

AGB Turnhout
Campus Blairon 200
2300 Turnhout
0892 962 204
NIS code: 13040



AANPASSING MEERJARENPLAN 2020-2025 (5-2022) & VASTSTELLING VAN DE KREDIETEN VAN 2023

AGB TURNHOUT

Voorzitter Paul Van Miert
Wvd. secretaris Anja Antonissen





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

4. Schema T1 - ontvangsten en uitgaven naar functionele aard
5. Schema T2 - ontvangsten en uitgaven naar economische aard
6. Schema T3 - investeringsprojecten per prioritair actieplan
7. Schema T4 - evolutie van de financiële schulden
8. Motivering van de wijzigingen
 - 8.1. Algemeen
9. Overzicht van de financiële risico's
10. Beschrijving van de gekozen grondslagen en assumpties
11. 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.

AGB Turnhout kiest ervoor om in 2022 twee aanpassingen te voorzien. Bij de eerste aanpassing in het voorjaar werden enkel wijzigingen aan het lopende jaar 2022 toegestaan en werd het resultaat van de vastgestelde jaarrekening van het vorige boekjaar 2021 verwerkt. Bij de tweede aanpassing in het najaar worden alle kredieten meegenomen in de jaarlijkse budgetoefening, worden de kredieten voor het volgende jaar 2023 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 5-2022. In deze aanpassing worden de kredieten van het volledig meerjarenplan aangepast en worden de kredieten van het volgende boekjaar (2023) vastgesteld.

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 bijhorende 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.

Het doelstellingenkader van het strategisch meerjarenplan is gebaseerd op de principes van het bestuursakkoord. Het doelstellingenkader van het autonoom gemeentebedrijf Turnhout is dezelfde als die van Stad en OCMW Turnhout. Niet alle doelstellingen, actieplannen en acties zijn van toepassing voor het AGB Turnhout. Volledigheidshalve geven we hier ook de aanpassingen weer dit aan het doelstellingenkader werden uitgevoerd in het kader van de werking van Stad en OCMW Turnhout.

De inhoudelijke ambities van het bestuursakkoord zijn niet veranderd. Om die reden is de doelstellingenstructuur die deze ambities vertaalt naar concrete acties en budgetten ook niet fundamenteel aangepast. Er is één bijkomende actie toegevoegd onder de beleidsdoelstelling “We voeren onze basistaken en -opdrachten uit” en “het actieplan “We zijn een slagkrachtige organisatie” nl. actie “We budgetteren onze investeringsuitgaven op een nieuwe wijze”. Er is ook één bijkomende actie toegevoegd onder de beleidsdoelstelling “We voeren een sociaal beleid voor iedereen, zichtbaar in alle levensdomeinen met aandacht voor de kwetsbare burger” nl. actie “We ontwikkelen een lokaal e-inclusiebeleid”. Deze twee nieuwe acties zijn niet van toepassing voor het AGB Turnhout.

Voortgangsrapportering Strategisch Meerjarenplan (SMJP)

Tijdens de raad van bestuur van 5 september 2022 werd inhoudelijk en financieel gerapporteerd over de realisatie van het geplande beleid in een opvolgingsrapportering zoals opgelegd door het decreet lokaal bestuur. Voor elke actie van toepassing voor het AGB werd een rapportering meegegeven over de stand van zaken.





SN: Strategische Nota

2020-2025

Journalvolgnommern: 2290

Autonom Gemeentebedrijf Turnhout (0892.962.204)
Campus Blairon 200, 2300 Turnhout

Waarnemend secretaris: Anja Antonissen
Voorzitter: Paul Van Miert

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

STAD / OCMW / AGB TURNHOUT

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	198.662	274.540	361.742	475.747	731.208	332.143
Ontvangsten	1.041.102	1.333.606	1.312.768	1.268.659	1.294.999	2.371.898
Saldo	842.440	1.059.065	951.026	792.911	563.791	2.039.755
Investerings						
Uitgaven	1.010.122	44.187	136.208	25.000	25.000	25.000
Ontvangsten	61.980	36.187	84.351	25.000	25.000	25.000
Saldo	-948.143	-8.000	-51.857	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	852.169	877.859	2.404.744	932.876	962.316	993.124
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-852.169	-877.859	-2.404.744	-932.876	-962.316	-993.124

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000001: Sociaal beleid voor iedereen

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

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

Prioritair actieplan: AP000012: Bevorderen arbeidsmarkt door sociale tewerkstelling

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

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

Prioritair actieplan: AP000003: Strategisch plan armoedebestrijding

We ontwikkelen een sterk strategisch plan om armoede te bestrijden

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

Prioritair actieplan: AP000007: Inclusieve aanpak voor gelijke onderwijskansen

We werken aan een inclusieve aanpak voor gelijke onderwijskansen

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

Prioritair actieplan: AP000009: Verhogen kwaliteit huurwoningen en sociale woningen

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

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

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000002: Verbondenheid, ontmoeting, ontplooiing

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

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	184.621	250.080	330.987	355.614	321.075	312.009
Ontvangsten	994.931	1.027.120	1.294.338	1.247.784	1.274.124	1.301.023
Saldo	810.310	777.039	963.351	892.169	953.049	989.014
Investerings						
Uitgaven	61.980	36.187	84.351	25.000	25.000	25.000
Ontvangsten	61.980	36.187	84.351	25.000	25.000	25.000
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	852.169	877.859	904.744	932.876	962.316	993.124
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-852.169	-877.859	-904.744	-932.876	-962.316	-993.124

Prioritair actieplan: AP000016: Strategisch plan integratie en samenleven

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

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

Prioritair actieplan: AP000017: Ontmoeting en buurtversterking

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

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

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	184.621	250.080	330.987	355.614	321.075	312.009
Ontvangsten	994.931	1.027.120	1.294.338	1.247.784	1.274.124	1.301.023
Saldo	810.310	777.039	963.351	892.169	953.049	989.014
Investerings						
Uitgaven	61.980	36.187	84.351	25.000	25.000	25.000
Ontvangsten	61.980	36.187	84.351	25.000	25.000	25.000
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	852.169	877.859	904.744	932.876	962.316	993.124
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-852.169	-877.859	-904.744	-932.876	-962.316	-993.124

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000003: Veiligheid, preventie en handhaving

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

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

Prioritair actieplan: AP000026: Preventief veiligheidsbeleid

We bouwen het preventief veiligheidsbeleid verder uit

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

Prioritair actieplan: AP000027: Integraal veiligheidsbeleid

We maken werk van een integraal veiligheidsbeleid

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

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000004: Veilige, verkeersluwe, bereikbare stad

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

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

Prioritair actieplan: AP000028: Duurzame mobiliteit volgens STOP-principe

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

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

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000005: Aantrekkelijke, belevenisvolle stad

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

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

Prioritair actieplan: AP000029: Centrumstad als voortrekker in de regio

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

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

Prioritair actieplan: AP000032: Centrumstad als 'Levend stadshart'

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

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

Prioritair actieplan: AP000037: Communicatie / Positief imago

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

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

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000006: Slim en duurzaam ruimtegebruik

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

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	290	1.000	101.000	391.000	1.000
Ontvangsten	24.640	54.670	6.000	8.445	8.445	1.058.445
Saldo	24.640	54.380	5.000	-92.555	-382.555	1.057.445
Investerings						
Uitgaven	948.143	8.000	51.857	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-948.143	-8.000	-51.857	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	1.500.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-1.500.000	0	0	0

Prioritair actieplan: AP000038: Klimaatplan

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

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	24.640	54.670	0	0	0	0
Saldo	24.640	54.670	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	198.143	0	51.857	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-198.143	0	-51.857	0	0	0
Financiering						

Prioritair actieplan: AP000042: Kwalitatief en goed onderhouden openbaar domein

We investeren in een kwalitatief en goed onderhouden openbaar domein

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

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	290	1.000	101.000	391.000	1.000
Ontvangsten	0	0	6.000	8.445	8.445	1.058.445
Saldo	0	-290	5.000	-92.555	-382.555	1.057.445
Investerings						
Uitgaven	750.000	8.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-750.000	-8.000	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	1.500.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-1.500.000	0	0	0

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000007: Ondernemersvriendelijke stad

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

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

Prioritair actieplan: AP000045: Ondernemersvriendelijke stad door samenwerking en ondersteuning

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

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

Geen niet-prioritaire actieplannen

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen:

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	14.040	24.170	29.755	19.133	19.134	19.134
Ontvangsten	21.531	251.816	12.430	12.430	12.430	12.430
Saldo	7.491	227.646	-17.325	-6.703	-6.704	-6.704
Investerings						
Financiering						

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 Turnhout)





M1: Financieel doelstellingenplan

2020-2025

Journalvolnummers: 2290

Autonoom Gemeentebedrijf Turnhout (0892.962.204)

Campus Blairon 200, 2300 Turnhout

Waarnemend secretaris: Anja Antonissen

Voorzitter: Paul Van Miert

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000001: Sociaal beleid voor iedereen

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000002: Verbondenheid, ontmoeting, ontplooiing

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	184.621	250.080	330.987	355.614	321.075	312.009
Ontvangst	994.931	1.027.120	1.294.338	1.247.784	1.274.124	1.301.023
Saldo	810.310	777.039	963.351	892.169	953.049	989.014
Investering						
Uitgave	61.980	36.187	84.351	25.000	25.000	25.000
Ontvangst	61.980	36.187	84.351	25.000	25.000	25.000
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgave	852.169	877.859	904.744	932.876	962.316	993.124
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-852.169	-877.859	-904.744	-932.876	-962.316	-993.124

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000003: Veiligheid, preventie en handhaving

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000004: Veilige, verkeersluwe, bereikbare stad

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000005: Aantrekkelijke, belevenisvolle stad

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000006: Slim en duurzaam ruimtegebruik

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	0	290	1.000	101.000	391.000	1.000
Ontvangst	24.640	54.670	6.000	8.445	8.445	1.058.445
Saldo	24.640	54.380	5.000	-92.555	-382.555	1.057.445
Investering						
Uitgave	948.143	8.000	51.857	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-948.143	-8.000	-51.857	0	0	0
Financiering						
Uitgave	0	0	1.500.000	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-1.500.000	0	0	0

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000007: Ondernemersvriendelijke stad

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	14.040	24.170	29.755	19.133	19.134	19.134
Ontvangst	21.531	251.816	12.430	12.430	12.430	12.430
Saldo	7.491	227.646	-17.325	-6.703	-6.704	-6.704
Investering						
Financiering						

Totaal

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	198.662	274.540	361.742	475.747	731.208	332.143
Ontvangst	1.041.102	1.333.606	1.312.768	1.268.659	1.294.999	2.371.898
Saldo	842.440	1.059.065	951.026	792.911	563.791	2.039.755
Investering						
Uitgave	1.010.122	44.187	136.208	25.000	25.000	25.000
Ontvangst	61.980	36.187	84.351	25.000	25.000	25.000
Saldo	-948.143	-8.000	-51.857	0	0	0
Financiering						
Uitgave	852.169	877.859	2.404.744	932.876	962.316	993.124
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-852.169	-877.859	-2.404.744	-932.876	-962.316	-993.124



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 het AGB Turnhout op het einde van het jaar meer budgettaire middelen over houdt dan het heeft uitgegeven.

De **autofinancieringsmarge** is de norm van het structureel evenwicht en 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 het AGB Turnhout op een structurele manier in evenwicht zijn en duidt aan of het AGB 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 het AGB 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.





M2: Staat van het financieel evenwicht

2020-2025

Journalvolnummers: 2290

Autonoom Gemeentebedrijf Turnhout (0892.962.204)

Campus Blairon 200, 2300 Turnhout

Waarnemend secretaris: Anja Antonissen

Voorzitter: Paul Van Miert

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	842.440	1.059.065	951.026	792.911	563.791	2.039.755
a. Ontvangsten	1.041.102	1.333.606	1.312.768	1.268.659	1.294.999	2.371.898
b. Uitgaven	198.662	274.540	361.742	475.747	731.208	332.143
II. Investeringsaldo	-948.143	-8.000	-51.857	0	0	0
a. Ontvangsten	61.980	36.187	84.351	25.000	25.000	25.000
b. Uitgaven	1.010.122	44.187	136.208	25.000	25.000	25.000
III. Saldo exploitatie en investeringen	-105.702	1.051.065	899.169	792.911	563.791	2.039.755
IV. Financieringsaldo	-852.169	-877.859	-2.404.744	-932.876	-962.316	-993.124
a. Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	852.169	877.859	2.404.744	932.876	962.316	993.124
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-957.872	173.206	-1.505.575	-139.965	-398.525	1.046.631
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	3.870.536	2.912.664	3.085.870	1.580.295	1.440.330	1.041.805
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	3.870.536	2.912.664	3.085.870	1.580.295	1.440.330	1.041.805
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	2.912.664	3.085.870	1.580.295	1.440.330	1.041.805	2.088.436
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	2.912.664	3.085.870	1.580.295	1.440.330	1.041.805	2.088.436

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	842.440	1.059.065	951.026	792.911	563.791	2.039.755
II. Netto periodieke aflossingen	852.169	877.859	904.744	932.876	962.316	993.124
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	852.169	877.859	904.744	932.876	962.316	993.124
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0	0	0	0
IV. Autofinancieringsmarge	-9.729	181.206	46.282	-139.965	-398.525	1.046.631

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	-9.729	181.206	46.282	-139.965	-398.525	1.046.631
II. Correctie op de periodieke aflossingen	243.566	337.429	434.543	535.054	639.124	746.917
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	852.169	877.859	904.744	932.876	962.316	993.124
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	608.604	540.430	470.201	397.822	323.192	246.207
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	233.837	518.635	480.825	395.089	240.599	1.793.548

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Autonom gemeentebedrijf	2.912.664	3.085.870	1.580.295	1.440.330	1.041.805	2.088.436
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	2.912.664	3.085.870	1.580.295	1.440.330	1.041.805	2.088.436
II. Autofinancieringsmarge						
- Autonom gemeentebedrijf	-9.729	181.206	46.282	-139.965	-398.525	1.046.631
Totale Autofinancieringsmarge	-9.729	181.206	46.282	-139.965	-398.525	1.046.631
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Autonom gemeentebedrijf	233.837	518.635	480.825	395.089	240.599	1.793.548
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	233.837	518.635	480.825	395.089	240.599	1.793.548

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP dossiers van andere entiteiten:

/



3. Schema M3 - overzicht van de kredieten

Het overzicht van de kredieten van het meerjarenplan bevat de kredieten voor het lopende boekjaar van het Autonoom gemeentebedrijf Turnhout.

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 5-2022 bevat wijzigingen aan kredieten van het lopende jaar 2022 en het vaststellen van de kredieten voor het jaar 2023. Bijgevolg worden in schema M3 de kredieten van het jaar 2022 en 2023 opgenomen.





M3: Overzicht van de kredieten

2020-2025

Journalvolnummers: 2290

Autonoom Gemeentebedrijf Turnhout (0892.962.204)

Campus Blairon 200, 2300 Turnhout

Waarnemend secretaris: Anja Antonissen

Voorzitter: Paul Van Miert

	2022		2023	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Autonoom gemeentebedrijf				
Exploitatie	361.742	1.312.768	475.747	1.268.659
Investerings	136.208	84.351	25.000	25.000
Financiering	2.404.744	0	932.876	0
Leningen en leasings	904.744	0	932.876	0
Toegestane leningen en betalingsuitstel	1.500.000	0	0	0



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





4. Schema T1 - ontvangsten en uitgaven naar functionele aard





T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2020-2025

Journalvolnummers: 2290

Autonoom Gemeentebedrijf Turnhout (0892.962.204)

Campus Blairon 200, 2300 Turnhout

Waarnemend secretaris: Anja Antonissen

Voorzitter: Paul Van Miert

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Algemene Financiering						
Exploitatie						
Uitgaven	44.829	36.335	41.098	39.989	33.778	26.680
Ontvangsten	970.312	1.213.963	216.553	1.049.027	1.072.255	1.095.965
Saldo	925.483	1.177.628	175.455	1.009.038	1.038.477	1.069.285
Financiering						
Uitgaven	852.169	877.859	904.744	932.876	962.316	993.124
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-852.169	-877.859	-904.744	-932.876	-962.316	-993.124
Beleving						
Exploitatie						
Uitgaven	142.964	222.375	301.139	315.785	287.457	285.489
Ontvangsten	37.746	58.093	1.090.215	211.187	214.299	217.488
Saldo	-105.218	-164.282	789.076	-104.598	-73.158	-68.001
Investerings						
Uitgaven	61.980	36.187	84.351	25.000	25.000	25.000
Ontvangsten	61.980	36.187	84.351	25.000	25.000	25.000
Saldo	0	0	0	0	0	0
Omgeving						
Exploitatie						
Uitgaven	0	4.306	3.600	103.600	393.600	3.600
Ontvangsten	33.045	61.549	6.000	8.445	8.445	1.058.445
Saldo	33.045	57.244	2.400	-95.155	-385.155	1.054.845
Investerings						
Uitgaven	948.143	8.000	51.857	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-948.143	-8.000	-51.857	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	1.500.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-1.500.000	0	0	0
Personeel en Organisatie						

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	10.869	11.525	15.905	16.373	16.374	16.374
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-10.869	-11.525	-15.905	-16.373	-16.374	-16.374



5. Schema T2 - ontvangsten en uitgaven naar economische aard





T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2020-2025

Journalvolgnommern: 2290

Autonoom Gemeentebedrijf Turnhout (0892.962.204)

Campus Blairon 200, 2300 Turnhout

Waarnemend secretaris: Anja Antonissen

Voorzitter: Paul Van Miert

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatie-uitgaven						
A. Operationele uitgaven	156.562	240.795	320.983	435.758	697.431	305.463
1. Goederen en diensten	85.100	166.185	241.799	347.130	607.167	211.616
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	69.057	72.432	79.084	88.528	90.164	93.747
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	229	229	229	229	229	229
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	65.533	68.770	75.192	84.952	86.713	90.284
f. Andere personeelskosten	3.295	3.433	3.663	3.347	3.222	3.233
5. Andere operationele uitgaven	2.405	2.179	100	100	100	100
B. Financiële uitgaven	42.100	33.745	40.758	39.989	33.778	26.680
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	41.979	27.858	35.008	39.989	33.778	26.680
- aan financiële instellingen	37.839	23.718	30.868	35.849	29.638	22.540
- aan andere entiteiten	4.139	4.139	4.140	4.140	4.140	4.140
2. Andere financiële uitgaven	121	5.888	5.750	0	0	0
II. Exploitatieontvangsten						
A. Operationele ontvangsten	1.041.102	1.333.606	1.306.768	1.260.214	1.286.554	2.363.453
1. Ontvangsten uit de werking	44.362	291.579	200.767	203.738	206.768	1.259.857
3. Werkingssubsidies	971.007	982.303	216.553	1.049.027	1.072.255	1.095.965
a. Algemene werkingssubsidies	970.312	981.880	216.553	1.049.027	1.072.255	1.095.965
- Andere algemene werkingssubsidies	970.312	981.880	216.553	1.049.027	1.072.255	1.095.965
- van de Vlaamse overheid	12.431	12.431	12.430	12.430	12.430	12.430
- van de gemeente	957.881	969.449	204.123	1.036.597	1.059.825	1.083.535
b. Specifieke werkingssubsidies	695	423	0	0	0	0
- van andere entiteiten	695	423	0	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	25.734	59.723	889.448	7.449	7.531	7.631
B. Financiële ontvangsten	0	0	6.000	8.445	8.445	8.445
III. Exploitatiesaldo	842.440	1.059.065	951.026	792.911	563.791	2.039.755

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Investeringsuitgaven						
A. Investerings in financiële vaste activa	750.000	8.000	0	0	0	0

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
4. Andere financiële vaste activa	750.000	8.000	0	0	0	0
B. Investeren in materiële vaste activa	61.980	36.187	84.351	25.000	25.000	25.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	52.563	24.623	73.335	25.000	25.000	25.000
c. Roerende goederen	52.563	24.623	73.335	25.000	25.000	25.000
2. Andere materiële vaste activa	9.417	11.564	11.016	0	0	0
a. Onroerende goederen	9.417	11.564	11.016	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	198.143	0	51.857	0	0	0
- aan andere begunstigden	198.143	0	51.857	0	0	0
II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	61.980	36.187	84.351	25.000	25.000	25.000
- van de gemeente	61.980	36.187	84.351	25.000	25.000	25.000
III. Investeringssaldo	-948.143	-8.000	-51.857	0	0	0

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo exploitatie en investeringen	-105.702	1.051.065	899.169	792.911	563.791	2.039.755

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Vereffening van financiële schulden	852.169	877.859	904.744	932.876	962.316	993.124
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	852.169	877.859	904.744	932.876	962.316	993.124
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	1.500.000	0	0	0
1. Toegestane leningen	0	0	1.500.000	0	0	0
- aan andere begunstigden	0	0	1.500.000	0	0	0
III. Financieringsaldo	-852.169	-877.859	-2.404.744	-932.876	-962.316	-993.124

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Budgettair resultaat van het boekjaar	-957.872	173.206	-1.505.575	-139.965	-398.525	1.046.631



6. Schema T3 - investeringsprojecten per prioritair actieplan





T3: Investeringsproject

2020-2025

Journalvolnummers: 2290

Autonoom Gemeentebedrijf Turnhout (0892.962.204)

Campus Blairon 200, 2300 Turnhout

Waarnemend secretaris: Anja Antonissen

Voorzitter: Paul Van Miert

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	198.143	0	51.857	0	250.000
D. Toegestane investeringssubsidies	0	198.143	0	51.857	0	250.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	198.143	0	0	51.857	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	198.143	0	0	51.857	0	0	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_5_BEGINKREDIET_2023 2022: Alg. 2290

Reeds gerealiseerd in MJP:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 977 Alg. 2020001474

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 1604 Alg. 2021001379

Q_ORIGINEEL_2022_Q3 2022: Budg. 1968 Alg. 2022001150



7. Schema T4 - evolutie van de financiële schulden





T4: Evolutie van de financiële schulden

2020-2025

Journaalvolgnummers: 2290

Autonoom Gemeentebedrijf Turnhout (0892.962.204)

Campus Blairon 200, 2300 Turnhout

Waarnemend secretaris: Anja Antonissen

Voorzitter: Paul Van Miert

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	5.877.518	4.972.775	4.039.899	3.077.583	2.084.459	1.059.096
1. Financiële schulden op 1 januari	6.755.377	5.877.518	4.972.775	4.039.899	3.077.583	2.084.459
4. Overboekingen	-877.859	-904.742	-932.876	-962.316	-993.124	-1.025.363
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	877.859	904.742	932.876	962.316	993.124	1.025.363
1. Financiële schulden op 1 januari	852.169	877.859	904.742	932.876	962.316	993.124
2. Aflossingen	-852.169	-877.859	-904.742	-932.876	-962.316	-993.124
3. Overboekingen	877.859	904.742	932.876	962.316	993.124	1.025.363
Totaal financiële schulden	6.755.377	5.877.518	4.972.776	4.039.900	3.077.584	2.084.460

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_5_BEGINKREDIET_2023 2022: Alg. 2290

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 977 Alg. 2020001474

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 1604 Alg. 2021001379



8. Motivering van de wijzigingen

8.1. Algemeen

In de aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025 (5-2022), AMJP 5-2022, worden een aantal aanpassing aan het meerjarenplan 2020-2025 gedaan.

In de aanpassing van het meerjarenplan van juni 2022 (AMJP 4-2022) werden reeds 4 indexverhogingen voor 2022 voorzien. De personeelsuitgaven voor 2022 t.e.m. 2025 worden nu bijgestuurd op basis van de vooruitzichten van het planbureau van 4 oktober 2022. In 2022 wordt 5^e indexverhoging voorzien in december 2022, in 2023 voorziet het planbureau drie indexverhogingen in februari, april en augustus. Daarnaast voorzien we in de personeelsbegroting voor januari 2024 en januari 2025 ook een indexverhoging. In totaliteit wordt er 26 941,02 euro extra voorzien voor personeelsuitgaven in de periode 2022 t.e.m. 2025.

AGB Turnhout wordt zoals iedereen geconfronteerd met stijgende energieprijzen. Het krediet voor gas en elektriciteit voor fuifzaal FUTUR wordt voor 2023 verhoogd op basis van de prognose van het Vlaams Energiebedrijf. Voor 2024 schatten we in dat de prijzen zullen verhogen met 75% t.o.v. de effectieve kost van 2021. En voor 2025 schatten we in dat de prijzen zullen verhogen met 50% t.o.v. de effectieve kost van 2021. Dit betekent de volgende verhogingen:

- Elektriciteit 2023 + 43 781 euro
- Elektriciteit 2024 + 28 070 euro
- Elektriciteit 2025 + 22 060 euro
- Gas 2023 + 29 341 euro
- Gas 2024 + 12 706 euro
- Gas 2025 + 10 462 euro

Fuifzaal FUTUR werd tot voor kort steeds door een externe firma gepoetst. Vanaf oktober 2021 werd via een overheidsopdracht een nieuwe firma aangesteld, maar de opdracht werd eind augustus 2022 verbroken omwille van het zeer moeizame verloop van de opdracht. AGB Turnhout heeft daarop beslist om de fuifzaal door personeel van Stad Turnhout te laten poetsen. De uitgaven voor de externe poetsdienst moeten bijgevolg niet meer voorzien worden. Voor het volledig meerjarenplan gaat dit over 114 314 euro.

Het Hof van Beroep heeft op 16 mei 2022 de vordering van het AGB Turnhout tegen Artabel Multiprofessionele Architectenvennootschap bv ontvankelijk en gegrond verklaard. Hierdoor wordt Artabel Multiprofessionele Architectenvennootschap bv veroordeeld tot betaling aan het AGB Turnhout van een bedrag van 2 274 515,70 euro en de gerechtskosten gelijk aan 68 800,23 euro. Op 14 juli 2022 werd een bedrag van 882 093,71 euro ontvangen op de derdenrekening van onze advocaat, hiervan werd 800 000 euro als substantiële provisie doorgestort aan het AGB Turnhout. Bijgevolg is de gemeentelijke exploitatiebijdrage voor FUTUR en het zwembad voor 2022 verminderd met 800 000 euro. Er werd geen cassatieberoep ingesteld, zodat het arrest van het Hof van Beroep als definitief te aanzien is. Voor het resterende bedrag zijn de onderhandelingen lopende.

In deze aanpassingen wordt er ook met een aantal investeringsbudgetten van de Bruyne strijd fase 2 geschoven in tijd. Het project heeft vertraging opgelopen aangezien de gronden verdeeld waren over verschillende partijen. Momenteel zijn alle gronden in handen van de ontwikkelaar, Stad Turnhout en AGB Turnhout waardoor er nu gekeken kan worden hoe het project opnieuw opgestart kan worden. De aanleg van wegen en infrastructuur wordt verschoven van 2022 naar 2024 en de verkoop van de gronden schuift van 2023 en 2024 naar 2025.

Ten slotte zijn er ook een aantal structurele verlagingen en verhoging van individuele ramingen die in totaliteit een positieve impact hebben op de budgetten. De budgetten worden verlaagd met 17 147 euro gespreid over het volledige meerjarenplan.





M2W: Staat van het financieel evenwicht: wijzigingsvariant

2020-2025

Referentie dossier: MJP_HERZIENING_4_2022

Journalvolnummers: 2290 / Ref 1652

Autonoom Gemeentebedrijf Turnhout (0892.962.204)

Campus Blairon 200, 2300 Turnhout

Waarnemend secretaris: Anja Antonissen

Voorzitter: Paul Van Miert

Budgettair resultaat	2020			2021		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	842.440	0	842.440	1.059.065	0	1.059.065
a. Ontvangsten	1.041.102	0	1.041.102	1.333.606	0	1.333.606
b. Uitgaven	198.662	0	198.662	274.540	0	274.540
II. Investeringsaldo	-948.143	0	-948.143	-8.000	0	-8.000
a. Ontvangsten	61.980	0	61.980	36.187	0	36.187
b. Uitgaven	1.010.122	0	1.010.122	44.187	0	44.187
III. Saldo exploitatie en investeringen	-105.702	0	-105.702	1.051.065	0	1.051.065
IV. Financieringsaldo	-852.169	0	-852.169	-877.859	0	-877.859
a. Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	852.169	0	852.169	877.859	0	877.859
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-957.872	0	-957.872	173.206	0	173.206
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	3.870.536	0	3.870.536	2.912.664	0	2.912.664
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	3.870.536	0	3.870.536	2.912.664	0	2.912.664
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	2.912.664	0	2.912.664	3.085.870	0	3.085.870
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	2.912.664	0	2.912.664	3.085.870	0	3.085.870

Budgettair resultaat	2022			2023		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	475.599	475.427	951.026	1.360.976	-568.065	792.911
a. Ontvangsten	1.232.874	79.894	1.312.768	1.690.864	-422.205	1.268.659
b. Uitgaven	757.275	-395.534	361.742	329.888	145.860	475.747
II. Investeringsaldo	-51.094	-763	-51.857	0	0	0
a. Ontvangsten	85.114	-763	84.351	25.000	0	25.000
b. Uitgaven	136.208	0	136.208	25.000	0	25.000
III. Saldo exploitatie en investeringen	424.505	474.664	899.169	1.360.976	-568.065	792.911
IV. Financieringsaldo	-2.404.744	0	-2.404.744	-932.876	0	-932.876
a. Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	2.404.744	0	2.404.744	932.876	0	932.876
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-1.980.239	474.664	-1.505.575	428.100	-568.065	-139.965
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	3.085.870	0	3.085.870	1.105.631	474.664	1.580.295
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	3.085.870	0	3.085.870	1.105.631	474.664	1.580.295
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	1.105.631	474.664	1.580.295	1.533.731	-93.401	1.440.330
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	1.105.631	474.664	1.580.295	1.533.731	-93.401	1.440.330

Budgettair resultaat	2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	1.445.648	-881.857	563.791	1.143.237	896.518	2.039.755
a. Ontvangsten	1.777.222	-482.223	1.294.999	1.474.121	897.777	2.371.898
b. Uitgaven	331.574	399.634	731.208	330.884	1.259	332.143
II. Investeringsaldo	0	0	0	0	0	0
a. Ontvangsten	25.000	0	25.000	25.000	0	25.000
b. Uitgaven	25.000	0	25.000	25.000	0	25.000
III. Saldo exploitatie en investeringen	1.445.648	-881.857	563.791	1.143.237	896.518	2.039.755
IV. Financieringsaldo	-962.316	0	-962.316	-993.124	0	-993.124
a. Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	962.316	0	962.316	993.124	0	993.124
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	483.332	-881.857	-398.525	150.113	896.518	1.046.631
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	1.533.731	-93.401	1.440.330	2.017.063	-975.258	1.041.805
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	1.533.731	-93.401	1.440.330	2.017.063	-975.258	1.041.805
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	2.017.063	-975.258	1.041.805	2.167.176	-78.740	2.088.436
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	2.017.063	-975.258	1.041.805	2.167.176	-78.740	2.088.436

Autofinancieringsmarge	2020			2021		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	842.440	0	842.440	1.059.065	0	1.059.065
II. Netto periodieke aflossingen	852.169	0	852.169	877.859	0	877.859
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	852.169	0	852.169	877.859	0	877.859
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0	0	0	0
IV. Autofinancieringsmarge	-9.729	0	-9.729	181.206	0	181.206

Autofinancieringsmarge	2022			2023		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	475.599	475.427	951.026	1.360.976	-568.065	792.911
II. Netto periodieke aflossingen	904.744	0	904.744	932.876	0	932.876
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	904.744	0	904.744	932.876	0	932.876
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0	0	0	0
IV. Autofinancieringsmarge	-429.145	475.427	46.282	428.100	-568.065	-139.965

Autofinancieringsmarge	2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	1.445.648	-881.857	563.791	1.143.237	896.518	2.039.755
II. Netto periodieke aflossingen	962.316	0	962.316	993.124	0	993.124
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	962.316	0	962.316	993.124	0	993.124
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0	0	0	0
IV. Autofinancieringsmarge	483.332	-881.857	-398.525	150.113	896.518	1.046.631

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP referentie:

MJP_HERZIENING_4_2022 2022: Alg. 1652



9. Overzicht van de financiële risico's

Het overzicht van de financiële risico's bestaat uit een omschrijving van de financiële risico's die het AGB Turnhout loopt. Het AGB Turnhout loopt in het algemeen dezelfde risico's als het moederbestuur Stad Turnhout. 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 renterisico is het risico op hogere rentelasten omwille van de wijzigende rente-omgeving. Het AGB Turnhout heeft één lening lopen bij Belfius met een jaarlijks herzienbare rentevoet. Om het toekomstig renterisico weg te nemen werd in 2020 een toekomstige rentevoet vastgelegd vanaf 1 juli 2022 van 1,02%.

Het aflossingsrisico is het risico dat verband houdt met de terugbetaling van leningen en certificaten of hogere aflossingen omwille van de wijzigende omgeving. De kapitaal- en interestaflossingen van zowel de lening voor het zwembadgebouw als voor de leasingovereenkomst voor de fuifzaal worden jaarlijks volledig betaald door Stad Turnhout.

In het meerjarenplan 2020-2025 worden geen nieuwe leningen opgenomen.

B. Risico's inzake het thesauriebeheer

De beschikbare gelden staan bij één financiële instelling op zicht- en spaarrekeningen. De faling van deze financiële instelling zou een groot risico zijn aangezien het garantiefonds niet tussen komt voor AGB's.

Het AGB Turnhout heeft geen beleggingen; hieromtrent is er dus geen risico.

Het AGB Turnhout heeft 51% van de aandelen van Veldekenshof Feestservice bvba verworven voor een bedrag van 224 400 euro.

Het AGB Turnhout heeft 2,79 miljoen euro gronden ingebracht in Blairon nv. Blairon nv is voor 31,25% aandeelhouder in Slim Turnhout nv welke vennootschap in 2012 werd opgericht voor de ontwikkeling van de verlaten industriële terreinen in de stationsomgeving. Het stadsvernieuwingsproject is opgedeeld in 5 grote ontwikkelingsfasen die lopen tot en met 2027.

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

Het debiteurenrisico is het risico dat een debiteur/klant van de fuifzaal niet aan zijn verplichtingen kan voldoen. Dit wordt nauwgezet opgevolgd en waar nodig tijdig actie in genomen.

Jaar na jaar stijgen de prijzen. Momenteel is er een enorme stijging van de gas-, elektriciteit- en brandstofprijzen en daarnaast ook van drank- en voedselprijzen. 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 AGB 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

Borgstellingen

In het ontwikkelingsproject van Slim Turnhout NV in het project Stationsomgeving, staat het AGB Turnhout borg voor het bekomen van een financiering. Borg staan betekent dat als de schulden niet worden betaald, de schuldeiser de schuld bij het AGB zal invorderen. Momenteel zijn er geen aanwijzingen dat de schulden niet worden betaald. Voor dit project staat op 31/12/2021 nog een borgstelling open van 1,09 miljoen euro (solidaire borgstelling met Blairon nv.)





E. Risico's inzake de verplichting tegenover verbonden partijen

Het AGB Turnhout voorziet een kapitaalbreng van 1 miljoen euro, waarvan 250 000 euro in 2019 en 750 000 euro in 2020, en een toegestane lening voor 1,5 miljoen euro ten gunste van haar dochteronderneming Blairon nv. Deze middelen worden aangewend voor de realisatie van een deel van het pioniersgebouw op de site van de stationsomgeving. Dit wordt ingevuld met assistentiewoningen, multifunctionele ruimten, parkeerplaatsen, ruimtes voor Kind&Gezin, Licalab, kinderopvang, e.a. Blairon nv zal de lening van het AGB Turnhout aflossen met de door haar gegenereerde inkomsten.

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 de winter 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

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.





10. Beschrijving van de gekozen grondslagen en assumpties

De assumpties voor de exploitatie-ontvangsten bij opmaak van het meerjarenplan zijn:

- De ontvangsten uit de verbruiken in de fuifzaal worden geïndexeerd met 2%.
- De ontvangsten uit de verhuur van de fuifzaal worden niet geïndexeerd.
- De stedelijke toelage voor de fuifzaal is jaarlijks eenzelfde bedrag met uitzondering van 2022.
- De stedelijke toelage voor de aflossing van de lening voor het zwembad wordt vastgesteld in functie van de werkelijke leningskost met uitzondering van 2022.
- De huurinkomsten worden geïndexeerd met 1,5%.
- De inkomsten uit de realisatie van de stedelijke ontwikkelingsprojecten worden geraamd op basis van ervaringen uit eerdere projecten.

De assumpties voor de exploitatie-uitgaven bij opmaak van het meerjarenplan zijn:

- Op de kosten in verband met de uitbating en onderhoud van de fuifzaal wordt een verhoging toegepast van 2%.
- Voor gas en elektriciteit worden de bedragen aangepast aan de realiteit.
 - De stijging van 2022 werd grotendeels opgevangen in AMJP 4-2022.
 - 2023 wordt voorzien op basis van de prognose van het Vlaams Energiebedrijf
 - 2024 is geraamd op +75% van de uitgaven van 2021.
 - 2025 is geraamd op +50% van de uitgaven van 2021.
- De uitgaven voor het patrimoniumbeheer en de algemene werking worden niet geïndexeerd.
- De bedragen voor de aflossing van de lening zijn gebaseerd op de meest recente aflossingstabel van de bank en het bedrag van de leasevergoeding is conform de overeenkomst.
- De uitgaven verbonden aan de realisatie van de stedelijke ontwikkelingsprojecten worden geraamd op basis van ervaringen uit eerdere projecten.
- Een gedetailleerde omschrijving van de personeelskosten is terug te vinden in onderstaande tabel.

Type personeelskost	2022	2023	2024	2025
Loonindex obv prognose planbureau van 04/10/2022	1,7758	2,0436	2,1223	2,1684
vakantiegeld	92%	92%	92%	92%
IDEWE	103,37	107,55	109,70	111,89
premie 2de pensioenpijler excl. RSZ bijdrage tbv 8,86%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
premie 2de pensioenpijler incl. RSZ bijdrage tbv 8,86%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
variabel gedeelte eindejaarstoelage niet VIA-sectoren	2,50%	3,60%	3,60%	3,60%
variabel gedeelte eindejaarstoelage VIA-sectoren	3,60%	3,60%	3,60%	3,60%
ET vast gedeelte	1.288,43	1.349,10	1.366,39	1.384,34
ET vast gedeelte RSZ onderhevig	650,00	650,00	650,00	650,00
vakbondspremie	46,55	46,55	46,55	46,55
GSD-V	0,15%	0,15%	0,15%	0,15%
MC totale zichtwaarde	8,00	8,00	8,00	8,00
MC eigen bijdrage WN	1,10	1,10	1,10	1,10
ecocheque	100,00	100,00	100,00	100,00





Fietspremie per km	0,24	0,25	0,25	0,25
aantal dagen ihkv toekenning MC	214,00	214,00	214,00	214,00
RSZ bijdrage contractant	29,20%	29,20%	29,20%	29,20%
RSZ bijdrage jobstudent	5,43%	5,43%	5,43%	5,43%
Arbeidsongevallen bedienden	0,4095%	0,4095%	0,4095%	0,4095%
Burgerlijke aansprakelijkheid	0,48%	0,48%	0,48%	0,48%
Hospitalisatieverzekering < 22 jaar	44,00	44,00	44,00	44,00
Hospitalisatieverzekering < 50 jaar	114,40	114,40	114,40	114,40
Hospitalisatieverzekering < 65 jaar	176,00	176,00	176,00	176,00

11. 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 ontvangsten 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
Blairon NV (BE 0464.591.495): 100% aandeelhouder
Veldekenshof Feestservice BVBA (BE 0464.247.443): 51% aandeelhouder
5. Een overzicht van de personeelsinzet
De personeelsinzet bedraagt 1,5 VTE waarvan 1 VTE op C-niveau en 0,5 VTE op B-niveau.
6. Een overzicht van de jaarlijkse opbrengst van elke door het AGB Turnhout geheven belastingsoort
Het AGB Turnhout heeft geen opbrengsten uit belastingen
7. De meest actuele versie van de omgevingsanalysen
www.stadsregioturnhout.incijfers.be → Turnhout

De documentatie kan u digitaal terugvinden op de website <https://www.turnhout.be/smjp-agb>

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

