2022 kunnen volledig worden gedekt door het positieve rekeningresultaat van 2021. De wijzigingen zijn onder te verdelen in drie categorieën: corona, herstelplan-na-corona en andere wijzigingen. In totaliteit heeft de aanpassing van het meerjarenplan volgende impact op de kredieten van het jaar 2022. In de verdere toelichting worden enkel fundamentele wijzigingen opgenomen waarbij het bedrag groter is dan 10 000 euro.

Exploitatie-ontvangsten	+ 2 556 839,98 euro
Exploitatie-uitgaven	+ 7 771 126,80 euro
Investeringsontvangsten	- 329 949,00 euro
Investeringsuitgaven	+ 1 070 122,29 euro
Financieringsontvangsten	+ 714 381,78 euro
Financieringsuitgaven	+ 631 879,50 euro

Het financieel evenwicht komt hierbij niet in het gedrang. Het financieel evenwicht bepaalt dat het beschikbaar budgettair resultaat elk jaar groter is dan nul en de autofinancieringsmarge in het jaar 2025 groter is dan nul. Voor 2022 is het beschikbaar budgettair resultaat na AMJP 4-2022 gelijk aan 724 562 euro. De autofinancieringsmarge is in 2025 positief. Voor 2022 is de autofinancieringsmarge negatief en gelijk aan - 16 037 804 euro. Dit wil zeggen dat Stad Turnhout voor het jaar 2022 de leninglasten niet kan dragen met het exploitatieoverschot van dit jaar en de reserves van de vorige jaren aanspreekt.

In het schema M2W: Staat van het financieel evenwicht: wijzigingsvariant, wordt in de kolom wijziging onder het jaar 2022 de aanpassing van het meerjarenplan per type (exploitatie, investering, financiering) en soort (ontvangst, uitgave) budget zichtbaar gemaakt.

5.2. Corona

Vanaf het voorjaar van 2020 wordt België en bijgevolg ook Stad Turnhout geconfronteerd met het virus COVID-19. In 2020 was er nog de hoop dat de impact op onze werking beperkt zou blijven tot 2020 en 2021. Intussen is het duidelijk dat corona ook nog een nasleep in 2022 heeft.

Exploitatie-ontvangsten	+ 957 141,99 euro
Exploitatie-uitgaven	+ 1 670 431,36 euro





Stad Turnhout voorziet als penvoerende gemeente van de vaccinatiecentra in Turnhout en Weelde de kredieten voor de projectinfrastructuur en ontvangt hiervoor subsidies van Vlaanderen. Van de subsidie ontvangen in 2021 werd nog 416 248,22 euro niet uitgegeven, dit bedrag wordt in 2022 opnieuw voorzien als uitgavekrediet. De operationele fase liep tot 30 april 2022. Voor die laatste periode is een extra subsidie van 739 500 euro voorzien en werd in uitgaven hetzelfde bedrag voorzien. De vaccinatiecentra worden vanaf 1 mei 2022 tot 31 december 2022 in waakfase geplaatst. Hiervoor ontvangt Stad Turnhout 988 300 euro subsidie, dit bedrag wordt als ontvangsten en uitgaven voorzien.

Voor de coronasubsidie ZOOM 1825 ter ondersteuning van jongeren en studenten in een kwetsbare situatie en de subsidie Covid-19 tussenkomen steun werd de volledige subsidie ontvangen in 2021 en wordt de uitgaveperiode verlengd. Aangezien overschotten van exploitatiekredieten niet automatisch kunnen worden overgezet naar het volgende jaar, worden het overschot van 156 000 euro voorzien in de uitgavekredieten voor 2022. Daarnaast werd een gedeelte van de lokale consumptiebonnen niet uitgegeven door de cliënten van het OCMW waardoor we 31 158 euro aan subsidie minder ontvangen. Enkel effectief uitgegeven en gebruikte consumptiebonnen worden vergoed.

Net zoals in 2020 stond in 2021 de bareel van de parking op het paradeplein open omwille van het inrijden voor de teststraten aan de personeelsparking. Blairon nv heeft beslist om Stad Turnhout aan te spreken voor de derving parkeergelden. Voor de derving van het parkeergeld wordt 96 800 euro aan Blairon NV betaald. Deze uitgave was niet voorzien en wordt nu mee opgenomen met AMJP 4-2022.

5.3. Herstelplan-na-corona

In juni 2020 presenteerde het stadsbestuur een maatschappelijk en economisch herstelplan op maat van Turnhout om het coronaleed te verlichten. Stad Turnhout reserveerde vier miljoen euro om nieuwe impulsen te geven aan de economie, om het sociaal weefsel te herstellen door onder meer de verenigingen te ondersteunen, om ieders welzijn te verbeteren en om terug te keren naar samen leven en samen ontspannen. De meeste acties in het herstelplan werden in 2020 en 2021 afgerond. De uitgaven in het kader van het vrijetijdsfonds werden gespreid van 2020 tot 2022. Aangezien overschotten van exploitatiekredieten niet automatisch kunnen worden overgezet naar het volgende jaar, worden de ongebruikte uitgavekredieten van 2021 in deze aanpassing van het meerjarenplan opnieuw voorzien in het jaar 2022 voor de verdere realisatie van het vrijetijdsfonds. Het gaat over een bedrag van 269 000 euro.

Tijdens de gemeenteraad van 28 maart 2022 werd beslist als maatregel voor het verminderen van de belastingdruk n.a.v. de economische impact van het coronavirus een vrijstelling te verlenen voor de retributie op standgeld voor de kermessen, de belasting op het plaatsen van terrassen niet te innen en een algemene vrijstelling te verlenen voor dossierkosten, toelatingen, ontleningen (met uitzondering van de podiumwagens) en inname openbaar domein bij evenementen. Hierdoor verlagen de inkomsten met 87 500 euro in 2022.

Exploitatie-ontvangsten	- 87 500 euro
Exploitatie-uitgaven	+ 269 080,04 euro





5.4. Andere wijzigingen

In AMJP 4-2022 worden een aantal wijzigingen opgenomen waar Stad Turnhout geen impact op heeft. Dit zijn voornamelijk wijzigingen met betrekking tot veranderende omstandigheden. Momenteel wordt Stad Turnhout net zoals iedereen geconfronteerd met een gewijzigde economische realiteit. De prijzen voor goederen en diensten stijgen enorm, waardoor de inflatie stijgt en bijgevolg de spilindex wordt overschreden. Het overschrijden van de spilindex heeft als rechtstreeks gevolg dat de uitkeringen binnen de individuele hulpverlening door het OCMW en de wedden van het overheidspersoneel met 2% stijgen. Daarnaast worden de rentevoeten verhoogd om de inflatie in te perken. Stad Turnhout heeft dus op vele vlakken te maken met stijgingen van de uitgavekredieten.

Exploitatie-ontvangsten	+ 1 698 197,99 euro
Exploitatie-uitgaven	+ 5 588 111,18 euro
Investeringsontvangsten	- 329 949 euro
Investeringsuitgaven	+ 1 020 122,29 euro
Financieringsontvangsten	+ 714 381,78 euro
Financieringsuitgaven	+ 631 879,50 euro

Voor het jaar 2022 worden op 3 mei 2022 door het Planbureau vier indexverhogingen verwacht (februari, april, juni en december). Hierdoor stijgen de personeelsuitgaven met 3,08% of 1,6 miljoen euro. Anderzijds stijgen de ontvangsten uit de terugvordering van de loonkosten van Zorggroep Orion en VZW AZ Turnhout en de bijdragen van de overheid voor het onderwijzend personeel ook met 3,08% of 0,48 miljoen euro. Bij AMJP 5-2022 wordt de indexverhoging doorgerekend voor de volgende jaren. De voorlopige prognose van planbureau geeft aan +7,11% voor 2023, +7,66% voor 2024 en +7,66% voor 2025.

De uitgaven van de sociale dienst ondergaan dezelfde indexverhogingen, maar steeds een maand vroeger, waardoor de uitgaven voor individuele hulpverlening door het OCMW verhogen met 254 777 euro en de ontvangsten verbonden aan deze uitgaven verhogen met 294 018 euro. Het bedrag van de ontvangsten is hoger dan de uitgave omwille van de betoelaging voor de vluchtelingen uit Oekraïne die de eerste drie maanden 135% is en daarna 125%.

Voor de aankopen van de voedselbedoeling wordt 11 250 euro extra krediet voorzien. Enerzijds is er de stijgende voedselindex (17,9%) en anderzijds is er een toeloop aan cliënten.

Stad Turnhout wordt zoals iedereen geconfronteerd met stijgende energieprijzen. Het krediet van 2022 voor elektriciteit zal verhogen met 70% op de werkelijke uitgaven van 2021 of 1,36 miljoen euro. Voor gas wordt Stad Turnhout geconfronteerd met een stijging van + 125% op de werkelijke uitgave van 2021 en stijgt het krediet van 2022 met 0,72 miljoen euro. De brandstofprijzen stijgen ook enorm waardoor 70 000 euro extra uitgavekrediet wordt voorzien in 2022.

Bij AMJP 3-2021 werd voor 31 miljoen aan op te nemen leningen voorzien in 2022 waarbij de assumpties waren dat de looptijd op 20 jaar, de aflossingen jaarlijks en de intrestvoet 1,1% zouden zijn. Bij de marktconsultatie van de recent afgesloten lening van 20 miljoen werden de aflossingen trimestrieel gekozen en is de uiteindelijke looptijd van de lening 17 jaar geworden. De intrestvoeten zijn op een paar maanden tijd enorm gestegen waardoor de intrestvoet op 2,046% komt. Bij AMJP 4-2022 worden enkel de bedragen voor 2022 voorzien volgens de aflossingstabel bij de offerte: in financieringsuitgaven voor de aflossingen 588 236 euro en in exploitatie-uitgaven





voor de intresten 272 432 euro. Bij AMJP 5-2022 worden de bedragen meegenomen voor de overige jaren van het meerjarenplan.

De stijgende materiaalprijzen hebben een impact op een aantal kredieten.

- Het werkingsbudget van de reinigingsdienst wordt verhoogd met 20 000 euro voor de veegborstels, omdat er meer straten om te vegen en er dus meer slijtage is aan de borstel. De borstels zijn duurder geworden en er werden twee extra veegwagens aangekocht, dus er zijn extra borstels nodig.
- Het krediet voor regulier onderhoud en herstellingen gebouwen wordt verhoogd met 173 000 euro omwille van hogere huur- en aankooprijzen.
- De kredieten voor uitzonderlijk onderhoud en herstel patrimonium wordt verhoogd met 60 000 euro.

Een aantal wijzigingen gebeuren op basis van externe informatie die Stad Turnhout ontvangt.

- De prognoses voor het gemeentefonds en aanvullende dotatie Stedenfonds werden aangepast waardoor Stad Turnhout in 2022 470 280 euro meer zal ontvangen dan initieel gebudgetteerd.
- De regelgeving met betrekking tot de opmaak van ruimtelijke uitvoeringsplannen naar aanleiding van planologische attesten is gewijzigd. Voortaan moeten ook mobiliteitsstudies worden uitgevoerd en dit zorgt voor extra tijd voor het beantwoorden van bezwaren in juridische dossiers. Er wordt 30 000 euro extra voorzien.
- Voor de kredieten ten gevolge van de overname van de openbare verlichting door Fluvius wordt op aanbeveling van het Agentschap Binnenlands Bestuur het overschot van de kredieten m.b.t. nieuwe investeringen in 2021 opnieuw voorzien in 2022. Dit betekent 714 381,78 euro extra voor nieuwe investeringen in leasing (investeringsuitgave), 714 381,78 euro extra voor de leasingschuld lange termijngedeelte (financieringsontvangst) en 48 150,35 euro voor de leasingschuld korte termijngedeelte (financieringsuitgave).
- Een aantal subsidies werden aan Stad Turnhout toegekend die nog niet in het budget 2022 waren voorzien. Dit zijn o.a. het project digibank 15 000 euro, onderhoud Bels lijntje 20 000 euro en digisprong voor aankoop laptops en ondersteuning leerkrachten van SBT en Campos 59 799,87 euro.

De uitgaven voor personeel- en loopbaanbegeleiding lagen in 2020 en 2021 hoger dan het vastgestelde krediet. Er zijn meer acties geweest vanuit het managementteam en college van burgemeester en schepenen om personeel te ondersteunen tijdens deze coronajaren. Voor het jaar 2022 staan er terug personeelsactiviteiten op het programma en is beslist om voor de organisatie samen te werken met externe partners. Dit betekent een verhoging van het krediet met 14 750 euro.

Door de uitbereiding van de betaalzone moet er 224 000 euro meer aan concessie betaald worden en stijgen de inkomsten van het straatparkeren met 280 000 euro. Sinds 2022 is de compenserende maatregel voor de parking van de warande verminderd tot 162 000 euro per jaar. Het restkrediet van 39 101,16 euro wordt verschoven naar de uitvoering van het mobiliteitsplan.

Alle kosten verbonden aan het opstalrecht voor het Fibernetwerk worden door Fiberklaar gedragen. Per locatie wordt een eenmalige canon van 15 000 euro gevraagd. Het gaat om de locaties: Meibloemstraat, Vlamingenstraat, Boomgaardstraat, Albert Van Dyckstraat en Steenweg op Oosthoven voor een totaal van 75 000 euro.





Voor de aankoop van vrachtwagens en grote machines is 23 500 euro nodig. De grijper van de kraan op de vrachtwagen dient vervangen te worden en omwille van de gewijzigde wetgeving voor ladingverzekering moet er een plateaucontainer met zekeringsmateriaal aangekocht worden.

Als gevolg van de nieuwe PAS (programmatische aanpak stikstof) wordt de studie voor de realisatie van het Regionaal Park in tijd verschoven zodat een deel van het krediet nl 25 000 euro kan gebruikt worden voor noodzakelijke procesbegeleiding tussen landbouw en natuur in het Vennengebied.

De werken aan de Bareelstraat zullen vroeger gefactureerd worden dan gepland. Het krediet wordt nu voorzien in 2022 (+ 106 700 euro) en bij AMJP 5-2022 geschrapt in 2023.

Voor de opmaak van het warmteplan en gebiedsspecifieke studies fase 2 is een extra krediet nodig van 80 000 euro.

Wegens de afwezigheid van de algemeen directeur werd een externe operationeel directeur aangesteld. Deze neemt de leiding over de organisatie, ondersteunt en coacht het managementteam om de geïdentificeerde uitdagingen te realiseren. Vanaf 1 juni verlaat de algemeen directeur de organisatie en bijgevolg dient er ook een selectieprocedure te worden opgestart voor de aanwerving van een nieuwe algemeen directeur. Voor de selectieprocedure en de tijdelijke ondersteuning wordt 132 000 euro extra voorzien als uitgavekrediet.

Ten slotte zijn er nog een aantal aanpassingen omdat de uitgaven (deels) zijn uitgesteld naar 2022 door een vertraagde uitvoering of de levering vertraging opliep en de facturen bijgevolg pas in 2022 worden ontvangen.

- Het bedrijvenfeest kon in 2021 niet doorgaan en wordt nu voorzien in 2022 + 20 000 euro
- Het krediet voor de ondersteuning van het rampgebied Trooz werd voorzien in 2021 maar de uitvoering is voor een deel in 2022 + 27 061,05 euro
- Op verschillende budgetcodes voor ICT was in 2021 krediet over omwille van laattijdige leveringen. De facturen volgden in 2022. Hiervoor wordt 99 183,42 euro extra krediet voorzien.
- Voor de verfraaiing van het centrum was in 2021 krediet voorzien dat niet kon worden gespendeerd. Het overschot van 33 420,31 euro wordt extra voorzien in 2022 zodat in samenwerking met Ondernemen Stadshart extra kan worden ingezet op de verfraaiing van het stadshart. Het totaal krediet voor 2022 komt op 58 420,31 euro.
- De studieopdracht voor het creëren van een creatieve hub werd goedgekeurd voor 2021. Echter kon deze studie niet volledig worden uitgevoerd in 2021. Vermits dit werd goedgekeurd in een exploitatiebudget is dit verlopen en wordt het krediet in 2022 opnieuw voorzien. Het gaat over een bedrag van 17 780 euro.

Daarnaast worden in AMJP 4-2022 een aantal wijzigen opgenomen op basis van nieuwe keuzes in het beleid. In de totalen hieronder zijn alle wijzigingen opgenomen.

Exploitatie-ontvangsten	- 11 000 euro
Exploitatie-uitgaven	+ 243 504,22 euro
Investeringsuitgaven	+ 50 000 euro

In functie van het einde van de coronamaatregelen wordt er in juni een festivalweekend "Stoeber" georganiseerd. Voor deze uitgaven van 71 500 euro worden niet uitgegeven kredieten van het wintersalon 2021 aangewend.





Voor de uitwerking van het project proeftuinen hybride werken wordt 50 000 euro voorzien voor de aankoop van meubilair.

Er wordt bekeken of het eerste Belgisch kampioenschap gravel in Turnhout kan worden georganiseerd op zondag 16 oktober 2022. Hiervoor wordt 60 500 euro aan uitgaven voorzien.

Het uitgavekrediet voor organisatiebeheersing externe expertise en diensten wordt verhoogd met 50 000 euro omwille van bijkomende audits en onderzoeksopdrachten. Jaarlijks is voor één audit krediet voorzien. Door verschuiving in timing bij de audit loket wegen en meldpunt zal deze worden afgeboekt op het beschikbare krediet van 2022. Voor dit jaar staat op de auditplanning de audit omgevingsvergunningen (raming 15 000 euro). Hiervoor is geen krediet meer beschikbaar. Daarnaast is er een bijkomende vraag naar een audit bij het Jeugdhuis (raming 15 000 euro). Bijkomend wordt een onderzoeksopdracht gevraagd voor de beheersvorm van de kinderopvang (raming 15 000 euro).

Voor de organisatie van Turnhout by Night wordt 13 154,22 euro extra voorzien zodat de coördinatie door een externe projectleider kan gebeuren. Het evenement is erg gegroeid de laatste jaren en draagt bij aan de positieve beeldvorming van de stad.

Voor de opmaak van een visie en beheermodel voor het opzetten van een creatieve hub wordt 13 000 euro extra krediet voorzien. De studieopdracht voor het creëren van een creatieve hub heeft geresulteerd in het project Open Stadsatelier. In deze opdracht was facultatief een 3de fase voorzien voor het opstarten van de gebouwgemeenschap. Deze 3de fase wordt nu geactiveerd. Concreet gaat het over het begeleiden van de opstart van een VZW met de kandidaat-gebruikers

Met betrekking tot de organisatie van winter in Turnhout worden er een aantal wijzigingen doorgevoerd:

- De huurprijzen voor de deelnemers worden verlaagd waardoor de ontvangsten dalen met 11 000 euro
- Door de verlaagde huurprijs zullen er vermoedelijk meer deelnemers zijn waardoor er extra chalets voorzien moeten worden. Dit zorgt voor extra uitgave van 8 000 euro
- Tijdens de Coronapandemie werd er vooral gewandeld en gefietst. Naast de Wintertuin XL en Winter Light werd er extra ingezet op beleevingsvolle winterwandelingen in het Vennengebied. Deze beleving (link tussen Grote Markt en buitengebied) werd als bijzonder succesvol ervaren en wordt behouden. Hiervoor wordt 10 000 euro extra voorzien.





5.5. Overdracht gedeeltes van kredieten voor investeringen van 2021 naar 2022

De overdracht van de investeringskredieten Stad werd beslist door het college op 17 februari 2022. Deze cijfers zijn verwerkt in de schema's van AMJP 4-2022.

Investeringsontvangsten	+ 1 145 403
Investeringsuitgaven	+ 8 053 206

De overdracht van investeringskredieten OCMW werd beslist door het vast bureau op 17 februari 2022. Deze cijfers zijn verwerkt in de schema's van AMJP 4-2022.

Investeringsontvangsten	+ 843 484
Investeringsuitgaven	+ 239 484

Een overzicht van alle overdrachten van de gedeeltes van kredieten voor investeringen en financiering voor het boekjaar 2021, die werden overgedragen naar het boekjaar 2022 is opgenomen als documentatie. Dit overzicht werd ook in de toelichting van de jaarrekening 2021 opgenomen.

5.6. Verwerking budgettair resultaat van het boekjaar 2021

Het budgettair resultaat van het boekjaar 2021 opgenomen in de jaarrekening 2021 wordt verwerkt bij de eerste aanpassing van het meerjarenplan van het jaar 2022. In de wettelijke schema's zijn de bedragen opgenomen voor het jaar 2021 de cijfers zoals opgenomen in de jaarrekening 2021. Het budgettair resultaat van 2021 bedraagt 13 821 489 euro en bijgevolg wordt het gecumuleerd budgettair resultaat van het vorig boekjaar in 2022 aangepast van 1 191 380 euro 13 821 489 naar euro.





M2W: Staat van het financieel evenwicht: wijzigingsvariant

2020-2025

Referentie dossier: MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022

Journalvolgnnummers: 112212 / Ref 107506

Stad Turnhout (0207.533.082)

Campus Blairon 200, 2300 Turnhout

Waarnemend algemeen directeur: Anja Antonissen

OCMW Turnhout (0212.175.721)

Campus Blairon 200, 2300 Turnhout

Financieel directeur: Anke Hendrickx

Budgettair resultaat	2020			2021		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	13.745.800	0	13.745.800	2.226.062	5.972.922	8.198.984
a. Ontvangsten	118.868.617	0	118.868.617	124.551.173	-414.867	124.136.306
b. Uitgaven	105.122.817	0	105.122.817	122.325.111	-6.387.789	115.937.322
II. Investeringsaldo	-15.058.288	0	-15.058.288	-10.788.270	1.061.103	-9.727.167
a. Ontvangsten	4.082.151	0	4.082.151	1.346.434	-25.238	1.321.196
b. Uitgaven	19.140.439	0	19.140.439	12.134.704	-1.086.341	11.048.363
III. Saldo exploitatie en investeringen	-1.312.488	0	-1.312.488	-8.562.208	7.034.025	-1.528.183
IV. Financieringsaldo	2.085.982	0	2.085.982	46.726	-658.680	-611.954
a. Ontvangsten	4.061.323	0	4.061.323	1.920.501	-706.832	1.213.669
b. Uitgaven	1.975.341	0	1.975.341	1.873.775	-48.152	1.825.623
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	773.494	0	773.494	-8.515.482	6.375.345	-2.140.137
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	15.244.478	0	15.244.478	16.017.972	0	16.017.972
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	15.244.478	0	15.244.478	16.017.972	0	16.017.972
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	16.017.972	0	16.017.972	7.502.490	6.375.345	13.877.835
VIII. Onbeschikbare gelden	0	0	0	0	56.346	56.346
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	16.017.972	0	16.017.972	7.502.490	6.318.999	13.821.489

Budgettair resultaat	2022			2023		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	-9.191.076	-5.214.287	-14.405.363	7.997.207	0	7.997.207
a. Ontvangsten	123.931.592	2.556.840	126.488.432	126.587.127	0	126.587.127
b. Uitgaven	133.122.668	7.771.127	140.893.795	118.589.919	0	118.589.919
II. Investeringsaldo	-28.289.912	-1.400.071	-29.689.983	-22.285.308	0	-22.285.308
a. Ontvangsten	6.065.814	-329.949	5.735.865	4.863.335	0	4.863.335
b. Uitgaven	34.355.726	1.070.122	35.425.848	27.148.643	0	27.148.643
III. Saldo exploitatie en investeringen	-37.480.988	-6.614.358	-44.095.346	-14.288.100	0	-14.288.100
IV. Financieringsaldo	30.859.571	82.502	30.942.074	15.467.512	0	15.467.512
a. Ontvangsten	32.637.316	714.382	33.351.698	18.542.151	0	18.542.151
b. Uitgaven	1.777.745	631.880	2.409.624	3.074.639	0	3.074.639
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-6.621.417	-6.531.856	-13.153.272	1.179.412	0	1.179.412
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	7.502.490	6.375.345	13.877.835	881.073	-156.511	724.562
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	7.502.490	6.375.345	13.877.835	881.073	-156.511	724.562
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	881.073	-156.511	724.562	2.060.485	-156.511	1.903.974
VIII. Onbeschikbare gelden	0	0	0	0	0	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	881.073	-156.511	724.562	2.060.485	-156.511	1.903.974

Budgettair resultaat	2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	5.836.442	0	5.836.442	5.116.012	0	5.116.012
a. Ontvangsten	128.069.527	0	128.069.527	129.186.647	0	129.186.647
b. Uitgaven	122.233.085	0	122.233.085	124.070.636	0	124.070.636
II. Investeringsaldo	-17.531.906	0	-17.531.906	-9.761.079	0	-9.761.079
a. Ontvangsten	1.775.300	0	1.775.300	7.808.122	0	7.808.122
b. Uitgaven	19.307.206	0	19.307.206	17.569.201	0	17.569.201
III. Saldo exploitatie en investeringen	-11.695.465	0	-11.695.465	-4.645.067	0	-4.645.067
IV. Financieringsaldo	10.931.738	0	10.931.738	6.270.532	0	6.270.532
a. Ontvangsten	14.488.391	0	14.488.391	10.452.656	0	10.452.656
b. Uitgaven	3.556.653	0	3.556.653	4.182.124	0	4.182.124
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-763.727	0	-763.727	1.625.465	0	1.625.465
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	2.060.485	-156.511	1.903.974	1.296.758	-156.511	1.140.247
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	2.060.485	-156.511	1.903.974	1.296.758	-156.511	1.140.247
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	1.296.758	-156.511	1.140.247	2.922.223	-156.511	2.765.712
VIII. Onbeschikbare gelden	0	0	0	0	0	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	1.296.758	-156.511	1.140.247	2.922.223	-156.511	2.765.712

Autofinancieringsmarge	2020			2021		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	13.745.800	0	13.745.800	2.226.062	5.972.922	8.198.984
II. Netto periodieke aflossingen	1.165.078	0	1.165.078	1.063.407	-48.152	1.015.255
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.969.459	0	1.969.459	1.873.775	-48.152	1.825.623
b. Periodieke terugvordering leningen	804.381	0	804.381	810.368	-0	810.368
IV. Autofinancieringsmarge	12.580.722	0	12.580.722	1.162.655	6.021.074	7.183.729

Autofinancieringsmarge	2022			2023		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	-9.191.076	-5.214.287	-14.405.363	7.997.207	0	7.997.207
II. Netto periodieke aflossingen	1.000.562	631.880	1.632.441	2.392.621	0	2.392.621
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.777.745	631.880	2.409.624	3.074.639	0	3.074.639
b. Periodieke terugvordering leningen	777.183	0	777.183	682.018	0	682.018
IV. Autofinancieringsmarge	-10.191.638	-5.846.166	-16.037.804	5.604.587	0	5.604.587

Autofinancieringsmarge	2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	5.836.442	0	5.836.442	5.116.012	0	5.116.012
II. Netto periodieke aflossingen	2.928.395	0	2.928.395	3.589.601	0	3.589.601
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	3.556.653	0	3.556.653	4.182.124	0	4.182.124
b. Periodieke terugvordering leningen	628.258	0	628.258	592.523	0	592.523
IV. Autofinancieringsmarge	2.908.047	0	2.908.047	1.526.411	0	1.526.411

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP referentie:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022 2022: Alg. 107506



6. 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 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 Stad Turnhout 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 voorzien.

B. Risico's inzake het thesauriebeheer

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

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

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

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

Sinds 2020 rekenen sommige financiële instellingen ook negatieve intresten aan wanneer er bepaalde grenzen worden overschreden op onze rekeningen. Momenteel probeert Stad Turnhout de gelden in de mate van het mogelijke te spreiden over verschillende rekeningen en financiële instellingen. Het is niet mogelijk om te allen tijde negatieve intresten te vermijden aangezien de grenzen per rekeningtype zijn verstrengd. Hiervoor wordt een minimaal krediet voorzien. De huidige rentestijgingen zullen naar alle waarschijnlijkheid op termijn een gunstig effect hebben op de negatieve intresten, waardoor dit risico terug zal verdwijnen.

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 Turnhout een natuurlijke bevolkingsgroei. 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 en de sterke stijging van de bevolkingsgroei situeert zich in de categorie < 20 jaar. Er is een daling van de actieve bevolking, 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) zouden de uitgaven van OCMW Turnhout 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 al geplafonneerd. We denken bijvoorbeeld aan de gesco-subsidies en de 7 sectorale Vlaamse subsidies.

Als Fedasil de verwachtingen ten aanzien van Stad Turnhout 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 bedroeg de basisbijdrage 41,5%, voor 2022 stijgt de basisbijdrage naar 43% en vanaf 2023 stijgt de basisbijdrage naar 45%. Als de basisbijdrage niet volstaat om de pensioenen van de groep gepensioneerden te betalen, is Stad Turnhout 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 boven op het bedrag voor de responsabiliseringsbijdrage voor het gedetacheerd personeel naar het ziekenhuis dat ook als extra bijdrage wordt voorzien.

Stijging prijzen

Jaar na jaar stijgen de prijzen. Momenteel is er een enorme stijging van de gas-, elektriciteit- en brandstofprijzen. Het is moeilijk in te schatten hoelang deze prijsstijgingen blijven duren en wanneer het plafond bereikt wordt. Bijkomend zorgen de stijgende prijzen steeds voor een overschrijding van de spilindex waardoor de lonen ook geïndexeerd worden. Al deze stijgingen hebben zowel een directe als indirecte impact op Stad Turnhout. 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 31/12/2021:

- Optisport: 5,05 miljoen euro voor de renovatie van het zwembad
- Autonom Gemeentebedrijf: 4,08 miljoen euro voor de initiële bouw van het zwembad
- Gewaarborgde lening Blairon nv: 2,04 miljoen euro

Vanuit het OCMW zijn er de volgende borgstellingen:

- AZ Turnhout VZW: 20,30 miljoen euro
- Zorggroep Orion: 305 103 euro

E. Risico's inzake de verplichting tegenover verbonden partijen

Het risico op een eventuele verhoging van de werkings- en investeringssubsidies voor de politiezone, en hulpverleningszone is bestaande. Momenteel stellen we een structureel stijgende tendens vast van de te betalen bedragen. 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 is het normale leven hervat en zijn er geen beperkende maatregelen meer met betrekking tot corona. Het blijft echter moeilijk in te schatten hoe de situatie in het najaar zal zijn. Bij een nieuwe golf en eventueel ook nieuwe beperkende maatregelen zal er opnieuw een financiële impact zijn. 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 het dan opnieuw mogelijk dat er nieuwe beperkende maatregelen met betrekking tot de activiteiten in fuifzaal FUTUR worden opgelegd. Wanneer er geen evenementen kunnen plaatsvinden, zullen de inkomsten dalen. 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 Stad Turnhout.

G. Andere risico's

Momenteel zijn er een aantal juridische geschillen die een financiële impact kunnen hebben op de stad indien de uitspraak in ons nadeel is. Vb. schadedossier ongeval Oude Vaartstraat.

In het budget 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 tijdig





gerealiseerd kunnen worden. Vb. Vredestraat 153 (2022), Academie Begijnendreef (2025), K. Elisabethlei 9 (2025),
...

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's en anderzijds proberen wij voldoende interne controles in te bouwen en waar mogelijk aan functiescheiding te doen om deze risico's te beperken.





7. Beschrijving van de gekozen grondslagen en assumpties

Het overzicht van assumpties bestaat uit een omschrijving van de uitgangspunten en hypothesen die Stad Turnhout heeft gevolgd bij de opmaak van de ramingen van het meerjarenplan.

A. Werkingskosten

De werkingskosten worden niet standaard geïndexeerd. De budgettering gebeurt aan de hand van de recentste jaarrekening, budgetcijfers en realisatiegraden.

Voor water, verwarming en elektriciteit worden de bedragen aangepast aan de realiteit. De stijgende prijzen zorgen voor een aanpassing van de kredieten voor 2022.

- Elektriciteit is voor 2022 geraamd op + 70% van de uitgaven van 2021
- Gas is voor 2022 geraamd op + 125% van de uitgaven van 2021

Bij AMJP 5-2022 wordt de verhoging voor de jaren 2023 t.e.m. 2025 voorzien. Deze is bij AMJP 4-2022 niet opgenomen, omdat enkel aanpassingen aan het lopende jaar worden doorgevoerd.

B. Specifieke uitgaven en ontvangsten sociale dienst

De specifieke uitgaven en ontvangsten van de sociale dienst worden voor 2022 geïndexeerd.

C. Personeelskosten

De personeelsuitgaven werden voor 2022 verhoogd op basis van de vooruitzichten van het planbureau van 3 mei 2022 waarbij 4 indexverhogingen zijn voorzien (februari, april, juni en december 2022). Dit geeft een totale stijging van de personeelsuitgaven van 3,08% op het totaal krediet van 2022. Bij AMJP 5-2022 wordt de indexverhoging doorgerekend voor de volgende jaren. De voorlopige prognose van planbureau geeft aan +7,11% voor 2023, +7,66% voor 2024 en +7,66% voor 2025.

D. Toegestane subsidies

- Politiezone: de cijfers zijn gebaseerd op de begroting van de politiezone.
- Stadsregio: de cijfers zijn gebaseerd op de begroting van de stadsregio.
- Hulpverleningszone: de cijfers zijn gebaseerd op de begroting van de hulpverleningszone. Voor de jaren 2024 en 2025 is er een index gebruikt van 2%.
- Zorggroep Orion: jaarlijks een vast bedrag.
- AGB: een gedeelte van de toelage bestaat uit een vast bedrag en een ander gedeelte over een variabel gedeelte. Dit variabel gedeelte wordt jaarlijks geïndexeerd met 3,7%.
- Kinderopvang VZW: de cijfers zijn gebaseerd op de begroting van de kinderopvang.

E. Rentevoet op te nemen leningen

In het meerjarenplan 2020-2025 zijn een aantal nieuw op te nemen leningen voorzien. De rentevoeten stijgen de laatste maanden sterk. Omdat deze aanpassing (AMJP 4-2022) enkel wijzigingen aan het lopende jaar voorziet, worden de assumpties voor de nog op te nemen leningen behouden op 20 jaar en 1,10%. Bij AMJP 5-2022 zullen de kredieten voor de komende jaren worden bijgesteld op basis van de prognoses van de rentevoeten.

De afgesloten lening van 20 miljoen euro werd aan een looptijd van 17 jaar en een rentevoet van 2,046% voorzien. De kredieten voor de jaren 2023 t.e.m. 2025 worden aangepast bij AMJP 5-2022.





F. Overige uitgaven

- De toelagen op basis van reglementen werden geïndexeerd t.o.v. 2007 en blijven ongewijzigd gedurende het meerjarenplan 2020-2025.
- De nominatieve toelagen werden geïndexeerd t.o.v. 2014 en blijven ongewijzigd gedurende het meerjarenplan 2020-2025.

G. Hogere overheden

- Op het gemeentefonds wordt een index van 3,5% toegepast
- De aanvullende personenbelasting wordt opgenomen op basis van de cijfers van FOD Financiën: herraaming 2021, raming 2022 en raming 2023-2025.
- De onroerende voorheffing wordt opgenomen volgens brief van Vlaamse belastingdienst en geïndexeerd met 1%.

H. Eigen belastingen

De inkomsten van eigen belastingen en retributies worden geraamd op basis van het verleden. Hier wordt geen indexatie op toegepast. Voor de nieuwe reglementen wordt er gebruik gemaakt van vergelijkbare gegevens van andere steden en gemeenten of informatie die we reeds ter beschikking hebben.

I. Overige inkomsten

De ontvangsten uit verhuring worden geïndexeerd met 1,5%. Hierop zijn enkele uitzonderingen zoals verhuur instrumenten, stadslab, lokalen DKO, volkstuintjes en de brandweerkazerne waar geen index op van toepassing is.





8. Verwijzing naar bijkomende documentatie

De documentatie bij de aanpassing van het meerjarenplan is bepaald in artikel 4 van het MB van 26 juni 2018. De documentatie bevat minstens al de volgende elementen:

1. Het overzicht van alle beleidsdoelstellingen die in het meerjarenplan zijn opgenomen, met de bijbehorende actieplannen en acties, telkens met de bijbehorende ramingen van ontvangst en uitgaven
2. Een overzicht, per boekjaar, van de toegestane werkings- en investeringssubsidies
3. Een overzicht, per beleidsdomein, van de beleidsvelden die er deel van uitmaken
4. Een overzicht van de verbonden entiteiten, waarmee alle entiteiten worden bedoeld waarvoor Stad Turnhout wettelijk, statutair of feitelijk verplichting heeft om rechtstreeks of onrechtstreeks tussen te komen in verliezen of tekorten
5. Een overzicht van de personeelsinzet
6. Een overzicht van de jaarlijkse opbrengst van elke door Stad Turnhout geheven belastingsoort
7. De meest actuele versie van de omgevingsanalysie

www.stadsregioturnhout.incijfers.be → Turnhout

Stad Turnhout voegt volgende extra documentatie toe:

8. Een overzicht van de gedeelten van de overgedragen kredieten van investeringen en financiering van het jaar 2021 naar het jaar 2022

