

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



**AANPASSING MEERJARENPLAN
2020-2025 (6-2023) & VASTSTELLING
VAN DE KREDIETEN VAN 2024
STAD & OCMW TURNHOUT**

Algemeen directeur Bie De Busser
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 in 2023 één aanpassing te voorzien. Bij deze aanpassing wordt het resultaat van de vastgestelde jaarrekening van vorige boekjaar 2022 verwerkt, worden alle kredieten meegenomen in de jaarlijkse budgettoefening, worden de kredieten voor het volgende jaar 2024 vastgesteld en de ramingen voor de daaropvolgende jaren bijgestuurd.

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 6-2023. In deze aanpassing worden kredieten van het lopende boekjaar 2023 en de toekomstige jaren 2024-2026 aangepast. Ook het krediet van 2024 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 2020-2022 zijn de cijfers de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven.

Voor de jaren 2023 tot en met 2026 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 zijn 2 bijkomende acties toegevoegd onder de beleidsdoelstelling "sociaal beleid voor iedereen 2020-2027". De eerste is de actie "We ondersteunen de lokale organisaties in het kader van de diensten van algemeen belang" en de tweede is "We ondersteunen burgers op een laagdrempelige manier met betrekking tot energiearmoede".

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 2023 en werd gerapporteerd op de gemeenteraad en raad voor maatschappelijk welzijn van 9 oktober 2023.





SN: Strategische Nota

2020-2025

Journalvolnummers: 251061

Stad Turnhout (0207.533.082)
Campus Blairon 200, 2300 Turnhout
Algemeen directeur: Bie De Busser

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 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	105.122.817	115.937.322	129.030.223	129.394.813	134.697.500	134.095.542
Ontvangsten	118.868.617	124.136.306	123.238.095	138.311.417	136.098.530	139.263.180
Saldo	13.745.800	8.198.984	-5.792.128	8.916.604	1.401.030	5.167.638
Investerings						
Uitgaven	19.140.439	11.048.363	8.929.479	23.990.523	29.000.000	17.000.000
Ontvangsten	4.082.151	1.321.196	4.670.438	5.612.101	2.165.084	5.859.757
Saldo	-15.058.288	-9.727.167	-4.259.042	-18.378.422	-26.834.916	-11.140.243
Financiering						
Uitgaven	1.975.341	1.825.623	2.282.759	4.520.452	2.730.061	3.624.339
Ontvangsten	4.061.323	1.213.669	21.137.275	3.014.783	21.488.845	11.442.808
Saldo	2.085.982	-611.954	18.854.516	-1.505.669	18.758.784	7.818.469

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	133.576.114
Ontvangsten	139.626.448
Saldo	6.050.334
Investerings	
Uitgaven	17.000.000
Ontvangsten	2.955.560
Saldo	-14.044.440
Financiering	
Uitgaven	3.884.882
Ontvangsten	11.145.755
Saldo	7.260.873

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 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	12.372.272	12.943.439	13.130.388	16.565.788	16.789.474	16.884.806
Ontvangsten	13.372.361	11.893.451	11.886.830	13.373.055	13.307.329	13.219.149
Saldo	1.000.089	-1.049.988	-1.243.558	-3.192.733	-3.482.144	-3.665.657
Investerings						
Uitgaven	3.115.928	1.526.923	457.892	1.377.167	1.357.511	65.000
Ontvangsten	881.663	0	535.536	0	0	0
Saldo	-2.234.264	-1.526.923	77.645	-1.377.167	-1.357.511	-65.000
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	452.406	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-452.406	0	0

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	17.361.741
Ontvangsten	13.035.816
Saldo	-4.325.925
Investerings	
Uitgaven	65.000
Ontvangsten	0
Saldo	-65.000
Financiering	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	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 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	257.170	180.116	332.255	364.021	355.328	309.867
Ontvangsten	2.367	0	0	63.180	130.359	75.180
Saldo	-254.803	-180.116	-332.255	-300.841	-224.968	-234.688
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	1.030	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-1.030	0	0
Financiering						

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	232.340
Ontvangsten	20.000
Saldo	-212.340
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Financiering	

Prioritair actieplan: AP000003: Strategisch plan armoedebestrijding

We ontwikkelen een sterk strategisch plan om armoede te bestrijden

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	10.236.659	10.147.721	10.252.857	12.873.374	13.258.596	13.538.316
Ontvangsten	13.067.476	11.271.508	11.156.216	12.621.185	12.902.889	13.068.334
Saldo	2.830.818	1.123.787	903.358	-252.189	-355.707	-469.982
Investerings						
Uitgaven	3.353	-1.100	0	12.000	0	0
Ontvangsten	0	0	987	0	0	0
Saldo	-3.353	1.100	987	-12.000	0	0
Financiering						

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	14.175.326
Ontvangsten	12.950.346
Saldo	-1.224.980
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Financiering	

Prioritair actieplan: AP000007: Inclusieve aanpak voor gelijke onderwijskansen

We werken aan een inclusieve aanpak voor gelijke onderwijskansen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	247.980	317.517	296.241	624.410	408.247	283.836
Ontvangsten	6.620	208.832	300.014	262.075	207.075	5.723
Saldo	-241.360	-108.686	3.773	-362.335	-201.172	-278.114
Investerings						
Uitgaven	3.087.033	1.410.124	355.142	955.352	1.292.511	0
Ontvangsten	881.663	0	534.549	0	0	0
Saldo	-2.205.370	-1.410.124	179.407	-955.352	-1.292.511	0
Financiering						

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	275.666
Ontvangsten	0
Saldo	-275.666
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Financiering	

Prioritair actieplan: AP000009: Verhogen kwaliteit huurwoningen en sociale woningen

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

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	1.945	110.967	76.936	90.000	82.500	89.250
Ontvangsten	0	3.600	9.775	19.750	10.000	15.000
Saldo	-1.945	-107.367	-67.161	-70.250	-72.500	-74.250
Investerings						
Financiering						

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	82.500
Ontvangsten	10.000
Saldo	-72.500
Investerings	
Financiering	

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	1.628.518	2.187.118	2.172.098	2.613.983	2.684.803	2.663.536
Ontvangsten	295.897	409.511	420.825	406.865	57.005	54.912
Saldo	-1.332.621	-1.777.606	-1.751.273	-2.207.118	-2.627.798	-2.608.624
Investerings						
Uitgaven	25.541	117.899	102.750	408.785	65.000	65.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-25.541	-117.899	-102.750	-408.785	-65.000	-65.000
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	452.406	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-452.406	0	0

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	2.595.909
Ontvangsten	55.470
Saldo	-2.540.439
Investerings	
Uitgaven	65.000
Ontvangsten	0
Saldo	-65.000
Financiering	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000002: Verbondenheid, ontmoeting, ontplooiing

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

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	3.397.416	3.647.654	3.573.772	3.883.622	4.324.882	4.158.731
Ontvangsten	168.790	201.831	618.171	1.115.214	806.808	479.986
Saldo	-3.228.627	-3.445.823	-2.955.601	-2.768.408	-3.518.074	-3.678.745
Investerings						
Uitgaven	494.514	467.617	889.540	2.777.268	961.474	45.500
Ontvangsten	259.800	0	133.946	401.838	0	1.170.000
Saldo	-234.714	-467.617	-755.594	-2.375.430	-961.474	1.124.500
Financiering						
Uitgaven	0	493	5.000	5.000	5.000	5.000
Ontvangsten	299.349	549.349	299.349	299.349	299.349	299.349
Saldo	299.349	548.856	294.349	294.349	294.349	294.349

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	4.026.235
Ontvangsten	282.080
Saldo	-3.744.155
Investerings	
Uitgaven	60.500
Ontvangsten	0
Saldo	-60.500
Financiering	
Uitgaven	5.000
Ontvangsten	299.349
Saldo	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 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	52.829	88.709	77.856	239.161	228.713	194.348
Ontvangsten	0	0	131.888	164.860	164.860	32.972
Saldo	-52.829	-88.709	54.032	-74.301	-63.853	-161.376
Investerings						
Financiering						

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	83.603
Ontvangsten	0
Saldo	-83.603
Investerings	
Financiering	

Prioritair actieplan: AP000017: Ontmoeting en buurtversterking

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

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	87.488	67.088	113.857	100.085	152.781	92.145
Ontvangsten	80	0	0	415.800	360.800	160.800
Saldo	-87.408	-67.088	-113.857	315.715	208.019	68.655
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	225.000	200.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-225.000	-200.000	0
Financiering						

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	89.629
Ontvangsten	800
Saldo	-88.829
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Financiering	

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	3.257.100	3.491.857	3.382.058	3.544.377	3.943.389	3.872.239
Ontvangsten	168.710	201.831	486.283	534.554	281.148	286.214
Saldo	-3.088.390	-3.290.026	-2.895.776	-3.009.823	-3.662.241	-3.586.025
Investerings						
Uitgaven	494.514	467.617	889.540	2.552.268	761.474	45.500
Ontvangsten	259.800	0	133.946	401.838	0	1.170.000
Saldo	-234.714	-467.617	-755.594	-2.150.430	-761.474	1.124.500
Financiering						
Uitgaven	0	493	5.000	5.000	5.000	5.000
Ontvangsten	299.349	549.349	299.349	299.349	299.349	299.349
Saldo	299.349	548.856	294.349	294.349	294.349	294.349

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	3.853.004
Ontvangsten	281.280
Saldo	-3.571.724
Investerings	
Uitgaven	60.500
Ontvangsten	0
Saldo	-60.500
Financiering	
Uitgaven	5.000
Ontvangsten	299.349
Saldo	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 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	34.446	51.831	63.886	57.655	49.949	50.674
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-34.446	-51.831	-63.886	-57.655	-49.949	-50.674
Investerings						
Financiering						

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	58.419
Ontvangsten	0
Saldo	-58.419
Investerings	
Financiering	

Prioritair actieplan: AP000026: Preventief veiligheidsbeleid

We bouwen het preventief veiligheidsbeleid verder uit

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	34.446	51.831	63.886	57.655	49.949	50.674
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-34.446	-51.831	-63.886	-57.655	-49.949	-50.674
Investerings						
Financiering						

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	58.419
Ontvangsten	0
Saldo	-58.419
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 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	55.848	125.596	31.672	42.431	109.080	94.880
Ontvangsten	25.221	28.608	80.534	107.034	26.500	26.500
Saldo	-30.627	-96.988	48.861	64.603	-82.580	-68.380
Investerings						
Uitgaven	253.820	93.554	192.739	252.494	0	0
Ontvangsten	0	0	37.500	54.530	0	0
Saldo	-253.820	-93.554	-155.239	-197.964	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	2.500	2.500	2.500
Ontvangsten	0	0	0	75.000	0	0
Saldo	0	0	0	72.500	-2.500	-2.500

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	67.050
Ontvangsten	0
Saldo	-67.050
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	742.000
Saldo	742.000
Financiering	
Uitgaven	2.500
Ontvangsten	0
Saldo	-2.500

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 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	55.848	125.596	31.672	42.431	109.080	94.880
Ontvangsten	25.221	28.608	80.534	107.034	26.500	26.500
Saldo	-30.627	-96.988	48.861	64.603	-82.580	-68.380
Investerings						
Uitgaven	253.820	93.554	192.739	252.494	0	0
Ontvangsten	0	0	37.500	54.530	0	0
Saldo	-253.820	-93.554	-155.239	-197.964	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	2.500	2.500	2.500
Ontvangsten	0	0	0	75.000	0	0
Saldo	0	0	0	72.500	-2.500	-2.500

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	67.050
Ontvangsten	0
Saldo	-67.050
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	742.000
Saldo	742.000
Financiering	
Uitgaven	2.500
Ontvangsten	0
Saldo	-2.500

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 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	2.757.644	2.836.210	3.122.300	4.002.341	4.391.561	4.075.187
Ontvangsten	792.817	1.000.955	887.067	1.241.131	1.315.483	1.275.483
Saldo	-1.964.827	-1.835.255	-2.235.233	-2.761.210	-3.076.078	-2.799.703
Investerings						
Uitgaven	3.224.781	2.103.667	296.200	702.714	60.000	60.000
Ontvangsten	131.349	0	0	927.917	197.023	0
Saldo	-3.093.432	-2.103.667	-296.200	225.203	137.023	-60.000
Financiering						

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	4.018.135
Ontvangsten	1.183.500
Saldo	-2.834.635
Investerings	
Uitgaven	60.000
Ontvangsten	0
Saldo	-60.000
Financiering	

Prioritair actieplan: AP000029: Centrumstad als voortrekker in de regio

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

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

Prioritair actieplan: AP000032: Centrumstad als 'Levend stadshart'

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

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	847.882	840.367	782.138	863.834	867.636	868.070
Ontvangsten	477.040	572.123	357.916	510.000	510.000	510.000
Saldo	-370.842	-268.244	-424.222	-353.834	-357.636	-358.070
Investerings						
Uitgaven	0	67.373	87.833	488.551	60.000	60.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-67.373	-87.833	-488.551	-60.000	-60.000
Financiering						

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	825.820
Ontvangsten	510.000
Saldo	-315.820
Investerings	
Uitgaven	60.000
Ontvangsten	0
Saldo	-60.000
Financiering	

Prioritair actieplan: AP000037: Communicatie / Positief imago

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

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	220.656	246.632	226.429	268.852	509.750	519.750
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-220.656	-246.632	-226.429	-268.852	-509.750	-519.750
Investerings						
Financiering						

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	495.000
Ontvangsten	0
Saldo	-495.000
Investerings	
Financiering	

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	1.689.106	1.749.211	2.113.733	2.869.655	3.014.175	2.687.367
Ontvangsten	315.777	428.832	529.151	731.131	805.483	765.483
Saldo	-1.373.329	-1.320.379	-1.584.582	-2.138.523	-2.208.692	-1.921.883
Investerings						
Uitgaven	3.224.781	2.036.293	208.368	214.163	0	0
Ontvangsten	131.349	0	0	927.917	197.023	0
Saldo	-3.093.432	-2.036.293	-208.368	713.754	197.023	0
Financiering						

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	2.697.315
Ontvangsten	673.500
Saldo	-2.023.815
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Financiering	

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000006: Slim en duurzaam ruimtegebruik

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

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	1.506.204	1.817.271	1.257.348	1.997.621	2.365.506	1.807.313
Ontvangsten	15.675	199.586	284.637	444.834	389.228	304.048
Saldo	-1.490.530	-1.617.686	-972.711	-1.552.787	-1.976.278	-1.503.265
Investerings						
Uitgaven	8.657.386	3.156.584	4.721.833	9.610.588	4.465.777	1.090.460
Ontvangsten	2.744.806	600.174	1.114.071	3.092.532	1.238.561	4.199.197
Saldo	-5.912.580	-2.556.410	-3.607.762	-6.518.056	-3.227.216	3.108.737
Financiering						
Uitgaven	147	201.483	215.199	1.546.847	301.035	347.708
Ontvangsten	2.388.700	145.751	360.092	2.257.765	860.587	850.285
Saldo	2.388.553	-55.732	144.893	710.918	559.552	502.577

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	1.852.226
Ontvangsten	159.990
Saldo	-1.692.236
Investerings	
Uitgaven	881.406
Ontvangsten	2.213.560
Saldo	1.332.154
Financiering	
Uitgaven	392.964
Ontvangsten	846.406
Saldo	453.442

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 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	111.964	113.592	61.532	205.000	553.375	352.375
Ontvangsten	3.750	0	178.607	338.179	274.709	177.000
Saldo	-108.214	-113.592	117.075	133.179	-278.666	-175.375
Investerings						
Uitgaven	0	40.765	46.800	102.362	5.000	5.000
Ontvangsten	0	0	0	623.000	0	0
Saldo	0	-40.765	-46.800	520.638	-5.000	-5.000
Financiering						

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	391.375
Ontvangsten	0
Saldo	-391.375
Investerings	
Uitgaven	5.000
Ontvangsten	0
Saldo	-5.000
Financiering	

Prioritair actieplan: AP000042: Kwalitatief en onderhouden openbaar domein

We investeren in een kwalitatief en goed onderhouden openbaar domein

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	1.267.744	1.603.152	1.064.450	1.467.543	1.466.146	1.299.590
Ontvangsten	9.020	173.780	102.666	96.505	114.519	127.048
Saldo	-1.258.724	-1.429.372	-961.784	-1.371.038	-1.351.627	-1.172.542
Investerings						
Uitgaven	7.700.441	3.013.876	3.871.916	6.351.040	1.630.676	880.285
Ontvangsten	2.744.806	561.654	730.400	1.476.525	376.275	3.140.900
Saldo	-4.955.635	-2.452.222	-3.141.516	-4.874.515	-1.254.401	2.260.615
Financiering						
Uitgaven	147	201.483	215.199	246.485	289.964	336.637
Ontvangsten	2.388.700	145.751	360.092	661.254	860.587	850.285
Saldo	2.388.553	-55.732	144.893	414.769	570.623	513.648

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	1.308.103
Ontvangsten	159.990
Saldo	-1.148.113
Investerings	
Uitgaven	876.406
Ontvangsten	2.213.560
Saldo	1.337.154
Financiering	
Uitgaven	381.893
Ontvangsten	846.406
Saldo	464.513

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	126.497	100.527	131.365	325.079	345.985	155.349
Ontvangsten	2.905	25.805	3.364	10.150	0	0
Saldo	-123.592	-74.722	-128.001	-314.929	-345.985	-155.349
Investerings						
Uitgaven	956.945	101.943	803.118	3.157.185	2.830.101	205.175
Ontvangsten	0	38.520	383.671	993.007	862.286	1.058.297
Saldo	-956.945	-63.423	-419.447	-2.164.178	-1.967.815	853.122
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	1.300.362	11.071	11.071
Ontvangsten	0	0	0	1.596.511	0	0
Saldo	0	0	0	296.149	-11.071	-11.071

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	152.748
Ontvangsten	0
Saldo	-152.748
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Financiering	
Uitgaven	11.071
Ontvangsten	0
Saldo	-11.071

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000007: Ondernemersvriendelijke stad

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

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	65.148	120.507	196.213	151.000	159.875	161.375
Ontvangsten	56.516	13.223	58.855	14.651	41.939	95.192
Saldo	-8.633	-107.284	-137.358	-136.349	-117.936	-66.183
Investerings						
Uitgaven	22.983	121.207	27.549	37.569	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-22.983	-121.207	-27.549	-37.569	0	0
Financiering						

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	154.250
Ontvangsten	2.000
Saldo	-152.250
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Financiering	

Prioritair actieplan: AP000045: Ondernemersvriendelijke stad door samenwerking en ondersteuning

We willen de meest ondernemersvriendelijke stad van de regio zijn. We zetten sterk in op samenwerking en ondersteuning
Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	7.653	58.322	31.700	23.625	23.625
Ontvangsten	0	1.186	3.781	3.073	0	0
Saldo	0	-6.467	-54.540	-28.627	-23.625	-23.625
Investerings						
Uitgaven	0	70.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-70.000	0	0	0	0
Financiering						

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	27.500
Ontvangsten	0
Saldo	-27.500
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Financiering	

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	65.148	112.854	137.891	119.300	136.250	137.750
Ontvangsten	56.516	12.037	55.074	11.578	41.939	95.192
Saldo	-8.633	-100.817	-82.817	-107.722	-94.311	-42.558
Investerings						
Uitgaven	22.983	51.207	27.549	37.569	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-22.983	-51.207	-27.549	-37.569	0	0
Financiering						

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	126.750
Ontvangsten	2.000
Saldo	-124.750
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Financiering	

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen:

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	84.933.839	94.394.814	107.654.644	102.694.354	106.507.174	106.862.578
Ontvangsten	104.437.238	110.798.652	109.422.002	122.015.498	120.211.242	123.862.823
Saldo	19.503.399	16.403.838	1.767.358	19.321.144	13.704.068	17.000.245
Investerings						
Uitgaven	3.371.028	3.578.813	2.343.726	9.232.724	22.155.239	15.739.040
Ontvangsten	64.533	721.022	2.849.385	1.135.284	729.500	490.560
Saldo	-3.306.495	-2.857.791	505.658	-8.097.440	-21.425.739	-15.248.480
Financiering						
Uitgaven	1.975.193	1.623.646	2.062.560	2.513.699	2.421.526	3.269.131
Ontvangsten	1.373.273	518.568	20.477.833	382.669	20.328.909	10.293.174
Saldo	-601.920	-1.105.078	18.415.273	-2.131.030	17.907.383	7.024.043

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	106.038.058
Ontvangsten	124.963.062
Saldo	18.925.003
Investerings	
Uitgaven	15.933.094
Ontvangsten	0
Saldo	-15.933.094
Financiering	
Uitgaven	3.484.418
Ontvangsten	10.000.000
Saldo	6.515.582

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 2020-2022 zijn de cijfers de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven.

Voor de jaren 2023 tot en met 2026 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: 251061

Stad Turnhout (0207.533.082)

Campus Blairon 200, 2300 Turnhout

Algemeen directeur: Bie De Busser

OCMW Turnhout (0212.175.721)

Campus Blairon 200, 2300 Turnhout

Financieel directeur: Anke Hendrickx

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000001: Sociaal beleid voor iedereen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	12.372.272	12.943.439	13.130.388	16.565.788	16.789.474	16.884.806
Ontvangst	13.372.361	11.893.451	11.886.830	13.373.055	13.307.329	13.219.149
Saldo	1.000.089	-1.049.988	-1.243.558	-3.192.733	-3.482.144	-3.665.657
Investering						
Uitgave	3.115.928	1.526.923	457.892	1.377.167	1.357.511	65.000
Ontvangst	881.663	0	535.536	0	0	0
Saldo	-2.234.264	-1.526.923	77.645	-1.377.167	-1.357.511	-65.000
Financiering						
Uitgave	0	0	0	452.406	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-452.406	0	0

	2026
Exploitatie	
Uitgave	17.361.741
Ontvangst	13.035.816
Saldo	-4.325.925
Investering	
Uitgave	65.000
Ontvangst	0
Saldo	-65.000
Financiering	
Uitgave	0
Ontvangst	0
Saldo	0

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000002:Verbondenheid, ontmoeting, ontplooiing

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	3.397.416	3.647.654	3.573.772	3.883.622	4.324.882	4.158.731
Ontvangst	168.790	201.831	618.171	1.115.214	806.808	479.986
Saldo	-3.228.627	-3.445.823	-2.955.601	-2.768.408	-3.518.074	-3.678.745
Investering						
Uitgave	494.514	467.617	889.540	2.777.268	961.474	45.500
Ontvangst	259.800	0	133.946	401.838	0	1.170.000
Saldo	-234.714	-467.617	-755.594	-2.375.430	-961.474	1.124.500
Financiering						
Uitgave	0	493	5.000	5.000	5.000	5.000
Ontvangst	299.349	549.349	299.349	299.349	299.349	299.349
Saldo	299.349	548.856	294.349	294.349	294.349	294.349

	2026
Exploitatie	
Uitgave	4.026.235
Ontvangst	282.080
Saldo	-3.744.155
Investering	
Uitgave	60.500
Ontvangst	0
Saldo	-60.500
Financiering	
Uitgave	5.000
Ontvangst	299.349
Saldo	294.349

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000003:Veiligheid, preventie en handhaving

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	34.446	51.831	63.886	57.655	49.949	50.674
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-34.446	-51.831	-63.886	-57.655	-49.949	-50.674
Investing						
Financiering						

	2026
Exploitatie	
Uitgave	58.419
Ontvangst	0
Saldo	-58.419
Investing	
Financiering	

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000004:Veilige, verkeersluwe, bereikbare stad

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	55.848	125.596	31.672	42.431	109.080	94.880
Ontvangst	25.221	28.608	80.534	107.034	26.500	26.500
Saldo	-30.627	-96.988	48.861	64.603	-82.580	-68.380
Investering						
Uitgave	253.820	93.554	192.739	252.494	0	0
Ontvangst	0	0	37.500	54.530	0	0
Saldo	-253.820	-93.554	-155.239	-197.964	0	0
Financiering						
Uitgave	0	0	0	2.500	2.500	2.500
Ontvangst	0	0	0	75.000	0	0
Saldo	0	0	0	72.500	-2.500	-2.500

	2026
Exploitatie	
Uitgave	67.050
Ontvangst	0
Saldo	-67.050
Investering	
Uitgave	0
Ontvangst	742.000
Saldo	742.000
Financiering	
Uitgave	2.500
Ontvangst	0
Saldo	-2.500

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000005:Aantrekkelijke, belevensvolle stad

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	2.757.644	2.836.210	3.122.300	4.002.341	4.391.561	4.075.187
Ontvangst	792.817	1.000.955	887.067	1.241.131	1.315.483	1.275.483
Saldo	-1.964.827	-1.835.255	-2.235.233	-2.761.210	-3.076.078	-2.799.703
Investering						
Uitgave	3.224.781	2.103.667	296.200	702.714	60.000	60.000
Ontvangst	131.349	0	0	927.917	197.023	0
Saldo	-3.093.432	-2.103.667	-296.200	225.203	137.023	-60.000
Financiering						

	2026
Exploitatie	
Uitgave	4.018.135
Ontvangst	1.183.500
Saldo	-2.834.635
Investering	
Uitgave	60.000
Ontvangst	0
Saldo	-60.000
Financiering	

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000006: Slim en duurzaam ruimtegebruik

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	1.506.204	1.817.271	1.257.348	1.997.621	2.365.506	1.807.313
Ontvangst	15.675	199.586	284.637	444.834	389.228	304.048
Saldo	-1.490.530	-1.617.686	-972.711	-1.552.787	-1.976.278	-1.503.265
Investering						
Uitgave	8.657.386	3.156.584	4.721.833	9.610.588	4.465.777	1.090.460
Ontvangst	2.744.806	600.174	1.114.071	3.092.532	1.238.561	4.199.197
Saldo	-5.912.580	-2.556.410	-3.607.762	-6.518.056	-3.227.216	3.108.737
Financiering						
Uitgave	147	201.483	215.199	1.546.847	301.035	347.708
Ontvangst	2.388.700	145.751	360.092	2.257.765	860.587	850.285
Saldo	2.388.553	-55.732	144.893	710.918	559.552	502.577

	2026
Exploitatie	
Uitgave	1.852.226
Ontvangst	159.990
Saldo	-1.692.236
Investering	
Uitgave	881.406
Ontvangst	2.213.560
Saldo	1.332.154
Financiering	
Uitgave	392.964
Ontvangst	846.406
Saldo	453.442

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000007:Ondernemersvriendelijke stad

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	65.148	120.507	196.213	151.000	159.875	161.375
Ontvangst	56.516	13.223	58.855	14.651	41.939	95.192
Saldo	-8.633	-107.284	-137.358	-136.349	-117.936	-66.183
Investering						
Uitgave	22.983	121.207	27.549	37.569	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-22.983	-121.207	-27.549	-37.569	0	0
Financiering						

	2026
Exploitatie	
Uitgave	154.250
Ontvangst	2.000
Saldo	-152.250
Investering	
Uitgave	0
Ontvangst	0
Saldo	0
Financiering	

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	84.933.839	94.394.814	107.654.644	102.694.354	106.507.174	106.862.578
Ontvangst	104.437.238	110.798.652	109.422.002	122.015.498	120.211.242	123.862.823
Saldo	19.503.399	16.403.838	1.767.358	19.321.144	13.704.068	17.000.245
Investering						
Uitgave	3.371.028	3.578.813	2.343.726	9.232.724	22.155.239	15.739.040
Ontvangst	64.533	721.022	2.849.385	1.135.284	729.500	490.560
Saldo	-3.306.495	-2.857.791	505.658	-8.097.440	-21.425.739	-15.248.480
Financiering						
Uitgave	1.975.193	1.623.646	2.062.560	2.513.699	2.421.526	3.269.131
Ontvangst	1.373.273	518.568	20.477.833	382.669	20.328.909	10.293.174
Saldo	-601.920	-1.105.078	18.415.273	-2.131.030	17.907.383	7.024.043

	2026
Exploitatie	
Uitgave	106.038.058
Ontvangst	124.963.062
Saldo	18.925.003
Investering	
Uitgave	15.933.094
Ontvangst	0
Saldo	-15.933.094
Financiering	
Uitgave	3.484.418
Ontvangst	10.000.000
Saldo	6.515.582

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

Totaal

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	105.122.817	115.937.322	129.030.223	129.394.813	134.697.500	134.095.542
Ontvangst	118.868.617	124.136.306	123.238.095	138.311.417	136.098.530	139.263.180
Saldo	13.745.800	8.198.984	-5.792.128	8.916.604	1.401.030	5.167.638
Investering						
Uitgave	19.140.439	11.048.363	8.929.479	23.990.523	29.000.000	17.000.000
Ontvangst	4.082.151	1.321.196	4.670.438	5.612.101	2.165.084	5.859.757
Saldo	-15.058.288	-9.727.167	-4.259.042	-18.378.422	-26.834.916	-11.140.243
Financiering						
Uitgave	1.975.341	1.825.623	2.282.759	4.520.452	2.730.061	3.624.339
Ontvangst	4.061.323	1.213.669	21.137.275	3.014.783	21.488.845	11.442.808
Saldo	2.085.982	-611.954	18.854.516	-1.505.669	18.758.784	7.818.469

	2026
Exploitatie	
Uitgave	133.576.114
Ontvangst	139.626.448
Saldo	6.050.334
Investering	
Uitgave	17.000.000
Ontvangst	2.955.560
Saldo	-14.044.440
Financiering	
Uitgave	3.884.882
Ontvangst	11.145.755
Saldo	7.260.873



2. Schema M2 - staat van het financieel evenwicht

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

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

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

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

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

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

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





M2: Staat van het financieel evenwicht

2020-2025

Journalvolnummers: 251061

Stad Turnhout (0207.533.082)

Campus Blairon 200, 2300 Turnhout

Algemeen directeur: Bie De Busser

OCMW Turnhout (0212.175.721)

Campus Blairon 200, 2300 Turnhout

Financieel directeur: Anke Hendrickx

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	13.745.800	8.198.984	-5.792.128	8.916.604	1.401.030	5.167.638
a. Ontvangsten	118.868.617	124.136.306	123.238.095	138.311.417	136.098.530	139.263.180
b. Uitgaven	105.122.817	115.937.322	129.030.223	129.394.813	134.697.500	134.095.542
II. Investeringsaldo	-15.058.288	-9.727.167	-4.259.042	-18.378.422	-26.834.916	-11.140.243
a. Ontvangsten	4.082.151	1.321.196	4.670.438	5.612.101	2.165.084	5.859.757
b. Uitgaven	19.140.439	11.048.363	8.929.479	23.990.523	29.000.000	17.000.000
III. Saldo exploitatie en investeringen	-1.312.488	-1.528.183	-10.051.170	-9.461.818	-25.433.886	-5.972.605
IV. Financieringsaldo	2.085.982	-611.954	18.854.516	-1.505.669	18.758.784	7.818.469
a. Ontvangsten	4.061.323	1.213.669	21.137.275	3.014.783	21.488.845	11.442.808
b. Uitgaven	1.975.341	1.825.623	2.282.759	4.520.452	2.730.061	3.624.339
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	773.494	-2.140.137	8.803.346	-10.967.487	-6.675.101	1.845.864
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	15.244.478	16.017.972	13.877.835	22.681.181	11.713.694	5.038.592
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	15.244.478	16.017.972	13.877.835	22.681.181	11.713.694	5.038.592
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	16.017.972	13.877.835	22.681.181	11.713.694	5.038.592	6.884.456
VIII. Onbeschikbare gelden	0	56.346	54.689	54.689	54.689	54.689
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	16.017.972	13.821.489	22.626.491	11.659.004	4.983.903	6.829.767

Budgettair resultaat	2026
I. Exploitatiesaldo	6.050.334
a. Ontvangsten	139.626.448
b. Uitgaven	133.576.114
II. Investeringsaldo	-14.044.440
a. Ontvangsten	2.955.560
b. Uitgaven	17.000.000
III. Saldo exploitatie en investeringen	-7.994.106
IV. Financieringsaldo	7.260.873
a. Ontvangsten	11.145.755

Budgettair resultaat	2026
b. Uitgaven	3.884.882
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-733.233
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	6.884.456
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	6.884.456
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	6.151.223
VIII. Onbeschikbare gelden	54.689
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	6.096.534

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	13.745.800	8.198.984	-5.792.128	8.916.604	1.401.030	5.167.638
II. Netto periodieke aflossingen	1.165.078	1.015.255	1.505.576	3.386.028	2.101.803	3.031.816
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.969.459	1.825.623	2.282.759	4.068.046	2.730.061	3.624.339
b. Periodieke terugvordering leningen	804.381	810.368	777.182	682.018	628.258	592.523
IV. Autofinancieringsmarge	12.580.722	7.183.729	-7.297.704	5.530.576	-700.772	2.135.822

Autofinancieringsmarge	2026
I. Exploitatiesaldo	6.050.334
II. Netto periodieke aflossingen	3.585.533
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	3.884.882
b. Periodieke terugvordering leningen	299.349
IV. Autofinancieringsmarge	2.464.801

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	12.580.722	7.183.729	-7.297.704	5.530.576	-700.772	2.135.822
II. Correctie op de periodieke aflossingen	1.003.382	757.488	1.329.014	1.668.114	468.952	-87.212
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.969.459	1.825.623	2.282.759	4.068.046	2.730.061	3.624.339
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	966.077	1.068.134	953.745	2.399.931	2.261.109	3.711.551
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	13.584.104	7.941.217	-5.968.690	7.198.691	-231.821	2.048.609

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2026
I. Autofinancieringsmarge	2.464.801
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-404.745
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	3.884.882
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	4.289.627
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	2.060.056

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Gemeente en OCMW	16.017.972	13.821.489	22.626.491	11.659.004	4.983.903	6.829.767
- Autonoom Gemeentebedrijf Turnhout	2.912.664	3.085.870	3.061.135	1.570.803	1.488.513	1.360.104
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	18.930.636	16.907.359	25.687.626	13.229.808	6.472.416	8.189.871
II. Autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	12.580.722	7.183.729	-7.297.704	5.530.576	-700.772	2.135.822
- Autonoom Gemeentebedrijf Turnhout	-9.729	181.206	85.265	-48.475	-82.290	-128.409
Totale Autofinancieringsmarge	12.570.993	7.364.935	-7.212.440	5.482.101	-783.062	2.007.413
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	13.584.104	7.941.217	-5.968.690	7.198.691	-231.821	2.048.609
- Autonoom Gemeentebedrijf Turnhout	233.837	518.635	519.806	486.578	556.833	618.507
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	13.817.941	8.459.852	-5.448.885	7.685.269	325.012	2.667.116

Geconsolideerd financieel evenwicht	2026
I. Beschikbaar budgettair resultaat	
- Gemeente en OCMW	6.096.534
- Autonoom Gemeentebedrijf Turnhout	1.385.663
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	7.482.197
II. Autofinancieringsmarge	
- Gemeente en OCMW	2.464.801
- Autonoom Gemeentebedrijf Turnhout	25.560
Totale Autofinancieringsmarge	2.490.361
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	
- Gemeente en OCMW	2.060.056
- Autonoom Gemeentebedrijf Turnhout	884.166
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	2.944.222

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Dossiers van andere entiteiten:

Autonoom Gemeentebedrijf Turnhout: MJP_HERZIENING_6_BEGINKREDIET_2024 2023: Alg. 3663



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

2020-2026

Journalvolnummers: 251061

Stad Turnhout (0207.533.082)

Campus Blairon 200, 2300 Turnhout

Algemeen directeur: Bie De Busser

OCMW Turnhout (0212.175.721)

Campus Blairon 200, 2300 Turnhout

Financieel directeur: Anke Hendrickx

	2023		2024	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Gemeente				
Exploitatie	95.683.539	110.053.438	100.088.251	109.622.937
Investerings	22.792.519	5.011.544	27.556.350	2.150.084
Financiering	4.054.058	2.632.114	2.317.279	21.159.936
Leningen en leasings	3.601.652	2.332.765	2.317.279	20.860.587
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	299.349	0	299.349
Overige financieringstransacties	452.406	0	0	0
- OCMW				
Exploitatie	33.711.273	28.257.979	34.609.249	26.475.594
Investerings	1.198.004	600.557	1.443.650	15.000
Financiering	466.394	382.669	412.782	328.909
Leningen en leasings	466.394	0	412.782	0
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	382.669	0	328.909



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: 251061

Stad Turnhout (0207.533.082)

Campus Blairon 200, 2300 Turnhout

Algemeen directeur: Bie De Busser

OCMW Turnhout (0212.175.721)

Campus Blairon 200, 2300 Turnhout

Financieel directeur: Anke Hendrickx

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Algemene Financiering						
Exploitatie						
Uitgaven	4.527.015	7.655.946	17.987.853	3.760.581	4.430.352	2.583.324
Ontvangsten	72.522.038	73.935.321	77.794.263	87.198.097	88.405.400	92.528.193
Saldo	67.995.023	66.279.376	59.806.410	83.437.517	83.975.048	89.944.870
Investerings						
Uitgaven	247.605	224.635	43.140	1.774.345	0	0
Ontvangsten	292.003	685.744	2.009.636	1.090.375	709.500	1.047.617
Saldo	44.398	461.110	1.966.496	-683.970	709.500	1.047.617
Financiering						
Uitgaven	1.975.341	1.825.623	2.282.759	4.068.046	2.730.061	3.624.339
Ontvangsten	3.251.059	403.301	20.360.092	2.332.765	20.860.587	10.850.285
Saldo	1.275.719	-1.422.321	18.077.333	-1.735.281	18.130.526	7.225.946
Beleving						
Exploitatie						
Uitgaven	22.153.869	23.630.574	24.608.153	26.506.950	27.638.765	27.615.298
Ontvangsten	12.273.158	12.713.293	13.285.389	14.266.423	14.143.740	14.382.489
Saldo	-9.880.711	-10.917.281	-11.322.764	-12.240.527	-13.495.025	-13.232.809
Investerings						
Uitgaven	6.983.069	4.432.117	1.465.661	2.990.276	2.053.985	45.500
Ontvangsten	895.428	30.000	534.549	36.100	20.000	1.190.000
Saldo	-6.087.641	-4.402.117	-931.112	-2.954.176	-2.033.985	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
Omgeving						
Exploitatie						
Uitgaven	15.565.921	16.108.881	17.460.087	19.760.338	21.623.712	21.210.076
Ontvangsten	10.466.221	11.905.105	10.728.845	11.662.806	11.611.303	11.671.851
Saldo	-5.099.700	-4.203.777	-6.731.242	-8.097.532	-10.012.409	-9.538.225

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Investerings						
Uitgaven	9.371.783	4.264.034	5.452.047	10.393.577	5.856.056	1.210.660
Ontvangsten	2.763.371	600.174	1.957.502	3.451.979	1.238.561	3.397.140
Saldo	-6.608.412	-3.663.860	-3.494.545	-6.941.598	-4.617.495	2.186.480
Personeel en Organisatie						
Exploitatie						
Uitgaven	35.947.294	36.873.309	37.997.872	43.552.967	44.386.751	45.380.594
Ontvangsten	8.580.948	8.284.469	6.101.581	6.823.817	4.561.633	3.624.917
Saldo	-27.366.347	-28.588.840	-31.896.292	-36.729.150	-39.825.118	-41.755.677
Investerings						
Uitgaven	1.369.821	1.591.951	1.458.721	6.316.341	20.382.126	15.420.597
Ontvangsten	0	5.278	168.751	998.779	0	225.000
Saldo	-1.369.821	-1.586.673	-1.289.970	-5.317.562	-20.382.126	-15.195.597
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	510.914	511.018	477.833	382.669	328.909	293.174
Saldo	510.914	511.018	477.833	382.669	328.909	293.174
Welzijn						
Exploitatie						
Uitgaven	26.928.718	31.668.612	30.976.259	35.813.976	36.617.920	37.306.250
Ontvangsten	15.026.252	17.298.117	15.328.018	18.360.273	17.376.454	17.055.729
Saldo	-11.902.465	-14.370.494	-15.648.240	-17.453.703	-19.241.466	-20.250.521
Investerings						
Uitgaven	1.168.161	535.627	509.910	2.515.984	707.834	323.243
Ontvangsten	131.349	0	0	34.868	197.023	0
Saldo	-1.036.812	-535.627	-509.910	-2.481.116	-510.811	-323.243
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	452.406	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-452.406	0	0

	2026
Algemene Financiering	
Exploitatie	
Uitgaven	2.906.016
Ontvangsten	94.052.793
Saldo	91.146.777
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0

	2026
Saldo	0
Financiering	
Uitgaven	3.884.882
Ontvangsten	10.846.406
Saldo	6.961.524
Beleving	
Exploitatie	
Uitgaven	27.831.967
Ontvangsten	14.509.812
Saldo	-13.322.155
Investerings	
Uitgaven	60.500
Ontvangsten	0
Saldo	-60.500
Financiering	
Uitgaven	0
Ontvangsten	299.349
Saldo	299.349
Omgeving	
Exploitatie	
Uitgaven	20.557.827
Ontvangsten	11.277.400
Saldo	-9.280.427
Investerings	
Uitgaven	941.614
Ontvangsten	2.955.560
Saldo	2.013.946
Personeel en Organisatie	
Exploitatie	
Uitgaven	44.819.965
Ontvangsten	3.078.243
Saldo	-41.741.722
Investerings	
Uitgaven	15.671.478
Ontvangsten	0
Saldo	-15.671.478
Financiering	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0

	2026
Welzijn	
Exploitatie	
Uitgaven	37.460.339
Ontvangsten	16.708.200
Saldo	-20.752.139
Investerings	
Uitgaven	326.408
Ontvangsten	0
Saldo	-326.408
Financiering	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0



2. Schema T2 - ontvangsten en uitgaven naar economische aard





T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2020-2025

Journalvolgnommern: 251061

Stad Turnhout (0207.533.082)

Campus Blairon 200, 2300 Turnhout

Algemeen directeur: Bie De Busser

OCMW Turnhout (0212.175.721)

Campus Blairon 200, 2300 Turnhout

Financieel directeur: Anke Hendrickx

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
I. Exploitatie-uitgaven							
A. Operationele uitgaven	104.964.020	115.794.758	128.655.181	128.863.351	133.995.346	132.760.218	131.940.154
1. Goederen en diensten	17.079.453	21.356.779	22.000.415	26.101.774	25.236.537	23.608.469	22.456.024
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	59.292.022	65.133.823	77.231.594	68.478.743	71.907.087	70.870.877	70.345.693
a. Politiek personeel	998.406	1.031.820	1.090.547	1.144.813	1.179.898	1.205.891	1.226.830
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	26.734.751	29.176.325	38.433.907	25.430.438	24.916.236	21.645.689	21.166.252
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	20.071.233	23.096.563	25.319.163	28.689.453	32.138.930	34.097.048	33.847.080
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	81.645	89.205	80.050	89.259	99.703	92.260	93.183
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	9.853.770	10.033.492	10.447.541	11.156.081	11.530.944	11.819.529	12.055.678
f. Andere personeelskosten	1.552.217	1.706.417	1.860.386	1.968.699	2.041.375	2.010.460	1.956.670
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	9.976.442	9.691.262	9.946.960	12.052.037	12.464.227	12.845.053	13.529.644
4. Toegestane werkingsubsidies	18.149.003	19.180.098	19.032.354	21.641.400	23.947.614	25.010.042	25.197.321
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	967.881	971.137	210.771	0	1.059.825	1.083.535	1.108.600
- aan welzijnsverenigingen	1.823.531	1.681.977	1.692.060	1.835.692	1.943.012	1.986.401	2.023.616
- aan de politiezone	7.307.779	7.548.963	8.247.008	9.433.396	10.248.473	11.040.345	11.276.077
- aan de hulpverleningszone	2.616.510	2.525.812	2.444.251	3.128.388	3.277.267	3.680.838	3.715.073
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	271.528	334.930	338.323	311.878	334.145	334.145	323.145
- aan besturen van de eredienst	198.220	172.342	268.810	232.781	281.511	312.208	312.208
- aan andere begunstigden	4.963.554	5.944.937	5.831.131	6.699.265	6.803.382	6.572.570	6.438.602
5. Andere operationele uitgaven	467.100	432.797	443.858	589.396	439.880	425.778	411.474
B. Financiële uitgaven	158.797	142.564	375.042	531.462	702.153	1.335.324	1.635.959
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	155.233	130.411	364.959	528.166	698.720	1.331.748	1.632.286
- aan financiële instellingen	128.965	115.214	350.197	501.539	665.157	1.292.444	1.583.390
- aan andere entiteiten	26.268	15.197	14.762	26.627	33.563	39.303	48.896
2. Andere financiële uitgaven	3.563	12.154	10.083	3.295	3.433	3.576	3.674
II. Exploitatieontvangsten							
A. Operationele ontvangsten	116.413.913	121.830.500	121.329.781	135.512.178	134.050.112	137.262.511	137.669.748
1. Ontvangsten uit de werking	9.289.777	10.507.534	9.823.749	11.235.359	10.845.225	10.842.236	10.764.949
2. Fiscale ontvangsten en boetes	33.992.864	36.132.642	37.315.695	43.686.364	43.082.116	45.272.047	46.721.251
a. Aanvullende belastingen	31.652.102	31.965.752	33.345.617	39.363.528	38.758.193	40.950.087	42.389.291

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	19.329.543	19.292.765	19.887.773	21.880.875	23.075.267	24.281.194	25.002.424
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	11.729.609	12.036.863	12.843.332	16.812.786	14.980.946	15.944.988	16.650.330
- Andere aanvullende belastingen	592.949	636.123	614.512	669.868	701.980	723.905	736.537
b. Andere belastingen en boetes	2.340.763	4.166.891	3.970.078	4.322.836	4.323.923	4.321.960	4.331.960
3. Werkingsubsidies	60.463.474	64.411.413	65.478.301	70.863.842	73.181.830	75.096.668	74.602.652
a. Algemene werkingsubsidies	35.949.436	36.429.534	39.044.612	42.266.074	45.067.430	47.033.623	47.142.352
- Gemeentefonds	29.348.009	30.753.567	31.956.216	33.017.444	34.105.433	35.232.808	36.146.527
- Andere algemene werkingsubsidies	6.601.427	5.675.967	7.088.396	9.248.630	10.961.997	11.800.815	10.995.825
- van de federale overheid	64.010	71.406	74.030	50.000	50.000	50.000	50.000
- van de Vlaamse overheid	6.537.417	5.604.561	6.773.638	9.195.100	10.908.298	11.750.815	10.945.825
- van andere entiteiten	0	0	240.727	3.531	3.699	0	0
b. Specifieke werkingsubsidies	24.514.038	27.981.879	26.433.689	28.597.767	28.114.401	28.063.044	27.460.300
- van de federale overheid	9.098.177	11.267.128	11.109.561	9.157.238	9.518.097	9.748.989	9.866.205
- van de Vlaamse overheid	13.779.617	15.678.341	14.445.667	17.346.711	17.010.489	16.659.456	16.069.570
- van de provincie	79.637	32.781	250.776	255.890	9.840	9.840	0
- van de gemeente	130.748	119.690	55.434	118.500	118.500	118.500	118.500
- van het OCMW	5.050	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	1.420.810	883.939	572.251	1.719.428	1.457.475	1.526.259	1.406.025
4. Recuperatie individuele hulpverlening	978.786	1.042.725	924.331	962.786	827.436	842.879	835.294
5. Andere operationele ontvangsten	11.689.012	9.736.186	7.787.705	8.763.828	6.113.504	5.208.680	4.745.602
B. Financiële ontvangsten	2.454.704	2.305.806	1.908.315	2.799.239	2.048.418	2.000.669	1.956.700
III. Exploitatiesaldo	13.745.800	8.198.984	-5.792.128	8.916.604	1.401.030	5.167.638	6.050.334

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa	2.532.388	53.211	326	446.414	279	200	208
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	297	311	326	342	279	200	208
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	2.528.738	54.000	0	446.072	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	3.353	-1.100	0	0	0	0	0
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	15.101.493	9.185.699	7.357.745	17.172.707	25.644.974	14.219.589	13.919.305
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	15.101.493	9.175.125	7.357.745	16.395.839	25.644.974	14.219.589	13.919.305
a. Terreinen en gebouwen	7.268.819	3.913.040	1.845.373	6.041.261	13.757.766	10.305.049	7.567.900
b. Wegen en andere infrastructuur	3.184.930	2.427.669	3.600.763	6.508.949	9.981.253	2.248.593	4.500.000
c. Roerende goederen	1.200.992	2.385.760	1.550.792	1.487.722	1.045.369	815.662	1.004.999
d. Leasing en soortgelijke rechten	3.251.059	395.751	360.092	2.332.765	860.587	850.285	846.406
e. Erfgoed	195.693	52.904	725	25.143	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	10.574	0	776.868	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	10.574	0	776.868	0	0	0

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
C. Investerings in immateriële vaste activa	488.859	656.244	658.250	2.019.322	1.454.500	395.574	1.200.000
D. Toegestane investeringssubsidies	1.017.700	1.153.210	913.158	4.352.080	1.900.247	2.384.637	1.880.487
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	61.980	36.187	32.203	64.219	25.000	25.000	25.000
- aan welzijnsverenigingen	150.000	250.000	252.000	454.040	306.121	258.243	261.408
- aan de politiezone	0	0	0	946.541	934.236	942.100	942.100
- aan de hulpverleningszone	601.139	548.337	451.084	691.163	379.390	720.894	456.479
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	109.725	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	20.334	20.427	451	73.411	0	0	0
- aan andere begunstigden	74.522	298.258	177.420	2.122.706	255.500	438.400	195.500
II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	194.400	195.387	194.400	194.400	194.400	194.400
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	194.400	194.400	194.400	194.400	194.400	194.400
4. Andere financiële vaste activa	0	0	987	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	2.593.106	688.602	1.809.516	490.153	694.500	1.032.617	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.332.806	0	3.500	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	2.332.806	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	3.500	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	260.300	688.602	1.806.016	490.153	694.500	1.032.617	0
a. Onroerende goederen	260.300	683.324	1.774.711	489.818	694.500	1.032.617	0
b. Roerende goederen	0	5.278	31.305	335	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	1.489.045	438.195	2.665.534	4.927.548	1.276.184	4.632.740	2.761.160
- van de Vlaamse overheid	1.489.045	324.448	2.449.247	3.527.857	1.254.784	4.607.060	2.761.160
- van de provincie	0	75.226	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	8.474	0	0	0
- van andere entiteiten	0	38.520	216.287	1.391.217	21.400	25.680	0
III. Investeringsaldo	-15.058.288	-9.727.167	-4.259.042	-18.378.422	-26.834.916	-11.140.243	-14.044.440

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Saldo exploitatie en investeringen	-1.312.488	-1.528.183	-10.051.170	-9.461.818	-25.433.886	-5.972.605	-7.994.106

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Vereffening van financiële schulden	1.975.341	1.825.623	2.282.759	4.068.046	2.730.061	3.624.339	3.884.882
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	1.969.459	1.825.623	2.282.759	4.068.046	2.730.061	3.624.339	3.884.882
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	5.882	0	0	0	0	0	0

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
D. Vooruitbetalingen	0	0	0	452.406	0	0	0
II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Aangaan van financiële schulden	3.251.059	395.751	20.360.092	2.332.765	20.860.587	10.850.285	10.846.406
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	0	20.000.000	0	20.000.000	10.000.000	10.000.000
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	3.251.059	395.751	360.092	2.332.765	860.587	850.285	846.406
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	810.263	810.368	777.182	682.018	628.258	592.523	299.349
1. Terugvordering van toegestane leningen	810.263	810.368	777.182	682.018	628.258	592.523	299.349
a. Periodieke terugvorderingen	804.381	810.368	777.182	682.018	628.258	592.523	299.349
b. Niet-periodieke terugvorderingen	5.882	0	0	0	0	0	0
F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele	0	7.550	0	0	0	0	0
III. Financieringssaldo	2.085.982	-611.954	18.854.516	-1.505.669	18.758.784	7.818.469	7.260.873

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Budgettair resultaat van het boekjaar	773.494	-2.140.137	8.803.346	-10.967.487	-6.675.101	1.845.864	-733.233



3. Schema T3 - investeringsprojecten per prioritair actieplan





T3: Investeringsproject

2020-2025

Journalvolnummers: 251061

Stad Turnhout (0207.533.082)

Campus Blairon 200, 2300 Turnhout

Algemeen directeur: Bie De Busser

OCMW Turnhout (0212.175.721)

Campus Blairon 200, 2300 Turnhout

Financieel directeur: Anke Hendrickx

PRIO IP-AP000003: Strategisch plan armoedebestrijding

AP000003: Strategisch plan armoedebestrijding

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	2.253	0	12.000	0	14.253
A. Investeren in financiële vaste activa	0	2.253	0	0	0	2.253
4. Andere financiële vaste activa	0	2.253	0	0	0	2.253
B. Investeren in materiële vaste activa	0	0	0	12.000	0	12.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	12.000	0	12.000
c. Roerende goederen	0	0	0	12.000	0	12.000
II. ONTVANGSTEN	0	987	0	0	0	987
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	987	0	0	0	987
4. Andere financiële vaste activa	0	987	0	0	0	987

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	3.353	-1.100	0	0	12.000	0	0
A. Investerings in financiële vaste activa	3.353	-1.100	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	3.353	-1.100	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	12.000	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	12.000	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	12.000	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	987	0	0	0	0
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	987	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	987	0	0	0	0

	2026
	Te realiseren
I. UITGAVEN	0
A. Investerings in financiële vaste activa	0
4. Andere financiële vaste activa	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0
c. Roerende goederen	0
II. ONTVANGSTEN	0
A. Verkoop van financiële vaste activa	0
4. Andere financiële vaste activa	0

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

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	5.081.798	0	2.018.364	0	7.100.162
B. Investerings in materiële vaste activa	0	4.770.778	0	1.968.258	0	6.739.036
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	4.770.778	0	1.968.258	0	6.739.036
a. Terreinen en gebouwen	0	4.335.077	0	1.968.258	0	6.303.335
c. Roerende goederen	0	435.701	0	0	0	435.701
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	311.020	0	50.106	0	361.126
II. ONTVANGSTEN	0	1.416.212	0	0	0	1.416.212
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	1.416.212	0	0	0	1.416.212

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	3.087.033	1.410.124	355.142	229.499	725.853	1.292.511	0
B. Investerings in materiële vaste activa	2.967.524	1.293.114	297.733	212.407	675.747	1.292.511	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.967.524	1.293.114	297.733	212.407	675.747	1.292.511	0
a. Terreinen en gebouwen	2.957.821	1.125.577	95.638	156.041	675.747	1.292.511	0
c. Roerende goederen	9.703	167.537	202.095	56.366	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	119.509	117.010	57.409	17.092	50.106	0	0
II. ONTVANGSTEN	881.663	0	534.549	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	881.663	0	534.549	0	0	0	0

	2026
	Te realiseren
I. UITGAVEN	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0
a. Terreinen en gebouwen	0
c. Roerende goederen	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0
II. ONTVANGSTEN	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0

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

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	1.030	0	1.030
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	1.030	0	1.030
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	1.030	0	1.030
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	1.030	0	1.030

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	0	1.030	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	1.030	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	1.030	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	1.030	0	0

	2026
	Te realiseren
I. UITGAVEN	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0
a. Terreinen en gebouwen	0

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

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	425.000	0	425.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	425.000	0	425.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	425.000	0	425.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	425.000	0	425.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	0	225.000	200.000	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	225.000	200.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	225.000	200.000	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	225.000	200.000	0

	2026
	Te realiseren
I. UITGAVEN	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0

PRIO IP-AP000028: Duurzame mobiliteit volgens STOP-principe

AP000028: Duurzame mobiliteit volgens STOP-principe

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	654.974	0	137.632	0	792.607
B. Investerings in materiële vaste activa	0	403.900	0	113.690	0	517.590
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	403.900	0	113.690	0	517.590
b. Wegen en andere infrastructuur	0	328.900	0	113.690	0	442.590
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	75.000	0	0	0	75.000
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	251.074	0	23.943	0	275.017
II. ONTVANGSTEN	0	37.500	0	796.530	0	834.030
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	37.500	0	796.530	0	834.030

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	253.820	93.554	192.739	114.862	137.632	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	203.820	0	124.344	75.736	113.690	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	203.820	0	124.344	75.736	113.690	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	203.820	0	124.344	736	113.690	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	75.000	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	50.000	93.554	68.395	39.125	23.943	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	37.500	0	54.530	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	37.500	0	54.530	0	0

	2026
	Te realiseren
I. UITGAVEN	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0
II. ONTVANGSTEN	742.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	742.000

PRIO IP-AP000032: Centrumstad als 'Levend stadshart'

AP000032: Centrumstad als 'Levend stadshart'

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	264.276	0	559.481	0	823.757
B. Investerings in materiële vaste activa	0	53.301	0	19.400	0	72.700
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	53.301	0	19.400	0	72.700
a. Terreinen en gebouwen	0	24.200	0	0	0	24.200
c. Roerende goederen	0	29.101	0	19.400	0	48.500
D. Toegestane investeringssubsidies	0	210.975	0	540.081	0	751.057

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	67.373	87.833	109.070	379.481	60.000	60.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	32.126	21.175	19.400	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	32.126	21.175	19.400	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	3.025	21.175	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	29.101	0	19.400	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	67.373	55.707	87.895	360.081	60.000	60.000

	2026
	Te realiseren
I. UITGAVEN	60.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0
a. Terreinen en gebouwen	0
c. Roerende goederen	0
D. Toegestane investeringssubsidies	60.000

PRIO IP-AP000038: Klimaatplan
AP000038: Klimaatplan

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	139.222	0	65.704	0	204.926
B. Investerings in materiële vaste activa	0	51.658	0	40.928	0	92.586
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	51.658	0	40.928	0	92.586
a. Terreinen en gebouwen	0	51.658	0	40.928	0	92.586
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	87.564	0	4.776	0	92.340
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	20.000	0	20.000
II. ONTVANGSTEN	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	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	40.765	46.800	51.658	50.704	5.000	5.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	51.658	40.928	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	51.658	40.928	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	51.658	40.928	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	40.765	46.800	0	4.776	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	5.000	5.000	5.000
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	623.000	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	623.000	0	0

	2026
	Te realiseren
I. UITGAVEN	5.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0
a. Terreinen en gebouwen	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0
D. Toegestane investeringssubsidies	5.000
II. ONTVANGSTEN	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0

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

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	15.921.229	0	8.403.411	0	24.324.640
A. Investeringen in financiële vaste activa	0	2.332.800	0	0	0	2.332.800
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	2.332.800	0	0	0	2.332.800
B. Investeringen in materiële vaste activa	0	12.704.151	0	7.969.557	0	20.673.708
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	12.704.151	0	7.969.557	0	20.673.708
a. Terreinen en gebouwen	0	428.482	0	17.400	0	445.882
b. Wegen en andere infrastructuur	0	9.381.126	0	4.733.625	0	14.114.751
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	2.894.544	0	3.218.532	0	6.113.076
C. Investeringen in immateriële vaste activa	0	816.171	0	334.467	0	1.150.638
D. Toegestane investeringssubsidies	0	68.107	0	99.387	0	167.494
II. ONTVANGSTEN	0	4.319.860	0	6.924.260	0	11.244.120
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	388.799	0	777.600	0	1.166.399
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	388.799	0	777.600	0	1.166.399
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	2.332.806	0	0	0	2.332.806
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	2.332.806	0	0	0	2.332.806
b. Wegen en andere infrastructuur	0	2.332.806	0	0	0	2.332.806
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	1.598.254	0	6.146.660	0	7.744.914

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	7.700.441	3.013.876	3.871.916	1.334.996	5.016.044	1.630.676	880.285
A. Investerings in financiële vaste activa	2.332.800	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	2.332.800	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	5.163.732	2.811.161	3.690.452	1.038.806	4.672.190	1.600.676	850.285
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	5.163.732	2.811.161	3.690.452	1.038.806	4.672.190	1.600.676	850.285
a. Terreinen en gebouwen	0	421.825	6.656	0	17.400	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	2.775.032	2.243.584	3.323.703	1.038.806	3.993.536	740.089	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	2.388.700	145.751	360.092	0	661.254	860.587	850.285
C. Investerings in immateriële vaste activa	173.970	193.881	172.743	275.577	334.467	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	29.939	8.835	8.720	20.613	9.387	30.000	30.000
II. ONTVANGSTEN	2.744.806	561.654	730.400	283.000	1.193.525	376.275	3.140.900
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	194.400	194.400	0	194.400	194.400	194.400
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	194.400	194.400	0	194.400	194.400	194.400
B. Verkoop van materiële vaste activa	2.332.806	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.332.806	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	2.332.806	0	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	412.000	367.254	536.000	283.000	999.125	181.875	2.946.500

	2026
	Te realiseren
I. UITGAVEN	876.406
A. Investerings in financiële vaste activa	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0
B. Investerings in materiële vaste activa	846.406
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	846.406
a. Terreinen en gebouwen	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	846.406
C. Investerings in immateriële vaste activa	0
D. Toegestane investeringssubsidies	30.000
II. ONTVANGSTEN	2.213.560
A. Verkoop van financiële vaste activa	194.400
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	194.400
B. Verkoop van materiële vaste activa	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	2.019.160

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

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

Jaarlijkse transacties

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

	2026
	Te realiseren
I. UITGAVEN	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0
c. Roerende goederen	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_6_BEGINKREDIET_2024 2023: Alg. 251061

Reeds gerealiseerd in MJP:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 105980 Alg. 4040265212

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 224980 Alg. 4042300462

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 416886 Alg. 4044272450

Q_ORIGINEEL_2023_Q3 2023: Budg. 418488 Alg. 4046202517



4. Schema T4 - evolutie van de financiële schulden





T4: Evolutie van de financiële schulden

2020-2025

Journalvolnummers: 251061

Stad Turnhout (0207.533.082)

Campus Blairon 200, 2300 Turnhout

Algemeen directeur: Bie De Busser

OCMW Turnhout (0212.175.721)

Campus Blairon 200, 2300 Turnhout

Financieel directeur: Anke Hendrickx

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	11.478.400	10.238.231	27.253.588	25.533.803	42.770.051	49.735.455
1. Financiële schulden op 1 januari	10.154.560	11.478.400	10.238.231	27.253.588	25.533.803	42.770.051
2. Nieuwe leningen	3.251.059	395.751	20.360.092	2.332.765	20.860.587	10.850.285
3. Aflossingen	-5.882	0	0	0	0	0
4. Overboekingen	-1.921.337	-1.635.920	-3.344.735	-2.730.061	-3.624.339	-3.884.881
5. Andere mutaties	0	0	0	-1.322.489	0	0
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.873.280	1.683.578	2.745.555	2.730.061	3.624.339	3.884.881
1. Financiële schulden op 1 januari	1.921.402	1.873.280	1.683.578	2.745.555	2.730.061	3.624.339
2. Aflossingen	-1.969.459	-1.825.623	-2.282.759	-4.068.044	-2.730.061	-3.624.339
3. Overboekingen	1.921.337	1.635.920	3.344.735	2.730.061	3.624.339	3.884.881
4. Andere mutaties	0	0	0	1.322.489	0	0
Totaal financiële schulden	13.351.681	11.921.809	29.999.143	28.263.864	46.394.390	53.620.336

Financiële schulden op 31 december	2026
A. Financiële schulden op lange termijn	56.150.902
1. Financiële schulden op 1 januari	49.735.455
2. Nieuwe leningen	10.846.406
3. Aflossingen	0
4. Overboekingen	-4.430.959
5. Andere mutaties	0
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	4.430.959
1. Financiële schulden op 1 januari	3.884.881
2. Aflossingen	-3.884.881
3. Overboekingen	4.430.959
4. Andere mutaties	0
Totaal financiële schulden	60.581.861

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_6_BEGINKREDIET_2024 2023: Alg. 251061

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 105980 Alg. 4040265212

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 224980 Alg. 4042300462

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 416886 Alg. 4044272450



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 de impact van de stijgende inflatie.

Bij deze aanpassing (AMJP 6-2023) worden de kredieten voor alle jaren (2023-2026) aangepast. De periode van het meerjarenplan is de periode 2020-2025, maar de financiële consequenties van ten minste drie toekomstige boekjaren moeten mee worden opgenomen in de financiële nota van de aanpassing van het meerjarenplan. In deze aanpassing worden dus ook de kredieten voorzien voor het jaar 2026.

De diensten kregen in april 2023 de opdracht om een aanpassing van het meerjarenplan voor te bereiden en de financiële doorrekening van de optimalisatieoefening mee te nemen in de kredieten.

Hieronder een overzicht van het totale bedrag aan wijzigingen opgedeeld per budgettype (exploitatie, investering of financiering) en -soort (ontvangst of uitgave).

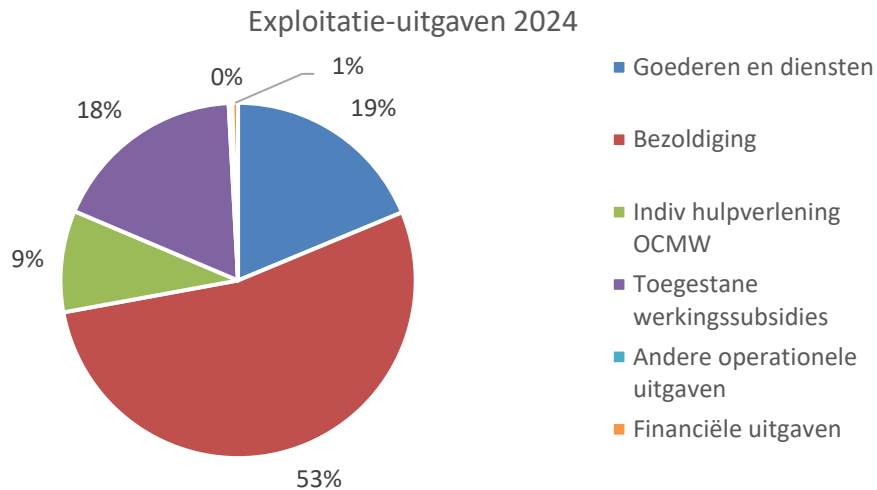
Wijzigingen AMJP 6-2023	2023	2024	2025	2026
Exploitatie-ontvangsten	6 377 877	2 078 973	3 152 729	139 626 448
Exploitatie-uitgaven	-3 685 588	2 726 893	4 973 190	133 576 114
Investeringsontvangsten	-3 192 952	-127 091	2 764 700	2 955 560
Investeringsuitgaven	-1 243 283	12 000 000	0	17 000 000
Financieringsontvangsten	-9 697 045	5 269 618	-2 740 684	11 145 755
Financieringsuitgaven	-133 201	-427 538	-264 483	3 884 882





5.2. Exploitatie

5.2.1. Exploitatie-uitgaven



A. Goederen en diensten

De kredieten binnen de categorie goederen en diensten kunnen omwille van diverse redenen bijgestuurd worden. Enerzijds zijn er factoren waar het bestuur geen impact op heeft zoals prijsstijgingen, gewijzigde subsidieprojecten, gewijzigde timing omwille van externe factoren, ... Anderzijds kan het bestuur er voor kiezen om haar beleid te wijzigen waardoor er kredieten verdwijnen of worden toegevoegd.

Prijsstijgingen

In 2022 werd onze economie geconfronteerd met enorme prijsstijgingen als gevolg van de energiecrisis en een onzeker economisch klimaat. Momenteel ondervinden we hier nog steeds de nasleep van. De prijzen van onze goederen en diensten zijn even hoog gebleven of nog verder gestegen. Verschillende prijzen in bestaande contracten werden geïndexeerd volgens de inflatiecijfers. Hierdoor zijn bepaalde vaste kosten gestegen met meer dan 10%. Om onze algemene werking te kunnen behouden, is het nodig om de kredieten bij te sturen. Het gaat dus niet om een uitbreiding van onze werking, maar om het behoud van de huidige werking.

Beleid

In elke aanpassing van het meerjarenplan worden kredieten opgenomen die gekoppeld zijn aan keuzes van het beleid. Hieronder worden de beleidskeuzes toegelicht met de grootste financiële impact op het meerjarenplan.

De werking van de dienst communicatie werd in 2023 geëvalueerd. Binnen deze nieuwe werking wordt het communicatiebudget van 1 miljoen euro verdeeld over de verschillende projecten en diensten op basis van een jaarplan. Daarnaast wordt er ook een krediet voorzien om de gebruiksvriendelijkheid van de stedelijke website te verbeteren.

In 2022 werd het festivalweekend Stoeber voor het eerst georganiseerd. Initieel was dit bedoeld als een éénmalig evenement in functie van het einde van de coronamaatregelen. Aangezien het evenement de afgelopen 2 jaar een succes was, beslist het college om het festival voortaan jaarlijks te organiseren. Hiervoor wordt elk jaar een krediet van 82 500 euro voorzien. Voor het stadsfestival is er op basis van ervaringen van voorgaande jaren 14 000 euro extra noodzakelijk. Dit krediet wordt intern verschoven van andere ramingen.





In het kader van het klimaatplan wordt er in 2024 en 2025 jaarlijks 51 000 euro en in 2026 70 000 euro voorzien voor de toekomstige uitrol van het stadsbrede warmtenet en het warmtenet Parkwijk. Dit krediet is noodzakelijk voor netwerkstudies, het uitschrijven van concessies, het opmaken van overeenkomsten, ... De studie naar circulaire stoffen en jobs wordt eind 2023 opgestart maar de opdracht zal voornamelijk in 2024 uitgevoerd worden. Er zal dus 40 000 euro van 2023 naar 2024 verschuiven. Voor de jaren 2025 en 2026 wordt 30 000 euro extra voorzien voor deze studies.

De financieringsstroom die werd ingezet voor de lokale besturen om de onkosten voor de oprichting en inrichting van de vaccinatiecentra heeft een positief restsaldo van 585 782,05 euro. Dit bedrag zal niet teruggevorderd worden door het Agentschap Binnenlands Bestuur en dient een invulling te krijgen. ELZ Kempenland zal 300 000 euro van het restsaldo aanwenden als projectfinanciering voor het project 'tekorten in de zorg'. Het resterende deel van de middelen nl. 285 782,05 euro komt toe aan de 10 lokale besturen en zal worden verdeeld op basis van het aantal inwoners per lokaal bestuur (bevolkingsaantal 2022). Stad Turnhout was penvoerende organisatie van deze enveloppe en dient deze uitgave van 505 679,57 euro te voorzien in haar begroting. Het gedeelte waar Turnhout recht op heeft, hebben we reeds in 2022 in de ontvangsten mee opgenomen.

Tijdens de coronapandemie heeft Stad Turnhout middelen ontvangen in het kader van het vrijetijdsfonds. Deze middelen zijn nog niet volledig gependend en krijgen nu een invulling of worden nog uitbetaald in het kader van een lopend project. Het restbedrag van 284 144 euro van 2022 dient in 2023 en 2024 opnieuw te worden voorzien. Enkele van deze lopende zaken zijn de tussenkomsten van lidgeld jeugd en sport, stadstoeren, Storm op Komst, ...

Stad Turnhout wil een financiële ondersteuning geven aan nieuwe opstartende (privé) initiatieven voor kinderopvang op basis van een reglement. Het krediet van 90 000 euro per jaar wordt gefinancierd op basis van een onverwachte subsidie die kinderopvang VZW heeft ontvangen. Door deze onverwachte subsidie kan de werkingsbijdrage die vanuit de Stad wordt betaald verminderd worden met 90 000 euro en kunnen deze middelen aangewend worden voor uitbetalingen op basis van het nieuwe reglement.

In het kader van het beleidsplan voor de musea werd een aanvraag ingediend voor een nieuwe werkingssubsidie van de Vlaamse overheid. Het volledige bedrag van de aanvraag nl. 147 200 euro per jaar werd voor 4 jaar toegekend. Bij de aanpassing van het meerjarenplan voorzien we deze kredieten zowel bij de inkomsten als bij de uitgaven.

Door het stijgend aantal vacatures dient er meer krediet te worden voorzien voor het presentiegeld van de jury's en voor het uitvoeren van de psychotechnische proeven. Anderzijds zal er meer ingezet worden op het bouwen van een sterk werkgeversmerk (employer branding) zodat Stad Turnhout als werkgever aantrekkelijker wordt. In totaliteit gaat het over een stijging van 90 000 euro. Personeelspunt gaat ook beroep doen op een externe partner voor het bepalen van een systematiek van functieclassificatie. Deze uitgave was nog niet voorzien in de kredieten waardoor we 150 000 euro voorzien in 2024 en 75 000 euro in 2025.

Optimalisatieoefening

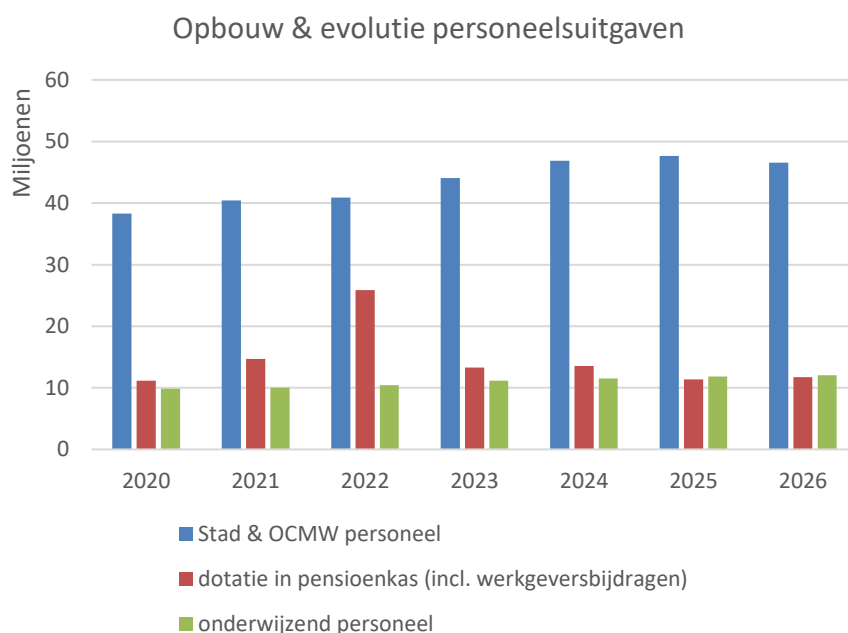
Bij AMJP 5-2022 werd er beslist om in 2023 een structurele besparing in de werkingsuitgaven van 2024 en 2025 door te voeren. Hiervoor werd in het voorjaar van 2023 een grondige oefening opgestart om te garanderen dat de beslissingen van het bestuur een duurzame verandering in de organisatie realiseren en de dienstverlening naar de burger zo optimaal mogelijk blijft. De voorafname op de besparing in werkingskosten die bij AMJP 5-2022 werd voorzien, wordt in deze aanpassing teruggenomen. Elke dienst heeft in het voorjaar 2023 de eigen werkingsbudgetten bekeken op basis van historische uitgaven, optimalisatievoorstellen en efficiëntiewinsten. Op





basis van deze oefening kunnen verminderingen in de werkingsuitgaven worden ingeschreven. Een deel van deze verminderingen is niet structureel, maar is wel gerealiseerd door deze oefening. Voor het lopende jaar 2023 betekent dit een vermindering van 1,9 miljoen euro en voor het jaar 2024 een vermindering van 515 000 euro. Het totale bedrag aan optimalisaties in de werkingsbudgetten die structureel doorloopt vanaf 2025 is goed voor een vermindering van 130 000 euro. Aangezien de optimalisatieoefening is uitgevoerd op werkings- en personeelsbudgetten, zijn er een aantal optimalisaties die in totaliteit een besparing zijn, maar waarbij personeelsbudget is omgezet naar werkingsbudget of andersom.

B. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen



Indexverhogingen

De personeelsbegroting wordt steeds in de zomer opgemaakt voor de volgende vier jaar op basis van de meest recente personeelsgegevens die gekend zijn bij de personeelsadministratie begin juli. De opgemaakte personeelsbegroting bevat dus cijfers voor de jaren 2024 tot en met 2027. Bij de opmaak van de personeelsbegroting wordt rekening gehouden met de vooruitzichten van het Federaal planbureau op dat moment. Voor 2024 werd voorspeld dat de spilindex nog twee keer zou overschreden worden, waardoor de wedden van het overheidspersoneel in februari 2024 en juni 2024 nog een indexverhoging zouden kennen. Voor de jaren 2025 en 2026 is ingeschat dat een indexering mogelijk is in januari, dus één per jaar.

Voor het jaar 2023 werd een aanpassing van de kredieten gedaan op basis van de reeds uitgegeven kredieten op 31 augustus 2023. De kredieten werden verminderd met 3,5 miljoen euro. De voornaamste oorzaak is dat er minder indexverhogingen zijn in 2023 dan voorzien bij AMJP 5-2022. Bij de vorige aanpassing van het meerjarenplan werden voor 2023 drie indexverhogingen opgenomen (februari, april en augustus). Echter blijkt nu dat er slechts één indexverhoging is in november. Andere oorzaken van de verlaging van de personeelskredieten zijn de invulling van openstaande vacatures die moeizamer loopt dan voorzien en onverwachte afwezigheden zoals loopbaanonderbreking, ziekte, ontslag, ...





Optimalisatieoefening

De organisatie heeft doorheen het jaar 2023 hard gewerkt aan de optimalisatieoefening om de vooropgestelde besparing in personeelsuitgaven te behalen. Momenteel werden alle optimalisatievoorstellen die werden weerhouden omgezet in een implementatieplan. Op basis van die implementatieplannen is het mogelijk om een inschatting te maken van de effectieve besparing op personeelsuitgaven tegen 2026.

De optimalisatie is terug te brengen tot drie grote blokken: een technische besparing door de wijze van budgetteren te herzien, gebruik maken van de natuurlijke vermindering omwille van pensioenen en als laatste medewerkers herplaatsen. Uiteraard wordt in de implementatieplannen ook steeds rekening gehouden met de impact op de dienstverlening en worden taken intern herverdeeld of geclusterd. Daarnaast wordt digitalisering van processen op de voorgrond geplaatst om zo tot een snellere en efficiëntere dienstverlening te komen.

We kunnen deze oefening samenvatten in volgende tabel.

Item	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Onbepaald	Totaal
Totaal	10,50	20,45	11,10	4,10	0,40	0,61	7,00	54,16
Medewerkers herplaatsen	3,60	1,40	6,80	2,80	0	0	7,00	21,60
Technisch	1,50	14,45	0	0	0	0	0	15,95
Pensioen	5,40	4,60	4,30	1,30	0,40	0,61	0	16,61

We benadrukken dat het gaat om een besparing in personeelsuitgaven en niet in het aantal VTE. De vertaling naar VTE werd gemaakt om inzicht te geven in welk bedrag nodig was. Het bedrag dat bij AMJP 5-2022 werd vooropgesteld, werd ondertussen ook bijgestuurd aangezien de prognoses van het planbureau waarmee we op dat moment rekening hielden pessimistischer waren dan de uiteindelijke realiteit. De vertraging op de overschrijdingen van de spilindex t.o.v. de vorige aanpassing (zie hierboven "Indexverhogingen"), heeft een positief effect op de uiteindelijke personeelsuitgaven.

C. Individuele hulpverlening door het OCMW

Indexering sociale uitkeringen

De kredieten voor de individuele hulpverlening door het OCMW worden enerzijds verhoogd omwille van het overschrijden van de spilindex en anderzijds wordt er rekening gehouden met een bevolkingsgroei.

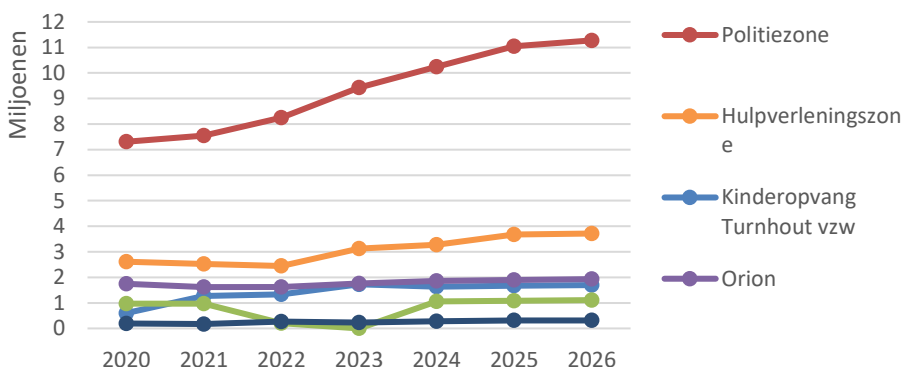
D. Toegestane werkingssubsidies

Stad Turnhout draagt financieel bij in de werkingskosten 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.





Evolutie bijdragen externe partners 2020-2026



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 wordt Artabel Multiprofessionele Architectenvennootschap bv veroordeeld tot betaling aan het AGB Turnhout van een bedrag van 2 274 515,70 euro en de gerechtskosten gelijk aan 68 800,23 euro. In 2022 werd reeds een eerste gedeelte van dit bedrag ontvangen en op 15 maart 2023 werd er een tweede gedeelte van 1 miljoen euro ontvangen. Bijgevolg is de bijdrage in de werkingskosten vanuit Stad Turnhout aan AGB Turnhout voor 2023 verminderd met 1 036 597 en komt deze op nul.

Welzijnsverenigingen: Zorggroep Orion en Welzijnszorg 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.

Welzijnszorg 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 2024 werd ter goedkeuring voorgelegd aan de zoneraad van 23 oktober 2023. De cijfers werden tijdens het proces van de opmaak van de begroting bijgestuurd op basis van nieuwe informatie. De uitgaven van de politiezone bestaan voor 80% uit personeelsuitgaven. Op basis van de begroting 2024 van Politiezone Regio Turnhout wordt de bijdrage in de werkingskosten door Stad Turnhout verhoogd met 626 409 euro tot een bedrag van 10,24 miljoen euro. Voor de jaren 2025 en 2026 werd door de politiezone ook een raming opgemaakt en stijgt de bijdrage door Stad Turnhout naar 11,27 miljoen euro.

Hulpverleningszone Taxandria

Voor de bijdrage in de werkingskosten van 2023 werd een aanpassing gevraagd op basis van de laatste begrotingswijziging 2023 van de Hulpverleningszone Taxandria. De dotatie aan de hulpverleningszone kan voor 2023 verlaagd worden met 85 247 euro.

De begroting 2024 is ter goedkeuring voorgelegd aan de zoneraad van 27 september 2023. Deze begroting is ongewijzigd en bedraagt 3 192 911 euro. Voor de jaren 2025 en 2026 werd een raming opgemaakt door Hulpverleningszone Taxandria en bedraagt de stijging voor 2025 + 169 638 euro tot een bedrag van 3,4 miljoen euro en voor 2026 dient het krediet nog volledig voorzien te worden nl. 3,6 miljoen euro.





Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden: RIT (Regio in Transitie)

De initiële begroting 2024 werd bijgestuurd en goedgekeurd door de raad van bestuur op 25 september 2023. Het krediet wordt jaarlijks verhoogd met 25 313 euro. 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 2024 die de kerkraden bezorgen. Hieruit blijkt dat we de werkingstoelage van 2024 kunnen verlagen met 10 334 euro en dat de jaren 2025-2026 worden opgetrokken met 19 069 euro. Voor 2024 bedraagt de bijdrage in de werkingkosten van de kerkraden 281 511 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 en 2024 van Kinderopvang Turnhout vzw werd aangepast op basis van de jaarrekeningcijfers 2022 en de noden voor deze jaren, 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. Op basis van de begroting kunnen we de bedragen verlagen met 322 435,28 euro in 2023, 624 690,44 euro in 2024 en 642 606,94 euro in 2025.

E. Andere operationele uitgaven

In 2023 geven de banken terug intresten op deposito's. Op deze intresten betalen we 30% roerende voorheffing. Omdat we structureel inzetten op het beleggen van de overschotten op korte termijn (1 maand) wordt het krediet voor de roerende voorheffing verhoogd met 116 000 euro.

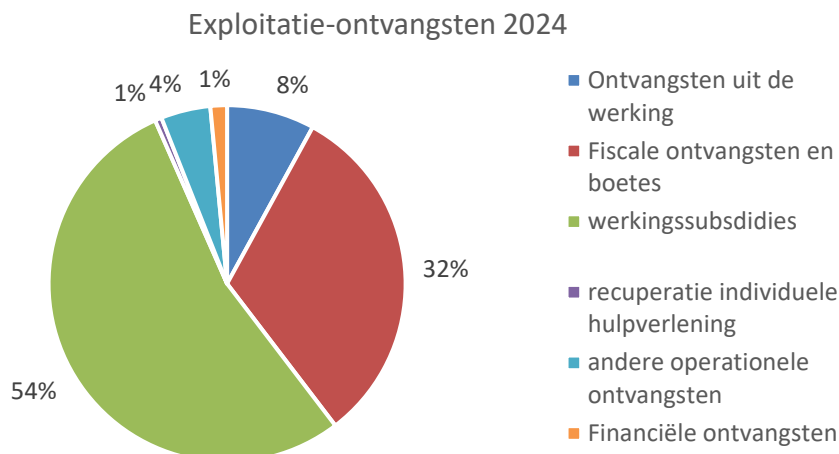
F. Financiële uitgaven

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 4%. Bij de vorige aanpassing van het meerjarenplan werd gerekend met een intrestvoet van 3,5%. De voorziene op te nemen lening voor het jaar 2023 van 10 miljoen euro blijkt niet nodig. Hierdoor nemen de voorziene rentekosten ondanks de stijging in de rentevoet af met 58 000 euro in 2024 en met 235 000 euro in 2025. De totale rentekosten voor de nog op te nemen leningen bedraagt in 2026 1,2 miljoen euro. Samen met de reeds lopende lening en leasings wordt in 2026 1,6 miljoen euro voorzien aan financiële uitgaven.





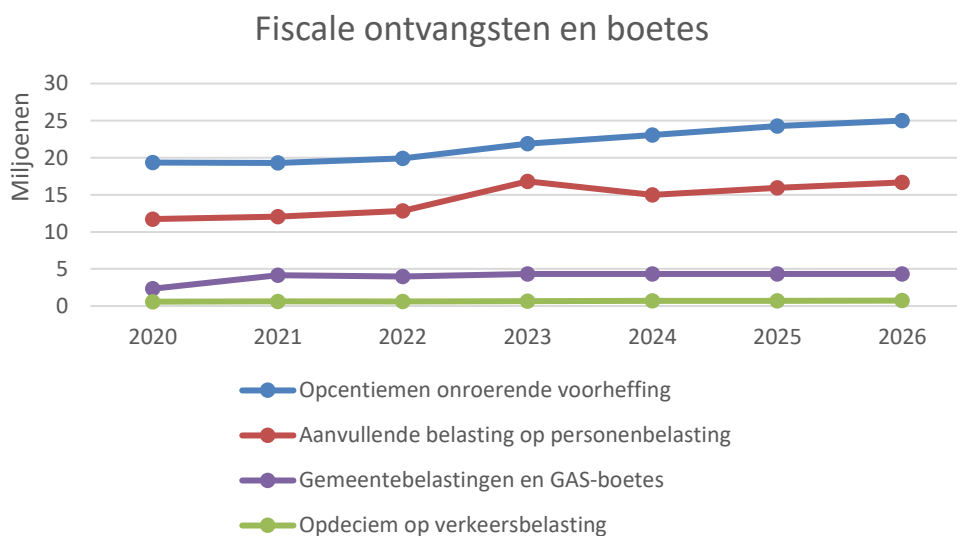
5.2.2. Exploitatie-ontvangsten



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 2024. Op basis van deze raming worden de kredieten aangepast.

Voor het jaar 2023 worden de ontvangsten van de opcentiemen onroerende voorheffing met 224 796 euro verhoogd. Het krediet van 2024 wordt verlaagd met 31 768 euro tot 23,07 miljoen euro. Er werd door Vlabel voor de





eerste maal een meerjarige raming bezorgd. Voor de jaren 2025 en 2026 werden deze cijfers overgenomen. Het krediet van 2025 stijgt met 712 018 euro tot 24,2 miljoen euro en voor het jaar 2026 voorzien we 25 miljoen euro.

Voor het opdecim verkeersbelasting daalt het krediet voor 2023 met 16 921 tot 669 867, voor 2024 met 30 823 euro tot 701 980 euro, voor 2025 met 23 555 euro tot 723 904 euro en voor 2026 voorzien we een krediet van 736 537 euro.

Aanvullende belasting op de personenbelasting

FOD Financiën bezorgde op 27 oktober 2023 een herraming van de aanvullende belasting voor personenbelasting voor het begrotingsjaar 2023 en de initiële raming voor het begrotingsjaar 2024. Op 9 november 2023 werd ook een actualisatie van de meerjarenramingen ontvangen voor de periode 2025 t.e.m. 2028. De kredieten in het meerjarenplan werden aangepast op basis van deze laatste gegevens.

Voor het jaar 2023 wordt het krediet verhoogd met 846 306 euro tot 16,8 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 wordt het krediet verhoogd met 101 596 miljoen euro tot 14,9 miljoen euro. Voor 2025 verhoogt het krediet met 323 343 euro tot 15,9 miljoen euro en voor 2026 wordt een krediet voorzien van 16,6 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.

Sinds eind 2022 int Turnhout zelf de GAS boetes voor beperkte snelheidsovertredingen die worden begaan op plaatsen waar de snelheid beperkt is tot 30 of 50 km per uur. Deze inkomsten werden initieel te hoog in geschat en worden nu bijgestuurd op basis van de realiteit. Bijgevolg verminderen we de ontvangsten met 100 000 euro per jaar. Ook de inkomsten van GAS boetes verkeer worden met 200 000 euro per jaar verlaagd op basis van de realiteit.

C. Werkingssubsidies

Algemene werkingssubsidies

De kredieten voor het gemeentefonds werden aangepast o.b.v. de prognoses ontvangen in april 2023. Hierbij is een gemiddelde jaarlijkse verhoging voorzien van ongeveer 160 000 euro. De ontvangsten uit het gemeentefonds stijgen zo van 32,32 miljoen euro in 2023 naar 35,89 miljoen euro in 2026. 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.

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 2024 met 171 523 euro tot 11,57 miljoen euro, in 2025 met 232 642 euro tot 11,63 miljoen euro en in 2026 wordt een krediet voorzien van 12,34 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.

De Vlaamse regering heeft in 2022 extra middelen voorzien voor de trekkingsrechten lokale energie- en klimaatpact. Deze engagementen werden in 2023 uitgebreid in het lokale energie- en klimaatpact 2.1. Hiervoor werd voor 2023 59 811 euro extra voorzien en stijgt het krediet tot 338 179 euro en voor 2024 werd 60 848 euro extra voorzien en stijgt het krediet tot 274 709 euro.

Daarnaast zijn er nog enkele specifieke subsidiedossiers lopende o.a. Plan Samenleven, Digibanken, Herbestemming kerk Parkwijk, musea ... 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 ontvangsten 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 kredieten.

In 2023 voorzien we een vermeerdering van het krediet van 260 000 euro. Dit is voornamelijk te verklaren door meer recuperaties van de hulpverlening waarvoor het OCMW een toelage ontvangt van de POD Maatschappelijke integratie. Bijgevolg zal de toelage van de POD Maatschappelijke integratie in 2023 lager zijn. Voor de jaren 2024 t.e.m. 2026 is een gemiddelde vermeerdering van het krediet voorzien van 60 000 euro. Het totaalbedrag van het krediet komt op gemiddeld 830 000 euro per jaar.

E. Andere operationele ontvangsten

Vergoedingen voor ter beschikking gesteld 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. Er zijn eveneens personeelsleden die gedetacheerd worden aan cultuurhuis de Warande. Deze detachering is stopgezet waardoor ook de opbrengsten dalen.





F. Financiële ontvangsten

De financiële ontvangsten bestaan uit opbrengsten uit financiële activa o.a. dividend Iveka, dividend IKA en creditintresten op termijn- en spaarrekeningen.

Op de algemene vergadering van IKA werd beslist de inbreng aandelen te verhogen. Deze inbreng wordt volstort door middel van aanwending van reserves. Hierdoor komt het bedrag aan nieuwe participaties als dividend in de ontvangsten. Bijgevolg wordt het krediet 2023 verhoogd met 446 072 euro.

Er is een algemene stijging van de interestvoeten op spaarrekeningen waardoor we het krediet van 2024 tot 2026 kunnen optrekken met 16 000 euro. De interesten van de in 2023 geliquideerde termijnbeleggingen van Van Lanschot waren nog niet voorzien, waardoor het budget 2023 bijkomend verhoogd wordt met 284 590 euro.

Vanaf augustus 2023 plaatsen we systematisch geld voor 1 maand op termijnrekeningen, waardoor we vanaf dit jaar opnieuw intresten ontvangen op deze deposito's. We kunnen bijgevolg het krediet in 2023 verhogen met 160 666 euro, in 2024 met 133 333, in 2025 met 100 000 en in 2026 met 66 666 euro.

5.3. Investerings

5.3.1. Investeringsuitgaven

A. Aangepaste budgetteringsmethodiek

In 2022 werd op basis van de effectieve uitgaven in het verleden een vast bedrag bepaald voor investeringsuitgaven (incl. toegestane investeringssubsidies) van 17 miljoen euro per jaar vanaf 2023. We stellen vast dat de toenmalige economische context met schaarste in bouwmaterialen, schaarste bij studie bureaus en aannemers, langere levertermijnen, ... zich verderzet wat maakt dat vertragingen bij investeringsprojecten realistisch zijn. Het is moeilijk te voorspellen op welke specifieke projecten deze vertragingen een impact zullen hebben. Met deze nieuwe manier van budgetteren is het mogelijk om de planning snel bij te sturen in functie van de mogelijkheden op dat ogenblik.

Op basis van de huidige investeringsplanning sturen we het totaal bedrag aan investeringsuitgaven bij voor het jaar 2023 nl. 23,9 miljoen euro en in 2024 voorzien we 29 miljoen euro. Er zijn veel investeringsprojecten in uitvoering of gegund, daarnaast staan ook enkele vastgoedaankopen gepland voor 2024 waardoor een verhoging van het investeringsbudget 2024 noodzakelijk is.

In 2024 voorzien we voorlopig de volgende grote investeringsprojecten:

- Stedelijk patrimonium: Site Everdongenlaan, nieuwe locatie Toerisme (Turnova), nieuwe klaslokalen in kerk Lode Peetersplantsoen, opstart sportcomplex, KWO Turnova, poortgebouw Begijnhof, ...
- Nieuwe politiepost Turnova
- Wegenwerken: Nonnenstraat, Retentiebekken Broekzijde, extra asfalteringswerken, parking Boomgaardplein, ...
- Aankopen vastgoed: Begijnenstraat 20-24, Klein Engelandhoeve, ...
- Subsidieproject veerkrachtige steden met o.a. ontmoetingsruimtes 't gebuurt en Globetrotter, heraanleg openbaar domein Otterstraat

Voor de jaren 2025 en 2026 voorzien we terug 17 miljoen euro per jaar.





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 van de 17 miljoen euro per jaar. De belangrijkste wijzigingen bij de investeringssubsidies worden hieronder toegelicht.

Investeringsbijdrage Politiezone Regio Turnhout

Bij de aanpassing van de begroting wordt voor 174 889 euro minder aan investeringsbijdrage gevraagd vanuit Politiezone Regio Turnhout. Het totaalbedrag voor 2023 komt op 946 541 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 de begrotingswijziging 2023 blijft de investeringsbijdrage van hulpverleningszone Taxandria ongewijzigd voor de jaren 2023 tot 2025. Het jaar 2026 was nog niet opgenomen in het meerjarenplan en er wordt nu 500 000 euro voorzien.

Investeringsstoelage kerkraden

De kerkraden hebben een aanpassing meerjarenplan bezorgd en een begroting voor 2024. Hieruit blijkt dat voor 2023 59 411 euro moet worden voorzien als investeringstoelage. Voor de volgende jaren is voorlopig geen investeringstoelage 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 gelijkloopt 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 6-2023 wordt de verkoop van de grond Hogestraat – Den Horst verschoven van 2023 naar 2024.

Daarnaast werden verschillende eenmalige canons ontvangen van FiberNetwerk voor een opstalrecht op diverse locaties in totaal voor 72 000 euro.

C. Investeringsubsidies en – schenkingen

In het meerjarenplan 2020-2025 staan meerdere investeringssubsidies gekoppeld aan investeringsuitgaven. Bij AMJP 6-2023 werden volgende aanpassingen gedaan:

- Voor bepaalde investeringssubsidies werd de timing aangepast o.b.v. het huidig gekende ritme van de investeringen o.a. subsidie warmtenet Heizijdse velden van 2023 naar 2024, subsidie SLIM stadsvernieuwingsfonds (stationsomgeving) van 2023 naar 2024, subsidie kerkhof Nazareth ontgroening en verharding van 2023 naar 2024, subsidie fietspad Slagmolenstraat van 2023 naar 2025,
- De subsidies voor de aankoop van gronden voor bebossing worden opgetrokken tot het maximaal bedrag van 848 417 euro in 2023.





- Er werden nieuwe investeringssubsidies voorzien: subsidie VLAIO voor de aankoop van de Begijnenstraat 462 000 euro, subsidie voor de inrichting van de fietsenstalling in de Korte Gasthuisstraat 54 530 euro, ...

5.4. Financiering

5.4.1. Leasing

Stad Turnhout heeft enkele leasing- of erfpachtovereenkomsten voor o.a. openbare verlichting Fluvius, gebouw Welzijnscampus 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 2023 een aanpassing van de prognose ontvangen. De kredieten werden aangepast waardoor de leasingschuld op lange termijn (ontvangst) voor nieuwe investeringen vermeerderd met 70 285 euro in 2023 en jaarlijks met 269 618 euro vanaf 2024.

Voor de leasingschuld op korte termijn (uitgave) voor nieuwe investeringen vermindert het krediet met 8 196 euro tot 52 085 euro voor 2023, met 1 664 euro tot 95 564 euro voor 2024, met 14 719 euro tot 95 564 euro voor 2025 en met 26 357 euro tot 142 237 euro voor 2026.

Voor het Pioniersgebouw wordt in 2023 de erfpacht geregistreerd. Hiervoor werden de kredieten reeds voorzien in het meerjarenplan. Bij deze aanpassing werden de kredieten geactualiseerd op basis van het laatste addendum (GR 04/09/2023). Dit betekent 157 670 euro extra in financieringsontvangst en 5 798 euro extra in jaarlijkse uitgaven voor de jaren 2024-2025 voor de jaarlijkse canon.

In 2023 werd ook het opstalrecht voor de Vianenstraat voor algemeen nut geregistreerd voor 30 jaar voor 75 000 euro (financieringsontvangst) met een jaarlijkse canon van 2 500 euro (financieringsuitgave).

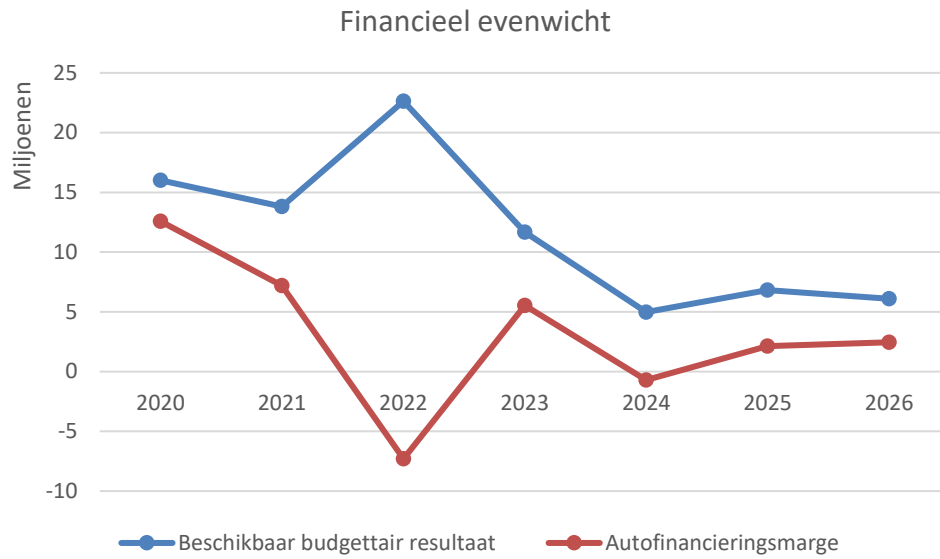
5.4.2. Lening

Stad Turnhout financiert een groot stuk van de investeringen via leningen. In 2022 werd al een lening afgesloten van 20 miljoen euro. Voor de volgende jaren 2024 t.e.m. 2026 wordt de financiering afgestemd op basis van de geplande investeringsuitgaven. De voorziene lening van 10 miljoen euro in 2023 blijkt niet nodig te zijn. In 2024 wordt een lening van 20 miljoen euro gepland en voor 2025 en 2026 elk jaar 10 miljoen euro. Ten opzichte van de vorige aanpassing wordt er voor de periode 2023-2025 8 miljoen euro minder aan leningen voorzien. Hierdoor neemt ook het voorziene bedrag van de aflossingen af met ongeveer 850 000 euro voor de periode 2023-2025. Voor de op te nemen leningen werd uitgegaan van een looptijd van 20 jaar en een intrestvoet van 4%.

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 2026 groter is dan nul. Voor 2023 is het beschikbaar budgettair resultaat na AMJP 6-2023 gelijk aan 11,65 miljoen euro. De autofinancieringsmarge is in 2026 positief en gelijk aan 2,46 miljoen euro. Dit wil zeggen dat Stad Turnhout voor het jaar 2026 de leninglasten kan dragen met het exploitatieoverschot. De huidige economische toestand zorgt ervoor dat Stad Turnhout voor het jaar 2024 aanspraak moet maken op reserves uit het verleden en nieuwe leningen voor de betaling van de leninglasten. De autofinancieringsmarge duikt in 2024 licht onder nul, maar herstelt zich weer naar positief in 2025 en 2026.





Financieel evenwicht	2023	2024	2025	2026
Beschikbaar budgettair resultaat	11 659 005	4 983 903	6 829 767	6 096 534
Autofinancieringsmarge	5 530 576	-700 772	2 135 822	2 464 801

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 5-2022) en deze aanpassing van het meerjarenplan (AMJP 6-2023).

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_OVERDRACHT_2023

Journalvolnummers: 251061 / Ref 201792

Stad Turnhout (0207.533.082)

Campus Blairon 200, 2300 Turnhout

Algemeen directeur: Bie De Busser

OCMW Turnhout (0212.175.721)

Campus Blairon 200, 2300 Turnhout

Financieel directeur: Anke Hendrickx

Budgettair resultaat	2020			2021		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	13.745.800	0	13.745.800	8.198.984	0	8.198.984
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
II. Investeringsaldo	-15.058.288	0	-15.058.288	-9.727.167	0	-9.727.167
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
III. Saldo exploitatie en investeringen	-1.312.488	0	-1.312.488	-1.528.183	0	-1.528.183
IV. Financieringsaldo	2.085.982	0	2.085.982	-611.954	0	-611.954
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
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	773.494	0	773.494	-2.140.137	0	-2.140.137
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	15.244.478	0	15.244.478	16.017.972	0	16.017.972
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	15.244.478	0	15.244.478	16.017.972	0	16.017.972
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	16.017.972	0	16.017.972	13.877.835	0	13.877.835
VIII. Onbeschikbare gelden	0	0	0	56.346	0	56.346
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	16.017.972	0	16.017.972	13.821.489	0	13.821.489

Budgettair resultaat	2022			2023		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	-12.288.694	6.496.565	-5.792.128	-1.146.860	10.063.465	8.916.604
a. Ontvangsten	124.788.711	-1.550.616	123.238.095	131.933.540	6.377.877	138.311.417
b. Uitgaven	137.077.405	-8.047.182	129.030.223	133.080.400	-3.685.588	129.394.813
II. Investeringsaldo	-8.781.023	4.521.981	-4.259.042	-16.428.754	-1.949.668	-18.378.422
a. Ontvangsten	4.480.293	190.144	4.670.438	8.805.052	-3.192.952	5.612.101
b. Uitgaven	13.261.316	-4.331.837	8.929.479	25.233.806	-1.243.283	23.990.523
III. Saldo exploitatie en investeringen	-21.069.716	11.018.546	-10.051.170	-17.575.614	8.113.796	-9.461.818
IV. Financieringsaldo	19.079.527	-225.011	18.854.516	8.058.175	-9.563.844	-1.505.669
a. Ontvangsten	21.368.152	-230.877	21.137.275	12.711.828	-9.697.045	3.014.783
b. Uitgaven	2.288.625	-5.866	2.282.759	4.653.653	-133.201	4.520.452
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-1.990.189	10.793.535	8.803.346	-9.517.439	-1.450.048	-10.967.487
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	13.877.835	0	13.877.835	11.887.645	10.793.535	22.681.181
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	13.877.835	0	13.877.835	11.887.645	10.793.535	22.681.181
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	11.887.645	10.793.535	22.681.181	2.370.206	9.343.488	11.713.694
VIII. Onbeschikbare gelden	0	54.689	54.689	0	54.689	54.689
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	11.887.645	10.738.846	22.626.491	2.370.206	9.288.798	11.659.004

Budgettair resultaat	2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	2.048.950	-647.920	1.401.030	6.988.099	-1.820.461	5.167.638
a. Ontvangsten	134.019.557	2.078.973	136.098.530	136.110.451	3.152.729	139.263.180
b. Uitgaven	131.970.607	2.726.893	134.697.500	129.122.353	4.973.190	134.095.542
II. Investeringsaldo	-14.707.825	-12.127.091	-26.834.916	-13.904.943	2.764.700	-11.140.243
a. Ontvangsten	2.292.175	-127.091	2.165.084	3.095.057	2.764.700	5.859.757
b. Uitgaven	17.000.000	12.000.000	29.000.000	17.000.000	0	17.000.000
III. Saldo exploitatie en investeringen	-12.658.875	-12.775.011	-25.433.886	-6.916.844	944.239	-5.972.605
IV. Financieringsaldo	13.061.628	5.697.156	18.758.784	10.294.670	-2.476.201	7.818.469
a. Ontvangsten	16.219.227	5.269.618	21.488.845	14.183.492	-2.740.684	11.442.808
b. Uitgaven	3.157.599	-427.538	2.730.061	3.888.822	-264.483	3.624.339
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	402.753	-7.077.855	-6.675.101	3.377.826	-1.531.962	1.845.864
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	2.370.206	9.343.488	11.713.694	2.772.960	2.265.633	5.038.592
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	2.370.206	9.343.488	11.713.694	2.772.960	2.265.633	5.038.592
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	2.772.960	2.265.633	5.038.592	6.150.786	733.671	6.884.456
VIII. Onbeschikbare gelden	0	54.689	54.689	0	54.689	54.689
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	2.772.960	2.210.943	4.983.903	6.150.786	678.981	6.829.767

Budgettair resultaat	2026		
	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	0	6.050.334	6.050.334
a. Ontvangsten	0	139.626.448	139.626.448
b. Uitgaven	0	133.576.114	133.576.114
II. Investeringsaldo	0	-14.044.440	-14.044.440
a. Ontvangsten	0	2.955.560	2.955.560
b. Uitgaven	0	17.000.000	17.000.000
III. Saldo exploitatie en investeringen	0	-7.994.106	-7.994.106
IV. Financieringsaldo	0	7.260.873	7.260.873
a. Ontvangsten	0	11.145.755	11.145.755
b. Uitgaven	0	3.884.882	3.884.882
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	0	-733.233	-733.233
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	0	6.884.456	6.884.456
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	0	6.884.456	6.884.456
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	0	6.151.223	6.151.223
VIII. Onbeschikbare gelden	0	54.689	54.689
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	0	6.096.534	6.096.534

Autofinancieringsmarge	2020			2021		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	13.745.800	0	13.745.800	8.198.984	0	8.198.984
II. Netto periodieke aflossingen	1.165.078	0	1.165.078	1.015.255	0	1.015.255
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
IV. Autofinancieringsmarge	12.580.722	0	12.580.722	7.183.729	0	7.183.729

Autofinancieringsmarge	2022			2023		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	-12.288.694	6.496.565	-5.792.128	-1.146.860	10.063.465	8.916.604
II. Netto periodieke aflossingen	1.511.442	-5.865	1.505.576	3.518.105	-132.077	3.386.028
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	2.288.625	-5.866	2.282.759	4.200.123	-132.077	4.068.046
b. Periodieke terugvordering leningen	777.183	-1	777.182	682.018	0	682.018
IV. Autofinancieringsmarge	-13.800.135	6.502.431	-7.297.704	-4.664.965	10.195.542	5.530.576

Autofinancieringsmarge	2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	2.048.950	-647.920	1.401.030	6.988.099	-1.820.461	5.167.638
II. Netto periodieke aflossingen	2.529.341	-427.538	2.101.803	3.296.299	-264.483	3.031.816
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	3.157.599	-427.538	2.730.061	3.888.822	-264.483	3.624.339
b. Periodieke terugvordering leningen	628.258	0	628.258	592.523	0	592.523
IV. Autofinancieringsmarge	-480.391	-220.382	-700.772	3.691.800	-1.555.978	2.135.822

Autofinancieringsmarge	2026		
	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	0	6.050.334	6.050.334
II. Netto periodieke aflossingen	0	3.585.533	3.585.533
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	0	3.884.882	3.884.882
b. Periodieke terugvordering leningen	0	299.349	299.349
IV. Autofinancieringsmarge	0	2.464.801	2.464.801

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP referentie:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Alg. 201792



SNW: Strategische Nota: wijzigingsvariant

2020-2025

Referentie dossier: MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023

Journalvolnummers: 251061 / Ref 201792

Stad Turnhout (0207.533.082)

Campus Blairon 200, 2300 Turnhout

Algemeen directeur: Bie De Busser

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 31/12/2027

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	105.122.817	0	105.122.817	115.937.322	0	115.937.322	137.077.405	-8.047.182	129.030.223
Ontvangsten	118.868.617	0	118.868.617	124.136.306	0	124.136.306	124.788.711	-1.550.616	123.238.095
Saldo	13.745.800	0	13.745.800	8.198.984	0	8.198.984	-12.288.694	6.496.565	-5.792.128
Investerings									
Uitgaven	19.140.439	0	19.140.439	11.048.363	0	11.048.363	13.261.316	-4.331.837	8.929.479
Ontvangsten	4.082.151	0	4.082.151	1.321.196	0	1.321.196	4.480.293	190.144	4.670.438
Saldo	-15.058.288	0	-15.058.288	-9.727.167	0	-9.727.167	-8.781.023	4.521.981	-4.259.042
Financiering									
Uitgaven	1.975.341	0	1.975.341	1.825.623	0	1.825.623	2.288.625	-5.866	2.282.759
Ontvangsten	4.061.323	0	4.061.323	1.213.669	0	1.213.669	21.368.152	-230.877	21.137.275
Saldo	2.085.982	0	2.085.982	-611.954	0	-611.954	19.079.527	-225.011	18.854.516

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	133.080.400	-3.685.588	129.394.813	131.970.607	2.726.893	134.697.500	129.122.353	4.973.190	134.095.542
Ontvangsten	131.933.540	6.377.877	138.311.417	134.019.557	2.078.973	136.098.530	136.110.451	3.152.729	139.263.180
Saldo	-1.146.860	10.063.465	8.916.604	2.048.950	-647.920	1.401.030	6.988.099	-1.820.461	5.167.638
Investerings									
Uitgaven	25.233.806	-1.243.283	23.990.523	17.000.000	12.000.000	29.000.000	17.000.000	0	17.000.000
Ontvangsten	8.805.052	-3.192.952	5.612.101	2.292.175	-127.091	2.165.084	3.095.057	2.764.700	5.859.757
Saldo	-16.428.754	-1.949.668	-18.378.422	-14.707.825	-12.127.091	-26.834.916	-13.904.943	2.764.700	-11.140.243
Financiering									
Uitgaven	4.653.653	-133.201	4.520.452	3.157.599	-427.538	2.730.061	3.888.822	-264.483	3.624.339
Ontvangsten	12.711.828	-9.697.045	3.014.783	16.219.227	5.269.618	21.488.845	14.183.492	-2.740.684	11.442.808
Saldo	8.058.175	-9.563.844	-1.505.669	13.061.628	5.697.156	18.758.784	10.294.670	-2.476.201	7.818.469

	2026		
	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie			
Uitgaven	0	133.576.114	133.576.114
Ontvangsten	0	139.626.448	139.626.448
Saldo	0	6.050.334	6.050.334
Investerings			

	2026		
	Referentie	Wijziging	Resultaat
Uitgaven	0	17.000.000	17.000.000
Ontvangsten	0	2.955.560	2.955.560
Saldo	0	-14.044.440	-14.044.440
Financiering			
Uitgaven	0	3.884.882	3.884.882
Ontvangsten	0	11.145.755	11.145.755
Saldo	0	7.260.873	7.260.873

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 31/12/2027

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	12.372.272	0	12.372.272	12.943.439	0	12.943.439	14.559.518	-1.429.130	13.130.388
Ontvangsten	13.372.361	0	13.372.361	11.893.451	0	11.893.451	12.246.964	-360.135	11.886.830
Saldo	1.000.089	0	1.000.089	-1.049.988	0	-1.049.988	-2.312.554	1.068.996	-1.243.558
Investerings									
Uitgaven	3.115.928	0	3.115.928	1.526.923	0	1.526.923	580.415	-122.524	457.892
Ontvangsten	881.663	0	881.663	0	0	0	534.549	988	535.536
Saldo	-2.234.264	0	-2.234.264	-1.526.923	0	-1.526.923	-45.867	123.511	77.645
Financiering									
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
Exploitatie									
Uitgaven	15.615.696	950.093	16.565.788	15.295.148	1.494.326	16.789.474	15.441.574	1.443.232	16.884.806
Ontvangsten	12.291.460	1.081.595	13.373.055	12.007.073	1.300.256	13.307.329	11.935.950	1.283.199	13.219.149
Saldo	-3.324.236	131.502	-3.192.733	-3.288.074	-194.070	-3.482.144	-3.505.624	-160.032	-3.665.657
Investerings									
Uitgaven	558.941	818.226	1.377.167	65.000	1.292.511	1.357.511	65.000	0	65.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-558.941	-818.226	-1.377.167	-65.000	-1.292.511	-1.357.511	-65.000	0	-65.000
Financiering									
Uitgaven	453.530	-1.124	452.406	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-453.530	1.124	-452.406	0	0	0	0	0	0

	2026		
	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie			
Uitgaven	0	17.361.741	17.361.741
Ontvangsten	0	13.035.816	13.035.816
Saldo	0	-4.325.925	-4.325.925
Investerings			

	2026		
	Referentie	Wijziging	Resultaat
Uitgaven	0	65.000	65.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-65.000	-65.000
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	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 31/12/2027

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	257.170	0	257.170	180.116	0	180.116	351.291	-19.036	332.255
Ontvangsten	2.367	0	2.367	0	0	0	0	0	0
Saldo	-254.803	0	-254.803	-180.116	0	-180.116	-351.291	19.036	-332.255
Investerings									
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
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	300.995	63.025	364.021	240.046	115.282	355.328	244.011	65.856	309.867
Ontvangsten	15.000	48.180	63.180	20.000	110.359	130.359	20.000	55.180	75.180
Saldo	-285.995	-14.846	-300.841	-220.046	-4.923	-224.968	-224.011	-10.677	-234.688
Investerings									
Uitgaven	0	1.030	1.030	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-1.030	-1.030	0	0	0	0	0	0
Financiering									

	2026		
	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie			
Uitgaven	0	232.340	232.340
Ontvangsten	0	20.000	20.000
Saldo	0	-212.340	-212.340
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000003: Strategisch plan armoedebestrijding

We ontwikkelen een sterk strategisch plan om armoede te bestrijden

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	10.236.659	0	10.236.659	10.147.721	0	10.147.721	11.488.826	-1.235.969	10.252.857
Ontvangsten	13.067.476	0	13.067.476	11.271.508	0	11.271.508	11.690.878	-534.663	11.156.216
Saldo	2.830.818	0	2.830.818	1.123.787	0	1.123.787	202.053	701.306	903.358
Investerings									
Uitgaven	3.353	0	3.353	-1.100	0	-1.100	15.839	-15.839	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	987	987
Saldo	-3.353	0	-3.353	1.100	0	1.100	-15.839	16.826	987
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	11.674.564	1.198.810	12.873.374	11.462.635	1.795.961	13.258.596	11.678.541	1.859.775	13.538.316
Ontvangsten	11.946.423	674.763	12.621.185	11.728.469	1.174.421	12.902.889	11.857.997	1.210.337	13.068.334
Saldo	271.859	-524.048	-252.189	265.833	-621.540	-355.707	179.456	-649.438	-469.982
Investerings									
Uitgaven	12.000	0	12.000	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-12.000	0	-12.000	0	0	0	0	0	0
Financiering									

	2026		
	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie			
Uitgaven	0	14.175.326	14.175.326
Ontvangsten	0	12.950.346	12.950.346
Saldo	0	-1.224.980	-1.224.980
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000007: Inclusieve aanpak voor gelijke onderwijskansen

We werken aan een inclusieve aanpak voor gelijke onderwijskansen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	247.980	0	247.980	317.517	0	317.517	345.088	-48.847	296.241
Ontvangsten	6.620	0	6.620	208.832	0	208.832	211.600	88.414	300.014
Saldo	-241.360	0	-241.360	-108.686	0	-108.686	-133.488	137.261	3.773
Investerings									
Uitgaven	3.087.033	0	3.087.033	1.410.124	0	1.410.124	401.187	-46.045	355.142
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	133.362	46.045	179.407
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	565.910	58.500	624.410	389.616	18.631	408.247	282.505	1.331	283.836
Ontvangsten	207.075	55.000	262.075	207.075	0	207.075	5.723	0	5.723
Saldo	-358.835	-3.500	-362.335	-182.541	-18.631	-201.172	-276.783	-1.331	-278.114
Investerings									
Uitgaven	144.386	810.966	955.352	0	1.292.511	1.292.511	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-144.386	-810.966	-955.352	0	-1.292.511	-1.292.511	0	0	0
Financiering									

	2026		
	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie			
Uitgaven	0	275.666	275.666
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-275.666	-275.666
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000009: Verhogen kwaliteit huurwoningen en sociale woningen

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

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	1.945	0	1.945	110.967	0	110.967	90.000	-13.064	76.936
Ontvangsten	0	0	0	3.600	0	3.600	12.500	-2.725	9.775
Saldo	-1.945	0	-1.945	-107.367	0	-107.367	-77.500	10.339	-67.161
Investerings									
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	90.000	0	90.000	87.825	-5.325	82.500	87.825	1.425	89.250
Ontvangsten	12.500	7.250	19.750	12.500	-2.500	10.000	12.500	2.500	15.000
Saldo	-77.500	7.250	-70.250	-75.325	2.825	-72.500	-75.325	1.075	-74.250
Investerings									
Financiering									

	2026		
	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie			
Uitgaven	0	82.500	82.500
Ontvangsten	0	10.000	10.000
Saldo	0	-72.500	-72.500
Investerings			
Financiering			

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	1.628.518	0	1.628.518	2.187.118	0	2.187.118	2.284.313	-112.215	2.172.098
Ontvangsten	295.897	0	295.897	409.511	0	409.511	331.986	88.839	420.825
Saldo	-1.332.621	0	-1.332.621	-1.777.606	0	-1.777.606	-1.952.327	201.054	-1.751.273
Investerings									
Uitgaven	25.541	0	25.541	117.899	0	117.899	163.389	-60.640	102.750
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-25.541	0	-25.541	-117.899	0	-117.899	-163.389	60.640	-102.750
Financiering									
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
Exploitatie									
Uitgaven	2.984.227	-370.243	2.613.983	3.115.026	-430.222	2.684.803	3.148.692	-485.156	2.663.536
Ontvangsten	110.462	296.403	406.865	39.030	17.976	57.005	39.730	15.182	54.912
Saldo	-2.873.764	666.646	-2.207.118	-3.075.996	448.198	-2.627.798	-3.108.962	500.338	-2.608.624
Investerings									
Uitgaven	402.555	6.230	408.785	65.000	0	65.000	65.000	0	65.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-402.555	-6.230	-408.785	-65.000	0	-65.000	-65.000	0	-65.000
Financiering									
Uitgaven	453.530	-1.124	452.406	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-453.530	1.124	-452.406	0	0	0	0	0	0

	2026		
	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie			
Uitgaven	0	2.595.909	2.595.909
Ontvangsten	0	55.470	55.470
Saldo	0	-2.540.439	-2.540.439
Investerings			

	2026		
	Referentie	Wijziging	Resultaat
Uitgaven	0	65.000	65.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-65.000	-65.000
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	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 31/12/2027

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	3.397.416	0	3.397.416	3.647.654	0	3.647.654	3.815.276	-241.505	3.573.772
Ontvangsten	168.790	0	168.790	201.831	0	201.831	610.072	8.099	618.171
Saldo	-3.228.627	0	-3.228.627	-3.445.823	0	-3.445.823	-3.205.205	249.604	-2.955.601
Investerings									
Uitgaven	494.514	0	494.514	467.617	0	467.617	2.310.580	-1.421.040	889.540
Ontvangsten	259.800	0	259.800	0	0	0	133.946	0	133.946
Saldo	-234.714	0	-234.714	-467.617	0	-467.617	-2.176.634	1.421.040	-755.594
Financiering									
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
Exploitatie									
Uitgaven	4.314.759	-431.137	3.883.622	3.962.950	361.932	4.324.882	4.013.718	145.013	4.158.731
Ontvangsten	1.572.456	-457.242	1.115.214	982.387	-175.579	806.808	509.706	-29.720	479.986
Saldo	-2.742.303	-26.105	-2.768.408	-2.980.563	-537.511	-3.518.074	-3.504.012	-174.734	-3.678.745
Investerings									
Uitgaven	1.834.298	942.969	2.777.268	300.500	660.974	961.474	45.500	0	45.500
Ontvangsten	729.448	-327.611	401.838	0	0	0	1.170.000	0	1.170.000
Saldo	-1.104.850	-1.270.580	-2.375.430	-300.500	-660.974	-961.474	1.124.500	0	1.124.500
Financiering									
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

	2026		
	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie			
Uitgaven	0	4.026.235	4.026.235
Ontvangsten	0	282.080	282.080
Saldo	0	-3.744.155	-3.744.155
Investerings			

	2026		
	Referentie	Wijziging	Resultaat
Uitgaven	0	60.500	60.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-60.500	-60.500
Financiering			
Uitgaven	0	5.000	5.000
Ontvangsten	0	299.349	299.349
Saldo	0	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 31/12/2027

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	52.829	0	52.829	88.709	0	88.709	127.453	-49.596	77.856
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	102.880	29.008	131.888
Saldo	-52.829	0	-52.829	-88.709	0	-88.709	-24.573	78.604	54.032
Investerings									
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	225.001	14.160	239.161	171.503	57.210	228.713	157.823	36.525	194.348
Ontvangsten	128.600	36.260	164.860	128.600	36.260	164.860	25.720	7.252	32.972
Saldo	-96.401	22.100	-74.301	-42.903	-20.950	-63.853	-132.103	-29.273	-161.376
Investerings									
Financiering									

	2026		
	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie			
Uitgaven	0	83.603	83.603
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-83.603	-83.603
Investerings			
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000017: Ontmoeting en buurtversterking

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

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	87.488	0	87.488	67.088	0	67.088	135.902	-22.046	113.857
Ontvangsten	80	0	80	0	0	0	200.800	-200.800	0
Saldo	-87.408	0	-87.408	-67.088	0	-67.088	64.898	-178.754	-113.857
Investerings									
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
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	127.075	-26.991	100.085	96.859	55.922	152.781	87.048	5.097	92.145
Ontvangsten	455.800	-40.000	415.800	200.800	160.000	360.800	200.800	-40.000	160.800
Saldo	328.725	-13.009	315.715	103.941	104.078	208.019	113.752	-45.097	68.655
Investerings									
Uitgaven	225.000	0	225.000	0	200.000	200.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-225.000	0	-225.000	0	-200.000	-200.000	0	0	0
Financiering									

	2026		
	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie			
Uitgaven	0	89.629	89.629
Ontvangsten	0	800	800
Saldo	0	-88.829	-88.829
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	3.257.100	0	3.257.100	3.491.857	0	3.491.857	3.551.921	-169.863	3.382.058
Ontvangsten	168.710	0	168.710	201.831	0	201.831	306.392	179.891	486.283
Saldo	-3.088.390	0	-3.088.390	-3.290.026	0	-3.290.026	-3.245.530	349.754	-2.895.776
Investerings									
Uitgaven	494.514	0	494.514	467.617	0	467.617	2.310.580	-1.421.040	889.540
Ontvangsten	259.800	0	259.800	0	0	0	133.946	0	133.946
Saldo	-234.714	0	-234.714	-467.617	0	-467.617	-2.176.634	1.421.040	-755.594
Financiering									
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
Exploitatie									
Uitgaven	3.962.683	-418.306	3.544.377	3.694.589	248.800	3.943.389	3.768.847	103.392	3.872.239
Ontvangsten	988.056	-453.502	534.554	652.987	-371.839	281.148	283.186	3.028	286.214
Saldo	-2.974.627	-35.196	-3.009.823	-3.041.601	-620.639	-3.662.241	-3.485.661	-100.364	-3.586.025
Investerings									
Uitgaven	1.609.298	942.969	2.552.268	300.500	460.974	761.474	45.500	0	45.500
Ontvangsten	729.448	-327.611	401.838	0	0	0	1.170.000	0	1.170.000
Saldo	-879.850	-1.270.580	-2.150.430	-300.500	-460.974	-761.474	1.124.500	0	1.124.500
Financiering									
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

	2026		
	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie			
Uitgaven	0	3.853.004	3.853.004
Ontvangsten	0	281.280	281.280
Saldo	0	-3.571.724	-3.571.724
Investerings			

	2026		
	Referentie	Wijziging	Resultaat
Uitgaven	0	60.500	60.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-60.500	-60.500
Financiering			
Uitgaven	0	5.000	5.000
Ontvangsten	0	299.349	299.349
Saldo	0	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 31/12/2027

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	34.446	0	34.446	51.831	0	51.831	81.688	-17.802	63.886
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-34.446	0	-34.446	-51.831	0	-51.831	-81.688	17.802	-63.886
Investerings									
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	58.380	-725	57.655	49.564	385	49.949	49.564	1.110	50.674
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-58.380	725	-57.655	-49.564	-385	-49.949	-49.564	-1.110	-50.674
Investerings									
Financiering									

	2026		
	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie			
Uitgaven	0	58.419	58.419
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-58.419	-58.419
Investerings			
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000026: Preventief veiligheidsbeleid

We bouwen het preventief veiligheidsbeleid verder uit

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	34.446	0	34.446	51.831	0	51.831	81.688	-17.802	63.886
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-34.446	0	-34.446	-51.831	0	-51.831	-81.688	17.802	-63.886
Investerings									
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	58.380	-725	57.655	49.564	385	49.949	49.564	1.110	50.674
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-58.380	725	-57.655	-49.564	-385	-49.949	-49.564	-1.110	-50.674
Investerings									
Financiering									

	2026		
	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie			
Uitgaven	0	58.419	58.419
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-58.419	-58.419
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 31/12/2027

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	55.848	0	55.848	125.596	0	125.596	74.162	-42.490	31.672
Ontvangsten	25.221	0	25.221	28.608	0	28.608	26.500	54.034	80.534
Saldo	-30.627	0	-30.627	-96.988	0	-96.988	-47.662	96.523	48.861
Investerings									
Uitgaven	253.820	0	253.820	93.554	0	93.554	258.665	-65.926	192.739
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	37.500	37.500
Saldo	-253.820	0	-253.820	-93.554	0	-93.554	-258.665	103.426	-155.239
Financiering									
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
Exploitatie									
Uitgaven	94.450	-52.019	42.431	104.622	4.458	109.080	91.797	3.083	94.880
Ontvangsten	26.500	80.534	107.034	26.500	0	26.500	26.500	0	26.500
Saldo	-67.950	132.553	64.603	-78.122	-4.458	-82.580	-65.297	-3.083	-68.380
Investerings									
Uitgaven	63.068	189.426	252.494	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	54.530	54.530	0	0	0	0	0	0
Saldo	-63.068	-134.896	-197.964	0	0	0	0	0	0
Financiering									
Uitgaven	0	2.500	2.500	0	2.500	2.500	0	2.500	2.500
Ontvangsten	0	75.000	75.000	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	72.500	72.500	0	-2.500	-2.500	0	-2.500	-2.500

	2026		
	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie			
Uitgaven	0	67.050	67.050
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-67.050	-67.050
Investerings			

	2026		
	Referentie	Wijziging	Resultaat
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	742.000	742.000
Saldo	0	742.000	742.000
Financiering			
Uitgaven	0	2.500	2.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-2.500	-2.500

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 31/12/2027

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	55.848	0	55.848	125.596	0	125.596	74.162	-42.490	31.672
Ontvangsten	25.221	0	25.221	28.608	0	28.608	26.500	54.034	80.534
Saldo	-30.627	0	-30.627	-96.988	0	-96.988	-47.662	96.523	48.861
Investerings									
Uitgaven	253.820	0	253.820	93.554	0	93.554	258.665	-65.926	192.739
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	37.500	37.500
Saldo	-253.820	0	-253.820	-93.554	0	-93.554	-258.665	103.426	-155.239
Financiering									
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
Exploitatie									
Uitgaven	94.450	-52.019	42.431	104.622	4.458	109.080	91.797	3.083	94.880
Ontvangsten	26.500	80.534	107.034	26.500	0	26.500	26.500	0	26.500
Saldo	-67.950	132.553	64.603	-78.122	-4.458	-82.580	-65.297	-3.083	-68.380
Investerings									
Uitgaven	63.068	189.426	252.494	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	54.530	54.530	0	0	0	0	0	0
Saldo	-63.068	-134.896	-197.964	0	0	0	0	0	0
Financiering									
Uitgaven	0	2.500	2.500	0	2.500	2.500	0	2.500	2.500
Ontvangsten	0	75.000	75.000	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	72.500	72.500	0	-2.500	-2.500	0	-2.500	-2.500

	2026		
	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie			
Uitgaven	0	67.050	67.050
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-67.050	-67.050
Investerings			

	2026		
	Referentie	Wijziging	Resultaat
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	742.000	742.000
Saldo	0	742.000	742.000
Financiering			
Uitgaven	0	2.500	2.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-2.500	-2.500

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 31/12/2027

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	2.757.644	0	2.757.644	2.836.210	0	2.836.210	3.702.577	-580.277	3.122.300
Ontvangsten	792.817	0	792.817	1.000.955	0	1.000.955	1.021.437	-134.370	887.067
Saldo	-1.964.827	0	-1.964.827	-1.835.255	0	-1.835.255	-2.681.139	445.907	-2.235.233
Investerings									
Uitgaven	3.224.781	0	3.224.781	2.103.667	0	2.103.667	400.663	-104.463	296.200
Ontvangsten	131.349	0	131.349	0	0	0	0	0	0
Saldo	-3.093.432	0	-3.093.432	-2.103.667	0	-2.103.667	-400.663	104.463	-296.200
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	3.884.066	118.275	4.002.341	3.454.953	936.608	4.391.561	3.388.473	686.713	4.075.187
Ontvangsten	1.162.300	78.831	1.241.131	1.177.300	138.183	1.315.483	1.137.300	138.183	1.275.483
Saldo	-2.721.766	-39.444	-2.761.210	-2.277.653	-798.425	-3.076.078	-2.251.173	-548.530	-2.799.703
Investerings									
Uitgaven	607.007	95.707	702.714	60.000	0	60.000	60.000	0	60.000
Ontvangsten	376.523	551.394	927.917	0	197.023	197.023	0	0	0
Saldo	-230.484	455.687	225.203	-60.000	197.023	137.023	-60.000	0	-60.000
Financiering									

	2026		
	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie			
Uitgaven	0	4.018.135	4.018.135
Ontvangsten	0	1.183.500	1.183.500
Saldo	0	-2.834.635	-2.834.635
Investerings			
Uitgaven	0	60.000	60.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-60.000	-60.000
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000029: Centrumstad als voortrekker in de regio

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

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

Prioritair actieplan: AP000032: Centrumstad als 'Levend stadshart'

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

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	847.882	0	847.882	840.367	0	840.367	1.001.822	-219.684	782.138
Ontvangsten	477.040	0	477.040	572.123	0	572.123	510.000	-152.084	357.916
Saldo	-370.842	0	-370.842	-268.244	0	-268.244	-491.822	67.600	-424.222
Investerings									
Uitgaven	0	0	0	67.373	0	67.373	87.833	0	87.833
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-67.373	0	-67.373	-87.833	0	-87.833
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	870.163	-6.329	863.834	819.206	48.430	867.636	803.140	64.930	868.070
Ontvangsten	510.000	0	510.000	510.000	0	510.000	510.000	0	510.000
Saldo	-360.163	6.329	-353.834	-309.206	-48.430	-357.636	-293.140	-64.930	-358.070
Investerings									
Uitgaven	518.551	-30.000	488.551	60.000	0	60.000	60.000	0	60.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-518.551	30.000	-488.551	-60.000	0	-60.000	-60.000	0	-60.000
Financiering									

	2026		
	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie			
Uitgaven	0	825.820	825.820
Ontvangsten	0	510.000	510.000
Saldo	0	-315.820	-315.820
Investerings			
Uitgaven	0	60.000	60.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-60.000	-60.000
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000037: Communicatie / Positief imago

Onze communicatie focust op vier grote thema's: armoede, verbondenheid, veiligheid en mobiliteit. Zo versterken we het positief imago van onze stad en worden onze inwoners fierder
Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	220.656	0	220.656	246.632	0	246.632	280.545	-54.116	226.429
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-220.656	0	-220.656	-246.632	0	-246.632	-280.545	54.116	-226.429
Investerings									
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	218.489	50.363	268.852	199.550	310.200	509.750	209.550	310.200	519.750
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-218.489	-50.363	-268.852	-199.550	-310.200	-509.750	-209.550	-310.200	-519.750
Investerings									
Financiering									

	2026		
	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie			
Uitgaven	0	495.000	495.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-495.000	-495.000
Investerings			
Financiering			

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	1.689.106	0	1.689.106	1.749.211	0	1.749.211	2.420.209	-306.476	2.113.733
Ontvangsten	315.777	0	315.777	428.832	0	428.832	511.437	17.714	529.151
Saldo	-1.373.329	0	-1.373.329	-1.320.379	0	-1.320.379	-1.908.772	324.190	-1.584.582
Investerings									
Uitgaven	3.224.781	0	3.224.781	2.036.293	0	2.036.293	312.831	-104.463	208.368
Ontvangsten	131.349	0	131.349	0	0	0	0	0	0
Saldo	-3.093.432	0	-3.093.432	-2.036.293	0	-2.036.293	-312.831	104.463	-208.368
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	2.795.413	74.241	2.869.655	2.436.197	577.978	3.014.175	2.375.783	311.583	2.687.367
Ontvangsten	652.300	78.831	731.131	667.300	138.183	805.483	627.300	138.183	765.483
Saldo	-2.143.113	4.590	-2.138.523	-1.768.897	-439.795	-2.208.692	-1.748.483	-173.400	-1.921.883
Investerings									
Uitgaven	88.457	125.707	214.163	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	376.523	551.394	927.917	0	197.023	197.023	0	0	0
Saldo	288.066	425.687	713.754	0	197.023	197.023	0	0	0
Financiering									

	2026		
	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie			
Uitgaven	0	2.697.315	2.697.315
Ontvangsten	0	673.500	673.500
Saldo	0	-2.023.815	-2.023.815
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000006: Slim en duurzaam ruimtegebruik

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

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	1.506.204	0	1.506.204	1.817.271	0	1.817.271	1.627.431	-370.083	1.257.348
Ontvangsten	15.675	0	15.675	199.586	0	199.586	280.641	3.996	284.637
Saldo	-1.490.530	0	-1.490.530	-1.617.686	0	-1.617.686	-1.346.790	374.079	-972.711
Investerings									
Uitgaven	8.657.386	0	8.657.386	3.156.584	0	3.156.584	6.413.431	-1.691.598	4.721.833
Ontvangsten	2.744.806	0	2.744.806	600.174	0	600.174	922.784	191.287	1.114.071
Saldo	-5.912.580	0	-5.912.580	-2.556.410	0	-2.556.410	-5.490.647	1.882.885	-3.607.762
Financiering									
Uitgaven	147	0	147	201.483	0	201.483	221.063	-5.864	215.199
Ontvangsten	2.388.700	0	2.388.700	145.751	0	145.751	590.969	-230.877	360.092
Saldo	2.388.553	0	2.388.553	-55.732	0	-55.732	369.906	-225.013	144.893

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	2.337.321	-339.699	1.997.621	1.777.679	587.827	2.365.506	1.629.247	178.066	1.807.313
Ontvangsten	485.148	-40.314	444.834	538.772	-149.544	389.228	508.958	-204.910	304.048
Saldo	-1.852.173	299.386	-1.552.787	-1.238.907	-737.370	-1.976.278	-1.120.289	-382.976	-1.503.265
Investerings									
Uitgaven	4.053.892	5.556.695	9.610.588	840.608	3.625.169	4.465.777	633.244	457.216	1.090.460
Ontvangsten	6.290.950	-3.198.418	3.092.532	1.912.675	-674.114	1.238.561	1.408.727	2.790.470	4.199.197
Saldo	2.237.058	-8.755.113	-6.518.056	1.072.067	-4.299.283	-3.227.216	775.483	2.333.254	3.108.737
Financiering									
Uitgaven	1.556.424	-9.577	1.546.847	293.573	7.462	301.035	327.191	20.517	347.708
Ontvangsten	2.029.810	227.955	2.257.765	590.969	269.618	860.587	590.969	259.316	850.285
Saldo	473.386	237.532	710.918	297.396	262.156	559.552	263.778	238.799	502.577

	2026		
	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie			
Uitgaven	0	1.852.226	1.852.226
Ontvangsten	0	159.990	159.990
Saldo	0	-1.692.236	-1.692.236
Investerings			

	2026		
	Referentie	Wijziging	Resultaat
Uitgaven	0	881.406	881.406
Ontvangsten	0	2.213.560	2.213.560
Saldo	0	1.332.154	1.332.154
Financiering			
Uitgaven	0	392.964	392.964
Ontvangsten	0	846.406	846.406
Saldo	0	453.442	453.442

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 31/12/2027

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	111.964	0	111.964	113.592	0	113.592	117.122	-55.589	61.532
Ontvangsten	3.750	0	3.750	0	0	0	178.608	-1	178.607
Saldo	-108.214	0	-108.214	-113.592	0	-113.592	61.486	55.588	117.075
Investerings									
Uitgaven	0	0	0	40.765	0	40.765	46.800	0	46.800
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-40.765	0	-40.765	-46.800	0	-46.800
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	570.500	-365.500	205.000	297.020	256.355	553.375	201.520	150.855	352.375
Ontvangsten	278.368	59.811	338.179	438.861	-164.152	274.709	402.000	-225.000	177.000
Saldo	-292.132	425.311	133.179	141.841	-420.507	-278.666	200.480	-375.855	-175.375
Investerings									
Uitgaven	9.776	92.586	102.362	5.000	0	5.000	5.000	0	5.000
Ontvangsten	623.000	0	623.000	0	0	0	0	0	0
Saldo	613.224	-92.586	520.638	-5.000	0	-5.000	-5.000	0	-5.000
Financiering									

	2026		
	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie			
Uitgaven	0	391.375	391.375
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-391.375	-391.375
Investerings			
Uitgaven	0	5.000	5.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-5.000	-5.000
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000042: Kwalitatief en onderhouden openbaar domein

We investeren in een kwalitatief en goed onderhouden openbaar domein

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	1.267.744	0	1.267.744	1.603.152	0	1.603.152	1.302.785	-238.335	1.064.450
Ontvangsten	9.020	0	9.020	173.780	0	173.780	100.108	2.558	102.666
Saldo	-1.258.724	0	-1.258.724	-1.429.372	0	-1.429.372	-1.202.677	240.892	-961.784
Investerings									
Uitgaven	7.700.441	0	7.700.441	3.013.876	0	3.013.876	5.391.896	-1.519.980	3.871.916
Ontvangsten	2.744.806	0	2.744.806	561.654	0	561.654	730.400	-0	730.400
Saldo	-4.955.635	0	-4.955.635	-2.452.222	0	-2.452.222	-4.661.496	1.519.980	-3.141.516
Financiering									
Uitgaven	147	0	147	201.483	0	201.483	221.063	-5.864	215.199
Ontvangsten	2.388.700	0	2.388.700	145.751	0	145.751	590.969	-230.877	360.092
Saldo	2.388.553	0	2.388.553	-55.732	0	-55.732	369.906	-225.013	144.893

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	1.270.607	196.936	1.467.543	1.237.928	228.218	1.466.146	1.232.496	67.094	1.299.590
Ontvangsten	128.793	-32.288	96.505	99.911	14.608	114.519	106.958	20.090	127.048
Saldo	-1.141.814	-229.224	-1.371.038	-1.138.017	-213.610	-1.351.627	-1.125.538	-47.004	-1.172.542
Investerings									
Uitgaven	2.628.262	3.722.778	6.351.040	821.058	809.618	1.630.676	620.969	259.316	880.285
Ontvangsten	4.412.044	-2.935.519	1.476.525	1.891.275	-1.515.000	376.275	337.974	2.802.926	3.140.900
Saldo	1.783.782	-6.658.297	-4.874.515	1.070.217	-2.324.618	-1.254.401	-282.995	2.543.610	2.260.615
Financiering									
Uitgaven	254.681	-8.196	246.485	288.300	1.664	289.964	321.918	14.719	336.637
Ontvangsten	590.969	70.285	661.254	590.969	269.618	860.587	590.969	259.316	850.285
Saldo	336.288	78.481	414.769	302.669	267.954	570.623	269.051	244.597	513.648

	2026		
	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie			
Uitgaven	0	1.308.103	1.308.103
Ontvangsten	0	159.990	159.990
Saldo	0	-1.148.113	-1.148.113
Investerings			

	2026		
	Referentie	Wijziging	Resultaat
Uitgaven	0	876.406	876.406
Ontvangsten	0	2.213.560	2.213.560
Saldo	0	1.337.154	1.337.154
Financiering			
Uitgaven	0	381.893	381.893
Ontvangsten	0	846.406	846.406
Saldo	0	464.513	464.513

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	126.497	0	126.497	100.527	0	100.527	207.525	-76.160	131.365
Ontvangsten	2.905	0	2.905	25.805	0	25.805	1.925	1.439	3.364
Saldo	-123.592	0	-123.592	-74.722	0	-74.722	-205.600	77.598	-128.001
Investerings									
Uitgaven	956.945	0	956.945	101.943	0	101.943	974.735	-171.617	803.118
Ontvangsten	0	0	0	38.520	0	38.520	192.384	191.287	383.671
Saldo	-956.945	0	-956.945	-63.423	0	-63.423	-782.351	362.904	-419.447
Financiering									
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
Exploitatie									
Uitgaven	496.214	-171.135	325.079	242.732	103.254	345.985	195.232	-39.883	155.349
Ontvangsten	77.987	-67.837	10.150	0	0	0	0	0	0
Saldo	-418.227	103.298	-314.929	-242.732	-103.254	-345.985	-195.232	39.883	-155.349
Investerings									
Uitgaven	1.415.854	1.741.331	3.157.185	14.550	2.815.551	2.830.101	7.275	197.900	205.175
Ontvangsten	1.255.906	-262.899	993.007	21.400	840.886	862.286	1.070.753	-12.456	1.058.297
Saldo	-159.948	-2.004.230	-2.164.178	6.850	-1.974.665	-1.967.815	1.063.478	-210.356	853.122
Financiering									
Uitgaven	1.301.743	-1.381	1.300.362	5.273	5.798	11.071	5.273	5.798	11.071
Ontvangsten	1.438.841	157.670	1.596.511	0	0	0	0	0	0
Saldo	137.098	159.051	296.149	-5.273	-5.798	-11.071	-5.273	-5.798	-11.071

	2026		
	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie			
Uitgaven	0	152.748	152.748
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-152.748	-152.748
Investerings			

	2026		
	Referentie	Wijziging	Resultaat
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	11.071	11.071
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-11.071	-11.071

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000007: Ondernemersvriendelijke stad

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

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	65.148	0	65.148	120.507	0	120.507	279.651	-83.438	196.213
Ontvangsten	56.516	0	56.516	13.223	0	13.223	116.331	-57.476	58.855
Saldo	-8.633	0	-8.633	-107.284	0	-107.284	-163.320	25.962	-137.358
Investerings									
Uitgaven	22.983	0	22.983	121.207	0	121.207	27.691	-142	27.549
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-22.983	0	-22.983	-121.207	0	-121.207	-27.691	142	-27.549
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	189.137	-38.137	151.000	144.098	15.778	159.875	145.598	15.778	161.375
Ontvangsten	3.000	11.651	14.651	3.000	38.939	41.939	3.000	92.192	95.192
Saldo	-186.137	49.788	-136.349	-141.098	23.162	-117.936	-142.598	76.414	-66.183
Investerings									
Uitgaven	29.869	7.700	37.569	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-29.869	-7.700	-37.569	0	0	0	0	0	0
Financiering									

	2026		
	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie			
Uitgaven	0	154.250	154.250
Ontvangsten	0	2.000	2.000
Saldo	0	-152.250	-152.250
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000045: Ondernemersvriendelijke stad door samenwerking en ondersteuning

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

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	0	0	0	7.653	0	7.653	94.430	-36.108	58.322
Ontvangsten	0	0	0	1.186	0	1.186	2.348	1.433	3.781
Saldo	0	0	0	-6.467	0	-6.467	-92.082	37.542	-54.540
Investerings									
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
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	27.500	4.200	31.700	24.913	-1.288	23.625	24.913	-1.288	23.625
Ontvangsten	0	3.073	3.073	0	0	0	0	0	0
Saldo	-27.500	-1.127	-28.627	-24.913	1.288	-23.625	-24.913	1.288	-23.625
Investerings									
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
Financiering									

	2026		
	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie			
Uitgaven	0	27.500	27.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-27.500	-27.500
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	65.148	0	65.148	112.854	0	112.854	185.221	-47.329	137.891
Ontvangsten	56.516	0	56.516	12.037	0	12.037	113.983	-58.909	55.074
Saldo	-8.633	0	-8.633	-100.817	0	-100.817	-71.238	-11.580	-82.817
Investerings									
Uitgaven	22.983	0	22.983	51.207	0	51.207	27.691	-142	27.549
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-22.983	0	-22.983	-51.207	0	-51.207	-27.691	142	-27.549
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	161.637	-42.337	119.300	119.185	17.065	136.250	120.685	17.065	137.750
Ontvangsten	3.000	8.578	11.578	3.000	38.939	41.939	3.000	92.192	95.192
Saldo	-158.637	50.915	-107.722	-116.185	21.874	-94.311	-117.685	75.127	-42.558
Investerings									
Uitgaven	29.869	7.700	37.569	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-29.869	-7.700	-37.569	0	0	0	0	0	0
Financiering									

	2026		
	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie			
Uitgaven	0	126.750	126.750
Ontvangsten	0	2.000	2.000
Saldo	0	-124.750	-124.750
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen:

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	84.933.839	0	84.933.839	94.394.814	0	94.394.814	112.937.102	-5.282.457	107.654.644
Ontvangsten	104.437.238	0	104.437.238	110.798.652	0	110.798.652	110.486.766	-1.064.764	109.422.002
Saldo	19.503.399	0	19.503.399	16.403.838	0	16.403.838	-2.450.335	4.217.693	1.767.358
Investerings									
Uitgaven	3.371.028	0	3.371.028	3.578.813	0	3.578.813	3.269.871	-926.145	2.343.726
Ontvangsten	64.533	0	64.533	721.022	0	721.022	2.889.015	-39.630	2.849.385
Saldo	-3.306.495	0	-3.306.495	-2.857.791	0	-2.857.791	-380.856	886.515	505.658
Financiering									
Uitgaven	1.975.193	0	1.975.193	1.623.646	0	1.623.646	2.062.562	-2	2.062.560
Ontvangsten	1.373.273	0	1.373.273	518.568	0	518.568	20.477.834	-1	20.477.833
Saldo	-601.920	0	-601.920	-1.105.078	0	-1.105.078	18.415.272	1	18.415.273

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	106.586.592	-3.892.238	102.694.354	107.181.594	-674.420	106.507.174	104.362.382	2.500.196	106.862.578
Ontvangsten	116.392.676	5.622.822	122.015.498	119.284.524	926.718	120.211.242	121.989.038	1.873.785	123.862.823
Saldo	9.806.084	9.515.060	19.321.144	12.102.930	1.601.138	13.704.068	17.626.656	-626.411	17.000.245
Investerings									
Uitgaven	18.086.731	-8.854.006	9.232.724	15.733.892	6.421.346	22.155.239	16.196.256	-457.216	15.739.040
Ontvangsten	1.408.131	-272.847	1.135.284	379.500	350.000	729.500	516.330	-25.770	490.560
Saldo	-16.678.599	8.581.159	-8.097.440	-15.354.392	-6.071.346	-21.425.739	-15.679.926	431.446	-15.248.480
Financiering									
Uitgaven	2.638.699	-125.000	2.513.699	2.859.026	-437.500	2.421.526	3.556.631	-287.500	3.269.131
Ontvangsten	10.382.669	-10.000.000	382.669	15.328.909	5.000.000	20.328.909	13.293.174	-3.000.000	10.293.174
Saldo	7.743.970	-9.875.000	-2.131.030	12.469.883	5.437.500	17.907.383	9.736.543	-2.712.500	7.024.043

	2026		
	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie			
Uitgaven	0	106.038.058	106.038.058
Ontvangsten	0	124.963.062	124.963.062
Saldo	0	18.925.003	18.925.003
Investerings			

	2026		
	Referentie	Wijziging	Resultaat
Uitgaven	0	15.933.094	15.933.094
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-15.933.094	-15.933.094
Financiering			
Uitgaven	0	3.484.418	3.484.418
Ontvangsten	0	10.000.000	10.000.000
Saldo	0	6.515.582	6.515.582

Geen niet-prioritaire Lokaal bestuur

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP referentie:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Alg. 201792



6. Overzicht van de financiële risico's

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

A. Risico's inzake schuldbeheer

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

B. Risico's inzake het thesauriebeheer

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

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

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

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

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

Vergrijzing van de bevolking

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

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

Verarming van de bevolking

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





Stijgende bevolking, dalende 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 (vb. nieuwe vluchtelingencrisis) zouden de uitgaven van OCMW Turnhout nog meer doen stijgen.

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

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

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

De pensioneringsgolf bij het stadspersoneel

De lokale besturen staan zelf voor de pensioenkosten van hun eigen statutair personeel in. Door het stijgend aantal pensioneringen wordt het percentage van de basisbijdrage opgetrokken. Voor 2020 en 2021 bedraagt de basisbijdrage 41,5%, 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 pensioenkosten binnen het pensioenfonds stijgen snel. Daarom staat er voor het huidig meerjarenplan 32 miljoen euro extra ingeschreven als dotatie aan de pensioenkas boven op de basisbijdragen voor het pensioen en het bedrag voor de responsabiliseringsbijdrage voor het gedetacheerd personeel naar het ziekenhuis dat ook als extra bijdrage wordt voorzien. Deze 32 miljoen euro is als volgt verdeeld over de jaren van het meerjarenplan: 2020 3 281 971 euro; 2021 6 576 313 euro; 2022 17 141 716 euro; 2023 2 500 000 euro; 2024 2 500 000 euro en 2025 0 euro.

Stijging prijzen

Jaar na jaar stijgen de prijzen. Momenteel is er een enorme stijging van de gas-, elektriciteit- en brandstofprijzen. Het is moeilijk in te schatten hoelang deze prijsstijgingen blijven duren en wanneer het plafond bereikt wordt. Bijkomend zorgen de stijgende prijzen steeds voor een overschrijding van de spilindex waardoor de lonen ook geïndexeerd worden. Al deze stijgingen hebben zowel een directe als indirecte impact op Stad Turnhout. Enerzijds zullen onze eigen uitgaven stijgen, maar anderzijds zal het voor de burgers moeilijker zijn om alles te blijven bekostigen.





D. Risico's als gevolg van bepaalde overeenkomsten

Borgen

In een aantal projecten staat de stad borg voor het bekomen van een financiering. Borg staan betekent dat als de schulden niet worden betaald, de schuldeiser de schuld bij de stad zal invorderen. Momenteel zijn er geen aanwijzingen dat de schulden niet worden betaald. Voor de projecten waar de stad borg voor staat, staan de volgende bedragen nog open op 31/12/2022:

- Optisport: 4.800.481,17 euro voor de renovatie van het zwembad
- Autonom Gemeentebedrijf: 3.476.030,38 euro voor de initiële bouw van het zwembad
- Gewaarborgde lening Blairon nv: 13.438.954,31 euro voor de realisaties van infrastructuur voor Stad en Orion in het Pioniersgebouw

Vanuit het OCMW zijn er de volgende borgstellingen:

- AZ Turnhout VZW: 16,62 miljoen euro
- Zorggroep Orion: 3,20 miljoen 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. Andere risico's

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

In het budget zijn een aantal verkopen van onroerend goed opgenomen. Er is een zo realistisch mogelijke inschatting van de verkoopprijs gemaakt, maar er zijn geen garanties dat deze inkomsten volledig en tijdig gerealiseerd kunnen worden. Vb. Oude Vaartstraat 173 (2023), Otterstraat 100 (2024-2025 (na heraanleg Otterstraat)), Den Horst (2024), ...

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.

B. Specifieke uitgaven en ontvangsten sociale dienst

De specifieke uitgaven en ontvangsten van de sociale dienst worden voor 2023 verhoogd aangezien de spilindex een maand eerder werd overschreden dan voorzien. Voor 2024 worden de kredieten verhoogd of verlaagd in functie van de realisatiegraad van 2022 en de besteding van het 1e kwartaal 2023.

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 2024 van de politiezone. Voor de jaren 2025 en 2026 is de prognose van de politiezone Turnhout genomen.

Regio in Transitie: de cijfers zijn gebaseerd op de begroting 2024 van RIT.

Hulpverleningszone Taxandria: de cijfers zijn gebaseerd op de begroting 2024 van de hulpverleningszone. Voor de jaren 2025 en 2026 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 2023 werd de bijdrage in de werkingskosten verminderd met 1 044 832 euro o.w.v. een uitbetaling van een schadevergoeding. De bijdrage in investeringen is bepaald op 25 000 euro per jaar vanaf 2023.

Kinderopvang Turnhout VZW: de cijfers zijn gebaseerd op de begroting 2024 van Kinderopvang Turnhout vzw. Voor de jaren 2025 en 2026 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 4%.

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 2023.

De ontvangsten van de opcentiemen op de onroerende voorheffing zijn opgenomen volgens de raming van de Vlaamse belastingdienst ontvangen op 4 oktober 2023 voor het jaar 2024. Er werd door Vlabel voor de eerste maal een meerjarige raming bezorgd. Voor de jaren 2025 en 2026 werden deze cijfers overgenomen.

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, volkstuintjes en de brandweerkazerne waar geen index op van toepassing is.



PARAMETERS MJP 2024-2026

		STAD			OCMW		
		2024	2025	2026	2024	2025	2026
loonindex		2,0671	2,1188	2,1612	2,0671	2,1188	2,1612
IDEWE		118,74	123,54	126,01	139,26	144,89	147,78
premie 2de pensioenpijler excl. RSZ bijdrage tbv 8,86%		4,5500%	6,8400%	6,8400%	4,5400%	6,8800%	6,8800%
premie 2de pensioenpijler incl. RSZ bijdrage tbv 8,86%		4,9531%	7,4460%	7,4460%	4,9422%	7,4896%	7,4896%
variabel gedeelte eindejaarstoelage	niet VIA-sectoren	3,6000%	3,6000%	3,6000%	3,6000%	3,6000%	3,6000%
variabel gedeelte eindejaarstoelage	VIA-sectoren	3,6000%	3,6000%	3,6000%	3,6000%	3,6000%	3,6000%
ET vast gedeelte zonder AT		1.369,29	1.378,70	1.388,29	1.369,29	1.378,70	1.388,29
ET vast gedeelte RSZ onderhevig zonder AT		289,19	289,19	289,93	289,19	289,19	289,93
ET vast gedeelte RSZ onderhevig		650,00	650,00	650,00	650,00	650,00	650,00
Attractiviteitspremie (AT)					742,08	756,92	772,04
ET vast gedeelte met AT					627,21	621,78	616,25
ET vast gedeelte RSZ onderhevig met AT					195,54	196,32	197,11
vakbondspremie		46,55	46,55	46,55	46,55	46,55	46,55
GSD-V		0,15%	0,15%	0,15%	0,15%	0,15%	0,15%
MC totale zichtwaarde		8,00	8,00	8,00	8,00	8,00	8,00
MC totale zichtwaarde (gedetacheerd OCMW personeel naar Orion)					7,50	7,50	7,50
MC eigen bijdrage WN		1,10	1,10	1,10	1,10	1,10	1,10
ecocheque		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Fietspremie	per km	0,27	0,27	0,27	0,27	0,27	0,27
aantal dagen ihkv toekenning MC		214,00	214,00	214,00	214,00	214,00	214,00
Pensioenbijdrage WN + WG		45,00%	45,00%	45,00%	45,00%	45,00%	45,00%
Pensioenbijdrage WG		37,50%	37,50%	37,50%	37,50%	37,50%	37,50%
RSZ bijdrage statutair		15,48%	15,48%	15,48%	15,48%	15,48%	15,48%
RSZ bijdrage contractant		28,86%	28,86%	28,86%	28,86%	28,86%	28,86%
RSZ bijdrage jobstudent		5,43%	5,43%	5,43%	5,43%	5,43%	5,43%
RSZ mandataris niet-beschermd		12,59%	12,59%	12,59%			
Arbeidsongevallen	arbeiders	1,7955%	1,7955%	1,7955%	1,2495%	1,2495%	1,2495%
	bediendes	0,4095%	0,4095%	0,4095%	1,2495%	1,2495%	1,2495%
	college	0,7245%	0,7245%	0,7245%			
Burgerlijke aansprakelijkheid		0,4800%	0,4800%	0,4800%	0,0300%	0,0300%	0,0300%
Burgerlijke aansprakelijkheid (medisch personeel)		-	-	-	0,0900%	0,0900%	0,0900%
Burgerlijke aansprakelijkheid (oa arbeiders en artikels 60ers)					0,0450%	0,0450%	0,0450%
Hospitalisatieverzekering	<22 jaar	44,00	44,00	44,00	44,00	44,00	44,00
	<50 jaar	114,40	114,40	114,40	114,40	114,40	114,40
	<65 jaar	176,00	176,00	176,00	176,00	176,00	176,00
		334,40	334,40	334,40	334,40	334,40	334,40
BBK					1.529,02	1.529,02	1.529,02
BBT					4.587,21	4.587,21	4.587,21



8. Verwijzing naar bijkomende documentatie

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

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

www.stadsregioturnhout.incijfers.be → Turnhout

