

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



**AANPASSING MEERJARENPLAN  
2020-2025 (5-2022) & VASTSTELLING  
VAN DE KREDIETEN VAN 2023  
STAD & OCMW TURNHOUT**

Waarnemend algemeen directeur Anja Antonissen  
Financieel directeur Anke Hendrickx





# Inhoud

Inleiding

Strategische nota

Financiële nota

1. Schema M1 - financieel 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. Exploitatie
  - 5.3. Investeringsprojecten
  - 5.4. Financiering
  - 5.5. Financieel evenwicht
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.

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 5-2022. In deze aanpassing worden kredieten van het lopende boekjaar 2022 en de toekomstige jaren 2023-2025 aangepast. Ook het krediet van 2023 wordt met deze aanpassing vastgesteld.

Een aanpassing van het meerjarenplan bevat al de volgende onderdelen:

- De wijzigingen van de strategische nota
- Het aangepaste financieel 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.

Het doelstellingenkader van het strategisch meerjarenplan is gebaseerd op de principes van het bestuursakkoord. 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”.

### Voortgangsrapportering Strategisch Meerjarenplan (SMJP)

In het Decreet Lokaal Bestuur wordt de rapportering aan de raad omwille van kredietaanpassingen beperkt doordat de limitatieve kredieten op een hoog niveau zijn gedefinieerd (o.m. limitatief op het totaal van de exploitatie en het totaal van de investeringen). Omdat het echter belangrijk is dat de raad de uitvoering van de planning kan opvolgen, wordt in het Decreet Lokaal Bestuur (artikel 263) meer de nadruk gelegd op de rapportering over de realisatie van het geplande beleid in een opvolgingsrapportering. De opvolgingsrapportering gebeurt minstens éénmaal per jaar, voor het einde van het derde kwartaal over het eerste semester van het boekjaar. De rapportering bevat enkel de prioritaire actieplannen. Zowel een inhoudelijke als financiële rapportering is opgemaakt over de eerste helft van 2022 en werd gerapporteerd op de gemeenteraad en raad voor maatschappelijk welzijn van 5 september 2022.





# SN: Strategische Nota

2020-2025

Journalvolgnommern: 186204

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

STAD / OCMW / AGB TURNHOUT

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	105.122.817	115.937.322	137.077.405	133.080.400	131.970.607	129.122.353
Ontvangsten	118.868.617	124.136.306	124.788.711	131.933.540	134.019.557	136.110.451
Saldo	13.745.800	8.198.984	-12.288.694	-1.146.860	2.048.950	6.988.099
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	19.140.439	11.048.363	21.495.122	17.000.000	17.000.000	17.000.000
Ontvangsten	4.082.151	1.321.196	6.494.414	6.790.932	2.292.175	3.095.057
Saldo	-15.058.288	-9.727.167	-15.000.709	-10.209.068	-14.707.825	-13.904.943
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	1.975.341	1.825.623	2.288.625	4.653.653	3.157.599	3.888.822
Ontvangsten	4.061.323	1.213.669	21.368.152	12.711.828	16.219.227	14.183.492
Saldo	2.085.982	-611.954	19.079.527	8.058.175	13.061.628	10.294.670

## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD00001: Sociaal beleid voor iedereen

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

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	12.372.272	12.943.439	14.525.273	15.611.696	15.295.148	15.441.574
Ontvangsten	13.372.361	11.893.451	12.247.200	12.291.460	12.007.073	11.935.950
Saldo	1.000.089	-1.049.988	-2.278.073	-3.320.236	-3.288.074	-3.505.624
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	3.115.928	1.526.923	852.356	285.000	65.000	65.000
Ontvangsten	881.663	0	534.549	0	0	0
Saldo	-2.234.264	-1.526.923	-317.807	-285.000	-65.000	-65.000
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	0	0	0	453.530	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-453.530	0	0

## Prioritair actieplan: AP00012: Bevorderen arbeidsmarkt door sociale tewerkstelling

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

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	257.170	180.116	316.291	300.995	240.046	244.011
Ontvangsten	2.367	0	0	15.000	20.000	20.000
Saldo	-254.803	-180.116	-316.291	-285.995	-220.046	-224.011
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

### **Prioritair actieplan: AP000003: Strategisch plan armoedebestrijding**

We ontwikkelen een sterk strategisch plan om armoede te bestrijden

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	10.236.659	10.147.721	11.433.407	11.660.564	11.462.635	11.678.541
Ontvangsten	13.067.476	11.271.508	11.691.114	11.946.423	11.728.469	11.857.997
Saldo	2.830.818	1.123.787	257.707	285.859	265.833	179.456
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	3.353	-1.100	27.839	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-3.353	1.100	-27.839	0	0	0
<b>Financiering</b>						

### **Prioritair actieplan: AP000007: Inclusieve aanpak voor gelijke onderwijskansen**

We werken aan een inclusieve aanpak voor gelijke onderwijskansen

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	247.980	317.517	348.690	565.910	389.616	282.505
Ontvangsten	6.620	208.832	211.600	207.075	207.075	5.723
Saldo	-241.360	-108.686	-137.090	-358.835	-182.541	-276.783
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	3.087.033	1.410.124	543.573	0	0	0
Ontvangsten	881.663	0	534.549	0	0	0
Saldo	-2.205.370	-1.410.124	-9.024	0	0	0
<b>Financiering</b>						

### **Prioritair actieplan: AP000009: Verhogen kwaliteit huurwoningen en sociale woningen**

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

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	1.945	110.967	90.000	90.000	87.825	87.825
Ontvangsten	0	3.600	12.500	12.500	12.500	12.500
Saldo	-1.945	-107.367	-77.500	-77.500	-75.325	-75.325
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

### **Totaal niet-prioritaire actieplannen:**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	1.628.518	2.187.118	2.336.885	2.994.227	3.115.026	3.148.692
Ontvangsten	295.897	409.511	331.986	110.462	39.030	39.730
Saldo	-1.332.621	-1.777.606	-2.004.899	-2.883.764	-3.075.996	-3.108.962
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	25.541	117.899	280.944	285.000	65.000	65.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-25.541	-117.899	-280.944	-285.000	-65.000	-65.000
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	0	0	0	453.530	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-453.530	0	0

## 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
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	3.397.416	3.647.654	3.816.304	4.312.457	3.962.950	4.013.718
Ontvangsten	168.790	201.831	610.072	1.572.456	982.387	509.706
Saldo	-3.228.627	-3.445.823	-3.206.232	-2.740.001	-2.980.563	-3.504.012
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	494.514	467.617	3.551.110	585.500	300.500	45.500
Ontvangsten	259.800	0	863.394	0	0	1.170.000
Saldo	-234.714	-467.617	-2.687.716	-585.500	-300.500	1.124.500
<b>Financiering</b>						
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: Strategisch plan integratie en samenleven**

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

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	52.829	88.709	127.453	229.001	171.503	157.823
Ontvangsten	0	0	102.880	128.600	128.600	25.720
Saldo	-52.829	-88.709	-24.573	-100.401	-42.903	-132.103
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

### **Prioritair actieplan: AP000017: Ontmoeting en buurtversterking**

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

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	87.488	67.088	136.777	127.075	96.859	87.048
Ontvangsten	80	0	200.800	455.800	200.800	200.800
Saldo	-87.408	-67.088	64.023	328.725	103.941	113.752
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	0	0	225.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-225.000	0	0
<b>Financiering</b>						

## Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	3.257.100	3.491.857	3.552.074	3.956.381	3.694.589	3.768.847
Ontvangsten	168.710	201.831	306.392	988.056	652.987	283.186
Saldo	-3.088.390	-3.290.026	-3.245.682	-2.968.325	-3.041.601	-3.485.661
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	494.514	467.617	3.551.110	360.500	300.500	45.500
Ontvangsten	259.800	0	863.394	0	0	1.170.000
Saldo	-234.714	-467.617	-2.687.716	-360.500	-300.500	1.124.500
<b>Financiering</b>						
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: Veiligheid, preventie en handhaving**

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

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	34.446	51.831	79.188	58.380	49.564	49.564
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-34.446	-51.831	-79.188	-58.380	-49.564	-49.564
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

### **Prioritair actieplan: AP000026: Preventief veiligheidsbeleid**

We bouwen het preventief veiligheidsbeleid verder uit

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	34.446	51.831	79.188	58.380	49.564	49.564
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-34.446	-51.831	-79.188	-58.380	-49.564	-49.564
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

### **Prioritair actieplan: AP000027: Integraal veiligheidsbeleid**

We maken werk van een integraal veiligheidsbeleid

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

Geen niet-prioritaire actieplannen



## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000004: Veilige, verkeersluwe, bereikbare stad

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

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	55.848	125.596	104.163	94.450	104.622	91.797
Ontvangsten	25.221	28.608	26.500	26.500	26.500	26.500
Saldo	-30.627	-96.988	-77.663	-67.950	-78.122	-65.297
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	253.820	93.554	321.733	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-253.820	-93.554	-321.733	0	0	0
<b>Financiering</b>						

### **Prioritair actieplan: AP000028: Duurzame mobiliteit volgens STOP-principe**

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

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	55.848	125.596	104.163	94.450	104.622	91.797
Ontvangsten	25.221	28.608	26.500	26.500	26.500	26.500
Saldo	-30.627	-96.988	-77.663	-67.950	-78.122	-65.297
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	253.820	93.554	321.733	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-253.820	-93.554	-321.733	0	0	0
<b>Financiering</b>						

Geen niet-prioritaire actieplannen

## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000005: Aantrekkelijke, belevenisvolle stad

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

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	2.757.644	2.836.210	3.739.326	3.895.326	3.454.953	3.388.473
Ontvangsten	792.817	1.000.955	1.021.437	1.162.300	1.177.300	1.137.300
Saldo	-1.964.827	-1.835.255	-2.717.889	-2.733.026	-2.277.653	-2.251.173
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	3.224.781	2.103.667	900.390	120.000	60.000	60.000
Ontvangsten	131.349	0	79.500	297.023	0	0
Saldo	-3.093.432	-2.103.667	-820.890	177.023	-60.000	-60.000
<b>Financiering</b>						

### **Prioritair actieplan: AP000029: Centrumstad als voortrekker in de regio**

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

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

## Prioritair actieplan: AP000032: Centrumstad als 'Levend stadshart'

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

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	847.882	840.367	1.002.840	878.163	819.206	803.140
Ontvangsten	477.040	572.123	510.000	510.000	510.000	510.000
Saldo	-370.842	-268.244	-492.840	-368.163	-309.206	-293.140
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	67.373	486.383	120.000	60.000	60.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-67.373	-486.383	-120.000	-60.000	-60.000
<b>Financiering</b>						

## Prioritair actieplan: AP000037: Communicatie / Positief imago

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

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	220.656	246.632	320.000	215.500	199.550	209.550
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-220.656	-246.632	-320.000	-215.500	-199.550	-209.550
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

## Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	1.689.106	1.749.211	2.416.486	2.801.663	2.436.197	2.375.783
Ontvangsten	315.777	428.832	511.437	652.300	667.300	627.300
Saldo	-1.373.329	-1.320.379	-1.905.048	-2.149.363	-1.768.897	-1.748.483
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	3.224.781	2.036.293	414.006	0	0	0
Ontvangsten	131.349	0	79.500	297.023	0	0
Saldo	-3.093.432	-2.036.293	-334.506	297.023	0	0
<b>Financiering</b>						

## 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
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	1.506.204	1.817.271	1.640.430	2.339.947	1.777.679	1.629.247
Ontvangsten	15.675	199.586	280.641	485.148	538.772	508.958
Saldo	-1.490.530	-1.617.686	-1.359.789	-1.854.799	-1.238.907	-1.120.289
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	8.657.386	3.156.584	8.633.025	499.685	235.089	35.000
Ontvangsten	2.744.806	600.174	2.114.555	5.161.835	1.912.675	1.446.177
Saldo	-5.912.580	-2.556.410	-6.518.469	4.662.150	1.677.586	1.411.177
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	147	201.483	221.063	1.556.424	293.573	327.191
Ontvangsten	2.388.700	145.751	590.969	2.029.810	590.969	590.969
Saldo	2.388.553	-55.732	369.906	473.386	297.396	263.778

### **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
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	111.964	113.592	126.287	570.500	297.020	201.520
Ontvangsten	3.750	0	178.608	278.368	438.861	402.000
Saldo	-108.214	-113.592	52.322	-292.132	141.841	200.480
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	40.765	51.575	5.000	5.000	5.000
Ontvangsten	0	0	0	623.000	0	0
Saldo	0	-40.765	-51.575	618.000	-5.000	-5.000
<b>Financiering</b>						

### **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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	1.267.744	1.603.152	1.293.620	1.270.607	1.237.928	1.232.496
Ontvangsten	9.020	173.780	100.108	128.793	99.911	106.958
Saldo	-1.258.724	-1.429.372	-1.193.512	-1.141.814	-1.138.017	-1.125.538
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	7.700.441	3.013.876	6.462.104	296.785	230.089	30.000
Ontvangsten	2.744.806	561.654	1.431.275	3.664.129	1.891.275	316.640
Saldo	-4.955.635	-2.452.222	-5.030.829	3.367.344	1.661.186	286.640
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	147	201.483	221.063	254.681	288.300	321.918
Ontvangsten	2.388.700	145.751	590.969	590.969	590.969	590.969
Saldo	2.388.553	-55.732	369.906	336.288	302.669	269.051

### **Totaal niet-prioritaire actieplannen:**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	126.497	100.527	220.523	498.840	242.732	195.232
Ontvangsten	2.905	25.805	1.925	77.987	0	0
Saldo	-123.592	-74.722	-218.598	-420.853	-242.732	-195.232
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	956.945	101.943	2.119.345	197.900	0	0
Ontvangsten	0	38.520	683.280	874.706	21.400	1.129.537
Saldo	-956.945	-63.423	-1.436.065	676.806	21.400	1.129.537
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	0	0	0	1.301.743	5.273	5.273
Ontvangsten	0	0	0	1.438.841	0	0
Saldo	0	0	0	137.098	-5.273	-5.273

## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000007: Ondernemersvriendelijke stad

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

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	65.148	120.507	264.107	181.500	144.098	145.598
Ontvangsten	56.516	13.223	116.331	3.000	3.000	3.000
Saldo	-8.633	-107.284	-147.776	-178.500	-141.098	-142.598
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	22.983	121.207	53.464	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-22.983	-121.207	-53.464	0	0	0
<b>Financiering</b>						

### **Prioritair actieplan: AP000045: Ondernemersvriendelijke stad door samenwerking en ondersteuning**

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

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	7.653	94.980	27.500	24.913	24.913
Ontvangsten	0	1.186	2.348	0	0	0
Saldo	0	-6.467	-92.632	-27.500	-24.913	-24.913
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	70.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-70.000	0	0	0	0
<b>Financiering</b>						

### Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	65.148	112.854	169.127	154.000	119.185	120.685
Ontvangsten	56.516	12.037	113.983	3.000	3.000	3.000
Saldo	-8.633	-100.817	-55.144	-151.000	-116.185	-117.685
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	22.983	51.207	53.464	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-22.983	-51.207	-53.464	0	0	0
<b>Financiering</b>						

## Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen:

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	84.933.839	94.394.814	112.908.615	106.586.644	107.181.594	104.362.382
Ontvangsten	104.437.238	110.798.652	110.486.531	116.392.676	119.284.524	121.989.038
Saldo	19.503.399	16.403.838	-2.422.084	9.806.032	12.102.930	17.626.656
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	3.371.028	3.578.813	7.183.045	15.509.815	16.339.411	16.794.500
Ontvangsten	64.533	721.022	2.902.416	1.332.074	379.500	478.880
Saldo	-3.306.495	-2.857.791	-4.280.630	-14.177.741	-15.959.911	-16.315.620
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	1.975.193	1.623.646	2.062.562	2.638.699	2.859.026	3.556.631
Ontvangsten	1.373.273	518.568	20.477.834	10.382.669	15.328.909	13.293.174
Saldo	-601.920	-1.105.078	18.415.272	7.743.970	12.469.883	9.736.543

## 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 financieel 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 - financieel doelstellingenplan

Het financieel 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: 186204

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
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	12.372.272	12.943.439	14.525.273	15.611.696	15.295.148	15.441.574
Ontvangst	13.372.361	11.893.451	12.247.200	12.291.460	12.007.073	11.935.950
Saldo	1.000.089	-1.049.988	-2.278.073	-3.320.236	-3.288.074	-3.505.624
<b>Investering</b>						
Uitgave	3.115.928	1.526.923	852.356	285.000	65.000	65.000
Ontvangst	881.663	0	534.549	0	0	0
Saldo	-2.234.264	-1.526.923	-317.807	-285.000	-65.000	-65.000
<b>Financiering</b>						
Uitgave	0	0	0	453.530	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-453.530	0	0

## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000002

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	3.397.416	3.647.654	3.816.304	4.312.457	3.962.950	4.013.718
Ontvangst	168.790	201.831	610.072	1.572.456	982.387	509.706
Saldo	-3.228.627	-3.445.823	-3.206.232	-2.740.001	-2.980.563	-3.504.012
<b>Investering</b>						
Uitgave	494.514	467.617	3.551.110	585.500	300.500	45.500
Ontvangst	259.800	0	863.394	0	0	1.170.000
Saldo	-234.714	-467.617	-2.687.716	-585.500	-300.500	1.124.500
<b>Financiering</b>						
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	79.188	58.380	49.564	49.564
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-34.446	-51.831	-79.188	-58.380	-49.564	-49.564
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	104.163	94.450	104.622	91.797
Ontvangst	25.221	28.608	26.500	26.500	26.500	26.500
Saldo	-30.627	-96.988	-77.663	-67.950	-78.122	-65.297
Investering						
Uitgave	253.820	93.554	321.733	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-253.820	-93.554	-321.733	0	0	0
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	3.739.326	3.895.326	3.454.953	3.388.473
Ontvangst	792.817	1.000.955	1.021.437	1.162.300	1.177.300	1.137.300
Saldo	-1.964.827	-1.835.255	-2.717.889	-2.733.026	-2.277.653	-2.251.173
Investering						
Uitgave	3.224.781	2.103.667	900.390	120.000	60.000	60.000
Ontvangst	131.349	0	79.500	297.023	0	0
Saldo	-3.093.432	-2.103.667	-820.890	177.023	-60.000	-60.000
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
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	1.506.204	1.817.271	1.640.430	2.339.947	1.777.679	1.629.247
Ontvangst	15.675	199.586	280.641	485.148	538.772	508.958
Saldo	-1.490.530	-1.617.686	-1.359.789	-1.854.799	-1.238.907	-1.120.289
<b>Investering</b>						
Uitgave	8.657.386	3.156.584	8.633.025	499.685	235.089	35.000
Ontvangst	2.744.806	600.174	2.114.555	5.161.835	1.912.675	1.446.177
Saldo	-5.912.580	-2.556.410	-6.518.469	4.662.150	1.677.586	1.411.177
<b>Financiering</b>						
Uitgave	147	201.483	221.063	1.556.424	293.573	327.191
Ontvangst	2.388.700	145.751	590.969	2.029.810	590.969	590.969
Saldo	2.388.553	-55.732	369.906	473.386	297.396	263.778

## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000007

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	65.148	120.507	264.107	181.500	144.098	145.598
Ontvangst	56.516	13.223	116.331	3.000	3.000	3.000
Saldo	-8.633	-107.284	-147.776	-178.500	-141.098	-142.598
<b>Investering</b>						
Uitgave	22.983	121.207	53.464	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-22.983	-121.207	-53.464	0	0	0
<b>Financiering</b>						

## Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	84.933.839	94.394.814	112.908.615	106.586.644	107.181.594	104.362.382
Ontvangst	104.437.238	110.798.652	110.486.531	116.392.676	119.284.524	121.989.038
Saldo	19.503.399	16.403.838	-2.422.084	9.806.032	12.102.930	17.626.656
<b>Investering</b>						
Uitgave	3.371.028	3.578.813	7.183.045	15.509.815	16.339.411	16.794.500
Ontvangst	64.533	721.022	2.902.416	1.332.074	379.500	478.880
Saldo	-3.306.495	-2.857.791	-4.280.630	-14.177.741	-15.959.911	-16.315.620
<b>Financiering</b>						
Uitgave	1.975.193	1.623.646	2.062.562	2.638.699	2.859.026	3.556.631
Ontvangst	1.373.273	518.568	20.477.834	10.382.669	15.328.909	13.293.174
Saldo	-601.920	-1.105.078	18.415.272	7.743.970	12.469.883	9.736.543

## Totaal

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	105.122.817	115.937.322	137.077.405	133.080.400	131.970.607	129.122.353
Ontvangst	118.868.617	124.136.306	124.788.711	131.933.540	134.019.557	136.110.451
Saldo	13.745.800	8.198.984	-12.288.694	-1.146.860	2.048.950	6.988.099
<b>Investering</b>						
Uitgave	19.140.439	11.048.363	21.495.122	17.000.000	17.000.000	17.000.000
Ontvangst	4.082.151	1.321.196	6.494.414	6.790.932	2.292.175	3.095.057
Saldo	-15.058.288	-9.727.167	-15.000.709	-10.209.068	-14.707.825	-13.904.943
<b>Financiering</b>						
Uitgave	1.975.341	1.825.623	2.288.625	4.653.653	3.157.599	3.888.822
Ontvangst	4.061.323	1.213.669	21.368.152	12.711.828	16.219.227	14.183.492
Saldo	2.085.982	-611.954	19.079.527	8.058.175	13.061.628	10.294.670



## 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

Journalvolgnommern: 186204

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
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>13.745.800</b>	<b>8.198.984</b>	<b>-12.288.694</b>	<b>-1.146.860</b>	<b>2.048.950</b>	<b>6.988.099</b>
a. Ontvangsten	118.868.617	124.136.306	124.788.711	131.933.540	134.019.557	136.110.451
b. Uitgaven	105.122.817	115.937.322	137.077.405	133.080.400	131.970.607	129.122.353
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>-15.058.288</b>	<b>-9.727.167</b>	<b>-15.000.709</b>	<b>-10.209.068</b>	<b>-14.707.825</b>	<b>-13.904.943</b>
a. Ontvangsten	4.082.151	1.321.196	6.494.414	6.790.932	2.292.175	3.095.057
b. Uitgaven	19.140.439	11.048.363	21.495.122	17.000.000	17.000.000	17.000.000
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>-1.312.488</b>	<b>-1.528.183</b>	<b>-27.289.402</b>	<b>-11.355.928</b>	<b>-12.658.875</b>	<b>-6.916.844</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	<b>2.085.982</b>	<b>-611.954</b>	<b>19.079.527</b>	<b>8.058.175</b>	<b>13.061.628</b>	<b>10.294.670</b>
a. Ontvangsten	4.061.323	1.213.669	21.368.152	12.711.828	16.219.227	14.183.492
b. Uitgaven	1.975.341	1.825.623	2.288.625	4.653.653	3.157.599	3.888.822
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>773.494</b>	<b>-2.140.137</b>	<b>-8.209.875</b>	<b>-3.297.753</b>	<b>402.753</b>	<b>3.377.826</b>
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	<b>15.244.478</b>	<b>16.017.972</b>	<b>13.877.835</b>	<b>5.667.960</b>	<b>2.370.206</b>	<b>2.772.960</b>
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	15.244.478	16.017.972	13.877.835	5.667.960	2.370.206	2.772.960
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>16.017.972</b>	<b>13.877.835</b>	<b>5.667.960</b>	<b>2.370.206</b>	<b>2.772.960</b>	<b>6.150.786</b>
VIII. Onbeschikbare gelden	<b>0</b>	<b>56.346</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>16.017.972</b>	<b>13.821.489</b>	<b>5.667.960</b>	<b>2.370.206</b>	<b>2.772.960</b>	<b>6.150.786</b>

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>13.745.800</b>	<b>8.198.984</b>	<b>-12.288.694</b>	<b>-1.146.860</b>	<b>2.048.950</b>	<b>6.988.099</b>
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b>	<b>1.165.078</b>	<b>1.015.255</b>	<b>1.511.442</b>	<b>3.518.105</b>	<b>2.529.341</b>	<b>3.296.299</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.969.459	1.825.623	2.288.625	4.200.123	3.157.599	3.888.822
b. Periodieke terugvordering leningen	804.381	810.368	777.183	682.018	628.258	592.523
<b>IV. Autofinancieringsmarge</b>	<b>12.580.722</b>	<b>7.183.729</b>	<b>-13.800.135</b>	<b>-4.664.965</b>	<b>-480.391</b>	<b>3.691.800</b>

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Autofinancieringsmarge</b>	<b>12.580.722</b>	<b>7.183.729</b>	<b>-13.800.135</b>	<b>-4.664.965</b>	<b>-480.391</b>	<b>3.691.800</b>
<b>II. Correctie op de periodieke aflossingen</b>	<b>1.003.382</b>	<b>757.488</b>	<b>1.334.880</b>	<b>1.782.190</b>	<b>113.291</b>	<b>-150.155</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.969.459	1.825.623	2.288.625	4.200.123	3.157.599	3.888.822
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	966.077	1.068.134	953.745	2.417.932	3.044.307	4.038.977
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>13.584.104</b>	<b>7.941.217</b>	<b>-12.465.255</b>	<b>-2.882.775</b>	<b>-367.099</b>	<b>3.541.645</b>

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Beschikbaar budgettair resultaat</b>						
- Gemeente en OCMW	16.017.972	13.821.489	5.667.960	2.370.206	2.772.960	6.150.786
- Autonoom Gemeentebedrijf Turnhout	2.912.664	3.085.870	1.580.295	1.440.330	1.041.805	2.088.436
<b>Totaal beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>18.930.636</b>	<b>16.907.359</b>	<b>7.248.255</b>	<b>3.810.537</b>	<b>3.814.764</b>	<b>8.239.221</b>
<b>II. Autofinancieringsmarge</b>						
- Gemeente en OCMW	12.580.722	7.183.729	-13.800.135	-4.664.965	-480.391	3.691.800
- Autonoom Gemeentebedrijf Turnhout	-9.729	181.206	46.282	-139.965	-398.525	1.046.631
<b>Totale Autofinancieringsmarge</b>	<b>12.570.993</b>	<b>7.364.935</b>	<b>-13.753.853</b>	<b>-4.804.930</b>	<b>-878.916</b>	<b>4.738.431</b>
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>						
- Gemeente en OCMW	13.584.104	7.941.217	-12.465.255	-2.882.775	-367.099	3.541.645
- Autonoom Gemeentebedrijf Turnhout	233.837	518.635	480.825	395.089	240.599	1.793.548
<b>Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>13.817.941</b>	<b>8.459.852</b>	<b>-11.984.430</b>	<b>-2.487.686</b>	<b>-126.501</b>	<b>5.335.193</b>

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*Dossiers van andere entiteiten:*

*Autonoom Gemeentebedrijf Turnhout: MJP\_HERZIENING\_5\_BEGINKREDIET\_2023 2022: Alg. 2290*

*Autonoom Gemeentebedrijf Turnhout: MJP\_HERZIENING\_5\_BEGINKREDIET\_2023 2022: Alg. 2290*



### 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.





## M3: Overzicht van de kredieten

2020-2025

Journalvolnummers: 186204

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		2023	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
<b>- Gemeente</b>				
Exploitatie	104.702.186	100.307.526	99.235.669	107.247.418
Investerings	20.663.937	5.111.518	15.600.304	6.203.432
Financiering	1.725.145	20.890.318	4.187.259	12.329.159
Leningen en leasings	1.725.145	20.590.969	3.733.729	12.029.810
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	299.349	0	299.349
Overige financieringstransacties	0	0	453.530	0
<b>- OCMW</b>				
Exploitatie	32.375.219	24.481.186	33.844.731	24.686.122
Investerings	831.185	1.382.896	1.399.696	587.500
Financiering	563.480	477.834	466.394	382.669
Leningen en leasings	563.480	0	466.394	0
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	477.834	0	382.669





## 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: 186204

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
<b>Algemene Financiering</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	4.527.015	7.655.946	18.060.690	4.302.277	4.646.588	2.614.347
Ontvangsten	72.522.038	73.935.321	77.443.208	85.231.071	88.321.834	91.635.333
Saldo	67.995.023	66.279.376	59.382.518	80.928.794	83.675.247	89.020.986
Investerings						
Uitgaven	247.605	224.635	773.852	0	0	0
Ontvangsten	292.003	685.744	1.840.896	1.287.500	359.500	1.047.617
Saldo	44.398	461.110	1.067.043	1.287.500	359.500	1.047.617
Financiering						
Uitgaven	1.975.341	1.825.623	2.288.625	4.200.123	3.157.599	3.888.822
Ontvangsten	3.251.059	403.301	20.590.969	12.029.810	15.590.969	13.590.969
Saldo	1.275.719	-1.422.321	18.302.344	7.829.687	12.433.370	9.702.147
<b>Beleving</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	22.153.869	23.630.574	25.836.278	27.526.608	26.646.706	27.031.998
Ontvangsten	12.273.158	12.713.293	13.488.959	14.379.621	14.397.481	14.208.529
Saldo	-9.880.711	-10.917.281	-12.347.319	-13.146.987	-12.249.225	-12.823.469
Investerings						
Uitgaven	6.983.069	4.432.117	3.019.685	360.500	300.500	45.500
Ontvangsten	895.428	30.000	574.549	36.100	20.000	1.190.000
Saldo	-6.087.641	-4.402.117	-2.445.136	-324.400	-280.500	1.144.500
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
<b>Omgeving</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	15.565.921	16.108.881	19.087.363	21.257.813	20.141.353	20.216.809
Ontvangsten	10.466.221	11.905.105	11.570.916	11.352.500	11.456.154	11.489.512
Saldo	-5.099.700	-4.203.777	-7.516.447	-9.905.312	-8.685.199	-8.727.297

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Investerings						
Uitgaven	9.371.783	4.264.034	11.062.762	620.027	355.368	155.200
Ontvangsten	2.763.371	600.174	3.215.575	4.538.835	1.912.675	632.440
Saldo	-6.608.412	-3.663.860	-7.847.187	3.918.808	1.557.307	477.240
<b>Personeel en Organisatie</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	35.947.294	36.873.309	39.727.894	44.034.833	44.337.699	43.043.105
Ontvangsten	8.580.948	8.284.469	6.055.721	5.097.276	4.580.175	3.715.747
Saldo	-27.366.347	-28.588.840	-33.672.173	-38.937.557	-39.757.524	-39.327.358
Investerings						
Uitgaven	1.369.821	1.591.951	5.818.784	15.255.433	16.023.011	16.476.057
Ontvangsten	0	5.278	863.394	596.606	0	225.000
Saldo	-1.369.821	-1.586.673	-4.955.390	-14.658.827	-16.023.011	-16.251.057
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
<b>Welzijn</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	26.928.718	31.668.612	34.365.180	35.958.869	36.198.261	36.216.093
Ontvangsten	15.026.252	17.298.117	16.229.907	15.873.071	15.263.913	15.061.329
Saldo	-11.902.465	-14.370.494	-18.135.272	-20.085.798	-20.934.348	-21.154.764
Investerings						
Uitgaven	1.168.161	535.627	820.039	764.040	321.121	323.243
Ontvangsten	131.349	0	0	331.891	0	0
Saldo	-1.036.812	-535.627	-820.039	-432.149	-321.121	-323.243
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	453.530	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-453.530	0	0



## 2. Schema T2 - ontvangsten en uitgaven naar economische aard





## T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2020-2025

Journalvolnummers: 186204

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
<b>I. Exploitatie-uitgaven</b>						
<b>A. Operationele uitgaven</b>	<b>104.964.020</b>	<b>115.794.758</b>	<b>136.700.862</b>	<b>132.491.204</b>	<b>131.034.242</b>	<b>127.746.088</b>
1. Goederen en diensten	17.079.453	21.356.779	25.515.451	26.270.074	21.593.452	20.700.518
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	59.292.022	65.133.823	80.325.729	72.072.063	74.748.530	71.695.536
a. Politiek personeel	998.406	1.031.820	1.108.172	1.145.463	1.185.444	1.206.316
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	26.734.751	29.176.325	38.942.548	25.851.948	26.146.271	22.686.059
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	20.071.233	23.096.563	27.480.609	32.207.368	34.109.482	34.272.906
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	81.645	89.205	88.235	88.963	91.434	92.982
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	9.853.770	10.033.492	10.711.575	10.919.956	11.359.420	11.586.886
f. Andere personeelskosten	1.552.217	1.706.417	1.994.591	1.858.365	1.856.479	1.850.386
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	9.976.442	9.691.262	10.824.004	10.891.532	10.861.213	11.114.197
4. Toegestane werkingsubsidies	18.149.003	19.180.098	19.480.243	22.844.963	23.416.555	23.821.341
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	967.881	971.137	204.123	1.036.597	1.059.825	1.083.535
- aan welzijnsverenigingen	1.823.531	1.681.977	1.669.123	1.831.692	1.925.392	1.966.795
- aan de politiezone	7.307.779	7.548.963	8.247.008	9.433.396	9.622.064	9.814.505
- aan de hulpverleningszone	2.616.510	2.525.812	2.444.251	3.213.635	3.277.267	3.438.888
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	271.528	334.930	339.153	311.832	311.832	311.832
- aan besturen van de eredienst	198.220	172.342	272.911	290.832	291.845	293.139
- aan andere begunstigden	4.963.554	5.944.937	6.303.674	6.726.979	6.928.330	6.912.647
5. Andere operationele uitgaven	467.100	432.797	555.435	412.572	414.492	414.495
<b>B. Financiële uitgaven</b>	<b>158.797</b>	<b>142.564</b>	<b>376.543</b>	<b>589.196</b>	<b>936.365</b>	<b>1.376.265</b>
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	155.233	130.411	363.363	586.453	933.532	1.373.339
- aan financiële instellingen	128.965	115.214	347.702	567.139	912.589	1.351.268
- aan andere entiteiten	26.268	15.197	15.660	19.314	20.943	22.071
2. Andere financiële uitgaven	3.563	12.154	13.180	2.743	2.833	2.926
<b>II. Exploitatieontvangsten</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	<b>116.413.913</b>	<b>121.830.500</b>	<b>122.885.717</b>	<b>130.050.969</b>	<b>132.143.153</b>	<b>134.235.665</b>
1. Ontvangsten uit de werking	9.289.777	10.507.534	10.781.688	10.771.900	10.800.453	10.790.439
2. Fiscale ontvangsten en boetes	33.992.864	36.132.642	37.874.536	42.960.269	43.374.112	44.595.241
a. Aanvullende belastingen	31.652.102	31.965.752	33.602.418	38.309.346	38.719.189	39.938.281

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	19.329.543	19.292.765	20.092.072	21.656.078	23.107.035	23.569.176
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	11.729.609	12.036.863	12.883.395	15.966.479	14.879.350	15.621.645
- Andere aanvullende belastingen	592.949	636.123	626.952	686.789	732.804	747.460
b. Andere belastingen en boetes	2.340.763	4.166.891	4.272.118	4.650.923	4.654.923	4.656.960
3. Werkingssubsidies	60.463.474	64.411.413	65.800.020	68.669.623	70.895.080	72.615.874
a. Algemene werkingssubsidies	35.949.436	36.429.534	38.329.376	41.462.732	44.156.751	46.249.018
- Gemeentefonds	29.348.009	30.753.567	31.789.858	32.834.884	33.916.430	35.037.128
- Andere algemene werkingssubsidies	6.601.427	5.675.967	6.539.518	8.627.848	10.240.321	11.211.890
- van de federale overheid	64.010	71.406	3.136	3.293	0	0
- van de Vlaamse overheid	6.537.417	5.604.561	6.536.382	8.624.555	10.240.321	11.211.890
b. Specifieke werkingssubsidies	24.514.038	27.981.879	27.470.644	27.206.892	26.738.329	26.366.856
- van de federale overheid	9.098.177	11.267.128	8.843.893	8.763.799	8.606.905	8.737.678
- van de Vlaamse overheid	13.779.617	15.678.341	16.825.980	16.642.428	16.427.849	15.912.099
- van de provincie	79.637	32.781	22.885	255.890	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	1.707.386	1.474.275	1.633.075	1.646.579
4. Recuperatie individuele hulpverlening	978.786	1.042.725	843.845	747.962	767.169	785.148
5. Andere operationele ontvangsten	11.689.012	9.736.186	7.585.628	6.901.214	6.306.338	5.448.963
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	<b>2.454.704</b>	<b>2.305.806</b>	<b>1.902.994</b>	<b>1.882.570</b>	<b>1.876.404</b>	<b>1.874.786</b>
<b>III. Exploitatiesaldo</b>	<b>13.745.800</b>	<b>8.198.984</b>	<b>-12.288.694</b>	<b>-1.146.860</b>	<b>2.048.950</b>	<b>6.988.099</b>

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa</b>	<b>2.532.388</b>	<b>53.211</b>	<b>326</b>	<b>342</b>	<b>279</b>	<b>200</b>
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>B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa</b>	<b>15.101.493</b>	<b>9.185.699</b>	<b>15.779.382</b>	<b>13.851.395</b>	<b>15.336.239</b>	<b>15.395.767</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	15.101.493	9.175.125	15.505.382	13.851.395	15.336.239	15.395.767
a. Terreinen en gebouwen	7.268.819	3.913.040	6.151.852	4.370.161	4.621.378	11.274.448
b. Wegen en andere infrastructuur	3.184.930	2.427.669	5.465.894	8.027.150	8.692.324	2.248.593
c. Roerende goederen	1.200.992	2.385.760	3.270.799	853.236	1.212.786	1.045.010
d. Leasing en soortgelijke rechten	3.251.059	395.751	590.969	507.225	758.386	820.316
e. Erfgoed	195.693	52.904	25.868	93.622	51.365	7.401
2. Andere materiële vaste activa	0	10.574	274.000	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	10.574	274.000	0	0	0
<b>C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa</b>	<b>488.859</b>	<b>656.244</b>	<b>1.912.258</b>	<b>656.146</b>	<b>558.090</b>	<b>166.227</b>

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>1.017.700</b>	<b>1.153.210</b>	<b>3.803.156</b>	<b>2.492.117</b>	<b>1.105.392</b>	<b>1.437.806</b>
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	61.980	36.187	84.351	25.000	25.000	25.000
- aan welzijnsverenigingen	150.000	250.000	252.000	454.040	256.121	258.243
- aan de politiezone	0	0	356.916	764.514	189.381	193.169
- aan de hulpverleningszone	601.139	548.337	451.084	691.163	379.390	720.894
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	109.725	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	20.334	20.427	451	14.000	0	0
- aan andere begunstigden	74.522	298.258	2.658.354	543.400	255.500	240.500
II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>194.400</b>	<b>194.400</b>	<b>194.400</b>	<b>194.400</b>	<b>194.400</b>
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	194.400	194.400	194.400	194.400	194.400
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>2.593.106</b>	<b>688.602</b>	<b>1.859.316</b>	<b>700.000</b>	<b>344.500</b>	<b>1.032.617</b>
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	1.784.316	700.000	344.500	1.032.617
a. Onroerende goederen	260.300	683.324	1.784.316	700.000	344.500	1.032.617
b. Roerende goederen	0	5.278	0	0	0	0
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>1.489.045</b>	<b>438.195</b>	<b>4.440.697</b>	<b>5.896.532</b>	<b>1.753.275</b>	<b>1.868.040</b>
- van de Vlaamse overheid	1.489.045	324.448	2.752.737	5.866.658	1.731.875	1.430.000
- van de provincie	0	75.226	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	8.474	0	0
- van andere entiteiten	0	38.520	1.687.960	21.400	21.400	438.040
<b>III. Investeringsaldo</b>	<b>-15.058.288</b>	<b>-9.727.167</b>	<b>-15.000.709</b>	<b>-10.209.068</b>	<b>-14.707.825</b>	<b>-13.904.943</b>

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo exploitatie en investeringen	<b>-1.312.488</b>	<b>-1.528.183</b>	<b>-27.289.402</b>	<b>-11.355.928</b>	<b>-12.658.875</b>	<b>-6.916.844</b>

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Vereffening van financiële schulden</b>	<b>1.975.341</b>	<b>1.825.623</b>	<b>2.288.625</b>	<b>4.200.123</b>	<b>3.157.599</b>	<b>3.888.822</b>
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasing	1.969.459	1.825.623	2.288.625	4.200.123	3.157.599	3.888.822
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasing	5.882	0	0	0	0	0
<b>D. Vooruitbetalingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>453.530</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Aangaan van financiële schulden</b>	<b>3.251.059</b>	<b>395.751</b>	<b>20.590.969</b>	<b>12.029.810</b>	<b>15.590.969</b>	<b>13.590.969</b>
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	0	20.000.000	10.000.000	15.000.000	13.000.000
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	3.251.059	395.751	590.969	2.029.810	590.969	590.969
<b>C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel</b>	<b>810.263</b>	<b>810.368</b>	<b>777.183</b>	<b>682.018</b>	<b>628.258</b>	<b>592.523</b>
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
<b>F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele</b>	<b>0</b>	<b>7.550</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Financieringssaldo</b>	<b>2.085.982</b>	<b>-611.954</b>	<b>19.079.527</b>	<b>8.058.175</b>	<b>13.061.628</b>	<b>10.294.670</b>

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Budgettair resultaat van het boekjaar	773.494	-2.140.137	-8.209.875	-3.297.753	402.753	3.377.826





### 3. Schema T3 - investeringsprojecten per prioritair actieplan





## T3: Investeringsproject

2020-2025

Journalvolnummers: 186204

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	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>2.253</b>	<b>0</b>	<b>27.839</b>	<b>0</b>	<b>30.092</b>
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>2.253</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.253</b>
4. Andere financiële vaste activa	0	2.253	0	0	0	2.253
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>27.839</b>	<b>0</b>	<b>27.839</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	27.839	0	27.839
c. Roerende goederen	0	0	0	27.839	0	27.839
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>0</b>	<b>989</b>	<b>0</b>	<b>-989</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>989</b>	<b>0</b>	<b>-989</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4. Andere financiële vaste activa	0	989	0	-989	0	0

### Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>3.353</b>	<b>-1.100</b>	<b>0</b>	<b>27.839</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>3.353</b>	<b>-1.100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4. Andere financiële vaste activa	3.353	-1.100	0	0	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>27.839</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	27.839	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	27.839	0	0	0
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>989</b>	<b>-989</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>989</b>	<b>-989</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4. Andere financiële vaste activa	0	0	989	-989	0	0	0

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

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>4.735.423</b>	<b>0</b>	<b>305.307</b>	<b>0</b>	<b>5.040.730</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>4.497.897</b>	<b>0</b>	<b>212.187</b>	<b>0</b>	<b>4.710.084</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	4.497.897	0	212.187	0	4.710.084
a. Terreinen en gebouwen	0	4.171.736	0	44.108	0	4.215.844
c. Roerende goederen	0	326.161	0	168.079	0	494.240
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>237.526</b>	<b>0</b>	<b>93.120</b>	<b>0</b>	<b>330.646</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>0</b>	<b>881.663</b>	<b>0</b>	<b>534.549</b>	<b>0</b>	<b>1.416.212</b>
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>881.663</b>	<b>0</b>	<b>534.549</b>	<b>0</b>	<b>1.416.212</b>

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>3.087.033</b>	<b>1.410.124</b>	<b>238.266</b>	<b>305.307</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>2.967.524</b>	<b>1.293.114</b>	<b>237.259</b>	<b>212.187</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.967.524	1.293.114	237.259	212.187	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	2.957.821	1.125.577	88.338	44.108	0	0	0
c. Roerende goederen	9.703	167.537	148.921	168.079	0	0	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>119.509</b>	<b>117.010</b>	<b>1.007</b>	<b>93.120</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>881.663</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>534.549</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>881.663</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>534.549</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**PRIO IP-AP000012: Bevorderen arbeidsmarkt door sociale tewerkstelling**  
**AP000012: Bevorderen arbeidsmarkt door sociale tewerkstelling**

**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	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	0	225.000	0	225.000
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	0	225.000	0	225.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	225.000	0	225.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	225.000	0	225.000

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	0	0	225.000	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	0	0	225.000	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	225.000	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	225.000	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	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>503.764</b>	<b>0</b>	<b>165.343</b>	<b>0</b>	<b>669.106</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>293.848</b>	<b>0</b>	<b>58.637</b>	<b>0</b>	<b>352.485</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	293.848	0	58.637	0	352.485
b. Wegen en andere infrastructuur	0	293.848	0	58.637	0	352.485
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>209.916</b>	<b>0</b>	<b>106.706</b>	<b>0</b>	<b>316.622</b>

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>253.820</b>	<b>93.554</b>	<b>156.390</b>	<b>165.343</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>203.820</b>	<b>0</b>	<b>90.028</b>	<b>58.637</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	203.820	0	90.028	58.637	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	203.820	0	90.028	58.637	0	0	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>50.000</b>	<b>93.554</b>	<b>66.362</b>	<b>106.706</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**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	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>106.474</b>	<b>0</b>	<b>687.283</b>	<b>0</b>	<b>793.757</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>29.101</b>	<b>0</b>	<b>43.600</b>	<b>0</b>	<b>72.700</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	29.101	0	43.600	0	72.700
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	24.200	0	24.200
c. Roerende goederen	0	29.101	0	19.400	0	48.500
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0</b>	<b>77.373</b>	<b>0</b>	<b>643.683</b>	<b>0</b>	<b>721.057</b>

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>67.373</b>	<b>39.101</b>	<b>447.283</b>	<b>120.000</b>	<b>60.000</b>	<b>60.000</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>29.101</b>	<b>43.600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	29.101	43.600	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	24.200	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	29.101	19.400	0	0	0
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0</b>	<b>67.373</b>	<b>10.000</b>	<b>403.683</b>	<b>120.000</b>	<b>60.000</b>	<b>60.000</b>

**PRIO IP-AP000038: Klimaatplan**  
**AP000038: Klimaatplan**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	87.564	0	19.776	0	107.340
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	87.564	0	4.776	0	92.340
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	15.000	0	15.000
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	0	0	623.000	0	623.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	623.000	0	623.000

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	40.765	46.800	4.776	5.000	5.000	5.000
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	40.765	46.800	4.776	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	5.000	5.000	5.000
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	0	0	0	623.000	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	623.000	0	0

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

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>13.162.945</b>	<b>0</b>	<b>4.570.349</b>	<b>0</b>	<b>17.733.294</b>
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>2.332.800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.332.800</b>
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	2.332.800	0	0	0	2.332.800
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>10.328.088</b>	<b>0</b>	<b>4.359.198</b>	<b>0</b>	<b>14.687.286</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	10.328.088	0	4.359.198	0	14.687.286
a. Terreinen en gebouwen	0	428.482	0	730.000	0	1.158.482
b. Wegen en andere infrastructuur	0	7.365.154	0	3.038.229	0	10.403.383
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	2.534.452	0	590.969	0	3.125.421
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>459.561</b>	<b>0</b>	<b>94.874</b>	<b>0</b>	<b>554.435</b>
<b>D. Toegestane investeringsubsidies</b>	<b>0</b>	<b>42.497</b>	<b>0</b>	<b>116.277</b>	<b>0</b>	<b>158.774</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>0</b>	<b>3.795.420</b>	<b>0</b>	<b>6.814.359</b>	<b>0</b>	<b>10.609.779</b>
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>194.400</b>	<b>0</b>	<b>777.600</b>	<b>0</b>	<b>972.000</b>
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	194.400	0	777.600	0	972.000
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>2.332.806</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.332.806</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	2.332.806	0	0	0	2.332.806
b. Wegen en andere infrastructuur	0	2.332.806	0	0	0	2.332.806
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>1.268.214</b>	<b>0</b>	<b>6.036.759</b>	<b>0</b>	<b>7.304.973</b>

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>7.700.441</b>	<b>3.013.876</b>	<b>2.448.628</b>	<b>4.013.476</b>	<b>296.785</b>	<b>230.089</b>	<b>30.000</b>
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>2.332.800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	2.332.800	0	0	0	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>5.163.732</b>	<b>2.811.161</b>	<b>2.353.194</b>	<b>3.892.325</b>	<b>266.785</b>	<b>200.089</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	5.163.732	2.811.161	2.353.194	3.892.325	266.785	200.089	0
a. Terreinen en gebouwen	0	421.825	6.656	730.000	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	2.775.032	2.243.584	2.346.538	2.571.356	266.785	200.089	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	2.388.700	145.751	0	590.969	0	0	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>173.970</b>	<b>193.881</b>	<b>91.711</b>	<b>94.874</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Toegestane investeringsubsidies</b>	<b>29.939</b>	<b>8.835</b>	<b>3.723</b>	<b>26.277</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>2.744.806</b>	<b>561.654</b>	<b>488.960</b>	<b>942.315</b>	<b>3.664.129</b>	<b>1.891.275</b>	<b>316.640</b>
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>194.400</b>	<b>0</b>	<b>194.400</b>	<b>194.400</b>	<b>194.400</b>	<b>194.400</b>
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	194.400	0	194.400	194.400	194.400	194.400
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>2.332.806</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>412.000</b>	<b>367.254</b>	<b>488.960</b>	<b>747.915</b>	<b>3.469.729</b>	<b>1.696.875</b>	<b>122.240</b>



**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	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	70.000	0	0	0	70.000
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	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	0	70.000	0	0	0	70.000

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	70.000	0	0	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	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\_5\_BEGINKREDIET\_2023 2022: Alg. 186204*

*Reeds gerealiseerd in MJP:*

*JR\_ORIGINEEL\_2020 2020: Budg. 105980 Alg. 4040265212*

*JR\_ORIGINEEL\_2021 2021: Budg. 224980 Alg. 4042300462*

*Q\_ORIGINEEL\_2022\_Q3 2022: Budg. 225868 Alg. 4044208830*



#### 4. Schema T4 - evolutie van de financiële schulden





## T4: Evolutie van de financiële schulden

2020-2025

Journalvolnummers: 186204

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
<b>A. Financiële schulden op lange termijn</b>	<b>11.478.400</b>	<b>10.238.231</b>	<b>26.024.032</b>	<b>34.896.243</b>	<b>46.598.390</b>	<b>55.901.636</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	10.154.560	11.478.400	10.238.231	26.024.032	34.896.243	46.598.390
2. Nieuwe leningen	3.251.059	395.751	20.590.969	12.029.810	15.590.969	13.590.969
3. Aflossingen	-5.882	0	0	0	0	0
4. Overboekingen	-1.921.337	-1.635.920	-4.200.123	-3.157.599	-3.888.822	-4.287.723
5. Andere mutaties	0	0	-605.045	0	0	0
<b>B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen</b>	<b>1.873.280</b>	<b>1.683.578</b>	<b>4.200.123</b>	<b>3.157.599</b>	<b>3.888.822</b>	<b>4.287.723</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	1.921.402	1.873.280	1.683.578	4.200.123	3.157.599	3.888.822
2. Aflossingen	-1.969.459	-1.825.623	-2.288.623	-4.200.123	-3.157.599	-3.888.822
3. Overboekingen	1.921.337	1.635.920	4.200.123	3.157.599	3.888.822	4.287.723
4. Andere mutaties	0	0	605.045	0	0	0
<b>Totaal financiële schulden</b>	<b>13.351.681</b>	<b>11.921.809</b>	<b>30.224.155</b>	<b>38.053.842</b>	<b>50.487.212</b>	<b>60.189.359</b>

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*Meerjarenplan:*

*MJP\_HERZIENING\_5\_BEGINKREDIET\_2023 2022: Alg. 186204*

*Jaarrekeningen:*

*JR\_ORIGINEEL\_2020 2020: Budg. 105980 Alg. 4040265212*

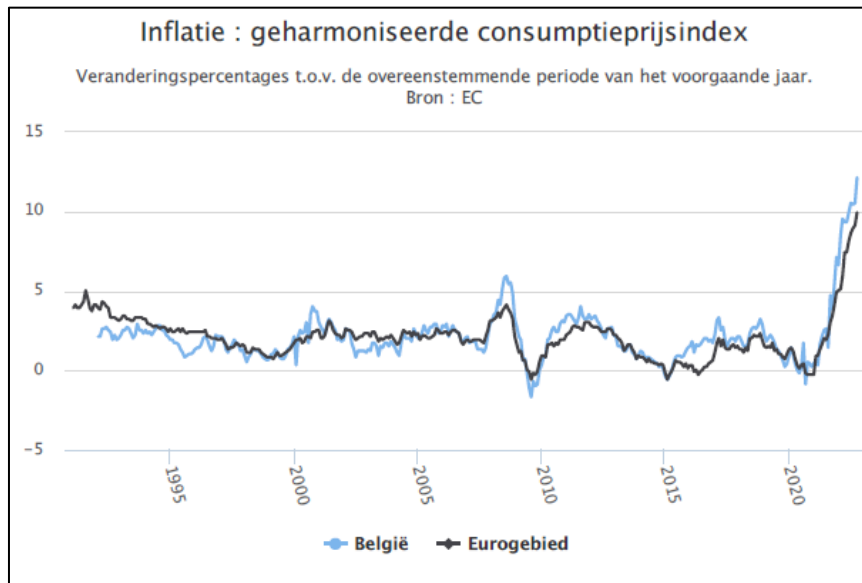
*JR\_ORIGINEEL\_2021 2021: Budg. 224980 Alg. 4042300462*



## 5. Motivering van de wijzigingen

### 5.1. Algemeen

Het meerjarenplan wordt minstens één keer per jaar aangepast om de cijfers bij te sturen op basis van interne en externe factoren die het meerjarenplan beïnvloeden. Denk bijvoorbeeld aan nieuwe of aangepaste wensen en uitdagingen voor het beleid en in de huidige context de impact van de stijgende inflatie en de energiecrisis.



In het aangepaste meerjarenplan dat in december 2021 werd goedgekeurd (AMJP 3-2021) had het bestuur voor 2025 een buffer voorzien voor nieuwe beleidsruimte (autofinancieringsmarge) van 1,5 miljoen euro en een spaarpotje (beschikbaar budgettair resultaat) van 2,9 miljoen euro.

In het voorjaar van 2022 werd snel duidelijk dat de sterk stijgende inflatie een grote impact zou hebben op de uitgaven van Stad Turnhout. Om de werking van 2022 te garanderen werd in juni een 4<sup>e</sup> aanpassing van het meerjarenplan goedgekeurd waarbij enkel het lopende jaar 2022 werd aangepast. De opgenomen wijzigingen voor het jaar 2022 ten gevolge van de indexverhogingen voor de personeelsuitgaven, de stijgende energiekosten en stijgende interestvoeten werden volledig gedekt door het positieve rekeningresultaat van 2021.

Bij deze tweede aanpassing van het jaar (AMJP 5-2022) worden de kredieten voor alle jaren (2022-2025) aangepast. De diensten kregen in juni 2022 de opdracht om een budgetneutrale aanpassing van het meerjarenplan voor te bereiden. Met de inflatiecijfers die op dat moment gekend waren, zou Stad Turnhout mits een aantal besparingen nog tot een financieel evenwichtig plan gekomen zijn. Op het moment dat het college aan de kredietbesprekingen voor deze 5<sup>e</sup> aanpassing kon beginnen, waren de inflatiecijfers van september 2022 bekend. De personeelsbegroting opgemaakt in de zomer 2022 moest worden bijgesteld, waarbij rekening werd gehouden met de indexverhogingen zoals voorzien door het Federaal planbureau begin juli 2022. Er waren 6 indexverhogingen voorzien voor 2022 en 2023 en dit werden er in de prognose van september 2022 plots 8. De kredieten voor gas en elektriciteit die voor de zomer waren voorzien, bleken onvoldoende toen de gasprijs in september ongekende hoogten aannam. De budgetneutrale oefening werd door de diensten goed uitgevoerd, maar volstond niet om de sterk stijgende uitgaven te dekken.





Aangezien Stad Turnhout niet enkel instaat voor de eigen werking en dienstverlening, maar financieel ook bijdraagt in de werking van verschillende verbonden entiteiten, waarbij de politiezone en de brandweerzone het grootste financiële aandeel hebben, zijn we genoodzaakt om ook daar rekening te houden met de indexverhogingen. De algemene werkingsubsidies met o.a. het gemeentefonds waarmee Stad Turnhout een groot deel van de werking financiert, zijn goed voor iets meer dan 30% van de totale jaarlijkse ontvangsten. Deze ontvangsten zijn niet gekoppeld aan de inflatie waardoor een verschil ontstaat tussen de sterk stijgende uitgaven en de minder stijgende ontvangsten. Het gemiddelde inflatiecijfer van 2022 van het Federaal planbureau wordt geschat op 9,3% (oktober 2022) en de groeivoet van het gemeentefonds is 3,5%. Uiteraard heeft Vlaanderen met de bijkomende middelen die bij de septemberverklaring werden toegekend moeite gedaan om een tegemoetkoming te voorzien, maar ten opzichte van de extra uitgaven die Stad Turnhout heeft, is dat onvoldoende en blijft de inspanning die Stad Turnhout moet leveren groot.

De aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025 (5-2022) bevat wijzigingen aan de kredieten van 2022 t.e.m. 2025. De belangrijkste wijzigingen worden toegelicht op basis van de onderverdeling in schema T2 naar economische aard.

<b>Wijzigingen AMJP 5-2022</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
Exploitatie-ontvangsten	-1 699 721	5 346 413	5 950 030	6 923 804
Exploitatie-uitgaven	-3 816 390	14 490 481	9 737 522	5 051 717
Investeringsontvangsten	758 548	1 927 597	516.875	-4 713 065
Investeringsuitgaven	-13 930 726	-10 148 643	-2 307 206	-569 201
Financieringsontvangsten	-11 983 546	-5 830 323	1 730 836	3 730 836
Financieringsuitgaven	-120 999	1 579 014	-399 054	-293 302

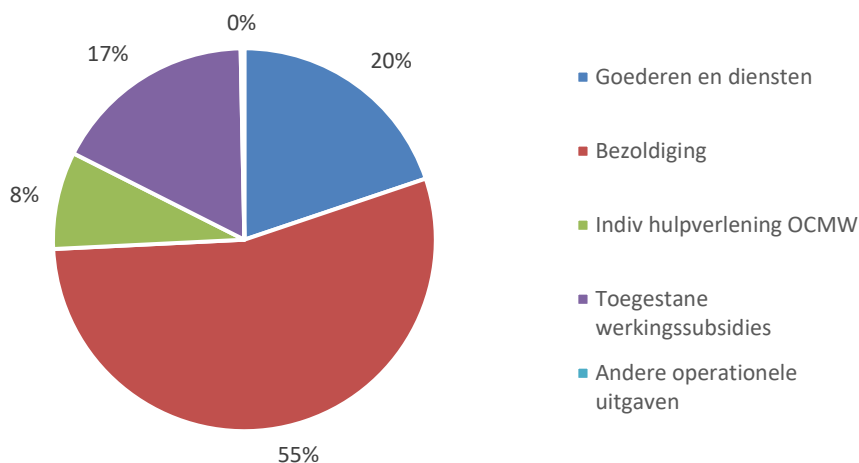




## 5.2. Exploitatie

### 5.2.1. Exploitatie-uitgaven

#### Exploitatie-uitgaven 2023



#### A. Goederen en diensten

##### Gas en elektriciteit

Stad Turnhout wordt net zoals iedereen geconfronteerd met de enorme stijgingen van de energieprijzen. De kredieten voor gas en elektriciteit worden voor 2023 verhoogd op basis van de prognose van het Vlaams Energiebedrijf (onze energieleverancier). Het totaal krediet voor gas en elektriciteit voor 2023 is 5,1 miljoen euro. Voor 2024 worden de ramingen verhoogd met 75% t.o.v. de effectieve kost van 2021 en komt het totaal krediet op 3,3 miljoen euro. Voor 2025 wordt een prijsstijging voorzien van 50% t.o.v. de effectieve kost van 2021 en komt het totaal krediet op 2,8 miljoen euro. Voor 2022 werden de kredieten bijgestuurd in de vorige aanpassing van het meerjarenplan (AMJP 4-2022) en is bij deze aanpassing nog een kleine bijsturing nodig. Het totaal krediet voor gas en elektriciteit voor 2022 bedraagt 3,5 miljoen euro. Dit betekent de volgende verhogingen in AMJP 5-2022:

- Elektriciteit 2022 + 3 935 euro
- Elektriciteit 2023 + 2 381 274 euro
- Elektriciteit 2024 + 1 489 920 euro
- Elektriciteit 2025 + 1 198 066 euro
- Gas 2022 + 23 000 euro
- Gas 2023 + 1 787 393 euro
- Gas 2024 + 541 719 euro
- Gas 2025 + 731 939 euro

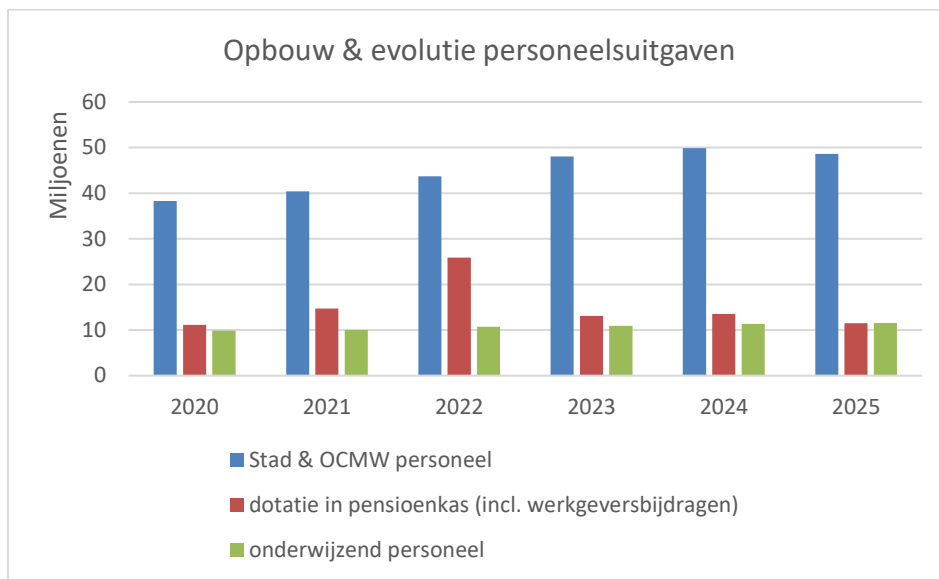
##### Optimalisatie-oefening

Een structurele besparing in de werkingsuitgaven vraagt een grondige oefening om te garanderen dat de beslissingen van het bestuur een duurzame verandering in de organisatie realiseren en de dienstverlening naar de burger zo optimaal mogelijk blijft. Deze optimalisatie-oefening zal iets meer dan een half jaar in beslag nemen. We weten nu nog niet welke effectieve schrappingen of verminderingen van kredieten zullen doorgevoerd worden als resultaat van de optimalisatie-oefening. In afwachting van de resultaten wordt voor AMJP 5-2022 gewerkt met financiële doelstellingen die in de kredieten worden verwerkt. Zo wordt in 2024 en in 2025 10% van de werkingsuitgaven waar we impact op hebben (8,5 miljoen euro) geschrapt. Dit is geen voorafname op de optimalisatie-oefening, maar een technische vertalingen van het financiële doel om jaarlijks ongeveer 850 000 euro te besparen in de werkingsuitgaven vanaf 2024.





## B. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen



### Indexverhogingen

De personeelsbegroting wordt steeds in de zomer opgemaakt voor de aanpassing van het meerjarenplan. Bij de opmaak van de personeelsbegroting 2023-2025 waren de vooruitzichten van het Federaal planbureau van 5 juli 2022 bekend. Er werd toen voorspeld dat er in 2022 nog één bijkomende indexverhoging van 2% op de wedden van het overheidspersoneel zou plaatsvinden in oktober 2022, boven op de reeds gekend indexverhogingen van februari 2022, april 2022 en juni 2022. Voor 2023 werd voorspeld dat de spilindex nog 2 keer zou overschreden worden, waardoor de wedden van het overheidspersoneel in februari 2023 en mei 2023 nog een indexverhoging zouden kennen. Deze 6 indexverhogingen werden doorgerekend in de personeelsbegroting 2023-2025 die als basis diende voor de aanpassing van het meerjarenplan. De personeelsbegroting wordt steeds opgemaakt op basis van de meest recente personeelsgegevens die gekend zijn bij de personeelsadministratie begin juli.

Het Federaal planbureau publiceert elke maand een nieuwe prognose met de inflatievooruitzichten en de verwachte overschrijdingen van de spilindex. In deze aanpassing van het meerjarenplan (AMJP 5-2022) werden de vooruitzichten van 4 oktober 2022 verwerkt. Voor 2022 is rekening gehouden met 5 indexverhogingen (februari, april, juni, september en december) en voor 2023 werden 3 indexverhogingen (februari, april, augustus) doorgerekend. Voor de jaren 2024 en 2025 is ingeschat dat een indexering mogelijk is in januari, dus één per jaar. De netto-impact\* van deze indexverhogingen op de personeelsbegroting bedraagt voor 2023 + 5 miljoen euro, voor 2024 + 6,8 miljoen euro en voor 2025 + 7,2 miljoen euro.

\* Voor de personeelsuitgaven van terbeschikkinggesteld personeel en het onderwijzend personeel ontvangt Stad of OCMW een vergoeding die ook geïndexeerd wordt en wordt voorzien onder andere operationele ontvangsten en specifieke werkingssubsidies.

### Pensioenkas

Bij de opmaak van het meerjarenplan heeft het bestuur 32 miljoen euro gereserveerd als extra bijdrage in de pensioenkas voor de periode 2020-2025. De bijdragen in de pensioenkas worden voorzien onder de rubriek bezoldigingen, sociale lasten en pensioen van het vastbenoemd niet-onderwijzend personeel. In 2022 werd hiervan een groot stuk in één keer gestort nl. 17,1 miljoen euro. Bij AMJP 5-2022 werd de bijdrage van 2,5 miljoen euro die eerst voorzien was in 2025 herschikt naar 2023 omwille van een betere financiële spreiding in het meerjarenplan. In







2024 was reeds een extra bijdrage van 2,5 miljoen euro voorzien. Ter info: in 2020 werd 3,3 miljoen euro extra in de pensioenkas gestort en in 2021 6,6 miljoen euro.

Naast de extra bijdragen worden ook de wettelijke pensioenbijdragen voor het statutair personeel en het bedrag voor de responsabiliseringsbijdragen van het statutair personeel ter beschikking gesteld aan het ziekenhuis in de pensioenkas gestort. Die responsabiliseringsbijdrage stijgt van 5 miljoen euro in 2022 naar 8 miljoen euro in 2025.

### Optimalisatie-oefening

Naast een besparing in de werkingsuitgaven is het noodzakelijk om de sterk stijgende personeelsuitgaven (door de indexverhogingen) terug te dringen. De totale personeelsuitgaven waar we een impact op kunnen uitoefenen bedraagt ongeveer 48 miljoen euro in 2025. Een besparing van 10% zorgt ervoor dat het tekort wordt teruggedrongen met 4,8 miljoen euro. Uiteraard kunnen we dit niet zomaar realiseren en zal er een grondige oefening moeten gebeuren om te garanderen dat de beslissingen van het bestuur een duurzame verandering in de organisatie realiseren en de dienstverlening naar de burger zo optimaal mogelijk blijft. Deze optimalisatie-oefening zal iets meer dan een half jaar in beslag nemen. Vandaag is nog niet geweten over welke functies, voltijds of deeltijds, het zal gaan. In afwachting van de resultaten wordt voor AMJP 5-2022 gewerkt met financiële doelstellingen die in de kredieten worden verwerkt. Voor de personeelsuitgaven wordt het financieel doel van 10% over twee jaar verdeeld. De helft van de nodige besparing wordt voorzien in de kredieten van 2025 nl. 2,4 miljoen euro. De overige besparing van 2,4 miljoen euro wordt in 2026 voorzien en wordt nu technisch niet ingeschreven, omdat het jaar 2026 nog niet is opgenomen in het aangepast meerjarenplan. Het resultaat van de optimalisatie-oefening zal vertaald worden naar effectieve personeelsverminderingen om ervoor te zorgen dat Stad Turnhout structureel terug voldoende overschot in exploitatie heeft om de voorziene leningen af te betalen en beleidsruimte te creëren voor de toekomst.

### Transactie tussen Stad en OCMW geëlimineerd voor pensioenbijdrage ziekenhuis

In de budgetten van OCMW Turnhout werd jaarlijks een bedrag voorzien voor de pensioenfinanciering van het ziekenhuis waarvoor Stad Turnhout een factuur opmaakte aan OCMW Turnhout. Dit gebeurde omdat Stad Turnhout de pensioenkas beheert voor Stad en OCMW samen en zorgt voor de betaling van de bijdragen die boven op de wettelijke pensioenbijdragen van het actief statutair personeel in de pensioenkas worden gestort, dus ook voor het statutair personeel dat ter beschikking gesteld wordt aan het ziekenhuis AZ Turnhout. Op basis van de regels BBC 2020 waarbij Stad en OCMW één bestuur vormen, zijn transacties tussen de gemeente en haar OCMW zijn geen ontvangsten en uitgaven (art. 1, 17° en 22° BVR BBC). Het is dus noodzakelijk om ook deze transactie tussen Stad en OCMW nog te elimineren. Dit betekent de volgende minderingen op de kredieten voor bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen van vastbenoemd niet-onderwijzend personeel: voor 2022 - 1,3 miljoen euro, voor 2023 - 1,2 miljoen euro, voor 2024 - 1,1 miljoen euro en voor 2025 - 1 miljoen euro.

## C. Individuele hulpverlening door het OCMW

### Indexering sociale uitkeringen

De budgetten voor de individuele hulpverlening door het OCMW worden enerzijds verhoogd omwille van het sneller overschrijden van de spilindex dan gepland. Anderzijds zijn er de jaarlijkse verhogingen van 2,6875% tot en met 2025.

### Vereenvoudigde wijze boeken van art. 60§7 tewerkstellingen

In januari 2022 werd een vereenvoudigde wijze van boeken van de art. 60§7 tewerkstellingen afgesproken tussen Sociale Zaken en Financiën. Art. 60§7 is een maatregel waarbij het OCMW cliënten in dienst neemt en vervolgens

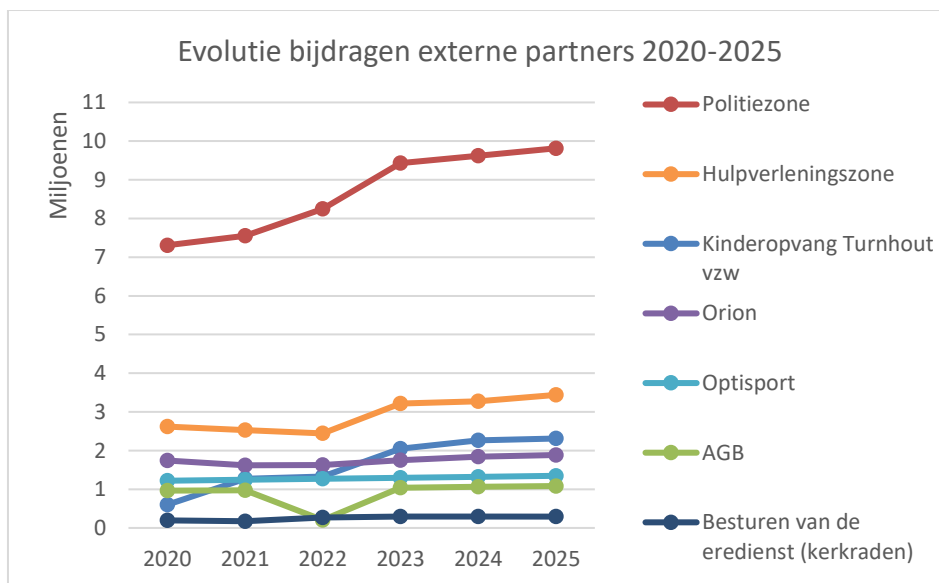




kan detacheren naar verschillende tewerkstellingsplaatsen. Dit met als doel mensen te activeren (nl. ze ontvangen geen leefloon meer, maar loon uit werk). Deze maatregel wordt deels gesubsidieerd door de POD Maatschappelijke Integratie. Voor detachering van art. 60§7'ers naar Stad Turnhout werd op het College van 20 mei 1997 beslist dat Stad Turnhout de loonkosten van art. 60§7 boven het gesubsidieerde bedrag door de POD Maatschappelijke Integratie terugbetaalt aan het OCMW Turnhout. De regels BBC 2020 stellen dat Stad en OCMW één bestuur vormen en bijgevolg zijn transacties tussen de gemeente en haar OCMW geen ontvangsten en uitgaven (art. 1, 17° en 22° BVR BBC). Dit was de aanleiding om de boekingswijze te herzien met als resultaat dat Sociale Zaken vanaf het boekjaar 2021 de doorstroming vanuit Neptunus voor de uitgaven art. 60§7 aan Financiën afzet en de vorderingen voor de recuperatie personeelskost niet meer opmaakt. Bijgevolg blijft er één uitgave (de loonkost) en één ontvangst (de toelage van de POD MI) i.p.v. twee over in de boekhouding. De kredieten voor de uitgave die werd geregistreerd in Neptunus om aan de POD Maatschappelijke integratie de loontoelage aan te vragen worden bij AMJP 5-2022 verwijderd, aangezien een doorstroming naar de boekhouding niet noodzakelijk is voor het aanvragen van de loontoelage. De kredieten verminderen hierdoor jaarlijks gemiddeld met 1,4 miljoen euro.

#### D. Toegestane werkingssubsidies

Stad Turnhout draagt financieel bij in de werkingkosten van verschillende verbonden entiteiten en geeft werkingssubsidies aan veel Turnhoutse verenigingen. Aan de verbonden entiteiten is gevraagd om hun begrotingen kritisch te bekijken en mogelijke besparingen op te nemen, zodat de factuur van de stijgende loonkosten niet volledige naar de lokale besturen wordt doorgeschoven. De werkingssubsidies aan de Turnhoutse verenigingen werden niet aangepast.



#### Autonoom gemeentebedrijf Turnhout

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 werd 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 bijdrage in de werkingkosten vanuit Stad Turnhout aan AGB Turnhout 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 tijdstip en wijze van betaling van het resterende bedrag zijn gesprekken met de tegenpartij lopende. De bijdrage in de werkingskosten voor 2023 t.e.m. 2025 blijven voorlopig ongewijzigd.

### Welzijnsverenigingen: Zorggroep Orion en Welzijnzorg Kempen

Voor de bijdrage in de werkingskosten van Zorggroep Orion werden geen aanpassingen gedaan. De huidige samenwerkings- en beheersovereenkomst werd op de gemeenteraad en raad voor maatschappelijk welzijn van 20 december 2021 goedgekeurd. De bijdragen werden in deze overeenkomsten vastgelegd.

Welzijnzorg Kempen bezorgt ieder jaar een tarievenbundel waarin de bijdrage voor elke deelnemende gemeente of stad is opgenomen. De algemene werkingsbijdrage door Stad Turnhout stijgt jaarlijks met ongeveer 35 000 euro.

### Politiezone Regio Turnhout

De begroting 2023 werd ter goedkeuring voorgelegd aan de zoneraad van 8 november 2022. De cijfers werden tijdens het proces van de opmaak van de begroting regelmatig bijgesteld op basis van nieuwe informatie zoals o.a. het schrijven van het ministerie van Binnenlandse Zaken m.b.t. de federale dotaties, verkeersveiligheidsfonds 2023 en de omzendbrief m.b.t. maaltijdcheques, om zo extra bijdragen van de lokale besturen te beperken. De uitgaven van de politiezone bestaan voor 80% uit personeelsuitgaven waardoor de indexverhogingen de begroting uit evenwicht brengen. De lokale besturen passen dat onevenwicht bij via de bijdrage in de werkingskosten. Op basis van de begroting 2023 van Politiezone Regio Turnhout wordt de bijdrage in de werkingskosten door Stad Turnhout verhoogd met 969 005 euro tot een bedrag van 9,4 miljoen euro. Voor de jaren 2024 en 2025 werd steeds 2% extra voorzien.

### Hulpverleningszone Taxandria

Voor de bijdrage in de werkingskosten van 2022 werd een aanpassing gevraagd op basis van de laatste begrotingswijziging 2022 van de Hulpverleningszone Taxandria. Er is 146 152 euro van investeringsbijdrage overgezet naar werkingsbijdrage. De begroting 2023 is ter goedkeuring voorgelegd aan de zoneraad van 21 september 2022. Op basis van de begroting 2023 wordt de bijdrage in de werkingskosten verhoogd met 701 927 euro tot een bedrag van 3,2 miljoen euro. Voor de jaren 2024 en 2025 werd een raming opgemaakt door Hulpverleningszone Taxandria en bedraagt de stijging voor 2024 + 629 228 euro tot een bedrag van 3,2 miljoen euro en voor 2025 + 522 209 euro tot een bedrag van 3,4 miljoen euro.

### Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden: RIT (Regio in Transitie)

De initiële begroting 2023 werd bijgesteld naar aanleiding van de gevraagde besparingsoefening. In totaal is een besparing van 13% t.o.v. de initiële begroting bekomen. De begroting 2023 is ter goedkeuring voorgelegd aan de raad van bestuur van 21 november 2022. Op basis van de begroting wordt de bijdrage in de werkingskosten verminderd met 48 717 euro voor 2023, voor 2024 met 59 001 euro en voor 2025 met 70 581 euro, zodat voor de jaren 2023 t.e.m. 2025 jaarlijks 297 832 euro is voorzien. Deze toelage wordt gebruikt voor de basiswerking van Regio in Transitie, maar ook voor de programma's wonen & energie, sociale economie en huis van het kind.

### Besturen van eredienst (Kerkraden)

De cijfers worden aangepast op basis van de begrotingen 2023 die de kerkraden bezorgen. Hieruit blijkt dat we de werkingstoelage kunnen verlagen met gemiddeld 37 000 euro per jaar. Voor 2023 bedraagt de bijdrage in de werkingskosten van de kerkraden 290 832 euro. De initiële raming werd opgemaakt o.b.v. de meerjarenbegrotingen van de kerkraden die vaak hoger liggen dan de effectieve begroting.





## Kinderopvang Turnhout vzw

De begroting 2023 van Kinderopvang Turnhout vzw werd aangepast op basis van de jaarrekeningcijfers 2021 en de noden voor 2023, waarbij we ook rekening hebben gehouden met de cijfers van het Federaal planbureau voor de indexverhogingen van de personeelskosten en de ramingen van Kind & gezin voor de subsidies. De uitgaven van de kinderopvang bestaan voor 80% uit personeelsuitgaven waardoor de bijdragen in de werkingskosten sterk stijgen: voor 2023 met 424 285 euro tot een bedrag van 2 miljoen euro, voor 2024 met 604 322 euro tot een bedrag van 2,2 miljoen euro en voor 2025 met 623 240 euro tot een bedrag van 2,3 miljoen euro.

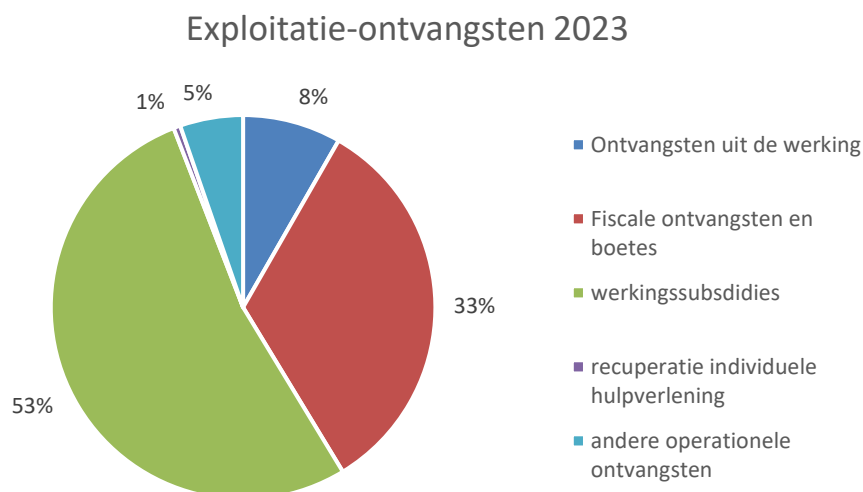
### E. Andere operationele uitgaven

Naar aanleiding van een schadedossier uit het verleden is er een vonnis ontvangen waarbij Stad Turnhout wordt veroordeeld tot het betalen van een schadevergoeding. In het meerjarenplan werd hiervoor onvoldoende krediet voorzien waardoor in 2022 een verhoging van ongeveer 135 000 euro noodzakelijk is. Dit schadedossier is ook opgenomen bij de financiële risico's aangezien Stad Turnhout in dit dossier al enkele nadelige vonnissen heeft ontvangen.

### F. Financiële uitgaven

Voor de geplande leningen in het meerjarenplan worden de uitgaven voor intresten aangepast op basis van de huidige gekende rentevoeten. Voor de nog op te nemen leningen wordt gerekend met een looptijd van 20 jaar en een intrestvoet van 3,5%. Bij de vorige aanpassing van het meerjarenplan werd gerekend met een intrestvoet van 1,1%. Hierdoor nemen de rentekosten sterk toe van 347 000 euro in 2023 naar 1 351 268 euro in 2025, ondanks dat het bedrag voor op te nemen leningen in het meerjarenplan wordt gereduceerd van 50 miljoen euro naar 38 miljoen euro.

## 5.2.2. Exploitatie-ontvangsten



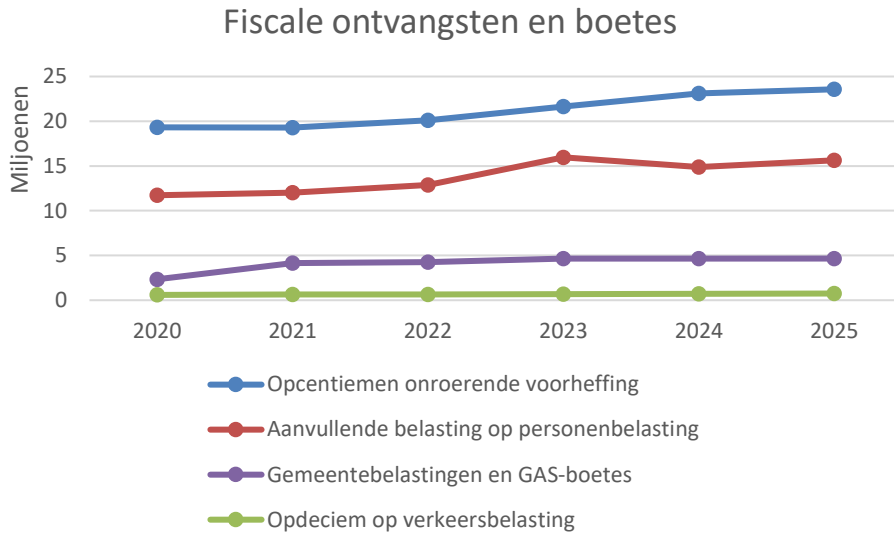
### A. Ontvangsten uit de werking

De ontvangsten uit de werkingen stijgen niet noemenswaardig gedurende het meerjarenplan. Het bestuur heeft beslist om geen systematische verhogingen door te voeren aan de tarieven van de retributiereglementen waardoor de kredieten gelijk blijven.





## B. Fiscale ontvangsten en boetes



### Opcentiemen op de onroerende voorheffing & opdecim verkeersbelasting

De Vlaamse belastingdienst maakt jaarlijks een raming op voor de gebudgetteerde opbrengsten van de opcentiemen onroerende voorheffing en het opdecim verkeersbelasting 2023. Op basis van deze raming worden de kredieten van 2023 aangepast.

Voor het jaar 2023 worden de ontvangsten van de opcentiemen onroerende voorheffing met 11,8% verhoogd (gemiddelde inflatie 2021 2,44% en gemiddelde inflatie 2022 9,4%). Het krediet van 2023 wordt verhoogd met 1,7 miljoen euro tot 21,6 miljoen euro. Voor de jaren 2024 en 2025 worden een berekening gemaakt op basis van de ingeschatte gemiddelde inflatie. Op 4 oktober 2022 schatte het Federaal planbureau de inflatie in voor 2023 op 6,7% waardoor het krediet van 2024 stijgt met 3 miljoen euro tot 23,1 miljoen euro. Voor het jaar 2025 schatten we een normaal inflatieniveau van 2% in waardoor het krediet van 2025 verhoogt met 3,2 miljoen euro tot 23,5 miljoen euro.

Voor het opdecim verkeersbelasting stijgt het krediet voor 2023 met 53 567 euro tot 686 789 euro, voor 2024 met 93 250,37 euro tot 732 803 euro en voor 2025 met 101 511 euro tot 747 460 euro.

### Aanvullende belasting op de personenbelasting

FOD Financiën bezorgde op 28 juni 2022 een eerste actualisatie van de meerjarenraming van de ontvangsten met betrekking tot de aanvullende gemeentebelasting op de personenbelasting voor de periode 2023 t.e.m. 2026. Op 28 oktober 2022 werd een herraming ontvangen voor het begrotingsjaar 2022 en de initiële raming voor het begrotingsjaar 2023. Op 8 november 2022 werd ook een actualisatie van de meerjarenramingen ontvangen voor de periode 2024 t.e.m. 2027. De kredieten in het meerjarenplan werden aangepast op basis van deze laatste gegevens en tijdens het proces van de opmaak van het meerjarenplan werd reeds rekening gehouden met de impact van de inflatie op deze ontvangsten, waardoor de nieuwe bedragen weinig afwijken van de simulaties die zijn gebruikt. Voor het jaar 2022 wordt het krediet verhoogd met 1,1 miljoen euro tot 12,8 miljoen euro. Voor 2023 wordt het krediet verhoogd met 3,8 miljoen euro tot 15,9 miljoen euro. Deze grote stijging is te verklaren door de aanpassing van de federale boekhouding teneinde de boekhoudwet van 22 mei 2003 toe te passen, hierdoor zullen alle steden en gemeenten 14 maanden in plaats van 12 maanden aan ontvangsten innen gedurende het jaar 2023. De volgende jaren zullen alle steden en gemeenten opnieuw 12 maanden aan ontvangsten innen. Het gaat dus om een





eenmalige operatie. Voor 2024 verhoogt het krediet met 2,4 miljoen euro tot 14,8 miljoen euro en voor 2025 verhoogt het krediet met 2,7 miljoen euro tot 15,6 miljoen euro.

### Andere belastingen en boetes

Voor de eigen gemeentebelastingen en GAS-boetes werden geen tariefaanpassingen doorgevoerd. De kredieten werden enkel bijgestuurd op basis van reële ontvangsten.

Bij opmaak van het meerjarenplan werd een belasting op masten en pylonen voorzien. Het reglement voor de belasting op masten en pylonen werd op basis van de brief van minister Somers d.d. 10/11/2021 niet ter goedkeuring voorgelegd aan de gemeenteraad. De Vlaamse regering vraagt om geen lokale heffingen op masten en sleuven van Elia invoeren, waardoor de belasting niet meer mogelijk is aangezien het gelijkheidsbeginsel voor masten wordt geschonden wanneer voor elektriciteitspylonen een vrijstelling wordt toegestaan. Hierdoor wordt het krediet jaarlijks verminderd met 390 000 euro.

## C. Werkingssubsidies

### Algemene werkingssubsidies

De kredieten voor het gemeentefonds werden aangepast o.b.v. de prognoses ontvangen in maart 2022. Hierbij is een gemiddelde jaarlijkse verhoging voorzien van ongeveer 500 000 euro. De ontvangsten uit het gemeentefonds stijgen zo van 31,7 miljoen euro in 2022 naar 35 miljoen euro in 2025. Het gemeentefonds heeft een groeivoet van 3,5% per jaar en wordt niet geïndexeerd op basis van de inflatie. Aangezien de ontvangsten uit het gemeentefonds ongeveer 25% uitmaken van de totale exploitatie-ontvangsten en het grootste stuk van de exploitatie-uitgaven wel geïndexeerd wordt op basis van de inflatie, ontstaat er een tekort.

De Vlaamse regering heeft in de septemberverklaring van 2022 extra middelen voorzien voor het opvangen van de oplopende personeels- en energiekosten. Deze extra ontvangsten bedragen: voor 2023 833 106 euro, voor 2024 1 098 990 euro en voor 2025 1 320 561 euro. Deze ontvangsten zijn éénmalig en niet structureel, waardoor deze ontvangsten tijdelijk financiële ruimte creëren maar op lange termijn, vanaf 2026, de stijgende uitgaven niet dekken.

### Specifieke werkingssubsidies

De Vlaamse overheid financiert de personeelsuitgaven van het stedelijk onderwijs. Voor Stad Turnhout gaat dit over de stedelijke basisschool, Campos en de stedelijke academies. De personeelsuitgaven werden aangepast op basis van de voorspelde indexverhogingen door het Federaal planbureau. Voor de ontvangsten passen we dezelfde percentages toe. De ontvangsten stijgen in 2023 met 424 522,70 euro tot 10,9 miljoen euro, in 2024 met 760 072 euro tot 11,3 miljoen euro en in 2025 met 775 550 euro tot 11,5 miljoen euro.

Voor de uitgaven m.b.t. individuele hulpverlening door het OCMW ontvangen we subsidies van de Federale overheid (POD Maatschappelijke integratie). Deze ontvangsten worden aangepast op basis van de wijzigingen in de geraamde uitgaven en de wijzigingen in recuperatie individuele hulpverlening gekend op het moment van de aanpassing van het meerjarenplan. Voor 2023 wordt het krediet verhoogd met 137 771 euro tot 9,8 miljoen euro, voor 2024 wordt het krediet verlaagd met 213 387 euro tot 9,7 miljoen euro en voor 2025 wordt het krediet verlaagd met 15 289 euro tot 10 miljoen euro.

De Vlaamse regering heeft in de septemberverklaring extra middelen voorzien voor de trekkingsrechten lokale energie- en klimaatpact. Hiervoor werd voor 2023 101 386 euro extra voorzien en stijgt het krediet tot 278 368 euro, voor 2024 werd 36 861 euro extra voorzien en stijgt het krediet tot 213 861 euro en voor 2025 werd nog een bedrag voorzien van 25 720 euro.





Daarnaast zijn er nog enkele specifieke subsidiedossiers lopende o.a. Plan Samenleven, Digibanken, Herbestemming kerk Parkwijk, ... waarvoor de nodige ontvangstkredieten werden voorzien zodat bij een eventuele toekenning de uitgaven ook voorzien zijn. Als blijkt dat de subsidies niet (volledig) worden toegekend, dan worden bij een volgende aanpassing van het meerjarenplan de uitgaven en ontvangsten verminderd.

#### D. Recuperatie individuele hulpverlening

Er zijn verschillende soorten recuperaties van individuele hulpverlening. Enerzijds zijn er de recuperaties van de hulpverlening waarvoor het OCMW een toelage ontvangt van de POD Maatschappelijke integratie. Deze recuperaties kunnen gebeuren van cliënten of andere instanties wanneer bijvoorbeeld de cliënt achteraf geen recht blijkt te hebben op de hulpverlening of wanneer de cliënt van een andere instantie een uitkering mag verwachten en de periode van wacht wordt overbrugd door een betaling van het OCMW. De POD Maatschappelijke integratie zal in deze gevallen geen toelage meer toestaan of de toelage terugvorderen om dubbele financiering te voorkomen. In de berekening van de raming voor de recuperatie individuele hulpverlening houden we geen rekening met deze uitzonderlijke gevallen. Hierdoor zal bij de rekening het bedrag van deze recuperaties hoger liggen dan gebudgetteerd, maar dit heeft in totaliteit geen impact omdat de ontvangst van de POD Maatschappelijke integratie lager zullen zijn. Anderzijds worden ook de recuperaties van de aanvullende steun voorzien. De terugvorderbaarheid van aanvullende steun is dossiergebonden en vooraf moeilijk in te schatten. Wanneer hier meer gerecupereerd wordt dan voorzien, heeft dit wel een impact op de budgetten. Voor de jaren 2023 t.e.m. 2025 is een gemiddelde vermindering van het krediet voorzien van 90 000 euro. Het totaalbedrag van het krediet komt op gemiddeld 760 000 euro per jaar.

#### E. Andere operationele ontvangsten

##### Transactie tussen Stad en OCMW geëlimineerd voor pensioenbijdrage ziekenhuis

In de budgetten van Stad Turnhout werd jaarlijks een ontvangst voorzien voor de pensioenfinanciering van het ziekenhuis waarvoor Stad Turnhout een factuur opmaakte aan OCMW Turnhout. Dit gebeurde omdat Stad Turnhout de pensioenkas beheert voor Stad en OCMW samen en zorgt voor de betaling van de bijdragen die boven op de wettelijke pensioenbijdragen van het actief statutair personeel in de pensioenkas worden gestort, dus ook voor het statutair personeel dat ter beschikking gesteld wordt aan het ziekenhuis. Op basis van de regels BBC 2020 waarbij Stad en OCMW één bestuur vormen, zijn transacties tussen de gemeente en haar OCMW zijn geen ontvangsten en uitgaven (art. 1, 17° en 22° BVR BBC). Het is dus noodzakelijk om ook deze transactie tussen Stad en OCMW nog te elimineren. Dit betekent de volgende minderingen op de kredieten voor de ontvangst: voor 2022 - 1,3 miljoen euro, voor 2023 - 1,2 miljoen euro, voor 2024 - 1,1 miljoen euro en voor 2025 - 1 miljoen euro.

##### Vereenvoudigde wijze boeken van art. 60§7 tewerkstellingen

In januari 2022 werd een vereenvoudigde wijze van boeken van de art. 60§7 tewerkstellingen afgesproken tussen Sociale Zaken en Financiën. Art. 60§7 is een maatregel waarbij het OCMW cliënten in dienst neemt en vervolgens kan detacheren naar verschillende tewerkstellingsplaatsen. Dit met als doel mensen te activeren (nl. ze ontvangen geen leefloon meer, maar loon uit werk). Deze maatregel wordt deels gesubsidieerd door de POD Maatschappelijke Integratie. Voor detachering van art. 60§7'ers naar Stad Turnhout werd op het College van 20 mei 1997 beslist dat Stad Turnhout de loonkosten van art. 60§7 boven het gesubsidieerde bedrag door de POD Maatschappelijke Integratie terugbetaalt aan het OCMW Turnhout. De regels BBC 2020 stellen dat Stad en OCMW één bestuur vormen en bijgevolg zijn transacties tussen de gemeente en haar OCMW zijn geen ontvangsten en uitgaven (art. 1, 17° en 22° BVR BBC). Dit was de aanleiding om de boekingswijze te herzien met als resultaat dat Sociale Zaken vanaf het boekjaar 2021 de doorstroming vanuit Neptunus voor de uitgaven art. 60§7 aan Financiën afzet en de





vorderingen voor de recuperatie personeelskost niet meer opmaakt. Bijgevolg blijft er één uitgave (de loonkost) en één ontvangst (de toelage van de POD MI) i.p.v. twee over in de boekhouding. De kredieten voor de ontvangst recuperatie personeelskost art. 60§7 worden bij AMJP 5-2022 verwijderd, aangezien de uitgaven hiervoor ook werden verwijderd. De kredieten verminderen hierdoor jaarlijks met ongeveer 1,4 miljoen euro.

### Vergoedingen voor terbeschikkinggesteld personeel

Binnen de organisatie worden een aantal personeelsleden ter beschikking gesteld waarvan het grootste aandeel aan Zorggroep Orion en AZ Turnhout. Aangezien de loonkosten van deze personeelskosten stijgen omwille van de indexverhogingen zullen ook de recuperaties van deze loonkosten stijgen. Voor 2023 worden de kredieten verhoogd met 262 125 euro tot 6,1 miljoen euro, voor 2024 met 345 605 euro tot 5,5 miljoen euro en voor 2025 met 324 842 euro tot 4,7 miljoen euro. De terbeschikkingstelling aan Zorggroep Orion en AZ Turnhout is aflopend en is enkel voor de statutaire personeelsleden die tewerkgesteld zijn binnen OCMW Turnhout.

### F. Financiële ontvangsten

De financiële ontvangsten bestaan uit opbrengsten uit financiële activa o.a. dividend Iveka, dividend IKA en creditintresten op termijn- en spaarrekeningen. De dividenden van IVEKA voor elektriciteit en gasvoorziening werden aangepast op basis van de herraming van het budget 2022-2027 ontvangen op 3 oktober 2022. Voor het jaar 2025 is in totaal 368 338 euro extra voorzien en komt het totaal bedrag terug op hetzelfde niveau als 2024 nl. 1 miljoen euro. Daarnaast is er nog een terugvordering van intresten op een lening die in het verleden werd aangegaan voor het ziekenhuis. In deze kredieten werd een aanpassing voorzien op de intresten op basis van de nieuwe aflossingstabel. De lening loopt af in 2025.

## 5.3. Investerings

### 5.3.1. Investeringsuitgaven

#### A. Nieuwe budgetteringsmethodiek

Het totaal investeringsbudget (excl. toegestane investeringssubsidies) voor de jaren 2020 t.e.m. 2025 zou bij AMJP 5-2022 oplopen tot 127,3 miljoen euro. Prijsstijgingen voor meerwerken, duurdere materialen en duurdere werktijden werden berekend waardoor op veel investeringsprojecten extra krediet werd voorzien van ongeveer 25% van de originele raming. Daarnaast stellen we vast dat de huidige economische context met schaarste in bouwmaterialen, schaarste bij studie bureaus en aannemers, langere levertermijnen, ... maakt dat vertragingen bij investeringsprojecten realistisch zijn. Het is moeilijk te voorspellen op welke specifieke projecten deze vertragingen een impact zullen hebben. Het bestuur wil het effect financieel incalculeren zonder een voorafname te doen op welke projecten eventueel vertraging zullen oplopen en heeft daarom beslist om een nieuwe manier van budgetteren te implementeren. Deze manier van budgetteren maakt het mogelijk om de kredieten beter af te stemmen op de effectieve uitgaven die nodig zijn voor de geplande investeringen. Tot nu werd steeds vanuit het meest optimale scenario gebudgetteerd: "Als alles loopt zoals gepland, dan hebben we de kredieten nodig op dat moment". We kunnen uiteraard niet voorspellen op welke projecten er iets niet zal lopen zoals gepland, maar op een totaal bedrag van 127,3 miljoen euro kunnen we wel een inschatting maken van het financieel effect. Op basis van de effectieve uitgaven in het verleden werd een vast bedrag voor investeringsuitgaven (incl. toegestane investeringssubsidies) voorzien van 17 miljoen euro per jaar vanaf 2023. De nieuwe budgetteringsmethodiek betekent een vermindering van het investeringsbudget met 28,7 miljoen euro.







## B. Toegestane investeringssubsidies

De toegestane investeringssubsidies worden nog steeds zoals vroeger apart voorzien, omdat deze verplicht worden opgenomen in de documentatie bij een aanpassing van het meerjarenplan in het document "Overzicht van de toegestane werkings- en investeringssubsidies in het meerjarenplan". De bedragen voor de toegestane investeringssubsidies werden wel meegenomen in de berekening voor de nieuwe budgetteringsmethode van 17 miljoen euro per jaar. De belangrijkste wijzigingen bij de investeringssubsidies worden hieronder toegelicht.

### Investeringsbijdrage Politiezone Regio Turnhout

Bij begroting 2023 wordt voor 578 846 euro extra aan investeringsbijdrage gevraagd vanuit Politiezone Regio Turnhout. Het totaal bedrag voor 2023 komt op 764 514 euro. Voor de jaren 2024 en 2025 behouden we de raming van de investeringsbijdrage zoals opgenomen in de meerjarenplanning nl. 189 381 euro voor 2024 en 193 169 euro voor 2025.

### Investeringsbijdrage hulpverleningszone Taxandria

Bij begrotingswijziging 2022 wordt 146 152 euro van investeringsbijdrage naar werkingsbijdrage verschoven. Hierdoor wordt het totaal bedrag voor 2022 451 084 euro. Bij begroting 2023 stijgt de investeringsbijdrage met 44 839 euro tot 691 163 euro. Voor 2024 wordt de investeringsbijdrage verminderd met 220 778 euro tot 379 390 euro en voor 2025 wordt de investeringsbijdrage verhoogd met 222 020 euro tot 720 894 euro.

### Investeringsstoelage kerkraden

De kerkraden hebben een aanpassing meerjarenplan bezorgd en een begroting voor 2023. Hieruit blijkt dat voor 2023 14 000 euro moet worden voorzien als investeringsstoelage. Voor de volgende jaren is voorlopig geen investeringsstoelage voorzien.

## 5.3.2. Investeringsontvangsten

### A. Verkoop van financiële vaste activa

Sinds de overname van de openbare verlichting door Fluvius wordt jaarlijks een bedrag voorzien voor de kapitaalvermindering die gelijk loopt met de afschrijvingen van het kapitaal. Dit bedraagt 194 000 euro per jaar.

### B. Verkoop van materiële vaste activa

In het meerjarenplan 2020-2025 stonden enkele verkopen van gronden en gebouwen gepland. Bij AMJP 5-2022 werden volgende aanpassingen gedaan:

- De verkoop van de grond Hogestraat – Den Horst was voorzien in 2022, maar schuift door naar 2023.
- Binnen het project veerkrachtige steden is het pand Otterstraat 100 aangekocht. In 2024 wordt hiervoor een ontvangst verwacht van 344 500 euro.
- Het gebouw Oude Vaartstraat 173 wordt in 2023 verkocht.
- De verkoopprijs van het gebouw Duifhuisstraat 5 was 524 411,06 euro hoger dan de schattingsprijs. Dit verschil is in het meerjarenplan opgenomen als extra ontvangst in 2022.
- De verkoop van de opslagruimte in de Koningin Elisabethlei 9 wordt geschrapt omwille van een toegenomen nood aan opslagruimte voor o.a. picknickbanken tijdens de winter, opslagruimte voor de musea na opzeg van opslagruimte aan Leiseinde, gevonden fietsen die momenteel worden opgeslagen in de ruimte boven 't Antwoord, de materialen van het wintersalon. De ontvangst voor de verkoop van de opslagruimte in de Koningin Elisabethlei 9 van 1 094 705 euro wordt uit het meerjarenplan geschrapt.





## C. Investeringsubsidies en – schenkingen

In het meerjarenplan 2020-2025 staan meerdere investeringsubsidies gekoppeld aan investeringsuitgaven. Bij AMJP 5-2022 werden volgende aanpassingen gedaan:

- Voor investeringsubsidies gekoppeld aan wegen- en rioleringswerken werd een verhoging van 25% toegepast o.b.v. de huidige prijzen o.a. subsidie ontlasting Schorvoortloop – DWA Slagmolenstraat en Steenweg op Zevendonk, subsidie ontlasting Meirgorenloop en subsidie fietspad Slagmolenstraat
- Voor bepaalde investeringsubsidies werd de timing aangepast o.b.v. het huidig gekende ritme van de investeringen o.a. subsidie warmtenet Heizijdse velden van 2022 naar 2023, subsidie kerkhof Nazareth ontgroening en verharding van 2022 naar 2023, subsidie fietspad Slagmolenstraat van 2023 naar 2024, subsidie stedelijk plateau – bovenaanleg tunnel uit 2025, ...
- Voor het subsidieproject Veerkrachtige steden werden de investeringsubsidies herschikt o.b.v. de uitbetalingsmodaliteiten nl. 80% in 2022 en 20% in 2025.
- Er werden nieuwe investeringsubsidies voorzien: subsidie VEB en Fluvius voor investeringen in KWO-installaties voor 588 132 euro, subsidie erfgoed voor isolatie ramen Begijnhof 185 000 euro, subsidie stabiliteitsstudie Begijnhofmuseum 16 100 euro en subsidie groenonderhoud Begijnhof 12 500 euro.

## 5.4. Financiering

### 5.4.1. Leasing

Stad Turnhout heeft enkele leasing- of erfpachtovereenkomsten voor o.a. openbare verlichting Fluvius, gebouw Welzijns-campus CAW, Pioniersgebouw Blairon nv en Kerk Blijde Boodschap. Hiervoor wordt jaarlijks een aflossing opgenomen als financiële schuld.

Voor de leasingschuld van Fluvius “licht als dienst” werd in september 2022 een aanpassing van de prognose ontvangen. De kredieten werden aangepast waardoor de leasingschuld op lange termijn (ontvangst) voor nieuwe investeringen vermindert met 983 545,78 euro in 2022 en jaarlijks met 269 164 euro vanaf 2023, zodat voor elk jaar 590 969 is voorzien. Voor de leasingschuld op korte termijn (uitgave) voor nieuwe investeringen vermindert het krediet met 121 000 euro tot 26 663 euro voor 2022, met 83 508 euro tot 60 281 euro voor 2023, met 94 166 euro tot 93 900 euro voor 2024 en met 104 825 euro tot 127 518 euro voor 2025.

Voor de erfpachtovereenkomst met Blairon nv voor de delen van het pioniersgebouw dat Stad Turnhout zal gebruiken worden de nodige kredieten voorzien voor de registratie van de erfpacht (ontvangst) 1 438 841 euro in 2023 en voor de jaarlijkse canon (uitgave) 1 301 743 euro in 2023 en 5 273 euro vanaf 2024. In 2023 wordt een voorschot op de aankoopoptie (uitgave) voorzien van 453 530 euro.

### 5.4.2. Lening

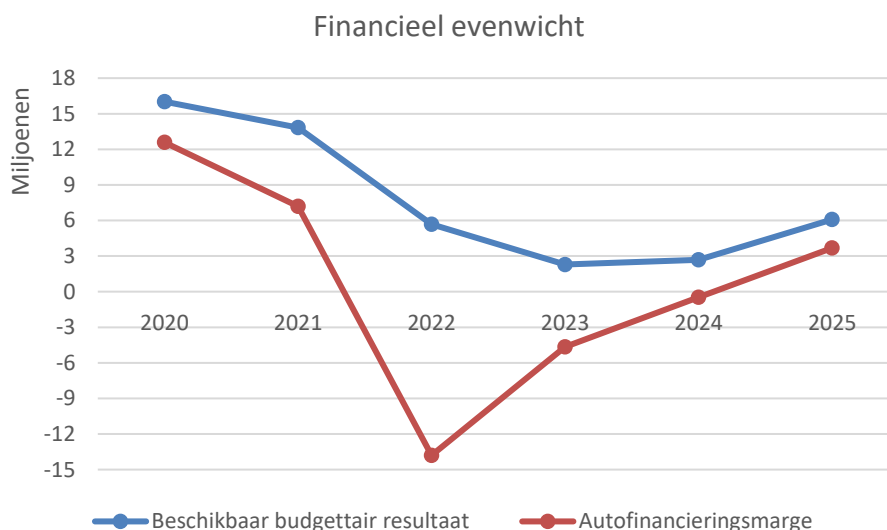
Stad Turnhout financiert een groot stuk van de investeringen via leningen. In 2022 werd een lening afgesloten van 20 miljoen euro. De aflossingen en intrestbetalingen werden bij AMJP 5-2022 op de juiste code voorzien. Voor de volgende jaren 2023 t.e.m. 2025 werd de financiering afgestemd op basis van de nieuwe investeringsmethodiek, nl. 10 miljoen euro in 2023, 15 miljoen euro in 2024 en 13 miljoen euro in 2025. Dit zorgt ervoor dat er voor die periode van de oorspronkelijk gebudgetteerde financieringsnood van 50 miljoen euro nog 38 miljoen euro nodig is. Hierdoor neemt ook het voorziene bedrag van de aflossingen af met ongeveer 600 000 euro voor de periode 2023-2025. Voor de op te nemen leningen werd uitgegaan van een looptijd van 20 jaar en een intrestvoet van 3,5%.





## 5.5. Financieel evenwicht

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 5-2022 gelijk aan 5 667 959 euro. De autofinancieringsmarge is in 2025 positief en gelijk aan 3 691 800 euro. Dit wil zeggen dat Stad Turnhout voor het jaar 2025 de leninglasten kan dragen met het exploitatieoverschot. De huidige economische toestand zorgt ervoor dat Stad Turnhout voor de jaren 2022, 2023 en 2024 aanspraak moet maken op reserves uit het verleden en nieuwe leningen voor de betaling van de leninglasten. De autofinancieringsmarge duikt voor deze jaren onder nul. Om tegen 2025 terug een positieve autofinancieringsmarge te bekomen wordt ingezet op een grondige optimalisatie-oefening waarbij de financiële resultaten in 2024 en 2025 realiseerbaar worden geacht. Deze structurele besparing in de werkings- en personeelsuitgaven vraagt een grondige oefening om te garanderen dat de beslissingen van het bestuur een duurzame verandering realiseren in de organisatie en de dienstverlening naar de burger zo optimaal mogelijk blijft.



Financieel evenwicht	2021	2022	2023	2024	2025
Beschikbaar budgettair resultaat	13 821 489	5 667 960	2 370 206	2 772 960	6 150 786
Autofinancieringsmarge	7 183 729	-13 800 135	-4 664 965	-480 391	3 691 800

Na deze toelichting worden schema's M2W en SNW toegevoegd. In deze schema's kan je het verschil zien tussen de vorige aanpassing van het meerjarenplan (AMJP 4-2022) en deze aanpassing van het meerjarenplan (AMJP 5-2022).

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

In het schema SNW: Strategische Nota: wijzigingsvariant, worden voor elk prioritair actieplan de wijzigingen voor elk jaar zichtbaar gemaakt.





## M2W: Staat van het financieel evenwicht: wijzigingsvariant

2020-2025

Referentie dossier: MJP\_HERZIENING\_4\_2022

Journaalvolgnummers: 186204 / Ref 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		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>13.745.800</b>	<b>0</b>	<b>13.745.800</b>	<b>8.198.984</b>	<b>0</b>	<b>8.198.984</b>
a. Ontvangsten	118.868.617	0	118.868.617	124.136.306	0	124.136.306
b. Uitgaven	105.122.817	0	105.122.817	115.937.322	0	115.937.322
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>-15.058.288</b>	<b>0</b>	<b>-15.058.288</b>	<b>-9.727.167</b>	<b>0</b>	<b>-9.727.167</b>
a. Ontvangsten	4.082.151	0	4.082.151	1.321.196	0	1.321.196
b. Uitgaven	19.140.439	0	19.140.439	11.048.363	0	11.048.363
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>-1.312.488</b>	<b>0</b>	<b>-1.312.488</b>	<b>-1.528.183</b>	<b>0</b>	<b>-1.528.183</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	<b>2.085.982</b>	<b>0</b>	<b>2.085.982</b>	<b>-611.954</b>	<b>0</b>	<b>-611.954</b>
a. Ontvangsten	4.061.323	0	4.061.323	1.213.669	0	1.213.669
b. Uitgaven	1.975.341	0	1.975.341	1.825.623	0	1.825.623
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>773.494</b>	<b>0</b>	<b>773.494</b>	<b>-2.140.137</b>	<b>0</b>	<b>-2.140.137</b>
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	<b>15.244.478</b>	<b>0</b>	<b>15.244.478</b>	<b>16.017.972</b>	<b>0</b>	<b>16.017.972</b>
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	15.244.478	0	15.244.478	16.017.972	0	16.017.972
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>16.017.972</b>	<b>0</b>	<b>16.017.972</b>	<b>13.877.835</b>	<b>0</b>	<b>13.877.835</b>
VIII. Onbeschikbare gelden	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>56.346</b>	<b>0</b>	<b>56.346</b>
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>16.017.972</b>	<b>0</b>	<b>16.017.972</b>	<b>13.821.489</b>	<b>0</b>	<b>13.821.489</b>

Budgettair resultaat	2022			2023		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>-14.405.363</b>	<b>2.116.670</b>	<b>-12.288.694</b>	<b>7.997.207</b>	<b>-9.144.068</b>	<b>-1.146.860</b>
a. Ontvangsten	126.488.432	-1.699.721	124.788.711	126.587.127	5.346.413	131.933.540
b. Uitgaven	140.893.795	-3.816.390	137.077.405	118.589.919	14.490.481	133.080.400
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>-29.689.983</b>	<b>14.689.274</b>	<b>-15.000.709</b>	<b>-22.285.308</b>	<b>12.076.240</b>	<b>-10.209.068</b>
a. Ontvangsten	5.735.865	758.548	6.494.414	4.863.335	1.927.597	6.790.932
b. Uitgaven	35.425.848	-13.930.726	21.495.122	27.148.643	-10.148.643	17.000.000
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>-44.095.346</b>	<b>16.805.944</b>	<b>-27.289.402</b>	<b>-14.288.100</b>	<b>2.932.172</b>	<b>-11.355.928</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	<b>30.942.074</b>	<b>-11.862.546</b>	<b>19.079.527</b>	<b>15.467.512</b>	<b>-7.409.337</b>	<b>8.058.175</b>
a. Ontvangsten	33.351.698	-11.983.546	21.368.152	18.542.151	-5.830.323	12.711.828
b. Uitgaven	2.409.624	-120.999	2.288.625	3.074.639	1.579.014	4.653.653
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>-13.153.272</b>	<b>4.943.397</b>	<b>-8.209.875</b>	<b>1.179.412</b>	<b>-4.477.165</b>	<b>-3.297.753</b>
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	<b>13.877.835</b>	<b>0</b>	<b>13.877.835</b>	<b>724.562</b>	<b>4.943.397</b>	<b>5.667.960</b>
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	13.877.835	0	13.877.835	724.562	4.943.397	5.667.960
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>724.562</b>	<b>4.943.397</b>	<b>5.667.960</b>	<b>1.903.974</b>	<b>466.232</b>	<b>2.370.206</b>
VIII. Onbeschikbare gelden	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>724.562</b>	<b>4.943.397</b>	<b>5.667.960</b>	<b>1.903.974</b>	<b>466.232</b>	<b>2.370.206</b>

Budgettair resultaat	2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>5.836.442</b>	<b>-3.787.492</b>	<b>2.048.950</b>	<b>5.116.012</b>	<b>1.872.087</b>	<b>6.988.099</b>
a. Ontvangsten	128.069.527	5.950.030	134.019.557	129.186.647	6.923.804	136.110.451
b. Uitgaven	122.233.085	9.737.522	131.970.607	124.070.636	5.051.717	129.122.353
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>-17.531.906</b>	<b>2.824.081</b>	<b>-14.707.825</b>	<b>-9.761.079</b>	<b>-4.143.864</b>	<b>-13.904.943</b>
a. Ontvangsten	1.775.300	516.875	2.292.175	7.808.122	-4.713.065	3.095.057
b. Uitgaven	19.307.206	-2.307.206	17.000.000	17.569.201	-569.201	17.000.000
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>-11.695.465</b>	<b>-963.410</b>	<b>-12.658.875</b>	<b>-4.645.067</b>	<b>-2.271.777</b>	<b>-6.916.844</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	<b>10.931.738</b>	<b>2.129.890</b>	<b>13.061.628</b>	<b>6.270.532</b>	<b>4.024.138</b>	<b>10.294.670</b>
a. Ontvangsten	14.488.391	1.730.836	16.219.227	10.452.656	3.730.836	14.183.492
b. Uitgaven	3.556.653	-399.054	3.157.599	4.182.124	-293.302	3.888.822
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>-763.727</b>	<b>1.166.480</b>	<b>402.753</b>	<b>1.625.465</b>	<b>1.752.361</b>	<b>3.377.826</b>
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	<b>1.903.974</b>	<b>466.232</b>	<b>2.370.206</b>	<b>1.140.247</b>	<b>1.632.712</b>	<b>2.772.960</b>
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	1.903.974	466.232	2.370.206	1.140.247	1.632.712	2.772.960
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>1.140.247</b>	<b>1.632.712</b>	<b>2.772.960</b>	<b>2.765.712</b>	<b>3.385.073</b>	<b>6.150.786</b>
VIII. Onbeschikbare gelden	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>1.140.247</b>	<b>1.632.712</b>	<b>2.772.960</b>	<b>2.765.712</b>	<b>3.385.073</b>	<b>6.150.786</b>

Autofinancieringsmarge	2020			2021		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>13.745.800</b>	<b>0</b>	<b>13.745.800</b>	<b>8.198.984</b>	<b>0</b>	<b>8.198.984</b>
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b>	<b>1.165.078</b>	<b>0</b>	<b>1.165.078</b>	<b>1.015.255</b>	<b>0</b>	<b>1.015.255</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.969.459	0	1.969.459	1.825.623	0	1.825.623
b. Periodieke terugvordering leningen	804.381	0	804.381	810.368	0	810.368
<b>IV. Autofinancieringsmarge</b>	<b>12.580.722</b>	<b>0</b>	<b>12.580.722</b>	<b>7.183.729</b>	<b>0</b>	<b>7.183.729</b>

Autofinancieringsmarge	2022			2023		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>-14.405.363</b>	<b>2.116.670</b>	<b>-12.288.694</b>	<b>7.997.207</b>	<b>-9.144.068</b>	<b>-1.146.860</b>
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b>	<b>1.632.441</b>	<b>-120.999</b>	<b>1.511.442</b>	<b>2.392.621</b>	<b>1.125.484</b>	<b>3.518.105</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	2.409.624	-120.999	2.288.625	3.074.639	1.125.484	4.200.123
b. Periodieke terugvordering leningen	777.183	0	777.183	682.018	0	682.018
<b>IV. Autofinancieringsmarge</b>	<b>-16.037.804</b>	<b>2.237.669</b>	<b>-13.800.135</b>	<b>5.604.587</b>	<b>-10.269.552</b>	<b>-4.664.965</b>

Autofinancieringsmarge	2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>5.836.442</b>	<b>-3.787.492</b>	<b>2.048.950</b>	<b>5.116.012</b>	<b>1.872.087</b>	<b>6.988.099</b>
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b>	<b>2.928.395</b>	<b>-399.054</b>	<b>2.529.341</b>	<b>3.589.601</b>	<b>-293.302</b>	<b>3.296.299</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	3.556.653	-399.054	3.157.599	4.182.124	-293.302	3.888.822
b. Periodieke terugvordering leningen	628.258	0	628.258	592.523	0	592.523
<b>IV. Autofinancieringsmarge</b>	<b>2.908.047</b>	<b>-3.388.438</b>	<b>-480.391</b>	<b>1.526.411</b>	<b>2.165.389</b>	<b>3.691.800</b>

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP referentie:

MJP\_HERZIENING\_4\_2022 2022: Alg. 112212



## SNW: Strategische Nota: wijzigingsvariant

2020-2025

Referentie dossier: MJP\_HERZIENING\_4\_2022

Journalvolnummers: 186204 / Ref 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**

STAD / OCMW / AGB TURNHOUT

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



	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>Exploitatie</b>									
Uitgaven	105.122.817	0	105.122.817	115.937.322	0	115.937.322	140.893.795	-3.816.390	137.077.405
Ontvangsten	118.868.617	0	118.868.617	124.136.306	0	124.136.306	126.488.432	-1.699.721	124.788.711
Saldo	13.745.800	0	13.745.800	8.198.984	0	8.198.984	-14.405.363	2.116.670	-12.288.694
<b>Investerings</b>									
Uitgaven	19.140.439	0	19.140.439	11.048.363	0	11.048.363	35.425.848	-13.930.726	21.495.122
Ontvangsten	4.082.151	0	4.082.151	1.321.196	0	1.321.196	5.735.865	758.548	6.494.414
Saldo	-15.058.288	0	-15.058.288	-9.727.167	0	-9.727.167	-29.689.983	14.689.274	-15.000.709
<b>Financiering</b>									
Uitgaven	1.975.341	0	1.975.341	1.825.623	0	1.825.623	2.409.624	-120.999	2.288.625
Ontvangsten	4.061.323	0	4.061.323	1.213.669	0	1.213.669	33.351.698	-11.983.546	21.368.152
Saldo	2.085.982	0	2.085.982	-611.954	0	-611.954	30.942.074	-11.862.546	19.079.527

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>Exploitatie</b>									
Uitgaven	118.589.919	14.490.481	133.080.400	122.233.085	9.737.522	131.970.607	124.070.636	5.051.717	129.122.353
Ontvangsten	126.587.127	5.346.413	131.933.540	128.069.527	5.950.030	134.019.557	129.186.647	6.923.804	136.110.451
Saldo	7.997.207	-9.144.068	-1.146.860	5.836.442	-3.787.492	2.048.950	5.116.012	1.872.087	6.988.099
<b>Investerings</b>									
Uitgaven	27.148.643	-10.148.643	17.000.000	19.307.206	-2.307.206	17.000.000	17.569.201	-569.201	17.000.000
Ontvangsten	4.863.335	1.927.597	6.790.932	1.775.300	516.875	2.292.175	7.808.122	-4.713.065	3.095.057
Saldo	-22.285.308	12.076.240	-10.209.068	-17.531.906	2.824.081	-14.707.825	-9.761.079	-4.143.864	-13.904.943
<b>Financiering</b>									
Uitgaven	3.074.639	1.579.014	4.653.653	3.556.653	-399.054	3.157.599	4.182.124	-293.302	3.888.822
Ontvangsten	18.542.151	-5.830.323	12.711.828	14.488.391	1.730.836	16.219.227	10.452.656	3.730.836	14.183.492
Saldo	15.467.512	-7.409.337	8.058.175	10.931.738	2.129.890	13.061.628	6.270.532	4.024.138	10.294.670

## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000001: Sociaal beleid voor iedereen

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

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>Exploitatie</b>									
Uitgaven	12.372.272	0	12.372.272	12.943.439	0	12.943.439	16.348.579	-1.823.306	14.525.273
Ontvangsten	13.372.361	0	13.372.361	11.893.451	0	11.893.451	13.433.313	-1.186.114	12.247.200
Saldo	1.000.089	0	1.000.089	-1.049.988	0	-1.049.988	-2.915.266	637.193	-2.278.073
<b>Investerings</b>									
Uitgaven	3.115.928	0	3.115.928	1.526.923	0	1.526.923	1.052.312	-199.956	852.356
Ontvangsten	881.663	0	881.663	0	0	0	534.549	0	534.549
Saldo	-2.234.264	0	-2.234.264	-1.526.923	0	-1.526.923	-517.764	199.956	-317.807
<b>Financiering</b>									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>Exploitatie</b>									
Uitgaven	15.960.033	-348.337	15.611.696	16.279.814	-984.667	15.295.148	16.391.433	-949.859	15.441.574
Ontvangsten	13.071.353	-779.893	12.291.460	13.343.793	-1.336.720	12.007.073	13.438.354	-1.502.404	11.935.950
Saldo	-2.888.680	-431.556	-3.320.236	-2.936.021	-352.053	-3.288.074	-2.953.079	-552.545	-3.505.624
<b>Investerings</b>									
Uitgaven	2.001.737	-1.716.737	285.000	79.550	-14.550	65.000	79.550	-14.550	65.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-2.001.737	1.716.737	-285.000	-79.550	14.550	-65.000	-79.550	14.550	-65.000
<b>Financiering</b>									
Uitgaven	0	453.530	453.530	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-453.530	-453.530	0	0	0	0	0	0

## Prioritair actieplan: AP000012: Bevorderen arbeidsmarkt door sociale tewerkstelling

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

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>Exploitatie</b>									
Uitgaven	257.170	0	257.170	180.116	0	180.116	387.088	-70.797	316.291
Ontvangsten	2.367	0	2.367	0	0	0	0	0	0
Saldo	-254.803	0	-254.803	-180.116	0	-180.116	-387.088	70.797	-316.291
<b>Investerings</b>									
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>Exploitatie</b>									
Uitgaven	298.398	2.597	300.995	302.580	-62.535	240.046	306.846	-62.835	244.011
Ontvangsten	0	15.000	15.000	0	20.000	20.000	0	20.000	20.000
Saldo	-298.398	12.403	-285.995	-302.580	82.535	-220.046	-306.846	82.835	-224.011
<b>Investerings</b>									
Financiering									

## Prioritair actieplan: AP000003: Strategisch plan armoedebestrijding

We ontwikkelen een sterk strategisch plan om armoede te bestrijden

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>Exploitatie</b>									
Uitgaven	10.236.659	0	10.236.659	10.147.721	0	10.147.721	13.005.008	-1.571.601	11.433.407
Ontvangsten	13.067.476	0	13.067.476	11.271.508	0	11.271.508	12.868.922	-1.177.808	11.691.114
Saldo	2.830.818	0	2.830.818	1.123.787	0	1.123.787	-136.086	393.793	257.707
<b>Investerings</b>									
Uitgaven	3.353	0	3.353	-1.100	0	-1.100	37.539	-9.700	27.839
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-3.353	0	-3.353	1.100	0	1.100	-37.539	9.700	-27.839
<b>Financiering</b>									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>Exploitatie</b>									
Uitgaven	12.653.701	-993.138	11.660.564	12.950.323	-1.487.688	11.462.635	13.024.710	-1.346.169	11.678.541
Ontvangsten	12.935.241	-988.819	11.946.423	13.279.548	-1.551.079	11.728.469	13.395.007	-1.537.010	11.857.997
Saldo	281.540	4.319	285.859	329.224	-63.391	265.833	370.297	-190.841	179.456
<b>Investerings</b>									
Uitgaven	14.550	-14.550	0	14.550	-14.550	0	14.550	-14.550	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-14.550	14.550	0	-14.550	14.550	0	-14.550	14.550	0
<b>Financiering</b>									

## Prioritair actieplan: AP000007: Inclusieve aanpak voor gelijke onderwijskansen

We werken aan een inclusieve aanpak voor gelijke onderwijskansen

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>Exploitatie</b>									
Uitgaven	247.980	0	247.980	317.517	0	317.517	421.690	-73.000	348.690
Ontvangsten	6.620	0	6.620	208.832	0	208.832	220.155	-8.555	211.600
Saldo	-241.360	0	-241.360	-108.686	0	-108.686	-201.535	64.445	-137.090
<b>Investerings</b>									
Uitgaven	3.087.033	0	3.087.033	1.410.124	0	1.410.124	501.571	42.002	543.573
Ontvangsten	881.663	0	881.663	0	0	0	534.549	0	534.549
Saldo	-2.205.370	0	-2.205.370	-1.410.124	0	-1.410.124	32.978	-42.002	-9.024
<b>Financiering</b>									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>Exploitatie</b>									
Uitgaven	359.340	206.570	565.910	364.665	24.951	389.616	371.665	-89.160	282.505
Ontvangsten	27.075	180.000	207.075	27.075	180.000	207.075	5.723	0	5.723
Saldo	-332.265	-26.570	-358.835	-337.590	155.049	-182.541	-365.943	89.160	-276.783
<b>Investerings</b>									
Uitgaven	1.450.150	-1.450.150	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.450.150	1.450.150	0	0	0	0	0	0	0
<b>Financiering</b>									

## Prioritair actieplan: AP000009: Verhogen kwaliteit huurwoningen en sociale woningen

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

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>Exploitatie</b>									
Uitgaven	1.945	0	1.945	110.967	0	110.967	90.000	0	90.000
Ontvangsten	0	0	0	3.600	0	3.600	12.500	0	12.500
Saldo	-1.945	0	-1.945	-107.367	0	-107.367	-77.500	0	-77.500
<b>Investerings</b>									
<b>Financiering</b>									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>Exploitatie</b>									
Uitgaven	90.000	0	90.000	89.250	-1.425	87.825	89.250	-1.425	87.825
Ontvangsten	12.500	0	12.500	12.500	0	12.500	12.500	0	12.500
Saldo	-77.500	0	-77.500	-76.750	1.425	-75.325	-76.750	1.425	-75.325
<b>Investerings</b>									
<b>Financiering</b>									

## Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>Exploitatie</b>									
Uitgaven	1.628.518	0	1.628.518	2.187.118	0	2.187.118	2.444.793	-107.908	2.336.885
Ontvangsten	295.897	0	295.897	409.511	0	409.511	331.736	250	331.986
Saldo	-1.332.621	0	-1.332.621	-1.777.606	0	-1.777.606	-2.113.057	108.158	-2.004.899
<b>Investerings</b>									
Uitgaven	25.541	0	25.541	117.899	0	117.899	513.202	-232.258	280.944
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-25.541	0	-25.541	-117.899	0	-117.899	-513.202	232.258	-280.944
<b>Financiering</b>									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>Exploitatie</b>									
Uitgaven	2.558.593	435.633	2.994.227	2.572.996	542.030	3.115.026	2.598.962	549.730	3.148.692
Ontvangsten	96.537	13.925	110.462	24.671	14.359	39.030	25.124	14.606	39.730
Saldo	-2.462.056	-421.708	-2.883.764	-2.548.325	-527.671	-3.075.996	-2.573.838	-535.124	-3.108.962
<b>Investerings</b>									
Uitgaven	537.037	-252.037	285.000	65.000	0	65.000	65.000	0	65.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-537.037	252.037	-285.000	-65.000	0	-65.000	-65.000	0	-65.000
<b>Financiering</b>									
Uitgaven	0	453.530	453.530	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-453.530	-453.530	0	0	0	0	0	0

## 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		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>Exploitatie</b>									
Uitgaven	3.397.416	0	3.397.416	3.647.654	0	3.647.654	4.081.870	-265.566	3.816.304
Ontvangsten	168.790	0	168.790	201.831	0	201.831	967.328	-357.257	610.072
Saldo	-3.228.627	0	-3.228.627	-3.445.823	0	-3.445.823	-3.114.542	-91.690	-3.206.232
<b>Investerings</b>									
Uitgaven	494.514	0	494.514	467.617	0	467.617	5.754.781	-2.203.671	3.551.110
Ontvangsten	259.800	0	259.800	0	0	0	863.394	0	863.394
Saldo	-234.714	0	-234.714	-467.617	0	-467.617	-4.891.387	2.203.671	-2.687.716
<b>Financiering</b>									
Uitgaven	0	0	0	493	0	493	5.000	0	5.000
Ontvangsten	299.349	0	299.349	549.349	0	549.349	299.349	0	299.349
Saldo	299.349	0	299.349	548.856	0	548.856	294.349	0	294.349

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>Exploitatie</b>									
Uitgaven	4.061.885	250.572	4.312.457	3.922.390	40.560	3.962.950	4.038.292	-24.574	4.013.718
Ontvangsten	783.356	789.100	1.572.456	478.421	503.967	982.387	478.486	31.220	509.706
Saldo	-3.278.529	538.528	-2.740.001	-3.443.970	463.407	-2.980.563	-3.559.806	55.794	-3.504.012
<b>Investerings</b>									
Uitgaven	1.288.201	-702.701	585.500	2.650.616	-2.350.116	300.500	9.850.516	-9.805.016	45.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	1.170.000	0	1.170.000
Saldo	-1.288.201	702.701	-585.500	-2.650.616	2.350.116	-300.500	-8.680.516	9.805.016	1.124.500
<b>Financiering</b>									
Uitgaven	5.000	0	5.000	5.000	0	5.000	5.000	0	5.000
Ontvangsten	299.349	0	299.349	299.349	0	299.349	299.349	0	299.349
Saldo	294.349	0	294.349	294.349	0	294.349	294.349	0	294.349



## Prioritair actieplan: AP000016: Strategisch plan integratie en samenleven

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

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>Exploitatie</b>									
Uitgaven	52.829	0	52.829	88.709	0	88.709	112.353	15.100	127.453
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	102.880	102.880
Saldo	-52.829	0	-52.829	-88.709	0	-88.709	-112.353	87.780	-24.573
<b>Investerings</b>									
<b>Financiering</b>									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>Exploitatie</b>									
Uitgaven	112.353	116.648	229.001	110.753	60.750	171.503	110.753	47.070	157.823
Ontvangsten	0	128.600	128.600	0	128.600	128.600	0	25.720	25.720
Saldo	-112.353	11.952	-100.401	-110.753	67.850	-42.903	-110.753	-21.350	-132.103
<b>Investerings</b>									
<b>Financiering</b>									

## Prioritair actieplan: AP000017: Ontmoeting en buurtversterking

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

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>Exploitatie</b>									
Uitgaven	87.488	0	87.488	67.088	0	67.088	173.367	-36.590	136.777
Ontvangsten	80	0	80	0	0	0	200.800	0	200.800
Saldo	-87.408	0	-87.408	-67.088	0	-67.088	27.433	36.590	64.023
<b>Investerings</b>									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	60.000	-60.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	-60.000	60.000	0
<b>Financiering</b>									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>Exploitatie</b>									
Uitgaven	107.150	19.925	127.075	102.043	-5.184	96.859	102.043	-14.995	87.048
Ontvangsten	200.800	255.000	455.800	200.800	0	200.800	200.800	0	200.800
Saldo	93.650	235.075	328.725	98.758	5.184	103.941	98.758	14.995	113.752
<b>Investerings</b>									
Uitgaven	100.000	125.000	225.000	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-100.000	-125.000	-225.000	0	0	0	0	0	0
<b>Financiering</b>									

## Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>Exploitatie</b>									
Uitgaven	3.257.100	0	3.257.100	3.491.857	0	3.491.857	3.796.151	-244.077	3.552.074
Ontvangsten	168.710	0	168.710	201.831	0	201.831	766.528	-460.137	306.392
Saldo	-3.088.390	0	-3.088.390	-3.290.026	0	-3.290.026	-3.029.622	-216.060	-3.245.682
<b>Investerings</b>									
Uitgaven	494.514	0	494.514	467.617	0	467.617	5.694.781	-2.143.671	3.551.110
Ontvangsten	259.800	0	259.800	0	0	0	863.394	0	863.394
Saldo	-234.714	0	-234.714	-467.617	0	-467.617	-4.831.387	2.143.671	-2.687.716
<b>Financiering</b>									
Uitgaven	0	0	0	493	0	493	5.000	0	5.000
Ontvangsten	299.349	0	299.349	549.349	0	549.349	299.349	0	299.349
Saldo	299.349	0	299.349	548.856	0	548.856	294.349	0	294.349

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>Exploitatie</b>									
Uitgaven	3.842.382	113.999	3.956.381	3.709.595	-15.007	3.694.589	3.825.497	-56.650	3.768.847
Ontvangsten	582.556	405.500	988.056	277.621	375.367	652.987	277.686	5.500	283.186
Saldo	-3.259.826	291.501	-2.968.325	-3.431.975	390.373	-3.041.601	-3.547.811	62.150	-3.485.661
<b>Investerings</b>									
Uitgaven	1.188.201	-827.701	360.500	2.650.616	-2.350.116	300.500	9.850.516	-9.805.016	45.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	1.170.000	0	1.170.000
Saldo	-1.188.201	827.701	-360.500	-2.650.616	2.350.116	-300.500	-8.680.516	9.805.016	1.124.500
<b>Financiering</b>									
Uitgaven	5.000	0	5.000	5.000	0	5.000	5.000	0	5.000
Ontvangsten	299.349	0	299.349	299.349	0	299.349	299.349	0	299.349
Saldo	294.349	0	294.349	294.349	0	294.349	294.349	0	294.349

## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000003: Veiligheid, preventie en handhaving

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

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>Exploitatie</b>									
Uitgaven	34.446	0	34.446	51.831	0	51.831	80.388	-1.200	79.188
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-34.446	0	-34.446	-51.831	0	-51.831	-80.388	1.200	-79.188
<b>Investerings</b>									
<b>Financiering</b>									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>Exploitatie</b>									
Uitgaven	76.180	-17.800	58.380	72.871	-23.307	49.564	72.871	-23.307	49.564
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-76.180	17.800	-58.380	-72.871	23.307	-49.564	-72.871	23.307	-49.564
<b>Investerings</b>									
<b>Financiering</b>									

## **Prioritair actieplan: AP000026: Preventief veiligheidsbeleid**

We bouwen het preventief veiligheidsbeleid verder uit

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	34.446	0	34.446	51.831	0	51.831	80.388	-1.200	79.188
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-34.446	0	-34.446	-51.831	0	-51.831	-80.388	1.200	-79.188
Investerings									
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	76.180	-17.800	58.380	72.871	-23.307	49.564	72.871	-23.307	49.564
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-76.180	17.800	-58.380	-72.871	23.307	-49.564	-72.871	23.307	-49.564
Investerings									
Financiering									

## **Prioritair actieplan: AP000027: Integraal veiligheidsbeleid**

We maken werk van een integraal veiligheidsbeleid

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

Geen niet-prioritaire actieplannen

## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000004: Veilige, verkeersluwe, bereikbare stad

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

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>Exploitatie</b>									
Uitgaven	55.848	0	55.848	125.596	0	125.596	113.766	-9.604	104.163
Ontvangsten	25.221	0	25.221	28.608	0	28.608	0	26.500	26.500
Saldo	-30.627	0	-30.627	-96.988	0	-96.988	-113.766	36.104	-77.663
<b>Investerings</b>									
Uitgaven	253.820	0	253.820	93.554	0	93.554	583.633	-261.900	321.733
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-253.820	0	-253.820	-93.554	0	-93.554	-583.633	261.900	-321.733
<b>Financiering</b>									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>Exploitatie</b>									
Uitgaven	67.950	26.500	94.450	82.330	22.292	104.622	68.080	23.717	91.797
Ontvangsten	0	26.500	26.500	0	26.500	26.500	0	26.500	26.500
Saldo	-67.950	0	-67.950	-82.330	4.208	-78.122	-68.080	2.783	-65.297
<b>Investerings</b>									
Uitgaven	48.500	-48.500	0	48.500	-48.500	0	48.500	-48.500	0
Ontvangsten	150.000	-150.000	0	150.000	-150.000	0	3.000.000	-3.000.000	0
Saldo	101.500	-101.500	0	101.500	-101.500	0	2.951.500	-2.951.500	0
<b>Financiering</b>									

## Prioritair actieplan: AP000028: Duurzame mobiliteit volgens STOP-principe

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

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>Exploitatie</b>									
Uitgaven	55.848	0	55.848	125.596	0	125.596	113.766	-9.604	104.163
Ontvangsten	25.221	0	25.221	28.608	0	28.608	0	26.500	26.500
Saldo	-30.627	0	-30.627	-96.988	0	-96.988	-113.766	36.104	-77.663
<b>Investerings</b>									
Uitgaven	253.820	0	253.820	93.554	0	93.554	583.633	-261.900	321.733
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-253.820	0	-253.820	-93.554	0	-93.554	-583.633	261.900	-321.733
<b>Financiering</b>									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>Exploitatie</b>									
Uitgaven	67.950	26.500	94.450	82.330	22.292	104.622	68.080	23.717	91.797
Ontvangsten	0	26.500	26.500	0	26.500	26.500	0	26.500	26.500
Saldo	-67.950	0	-67.950	-82.330	4.208	-78.122	-68.080	2.783	-65.297
<b>Investerings</b>									
Uitgaven	48.500	-48.500	0	48.500	-48.500	0	48.500	-48.500	0
Ontvangsten	150.000	-150.000	0	150.000	-150.000	0	3.000.000	-3.000.000	0
Saldo	101.500	-101.500	0	101.500	-101.500	0	2.951.500	-2.951.500	0
<b>Financiering</b>									

Geen niet-prioritaire actieplannen

## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000005: Aantrekkelijke, belevenisvolle stad

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

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>Exploitatie</b>									
Uitgaven	2.757.644	0	2.757.644	2.836.210	0	2.836.210	3.984.025	-244.699	3.739.326
Ontvangsten	792.817	0	792.817	1.000.955	0	1.000.955	1.036.300	-14.863	1.021.437
Saldo	-1.964.827	0	-1.964.827	-1.835.255	0	-1.835.255	-2.947.725	229.837	-2.717.889
<b>Investerings</b>									
Uitgaven	3.224.781	0	3.224.781	2.103.667	0	2.103.667	2.117.390	-1.217.001	900.390
Ontvangsten	131.349	0	131.349	0	0	0	276.523	-197.023	79.500
Saldo	-3.093.432	0	-3.093.432	-2.103.667	0	-2.103.667	-1.840.867	1.019.978	-820.890
<b>Financiering</b>									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>Exploitatie</b>									
Uitgaven	3.544.732	350.594	3.895.326	3.558.606	-103.653	3.454.953	3.498.176	-109.703	3.388.473
Ontvangsten	1.132.300	30.000	1.162.300	1.162.300	15.000	1.177.300	1.122.300	15.000	1.137.300
Saldo	-2.412.432	-320.594	-2.733.026	-2.396.306	118.653	-2.277.653	-2.375.876	124.703	-2.251.173
<b>Investerings</b>									
Uitgaven	589.522	-469.522	120.000	421.724	-361.724	60.000	246.466	-186.466	60.000
Ontvangsten	100.000	197.023	297.023	0	0	0	0	0	0
Saldo	-489.522	666.545	177.023	-421.724	361.724	-60.000	-246.466	186.466	-60.000
<b>Financiering</b>									

### **Prioritair actieplan: AP000029: Centrumstad als voortrekker in de regio**

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

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



## Prioritair actieplan: AP000032: Centrumstad als 'Levend stadshart'

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

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>Exploitatie</b>									
Uitgaven	847.882	0	847.882	840.367	0	840.367	1.055.240	-52.400	1.002.840
Ontvangsten	477.040	0	477.040	572.123	0	572.123	530.000	-20.000	510.000
Saldo	-370.842	0	-370.842	-268.244	0	-268.244	-525.240	32.400	-492.840
<b>Investerings</b>									
Uitgaven	0	0	0	67.373	0	67.373	524.183	-37.800	486.383
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-67.373	0	-67.373	-524.183	37.800	-486.383
<b>Financiering</b>									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>Exploitatie</b>									
Uitgaven	877.163	1.000	878.163	874.861	-55.655	819.206	875.295	-72.155	803.140
Ontvangsten	530.000	-20.000	510.000	530.000	-20.000	510.000	530.000	-20.000	510.000
Saldo	-347.163	-21.000	-368.163	-344.861	35.655	-309.206	-345.295	52.155	-293.140
<b>Investerings</b>									
Uitgaven	158.800	-38.800	120.000	98.800	-38.800	60.000	98.800	-38.800	60.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-158.800	38.800	-120.000	-98.800	38.800	-60.000	-98.800	38.800	-60.000
<b>Financiering</b>									

## Prioritair actieplan: AP000037: Communicatie / Positief imago

Onze communicatie focust op vier grote thema's: armoede, verbondenheid, veiligheid en mobiliteit. Zo versterken we het positief imago van onze stad en worden onze inwoners fierder  
Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>Exploitatie</b>									
Uitgaven	220.656	0	220.656	246.632	0	246.632	335.000	-15.000	320.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-220.656	0	-220.656	-246.632	0	-246.632	-335.000	15.000	-320.000
<b>Investerings</b>									
<b>Financiering</b>									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>Exploitatie</b>									
Uitgaven	215.500	0	215.500	210.000	-10.450	199.550	220.000	-10.450	209.550
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-215.500	0	-215.500	-210.000	10.450	-199.550	-220.000	10.450	-209.550
<b>Investerings</b>									
<b>Financiering</b>									

## Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>Exploitatie</b>									
Uitgaven	1.689.106	0	1.689.106	1.749.211	0	1.749.211	2.593.785	-177.299	2.416.486
Ontvangsten	315.777	0	315.777	428.832	0	428.832	506.300	5.137	511.437
Saldo	-1.373.329	0	-1.373.329	-1.320.379	0	-1.320.379	-2.087.485	182.437	-1.905.048
<b>Investerings</b>									
Uitgaven	3.224.781	0	3.224.781	2.036.293	0	2.036.293	1.593.207	-1.179.201	414.006
Ontvangsten	131.349	0	131.349	0	0	0	276.523	-197.023	79.500
Saldo	-3.093.432	0	-3.093.432	-2.036.293	0	-2.036.293	-1.316.684	982.178	-334.506
<b>Financiering</b>									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>Exploitatie</b>									
Uitgaven	2.452.069	349.594	2.801.663	2.473.745	-37.548	2.436.197	2.402.881	-27.098	2.375.783
Ontvangsten	602.300	50.000	652.300	632.300	35.000	667.300	592.300	35.000	627.300
Saldo	-1.849.769	-299.594	-2.149.363	-1.841.445	72.548	-1.768.897	-1.810.581	62.098	-1.748.483
<b>Investerings</b>									
Uitgaven	430.722	-430.722	0	322.924	-322.924	0	147.666	-147.666	0
Ontvangsten	100.000	197.023	297.023	0	0	0	0	0	0
Saldo	-330.722	627.745	297.023	-322.924	322.924	0	-147.666	147.666	0
<b>Financiering</b>									

## 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		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>Exploitatie</b>									
Uitgaven	1.506.204	0	1.506.204	1.817.271	0	1.817.271	2.046.448	-406.018	1.640.430
Ontvangsten	15.675	0	15.675	199.586	0	199.586	343.832	-63.191	280.641
Saldo	-1.490.530	0	-1.490.530	-1.617.686	0	-1.617.686	-1.702.616	342.827	-1.359.789
<b>Investerings</b>									
Uitgaven	8.657.386	0	8.657.386	3.156.584	0	3.156.584	16.658.496	-8.025.471	8.633.025
Ontvangsten	2.744.806	0	2.744.806	600.174	0	600.174	2.096.915	17.640	2.114.555
Saldo	-5.912.580	0	-5.912.580	-2.556.410	0	-2.556.410	-14.561.580	8.043.111	-6.518.469
<b>Financiering</b>									
Uitgaven	147	0	147	201.483	0	201.483	342.062	-120.999	221.063
Ontvangsten	2.388.700	0	2.388.700	145.751	0	145.751	1.574.515	-983.546	590.969
Saldo	2.388.553	0	2.388.553	-55.732	0	-55.732	1.232.452	-862.546	369.906

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>Exploitatie</b>									
Uitgaven	1.775.089	564.858	2.339.947	1.647.758	129.921	1.777.679	1.568.032	61.215	1.629.247
Ontvangsten	619.433	-134.285	485.148	517.190	21.582	538.772	528.891	-19.933	508.958
Saldo	-1.155.656	-699.143	-1.854.799	-1.130.568	-108.339	-1.238.907	-1.039.141	-81.148	-1.120.289
<b>Investerings</b>									
Uitgaven	15.971.448	-15.471.763	499.685	11.957.249	-11.722.160	235.089	4.349.148	-4.314.148	35.000
Ontvangsten	3.983.335	1.178.500	5.161.835	1.117.300	795.375	1.912.675	1.768.417	-322.240	1.446.177
Saldo	-11.988.113	16.650.263	4.662.150	-10.839.949	12.517.535	1.677.586	-2.580.731	3.991.908	1.411.177
<b>Financiering</b>									
Uitgaven	338.189	1.218.235	1.556.424	382.466	-88.893	293.573	426.743	-99.552	327.191
Ontvangsten	860.133	1.169.677	2.029.810	860.133	-269.164	590.969	860.133	-269.164	590.969
Saldo	521.944	-48.558	473.386	477.667	-180.271	297.396	433.390	-169.612	263.778

## 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		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>Exploitatie</b>									
Uitgaven	111.964	0	111.964	113.592	0	113.592	354.787	-228.500	126.287
Ontvangsten	3.750	0	3.750	0	0	0	252.333	-73.725	178.608
Saldo	-108.214	0	-108.214	-113.592	0	-113.592	-102.454	154.775	52.322
<b>Investerings</b>									
Uitgaven	0	0	0	40.765	0	40.765	516.825	-465.250	51.575
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-40.765	0	-40.765	-516.825	465.250	-51.575
<b>Financiering</b>									
	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>Exploitatie</b>									
Uitgaven	338.500	232.000	570.500	247.300	49.720	297.020	217.300	-15.780	201.520
Ontvangsten	402.000	-123.632	278.368	402.000	36.861	438.861	402.000	0	402.000
Saldo	63.500	-355.632	-292.132	154.700	-12.859	141.841	184.700	15.780	200.480
<b>Investerings</b>									
Uitgaven	572.450	-567.450	5.000	1.076.850	-1.071.850	5.000	339.650	-334.650	5.000
Ontvangsten	0	623.000	623.000	0	0	0	0	0	0
Saldo	-572.450	1.190.450	618.000	-1.076.850	1.071.850	-5.000	-339.650	334.650	-5.000
<b>Financiering</b>									

## Prioritair actieplan: AP000042: Kwalitatief en onderhouden openbaar domein

We investeren in een kwalitatief en goed onderhouden openbaar domein

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>Exploitatie</b>									
Uitgaven	1.267.744	0	1.267.744	1.603.152	0	1.603.152	1.216.136	77.484	1.293.620
Ontvangsten	9.020	0	9.020	173.780	0	173.780	86.499	13.609	100.108
Saldo	-1.258.724	0	-1.258.724	-1.429.372	0	-1.429.372	-1.129.637	-63.875	-1.193.512
<b>Investerings</b>									
Uitgaven	7.700.441	0	7.700.441	3.013.876	0	3.013.876	12.551.378	-6.089.274	6.462.104
Ontvangsten	2.744.806	0	2.744.806	561.654	0	561.654	942.315	488.960	1.431.275
Saldo	-4.955.635	0	-4.955.635	-2.452.222	0	-2.452.222	-11.609.063	6.578.234	-5.030.829
<b>Financiering</b>									
Uitgaven	147	0	147	201.483	0	201.483	342.062	-120.999	221.063
Ontvangsten	2.388.700	0	2.388.700	145.751	0	145.751	1.574.515	-983.546	590.969
Saldo	2.388.553	0	2.388.553	-55.732	0	-55.732	1.232.452	-862.546	369.906

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>Exploitatie</b>									
Uitgaven	1.209.435	61.172	1.270.607	1.202.204	35.724	1.237.928	1.204.728	27.768	1.232.496
Ontvangsten	134.446	-5.653	128.793	110.190	-10.279	99.911	121.891	-14.933	106.958
Saldo	-1.074.989	-66.825	-1.141.814	-1.092.014	-46.003	-1.138.017	-1.082.837	-42.701	-1.125.538
<b>Investerings</b>									
Uitgaven	13.298.550	-13.001.766	296.785	10.855.099	-10.625.010	230.089	3.274.723	-3.244.723	30.000
Ontvangsten	3.693.629	-29.500	3.664.129	1.095.900	795.375	1.891.275	714.400	-397.760	316.640
Saldo	-9.604.922	12.972.266	3.367.344	-9.759.199	11.420.385	1.661.186	-2.560.323	2.846.963	286.640
<b>Financiering</b>									
Uitgaven	338.189	-83.508	254.681	382.466	-94.166	288.300	426.743	-104.825	321.918
Ontvangsten	860.133	-269.164	590.969	860.133	-269.164	590.969	860.133	-269.164	590.969
Saldo	521.944	-185.656	336.288	477.667	-174.998	302.669	433.390	-164.339	269.051

## Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>Exploitatie</b>									
Uitgaven	126.497	0	126.497	100.527	0	100.527	475.525	-255.002	220.523
Ontvangsten	2.905	0	2.905	25.805	0	25.805	5.000	-3.075	1.925
Saldo	-123.592	0	-123.592	-74.722	0	-74.722	-470.525	251.927	-218.598
<b>Investerings</b>									
Uitgaven	956.945	0	956.945	101.943	0	101.943	3.590.292	-1.470.947	2.119.345
Ontvangsten	0	0	0	38.520	0	38.520	1.154.600	-471.320	683.280
Saldo	-956.945	0	-956.945	-63.423	0	-63.423	-2.435.692	999.627	-1.436.065
<b>Financiering</b>									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>Exploitatie</b>									
Uitgaven	227.154	271.686	498.840	198.254	44.477	242.732	146.004	49.227	195.232
Ontvangsten	82.987	-5.000	77.987	5.000	-5.000	0	5.000	-5.000	0
Saldo	-144.167	-276.686	-420.853	-193.254	-49.477	-242.732	-141.004	-54.227	-195.232
<b>Investerings</b>									
Uitgaven	2.100.447	-1.902.547	197.900	25.300	-25.300	0	734.775	-734.775	0
Ontvangsten	289.706	585.000	874.706	21.400	0	21.400	1.054.017	75.520	1.129.537
Saldo	-1.810.741	2.487.547	676.806	-3.900	25.300	21.400	319.242	810.295	1.129.537
<b>Financiering</b>									
Uitgaven	0	1.301.743	1.301.743	0	5.273	5.273	0	5.273	5.273
Ontvangsten	0	1.438.841	1.438.841	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	137.098	137.098	0	-5.273	-5.273	0	-5.273	-5.273

## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000007: Ondernemersvriendelijke stad

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

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>Exploitatie</b>									
Uitgaven	65.148	0	65.148	120.507	0	120.507	250.812	13.295	264.107
Ontvangsten	56.516	0	56.516	13.223	0	13.223	106.348	9.983	116.331
Saldo	-8.633	0	-8.633	-107.284	0	-107.284	-144.464	-3.312	-147.776
<b>Investerings</b>									
Uitgaven	22.983	0	22.983	121.207	0	121.207	169.279	-115.816	53.464
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-22.983	0	-22.983	-121.207	0	-121.207	-169.279	115.816	-53.464
<b>Financiering</b>									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>Exploitatie</b>									
Uitgaven	129.500	52.000	181.500	125.525	18.573	144.098	125.525	20.073	145.598
Ontvangsten	3.000	0	3.000	3.000	0	3.000	3.000	0	3.000
Saldo	-126.500	-52.000	-178.500	-122.525	-18.573	-141.098	-122.525	-20.073	-142.598
<b>Investerings</b>									
Uitgaven	87.300	-87.300	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-87.300	87.300	0	0	0	0	0	0	0
<b>Financiering</b>									



## Prioritair actieplan: AP000045: Ondernemersvriendelijke stad door samenwerking en ondersteuning

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

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>Exploitatie</b>									
Uitgaven	0	0	0	7.653	0	7.653	79.980	15.000	94.980
Ontvangsten	0	0	0	1.186	0	1.186	2.348	0	2.348
Saldo	0	0	0	-6.467	0	-6.467	-77.632	-15.000	-92.632
<b>Investerings</b>									
Uitgaven	0	0	0	70.000	0	70.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-70.000	0	-70.000	0	0	0
<b>Financiering</b>									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>Exploitatie</b>									
Uitgaven	32.500	-5.000	27.500	32.125	-7.213	24.913	32.125	-7.213	24.913
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-32.500	5.000	-27.500	-32.125	7.213	-24.913	-32.125	7.213	-24.913
<b>Investerings</b>									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Financiering</b>									

## Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>Exploitatie</b>									
Uitgaven	65.148	0	65.148	112.854	0	112.854	170.832	-1.705	169.127
Ontvangsten	56.516	0	56.516	12.037	0	12.037	104.000	9.983	113.983
Saldo	-8.633	0	-8.633	-100.817	0	-100.817	-66.832	11.688	-55.144
<b>Investerings</b>									
Uitgaven	22.983	0	22.983	51.207	0	51.207	169.279	-115.816	53.464
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-22.983	0	-22.983	-51.207	0	-51.207	-169.279	115.816	-53.464
<b>Financiering</b>									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>Exploitatie</b>									
Uitgaven	97.000	57.000	154.000	93.400	25.785	119.185	93.400	27.285	120.685
Ontvangsten	3.000	0	3.000	3.000	0	3.000	3.000	0	3.000
Saldo	-94.000	-57.000	-151.000	-90.400	-25.785	-116.185	-90.400	-27.285	-117.685
<b>Investerings</b>									
Uitgaven	87.300	-87.300	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-87.300	87.300	0	0	0	0	0	0	0
<b>Financiering</b>									

## Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen:

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>Exploitatie</b>									
Uitgaven	84.933.839	0	84.933.839	94.394.814	0	94.394.814	113.987.907	-1.079.292	112.908.615
Ontvangsten	104.437.238	0	104.437.238	110.798.652	0	110.798.652	110.601.310	-114.779	110.486.531
Saldo	19.503.399	0	19.503.399	16.403.838	0	16.403.838	-3.386.596	964.512	-2.422.084
<b>Investerings</b>									
Uitgaven	3.371.028	0	3.371.028	3.578.813	0	3.578.813	9.089.957	-1.906.912	7.183.045
Ontvangsten	64.533	0	64.533	721.022	0	721.022	1.964.485	937.931	2.902.416
Saldo	-3.306.495	0	-3.306.495	-2.857.791	0	-2.857.791	-7.125.473	2.844.843	-4.280.630
<b>Financiering</b>									
Uitgaven	1.975.193	0	1.975.193	1.623.646	0	1.623.646	2.062.562	0	2.062.562
Ontvangsten	1.373.273	0	1.373.273	518.568	0	518.568	31.477.834	-11.000.000	20.477.834
Saldo	-601.920	0	-601.920	-1.105.078	0	-1.105.078	29.415.272	-11.000.000	18.415.272

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>Exploitatie</b>									
Uitgaven	92.974.550	13.612.094	106.586.644	96.543.791	10.637.803	107.181.594	98.308.227	6.054.155	104.362.382
Ontvangsten	110.977.685	5.414.991	116.392.676	112.564.823	6.719.702	119.284.524	113.615.617	8.373.421	121.989.038
Saldo	18.003.135	-8.197.103	9.806.032	16.021.032	-3.918.101	12.102.930	15.307.390	2.319.266	17.626.656
<b>Investerings</b>									
Uitgaven	7.161.935	8.347.880	15.509.815	4.149.567	12.189.844	16.339.411	2.995.021	13.799.479	16.794.500
Ontvangsten	630.000	702.074	1.332.074	508.000	-128.500	379.500	1.869.705	-1.390.825	478.880
Saldo	-6.531.935	-7.645.806	-14.177.741	-3.641.567	-12.318.344	-15.959.911	-1.125.316	-15.190.304	-16.315.620
<b>Financiering</b>									
Uitgaven	2.731.450	-92.751	2.638.699	3.169.187	-310.161	2.859.026	3.750.381	-193.750	3.556.631
Ontvangsten	17.382.669	-7.000.000	10.382.669	13.328.909	2.000.000	15.328.909	9.293.174	4.000.000	13.293.174
Saldo	14.651.219	-6.907.249	7.743.970	10.159.722	2.310.161	12.469.883	5.542.793	4.193.750	9.736.543

## Geen niet-prioritaire Lokaal bestuur

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*MJP referentie:*

*MJP\_HERZIENING\_4\_2022 2022: Alg. 112212*



## 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 beperkt voor Stad Turnhout aangezien Stad Turnhout grotendeels over leningen beschikt met een vaste rentevoet. Het overgrote deel van de bestaande leningen zal ook in 2023 aflopen. In het meerjarenplan 2020-2025 worden wel nieuwe leningen voorzien, hiervoor wordt rekening gehouden met een geraamde intrestvoet van 3,5%.

### B. Risico's inzake het thesauriebeheer

De beschikbare gelden staan voornamelijk bij twee financiële instellingen op zicht- en spaarrekeningen. De falings van deze financiële instellingen is een groot risico 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 dagdagelijkse werking.

Sinds 2020 rekenden sommige financiële instellingen 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. Vanaf september 2022 werden deze negatieve intresten bij de meeste banken geschrapt en kan dit risico als minimaal worden beschouwd.

### 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 van 2021 wordt 24,1% van de kinderen in Turnhout 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 sterk gestegen. De huidige economische crisis zal dit effect waarschijnlijk nog versterken.





### Stijgende bevolking, dalend inkomsten

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

Een verdere verarming van de Turnhoutse bevolking en mogelijks nieuwe cliëntstromen 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 statutair personeel

De lokale besturen staan zelf voor de pensioenkosten van hun eigen statutair personeel in. Door het stijgend aantal pensioneringen wordt het percentage van de basisbijdrage opgetrokken. Voor 2020 en 2021 bedraagt de basisbijdrage 41,5%, 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 en als gevolg daarvan 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 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
- Autonoom 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 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 nog steeds 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, RWA-as kasteelloop,...

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), Oude vaartstraat 173 (2023),...





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 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

### B. Specifieke uitgaven en ontvangsten sociale dienst

De specifieke uitgaven en ontvangsten van de sociale dienst worden voor 2022 verhoogd aangezien de spilindex een maand eerder werd overschreden dan voorzien. Voor 2023 worden de budgetten verhoogd of verlaagd in functie van de realisatiegraad van 2021 en de besteding van het 1e kwartaal 2022. De daaropvolgende jaren worden verhoogd met een index van 2,6875%

### C. Personeelskosten

Een overzicht van de parameters die gebruikt worden om de personeelsbegroting op te maken is terug te vinden in toegevoegde tabel.

### D. Toegestane subsidies

Politiezone Regio Turnhout: de cijfers zijn gebaseerd op de begroting 2023 van de politiezone. Voor de jaren 2024 en 2025 is er een index gebruikt van 2%.

Regio in Transitie: de cijfers zijn gebaseerd op de begroting 2023 van RIT.

Hulpverleningszone Taxandria: de cijfers zijn gebaseerd op de begroting 2023 van de hulpverleningszone. Voor de jaren 2024 en 2025 zijn de cijfers gebaseerd op de meerjarenplanning van de hulpverleningszone.

Zorggroep Orion: de bijdragen in de werkingskosten worden vastgelegd in de samenwerkingsovereenkomst met Stad Turnhout en de beheerovereenkomst met OCMW Turnhout. Het merendeel van de vastgelegde bijdragen worden geïndexeerd aan 2%. De bijdrage in investeringen zijn bepaald op 150 000 euro vast en 100 000 euro geïndexeerd met 2%.

AGB Turnhout: de bijdragen in de werkingskosten bestaan uit een vast bedrag en een variabel gedeelte. Het variabel gedeelte wordt jaarlijks geïndexeerd met 3,7%. Voor het jaar 2022 werd de bijdrage in de werkingskosten verminderd met 800 000 euro o.w.v een uitbetaling van een schadevergoeding. De bijdrage in investeringen is bepaald op 25 000 euro per jaar vanaf 2022.

Kinderopvang Turnhout VZW: de cijfers zijn gebaseerd op de begroting 2023 van Kinderopvang Turnhout vzw. Voor de jaren 2024 en 2025 werd een raming opgemaakt.





#### E. Rentevoet op te nemen leningen

In het meerjarenplan 2020-2025 zijn een aantal nieuw op te nemen leningen voorzien. Voor de raming van de aflossingen en intresten wordt gerekend met een looptijd van 20 jaar vast en een rentevoet van 3,5%.

#### 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 de ontvangsten van het gemeentefonds wordt een index van 3,5% toegepast.

De ontvangsten van de aanvullende personenbelasting zijn opgenomen volgens de ramingen van de FOD Financiën ontvangen op 8 november 2022.

De ontvangsten van de opcentiemen op de onroerende voorheffing zijn opgenomen volgens de raming van de Vlaamse belastingdienst ontvangen op 4 oktober 2022 voor het jaar 2023. Het bedrag van 2024 is berekend op basis van het cijfer van 2023 x inflatie 6,7% en het bedrag van 2025 is berekend op basis van het cijfer van 2024 x inflatie 2%.

#### H. Eigen belastingen

De inkomsten van eigen belastingen en retributies worden geraamd op basis van het verleden en de effectieve ontvangsten van het lopende jaar. 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, volkstuinjes 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](http://www.stadsregioturnhout.incijfers.be) → Turnhout

