



JAAARREKENING 2019

INHOUDSTABEL

De jaarrekening bestaat uit 3 delen:

1. De beleidsnota met de inhoudelijke en financiële realisatie van de prioritaire doelstellingen.
2. De financiële nota waarin het gebruik van de toegekende kredieten wordt geëvalueerd.
3. De algemene boekhouding met de balans en resultatenrekening.

JAARREKENING	
BELEIDSNOTA	- Doelstellingenrealisatie
	- J1: De doelstellingenrekening
	- J: De financiële toestand
FINANCIËLE NOTA	- J2: De exploitatierekening
	- J3: De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar
	- J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe
	- J5: De liquiditeitenrekening
ALGEMENE BOEKHOUDING	- J6: De balans
	- J7: De staat van opbrengsten en kosten

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING	
FINANCIËLE NOTA	- Verklaring van de materiële verschillen
	- TJ1: Exploitatierekening per beleidsdomein
	- TJ2: Evolutie van de exploitatierekening
	- TJ3: Investeringsverrichtingen per beleidsdomein
	- TJ4: Evolutie van de investeringsverrichtingen
	- TJ5: Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen
	- TJ6: Evolutie van de liquiditeitenrekening
	- Overzicht per beleidsveld van de toegestane werkings- en investeringssubsidies
	- TM2: overzicht van de leningen
	- Verantwoording kredietoverschrijding
ALGEMENE BOEKHOUDING	- TJ7: De toelichting bij de balans
	- Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen
	- Waarderingsregels

KERNGEGEVENS

ONTVANGSTEN	FISCALE ONTVANGSTEN € 35.843.445	OPBRENGSTEN UIT DE WERKING € 9.070.404	ONTVANGEN WERKINGSSUBSIDIES € 40.010.437
UITGAVEN	PERSONEELUITGAVEN € 35.597.105	UITGAVEN UIT DE WERKING € 14.713.743	TOEGESTANE WERKINGSSUBSIDIES € 28.874.013
RESULTATEN	RESULTAAT OP KASBASIS € 7.869.525	AUTOFINANCIERINGSMARGE € 10.954.937	
LENINGSSCHULDEN TEN LASTE VAN DE STAD € 9.070.222			

JAARREKENING

Rapportgegevens :

Titel :	De doelstellingenrealisatie
Type beleidsrapport :	Jaarrekening / Beleidsnota
Naam bestuur :	Stad Turnhout
NIS-code bestuur :	13040
Adres bestuur :	Campus Blairon 200 2300 Turnhout
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019010300

De doelstellingenrealisatie 2019

STAD TURNHOUT

We voeren een financieel gezond beleid

2019150021

We gebruiken onze middelen duurzaam en efficiënt

2019150021

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten

- 1.1.1 We zetten een systeem op voor de rapportage en opvolging van het meerjarenplan zowel inhoudelijk als financieel tegen 1 januari 2016

- **Gerealiseerd: Ja.**

De methodiek van projectwerking implementeerden we in 2015. In 2019 rapporteerden we aan de hand van deze projecten. Daarnaast bereidden we de implementatie van een nieuwe opvolgingstool (ORBA) voor. Deze zal in de loop van 2020 geïmplementeerd worden.

- 1.1.2 Bij gelijkblijvende prognoses van inkomsten en uitgaven nemen we geen nieuwe leningen dan voorzien in het meerjarenplan 2014-2019 op

- **Gerealiseerd: Ja.**

Net zoals de voorgaande jaren werd er in 2019 geen enkele bijkomende lening opgenomen

We voeren het besparingsplan consequent uit

2019150022

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
I	0,00 €	40.850,00 €	0,00 €	1.040.850,00 €	0,00 €	1.040.850,00 €

- 1.2.1 We reserveren gemiddeld gespreid over de jaren van het meerjarenplan 250.000 euro per jaar voor de toekomst

- **Gerealiseerd: Ja.**

Na het verwerken van het resultaat van de jaarrekening 2019 kunnen we zeggen dat we deze ambitie gehaald hebben.

- 1.2.2 We bouwen het personeelskader af met 50 functies en maken hierbij gebruik van opportuniteiten zoals het niet vervangen van mensen die op pensioen gaan

- **Gerealiseerd: Ja Maar.**

Bij het begin van de legislatuur is een plan opgemaakt met functies die na pensionering van de titularis geschrapt zouden worden. Dit plan liep tot eind 2019 en werd tot dan per kwartaal gemonitord.

- 1.2.3 We houden de werkingskost voor de hele legislatuur op het niveau van 2013

- **Gerealiseerd: Ja.**

IN 2019 is het exploitatieoverschot nog steeds groter dan in 2013.

- 1.2.4 We stemmen de retributies verder af op de reële kostprijs van de dienstverlening

- **Gerealiseerd: Ja Maar.**

De retributies zijn en worden steeds afgestemd op de reële kostprijs van de dienstverlening. Bewaking en verdere opvolging blijft nodig.

- 1.2.5 We stemmen convenanten en toelagen af op de inhoudelijke keuzes

- **Gerealiseerd: Ja Maar.**

De voorbije jaren evolueerden we van een financiële ondersteuning op naam naar een meer inhoudelijk op elkaar afgestemd verhaal waarbij de convenanten een instrument zijn om het stedelijke beleid uit te voeren/ mee vorm te geven. We zetten nog steeds stappen in die richting.

- 1.2.6 We verkopen stedelijk onroerend patrimonium dat niet verbonden is aan de dienstverlening

- **Gerealiseerd: Ja.**

In 2019 werd slechts 1 verkoop gerealiseerd (Nieuwstad) omdat alle andere afgewerkt werden in 2018.

De doelstellingenrealisatie 2019

- 1.2.7 Vanuit een inhoudelijke focus clusteren we teams op locaties en onderzoeken we de mogelijke verkoop van patrimonium

● **Gerealiseerd: Ja.**

In 2019 verhuisden onder andere de diensten sport, cultuur, evenementen, facility en financiën naar het Europeion-gebouw van Campus Blairon

Op het vlak van het exploitatiebeleid maken we keuzes over wat we in de toekomst al dan niet blijven doen 2019150023

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten

- 1.3.1 We voorzien een investeringsvolume van minimaal 7 miljoen euro per jaar

● **Gerealiseerd: Ja.**

Ook in 2019 halen we deze ambitie.

- 1.3.2 We zetten in op gerichte subsidiewerving om zo beter onze doelen te realiseren en meer inkomsten te genereren

● **Gerealiseerd: Ja.**

In 2019 waren er 11 projecten die voor een deel gesubsidieerd zijn met Europese middelen. Deze verschillen in cofinanciering en looptijd.

10. We verhogen de leefbaarheid van de stad zowel op wijk- als stadsniveau en gaan dualisering tegen 2019150029

10.1. We gebruiken onze middelen efficiënt 2019150052

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	0,00 €	1.949.661,76 €	0,00 €	1.934.642,00 €	0,00 €	1.934.642,00 €

- 10.1.1 Inkomsten Stedenfonds

10.2. We ontwikkelen een betaalbaar woonaanbod 2019150053

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	175.000,00 €	0,00 €	175.000,00 €	0,00 €	175.000,00 €	0,00 €

- 10.2.1 Versterking werking Sociaal Verhuur Kantoor (SVK)
- 10.2.2 Woonbegeleiding (ondersteuning OCMW)
- 10.2.3 Woonbegeleiding (ondersteuning CAW)

10.3 We voorzien integraal toegankelijke belevings- en ontmoetingspleintjes 2019150054

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
I	101.496,61 €	33.656,23 €	364.948,72 €	35.937,01 €	115.489,00 €	0,00 €

- 10.3.1 Aanleg en herinrichting belevings- en ontmoetingspleintjes

10.4. We onderhouden en stimuleren stedelijk groen 2019150055

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
I	371.953,29 €	0,00 €	371.953,29 €	0,00 €	119.000,00 €	0,00 €

10.4.2 Project Heizijdse Velden - park Heizijdse Velden

De doelstellingenrealisatie 2019

10.5. We zetten in op de netheid van onze stad

2019150056

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
I	84.779,72 €	0,00 €	127.328,91 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

- 10.5.1 Heraanleg netheidspijnpunten - 'groen in de stad' - project Den Brand/Parkwijk/J. Buyckxstraat i.s.m. SPK

10.6 We werken stadskankers en littekens weg

2019150057

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
I	72.805,76 €	0,00 €	221.576,33 €	0,00 €	604.150,00 €	0,00 €

- 10.6.1 Wegwerken stadskankers en littekens

10.7 We zorgen voor een bereikbaar stadscentrum

2019150058

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten

- 10.7.1 Project Stedelijk Plateau - realisatie bovenaanleg tunnel

10.8 We werken projecten uit in het kader van verhoging van sociale cohesie in de buurten met bruggen naar werk, onderwijs, taal ...

2019150059

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	40.394,35 €	80,00 €	64.360,00 €	0,00 €	68.500,00 €	0,00 €

- 10.8.1 We stimuleren burgers om zich op vrijwillige basis in te zetten in de eigen buurt zodat de betrokkenheid op de buurt en de sociale cohesie binnen de buurt toeneemt
- 10.8.2 We werken projecten uit in het kader van verhoging van sociale cohesie in de buurten met bruggen naar werk, onderwijs, taal,...

10.9. We coördineren het aanbod en de behoefte aan basisvoorzieningen voor kinderen en senioren en stemmen af

2019150060

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten

- 10.9.2 Uitbreiding Slabbers en co

10.10 We organiseren waar mogelijk in een samenwerkingsverband, een eigen kwaliteitsvol vrijetijdsaanbod aanvullend op het particulier initiatief. Hierbij houden we rekening met inhouden, disciplines en werkvormen die niet of onvoldoende aanwezig zijn, groepen die niet of onvoldoende bereikt worden, met buurten en wijken waarvan bewoners niet of veel minder participeren.

2019150061

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
I	606.172,19 €	414.917,96 €	910.635,76 €	414.918,00 €	785.000,00 €	0,00 €

- 10.10.1 Project Turnova : bouw academies

We zijn een sterke en efficiënte netwerkorganisatie

2019150001

De doelstellingenrealisatie 2019

We concretiseren de samenwerking tussen Stad en OCMW tot één nieuwe organisatie

2019150001

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	0,00 €	0,00 €	40.000,00 €	0,00 €	40.000,00 €	0,00 €

- 2.1.1 We maken een blauwdruk op van de nieuwe organisatiestructuur gekoppeld aan een actieplan
 - **Gerealiseerd: Ja.**
De implementatie van het BOOST-traject werd reeds in 2018 afgerond
- 2.1.2 We laten de ondersteunende sectoren/teams samensmelten
 - **Gerealiseerd: Ja.**
De ondersteunende diensten van het OCMW zijn inmiddels verhuisd naar het Europeion gebouw op campus Blairon.
- 2.1.3 We verhuizen met de ondersteunende sectoren/teams naar een gezamenlijke locatie
 - **Gerealiseerd: Ja.**
idem 2.1.2
- 2.1.4 We bereiden de samenwerking tussen de beleidssectoren voor
 - **Gerealiseerd: Ja.**
De cluster Welzijn zorgt voor een feitelijk structureel kader waarbinnen de afstemming gebeurt. Het managementteam bewaakt de afstemming tussen de clusters.
- 2.1.5 We stemmen de beleidsplannen van Stad en OCMW maximaal af binnen de filosofie van het bestuursakkoord
 - **Gerealiseerd: Ja.**
In 2019 maakten we als lokaal bestuur (Stad én OCMW) een strategisch meerjarenplan op.

Het strategisch IT-beleid is afgestemd op het organisatiebeleid en gericht op efficiëntieverhoging

2019150024

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
I	71.926,91 €	0,00 €	280.602,07 €	0,00 €	163.000,00 €	0,00 €

- 2.2.1 We digitaliseren het besluitvormingsproces en zetten het sterker in als aansturingsinstrument
 - **Gerealiseerd: Ja.**
E-besluit werd verder uitgerold en verder geoptimaliseerd via nieuwe releases.
- 2.2.2 We verbinden de IT oplossingen beter met elkaar zodat deze sterker gericht zijn op efficiëntieverhoging
 - **Gerealiseerd: Ja.**
Waar mogelijk werden verbindingen gerealiseerd, bijvoorbeeld Integratie Zebrix met schermen onthaal en ticketsysteem, koppeling huurfacturatie met Mercurius, nieuwe wie-is-wie, inkanteling applicaties OCMW naar de Stad.
- 2.2.3 We voeren een digitaal systeem in voor het beheer van onze klantgegevens en de interacties
 - **Gerealiseerd: Nee.**
Deze actie stond ook in 2019 on hold.
- 2.2.4 We digitaliseren documenten en dossiers en nemen ze op in een document- en dossierbeheersysteem
 - **Gerealiseerd: Nee Maar.**
In 2019 maakten we een vooronderzoek ivk de digitalisering van personeelsdossiers (uitvoering gepland in 2020) en sloten we ons aan bij Digitaal Archief Vlaanderen. Er is nog geen keuze voor een documentmanagementsysteem.

Er is een goede afstemming tussen de organisatiedoelen, de verschillende taken, de vereiste competenties en de aanwezige talenten binnen onze organisatie

2019150025

De doelstellingenrealisatie 2019

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten

- 2.3.1 We zetten een performant systeem op voor de opstart, opvolging, evaluatie en ondersteuning van projecten

Gerealiseerd: Ja.

De strategische projecten worden centraal opgevolgd. Met het oog op de opvolging van het strategische meerjarenplan 2020-2025, onderzochten we in 2019 de implementatie van ORBA

- 2.3.2 We werken de personeelsmobiliteit sterker uit om een betere afstemming te bekomen van de talenten, verwachtingen en ambities van de medewerkers met de organisatiedoelen

Gerealiseerd: Ja.

Het interne mobiliteitsbeleid maakt deel uit van het personeelsbeleid van de geïntegreerde organisatie.

- 2.3.3 We hanteren een doelstellingengerichte aanpak op de werkvloer die verankerd is in de evaluatiecyclus

Gerealiseerd: Ja Maar.

Tijdens de evaluatiecyclus worden de organisatiedoelstellingen op een individueel niveau geconcretiseerd voor de medewerker

De stad is een open netwerkorganisatie

2019150026

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	10.224,15 €	0,00 €	10.224,15 €	0,00 €	11.500,00 €	0,00 €

- 2.4.1 We werken een kader uit met objectieve richtlijnen voor efficiënte beleidsparticipatie en passen dit ook toe

Gerealiseerd: Nee.

In het kader van de opmaak van het budget 2017 besloot het college niet meer prioritair in te zetten op deze actie.

- 2.4.2 We optimaliseren de interne en externe communicatie

Gerealiseerd: Ja.

In 2019 zagen zowel het nieuwe Stadsmagazine als het nieuwe personeelsblad Blink! het licht. De digitale nieuwsbrief wordt nu in de hele organisatie verspreid onder de naam e-Blink. Er worden voorbereidingen getroffen om de intranetten van Stad en OCMW te integreren.

- 2.4.3 We maken zowel interne als externe dwarsverbindingen tussen beleidsdomeinen en -sectoren door het uitvoeren van integrale projecten

Gerealiseerd: Ja.

Doordat de meeste benoemde projecten niet dienstgebonden zijn en samenhangen in bredere overkoepelende ambities/programma's, kunnen we sneller en efficiënter deze dwarsverbindingen leggen.

- 2.4.4 We gaan strategische netwerken aan met binnen- en buitenlandse partners en wisselen goede praktijken uit

Gerealiseerd: Ja.

In het kader van de subsidiewerving en de projectuitvoering, nemen we deel aan zowel binnen- als buitenlandse netwerkevenementen (vb. interreg netwerkevenementen, overleg centrumsteden, werkgroep Omgeving Beleid en Managementinformatie ...).

We zetten in op kwaliteitsvolle dienstverlening

2019150027

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
I	22.801,34 €	0,00 €	46.059,63 €	0,00 €	10.000,00 €	0,00 €

- 2.5.1 We stemmen het dienstverleningsconcept verder af rekening houdend met de klantverwachtingen en de organisatieontwikkeling en werken hiervoor een leidraad uit en brengen dit tot op de werkvloer

Gerealiseerd: Nee Maar.

Het kwaliteitsvoller maken van de dienstverlening is iets waar iedere medewerker aandacht voor heeft. In 2019 lag de focus van het Boost-traject niet op het uitwerken van een vernieuwd dienstverleningsconcept. Dat stond on hold in afwachting van de uitwerking van het beleid van de nieuwe bestuursploeg

De doelstellingenrealisatie 2019

- 2.5.2 We zorgen voor stedelijke websites met kwaliteitsvolle informatie en dienstverlening die beter en sneller toegankelijk is en waarbij meer interactiemogelijkheden zijn

● **Gerealiseerd: Ja.**

De websites worden voortdurend up to date gehouden.

We maken onze welzijnsdienstverlening meer toegankelijk

2019150028

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten

- 2.6.1 De stad bekijkt mee welke rol ze kan opnemen binnen de lokale dienstencentra

● **Gerealiseerd: Ja.**

De visie en werking van het Sociaal huis is geïntegreerd in de werking van het OCMW.

- 2.6.2 We onderzoeken welke (stedelijke) dienstverlening binnen het welzijnsloket van OCMW en CAW kan aangeboden worden en wenselijk is

● **Gerealiseerd: Ja.**

De stedelijke dienstverlening die binnen het welzijnsloket van OCMW en CAW thuisshoren, werden hierin ondergebracht.

We versterken onze positie als dynamische centrumstad

2019150022

We vergroten het algemeen draagvlak voor onze positie als centrumstad van de regio

2019150029

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	224.393,00 €	0,00 €	250.708,00 €	0,00 €	250.708,00 €	0,00 €

- 3.1.1 We analyseren onze centrumfunctie en onze positie als centrumstad binnen de regio en Vlaanderen

● **Gerealiseerd: Ja.**

In 2015 werd in stadsregionaal verband een eerste studie gemaakt over centrumfuncties. In 2018 werd een tweede studie gemaakt over onze positie en sterktes als centrumstad.

- 3.1.2 We zetten sterk in op bovengemeentelijke samenwerking om zo de slagkracht van Turnhout en de regio te vergroten

● **Gerealiseerd: Ja.**

Met de oprichting van de Regioraad in 2017 schakelden we op stadsregionaal niveau een versnelling hoger wat betreft bovengemeentelijke samenwerking. In 2019 werd met de stadsregio verder gewerkt aan de prioriteiten die gezamenlijk werden vastgelegd. Dit zijn de eengemaakte dienst Wonen Stadsregio, de actieve ondersteuning van de nieuwe besluitvorming (commissies, regioraad, ...), de voortgang in dossiers als stedelijk plateau en Beerse West en de start van het wijkwerken.

- 3.1.3 Samen met onze partners ijveren we voor een aanpassing van de Vlaamse en federale regelgeving om als regio meer bestuurlijke slagkracht te verkrijgen

● **Gerealiseerd: Ja.**

In het kader van het initiatief van de regioraad werd op verschillende kabinetten en via verschillende publicaties in kranten en magazines, aandacht gevraagd voor de specifieke situatie van het Turnhoutse

- 3.1.4 Bijzondere aandacht gaat uit naar de wijze waarop we de performantie/output van de stadsregionale samenwerking verder kunnen versterken. Hierin nemen we een trekkende rol op.

● **Gerealiseerd: Ja.**

In de Regioraad en de daaraan verbonden commissies persoonsgebonden en grondgebonden zaken stemmen we, op een aantal afgelijnde zaken, beleid af.

- 3.1.5 We dringen bij de hogere overheid aan om structureel meer middelen naar Turnhout te krijgen

● **Gerealiseerd: Ja.**

Ook in 2019 hebben we voor heel wat dossiers op basis van objectieve gegevens gepleit voor bijkomende (soms projectgebonden) middelen

Regionaal profileren we Turnhout op een aantal afgelijnde beleidsvlakken

2019150030

De doelstellingenrealisatie 2019

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	751.942,32 €	106.486,59 €	828.853,40 €	47.720,00 €	806.323,00 €	57.711,00 €
I	12.449,99 €	1.079.172,72 €	2.331.087,00 €	1.125.026,42 €	2.413.022,00 €	0,00 €

- 3.2.65 SLIM TURNHOUT - Realisatie occasionele kinderopvang in Pioniersgebouw
- 3.2.13 We zetten in op beleving van de stedelijkheid door het zoeken van synergieën tussen aangenaam winkelen, cultuur, evenementen, toerisme en de groene omgeving
- **Gerealiseerd: Ja.**
Er werden de voorbije jaren verschillende projecten opgestart om meer synergie te creëren tussen de verschillende beleidsdomeinen. In juni 2017 werd het project The Box geopend, een plug- en play handelspand om startende ondernemers een plek te geven hun winkelconcept uit te testen, dat daarnaast ook moet zorgen voor meer beleving in de binnenstad. Via de projectoproep kernversterkende maatregelen werd ingezet op het creëren van belevingsbanken in het winkelgebied, waarbij de focus werd gelegd op de wisselwerking tussen rustpunt, spelelement en groenaccent in het centrum. Aan de Wintermarkt in Turnhout werd een nieuw elan gegeven. Het project Games, Cards & Comics werd opgestart en maakt de connectie tussen de grafische industrie, strips en creatief ondernemerschap om meer bezoekers naar Turnhout te trekken.
- 3.2.61 In de omgeving van SLIM Turnhout wordt een voortrekkersrol opgenomen binnen de zorginnovatie en zorg economie in de regio. We trekken zorg- en welzijnsgerichte bedrijven aan en vormen een testomgeving voor innovatieve technieken. We werken hiervoor samen in een economische structuur met bedrijven en kennisinstellingen zoals beschreven in de brownfieldconvenant.
- **Gerealiseerd: Ja.**
In 2017 werd de denktank zorg economie met enkele 'captains of industry' opgestart. Dit om de zorginnovatie en zorg economie in SLIM Turnhout en de regio mee vorm te geven naar de toekomst toe. In 2019 werden de tijdelijke invullingen in het project verder gezet en aangevuld met nieuwe activiteiten en organisaties
- 3.2.62 SLIM Turnhout wordt communicatief, zowel intern als extern, gepositioneerd als zorginnovatief en zorg economisch project
- **Gerealiseerd: Ja.**
Er worden verschillende buurtgerichte initiatieven mee opgestart en ondersteund door verschillende stadsdiensten. Er werden ook externe contacten gelegd met organisaties en actoren in de zorg- en welzijnssector.
- 3.2.63 In SLIM Turnhout zoeken we naar een optimale synergie met het welzijnsomhaal van het OCMW
- **Gerealiseerd: Ja.**
Optimale afstemming met het welzijnsomhaal en compatibele functies worden nagestreefd Pas na realisatie van het Pioniersgebouw kan effectief worden samengewerkt..
- 3.2.64 We huisvesten Licalab definitief in het project van SLIM Turnhout
- **Gerealiseerd: Ja.**
Het ontwerp voor kantoorruimte en zorgbibliotheek van Licalab in het Pioniersgebouw werden verder uitgewerkt. In september 2018 werd hieromtrent met Thomas More een intentieovereenkomst afgesloten. In de intentieovereenkomst is opgenomen dat Thomas More interesse heeft om kantoorruimte en demoruimte voorzien in het Pioniersgebouw in gebruik te nemen voor de toekomstige huisvesting van Licalab vzw. Het investeringsbudget werd verankerd in de meerjarenbegroting..
- 3.2.1 We nemen onze regierol in het stadsregionaal mobiliteitsplan op
- **Gerealiseerd: Ja.**
Turnhout schreef in 2019 het bestek mee uit om een bureau aan te stellen voor het verbreden en verdiepen van het stadsregionale mobiliteitsplan. Buur uit Leuven werd in juli 2019 aangesteld en startte onmiddellijk met het vooronderzoek en gesprekken. Dit moet in 2020 eerste resultaten geven.
- 3.2.2 Door het actief leggen van contacten boeken we vooruitgang bij hogere overheden in bovenlokale mobiliteitsdossiers (vb. de spoorwegontsluiting, de bereikbaarheid van de stad van en naar de afritten van de autostrade, de doorstroming en de veiligheid van de ring en de oversteekbaarheid ervan voor zwakke weggebruikers ...)
- **Gerealiseerd: Ja.**
Voor de N140 (steenweg op Gierle) en enkele kleinere ingrepen zijn budgetten voorzien in de meerjarenplanning van AWV
- 3.2.3 We stimuleren de onderwijsinstellingen binnen de stad om opleidingsvormen uit te bouwen die de innovatiepool in de zorg ondersteunen
- **Gerealiseerd: Ja.**

De doelstellingenrealisatie 2019

zie actie 5.3.4

- 3.2.4 We doen beroep op bestaande kenniscentra en -netwerken en faciliteren het ontstaan van nieuwe in functie van zorg en duurzaamheid
 - **Gerealiseerd: Ja.**
Verskillende diensten van het lokaal bestuur werken samen met hogeschool Thomas More. Op 4 mei 2018 sloten we een officieel samenwerkingsakkoord af. Voor 4 jaar zijn we partners in education. We erkennen elkaars dynamiek en expertise en intensifiëren de samenwerking ivk gezondheid, onderwijs, sport en beweging
- 3.2.5 We zetten ons in om onder meer in relatie tot de beleidslijn 'zorg' nieuwe onderwijsrichtingen in het kader van gezondheid (zorg, sport en beweging ...) aan te trekken
 - **Gerealiseerd: Ja.**
zie actie 5.3.4
- 3.2.6 We implementeren vernieuwende woon- en zorgconcepten in samenwerking met private en publieke partners
 - **Gerealiseerd: Ja.**
- 3.2.7 We ondersteunen de verdere uitbouw van het Algemeen Ziekenhuis Turnhout tot het modelziekenhuis van de regio
 - **Gerealiseerd: Ja.**
Het structureel overleg met het AZ geeft ons de kans om hun ambities en noden mee te nemen in het stedelijk beleid. We volgden op die manier de toekomstige evoluties naar een eengemaakt ziekenhuis en legden verbindingen met o.a. ruimtelijke - en energievraagstukken.
- 3.2.8 We realiseren het burgemeesterconvenant tegen 2020
 - **Gerealiseerd: Ja Maar.**
De acties in het kader van de burgemeestersconvenant worden uitgevoerd in overleg met IOK. Verdere opvolging en uitwerking van deze acties met lokale stakeholders is nodig om de doelstellingen te kunnen realiseren.
- 3.2.9 We onderzoeken en gebruiken de mogelijkheden van geothermie, warmtenetten en windenergie
 - **Gerealiseerd: Ja.**
5 nieuwe windturbines zijn opgericht en in dienst genomen (Veedijk). 4 andere windturbines (veedijk 1, Zierenbos 3) zijn vergund. Het Warmtenet in Niefhout fase 1 is operationeel. Ondertussen wordt er verder gewerkt met de warmtenetten: fase 2 Niefhout, fase 1 Heizijde en fase 1 Parkwijk (vervanging woontorens parkring). Met AZ Turnhout is er ondertussen een intentieovereenkomst afgesloten om samen een warmtenet te initiëren. Vergunning WKK als tijdelijke bron is afgeleverd.
- 3.2.10 We stimuleren bedrijven die willen investeren in duurzame energie om open te staan voor participatie/coöperatie van burgers
 - **Gerealiseerd: Ja.**
De coöperatieve Campina Energie participeert voor 20 % in het windmolenproject van Eneco.
- 3.2.11 We zetten creatieve samenwerkingen op met cultuurhuis de Warande
 - **Gerealiseerd: Ja.**
In de gewijzigde beheersstructuur van de Warande (de vzw Aktuwa ging op in het APB) werd de vertegenwoordiging van Stad Turnhout gegarandeerd, wat de samenwerking bevordert. Stad Turnhout werkt ook elk jaar actief mee aan de jaarlijkse seizoensopening van de Warande terwijl de Warande op zijn beurt zijn medewerking verleende aan diverse cultuurinitiatieven in de stad.
- 3.2.12 We faciliteren culturele evenementen met regionale/grensoverschrijdende uitstraling
- 3.2.13 We zetten in op beleving van de stedelijkheid door het zoeken van synergieën tussen aangenaam winkelen, cultuur, evenementen, toerisme en de groene omgeving

Turnhout is het ondernemend hart van de regio

2019150023

We bevorderen de werkgelegenheid en de tewerkstellingsgraad in Turnhout

2019150031

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	12.500,00 €	0,00 €

De doelstellingenrealisatie 2019

- 4.1.1 We organiseren jaarlijks een staten generaal met als thema 'Werk' met alle verschillende stakeholders

Gerealiseerd: Ja Maar.

De Staten Generaal werd in 2015 georganiseerd. Er werd beslist geen jaarlijkse bijeenkomst te organiseren maar wel verder intensief in te zetten op het programma Werk

- 4.1.2 We maken een strategisch plan 'Werk' op, gebaseerd op de bevindingen uit de staten genenaal werk en het tewerkstellingsplan van de stadsregio

Gerealiseerd: Ja.

Het programma werk werd opgemaakt en doelstellingen gedefinieerd.

- 4.1.3 We faciliteren de uitvoering van de verschillende acties die voortvloeien uit het strategisch plan 'Werk'

Gerealiseerd: Ja.

Het afleggen van bedrijfsbezoeken werd voortgezet en is een succes. Daarnaast werd een methodiek uitgewerkt tussen de cel bedrijven en het team arbeidstrajectbegeleiding binnen het OCMW over de uitwisseling van gegevens en trajecten. Dit versterkt de efficiëntie. In vergelijking met 2017 is er een sterke stijging van het aantal geactiveerde leefloners en ook van het aantal succesvolle artikel 60-trajecten. Ondertussen zijn er 32 extra bedrijven (werkvloeren) die openstaan voor doelgroepmedewerkers zoals leefloners via artikel 60

- 4.1.4 We nemen als stad het voortouw in de uitvoering van een stadsregionale aanpak van acties inzake tewerkstelling

Gerealiseerd: Ja.

Gezien het wettelijk kader werd ervoor gekozen om de organisatie en implementatie van het wijkwerken (de opvolger van PWA) onder te brengen binnen de projectvereniging Stadsregio Turnhout.

We faciliteren de afstemming tussen onderwijs, opleiding en arbeidsmarkt in Turnhout

2019150032

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten

- 4.2.1 We organiseren en faciliteren het overleg tussen onderwijs, opleidingsinstellingen en werkgevers om ondersteunende maatregelen van de hogere overheden en andere belangenorganisaties maximaal te verspreiden in Turnhout

Gerealiseerd: Ja.

We houden de vinger aan de pols via de samenwerkingsovereenkomst met VDAB en OCMW en verdelen de taken in het kader van afstemming onderwijs-arbeidsmarkt.

- 4.2.2 We voeren de regie om het aanbod van de opleidingen en het onderwijs gericht af te stemmen op de regionale arbeidsmarkt

Gerealiseerd: Ja.

idem 4.2.1

- 4.2.3 We versterken de samenwerking met het hoger onderwijs

Gerealiseerd: Ja.

We zetten actief samenwerkingsverbanden met het hoger onderwijs op. De lerarenopleiding ondersteunen we ook inhoudelijk.

We versterken het stadshart en gaan voor een bloeiend handelscentrum waar veel te beleven valt en waar het goed vertoeven is

2019150033

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	290.728,76 €	67.625,22 €	405.655,23 €	146.168,00 €	368.800,00 €	138.386,00 €
I	27.237,83 €	0,00 €	27.615,28 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

- 4.3.1 We maken een update van het winkelbeleidsplan

Gerealiseerd: Nee.

Gezien het EFRO-project Levend Stadshart werd ervoor gekozen geen specifieke update te maken van het winkelbeleidsplan. Verder worden er jaarlijks detailhandelsfiche per gemeente ter beschikking gesteld door de provincie Antwerpen, die een goed beeld geeft over de evolutie van de detailhandel in de kernen en erbuiten

De doelstellingenrealisatie 2019

- 4.3.2 We voeren de acties uit het winkelbeleidsplan uit

Gerealiseerd: Ja.

De verschillende acties werden uitgevoerd.

- 4.3.3 Het project 'winkelincubator' wordt verder uitgebouwd en versterkt, waarbij we inzetten op de actieve ondersteuning van starters en de actieve invulling van leegstaande handelspanden

Gerealiseerd: Ja.

Het project winkelincubator werd omgezet naar reguliere werking en kreeg een vervolg via het subsidiedossier The Box

- 4.3.4 Het project Horeca innovatie coach wordt ingezet om de horecasector in Turnhout te inspireren met als doel de aantrekkelijkheid te verhogen binnen de regio

Gerealiseerd: Ja.

- 4.3.5 Via een synergie tussen beleving in de stad en lokale economie brengen we een dynamiek op gang die mensen aantrekt

Gerealiseerd: Ja.

idem 3.2.13

We voorzien in ruimte voor bedrijven (RO-KMO's-diensten-kantoren)

2019150034

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	0,00 €	5.687,04 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
I	0,00 €	0,00 €	110.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

- 4.4.1 We ondersteunen en faciliteren de bedrijven en KMO's in Turnhout en gaan met hen in constructief overleg

Gerealiseerd: Ja.

De ondersteuning loopt via Ondernemend Turnhout, maar is met de start van het programma Werk uitgebreid

- 4.4.2 We ontwikkelen een promotiecampagne voor het bedrijventerrein Veedijk i.s.m. IOK om nieuwe bedrijven aan te trekken naar Turnhout

Gerealiseerd: Nee.

Aangezien het bedrijventerrein zo goed als vol zit, gaf IOK aan dat het niet zinvol was om hierin te investeren.

- 4.4.3 We zorgen voor een goede digitale informatiedoorstroom naar ondernemers in de regio

Gerealiseerd: Ja.

De gegevens van alle bedrijven in Turnhout werden geüpdatet en kunnen gebruikt worden voor informatie uitwisseling.

- 4.4.4 We creëren bijkomende ruimte voor KMO's in Turnhout

Gerealiseerd: Ja.

Er werden de voorbije jaren nieuwe KMO-zones gerealiseerd. Voor Bentel worden de gesprekken verder gezet. Maar we willen ook meer inzetten op verweving binnen de ring. Hiervoor werd ingetekend op een traject met VLAIO en werden subsidies verworven.

- 4.4.5 Voor de industriezones nemen we samen met de bedrijven een regierol inzake bedrijventerreinenmanagement op

Gerealiseerd: Nee.

Bedrijventerreinenmanagement wordt opgenomen door IOK in Turnhout

In stadsregionaal verband nemen we de regierol lokale sociale economie op om sociale economie en maatschappelijk verantwoord ondernemen te stimuleren

2019150035

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	89.250,00 €	0,00 €	89.250,00 €	0,00 €	89.000,00 €	0,00 €

- 4.5.1 We stimuleren en faciliteren projecten in de sociale economie om tewerkstellingsplaatsen te creëren voor zij die moeilijk de weg vinden naar de reguliere arbeidsmarkt

De doelstellingenrealisatie 2019

● **Gerealiseerd: Ja.**

Er worden verschillende projecten sociale economie opgevolgd en steeds nieuwe mogelijkheden voor bijkomende werkvloeren onderzocht. Enkele voorbeelden hiervan zijn: fietspunten Turnhout, Klein Engelandhoeve, Stadsboerderij Turnhout, sociaal restaurant 't Hert binnen 't ANTwoord, Veldekenshof,...

- 4.5.3 We houden de regie in sociale economie projecten, die ondersteund worden door de stad Turnhout, specifiek de projecten Klein Engelandhoeve, Stadsboerderij Turnhout en fietspunten Turnhout

● **Gerealiseerd: Ja.**

zie actie 4.5.1

- 4.5.4 We onderzoeken de clustering van projecten in de sociale economie en ondersteunen de opstart

● **Gerealiseerd: Ja.**

Clustering in kader van nieuwe wetgeving LDE is gebeurd (integratie fietspunten, scholenproject en Klein Engelandhoeve binnen Aas+ vzw)

- 4.5.5 We streven naar een betere doorstroming van de sociale - naar de reguliere tewerkstelling door meer begeleiding en nazorg

● **Gerealiseerd: Ja.**

In 2016 besliste het college van burgemeester en schepenen versterkt in te zetten op tewerkstelling van kansengroepen via het programma WERK. Door de samenwerking tussen de Dienst trajectbegeleiding van het OCMW en de cel Bedrijven binnen de Dienst Economie van de stad Turnhout worden projecten opgestart voor een meer doeltreffende begeleiding van specifiek leefloners naar de arbeidsmarkt.

- 4.5.6 We zetten een beleid op om leefloners te activeren en te (her)oriënteren naar een geschikte tewerkstelling, opleiding of dagbesteding en zoeken hiervoor middelen

● **Gerealiseerd: Ja.**

zie actie 4.5.5

- 4.5.7 We nemen waar mogelijk naast duurzaamheidsparamaters bij aanbestedingen ook sociale clausules op

● **Gerealiseerd: Ja.**

Waar mogelijk worden in onze aanbestedingen sociale clausules opgenomen. Voorbeelden zijn aanbestedingen in het kader van groenonderhoud en het inbinden van boeken.

We zetten op een geïntegreerde manier in op armoede, met de focus op kinderarmoede

2019150024

De stad streeft een goede sociale mix, zowel qua leeftijd als qua inkomen, na op wijk-, stads- en stadsregioniveau

2019150036

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	544,50 €	206.521,03 €	15.000,00 €	301.700,00 €	15.000,00 €	285.000,00 €

- 5.1.1 We gaan de sociaal-selectieve stadsvlucht tegen door in nieuwe woonprojecten het aanbod geschikt voor jonge gezinnen te stimuleren en in te zetten op een kwaliteitsvolle omgeving

● **Gerealiseerd: Ja.**

Rond deze actie werden volgende zaken opgenomen:

- *Er worden basisnormen gehanteerd om ruimtelijke kwaliteit te krijgen in projecten van een zekere omvang of met nieuw openbaar domein*
- *Bij beoordelen nieuwe projecten wordt de studie kindvriendelijke ruimte als toetssteen gebruikt*
- *In belangrijke ontwikkelingszones waar stad zelf niet mee als grondeigenaar of participant aan tafel zit voeren we zelf de regie (Vbn. Heizijdse Velden, Schorvoort)*
- *Binnen de PPS projecten (Turnova, SLIM TURNHOUT, Heizijdse Velden) van stad Turnhout stellen we een voorbeeldfunctie en hanteren we een hoog ambitieniveau*
- *Een afwegingskader voor het planten van collectieve seniorenhuisvesting is opgemaakt.*
- *Pilootprojecten aanpasbaar bouwen*

- 5.1.2 We verhogen de mix qua typologie en de generatiemix in buurten door het wegwerken van monotone woonmilieus (omgeving met lage diversiteit aan woningtypes) en dit via ruimtelijke ontwikkeling en sensibilisering

● **Gerealiseerd: Ja.**

zie actie 5.1.1

De doelstellingenrealisatie 2019

- 5.1.3 We dragen bij tot het verhogen van het aanbod sociale woningen in de stad en de stadsregio, en dit door het onderhandelen van een stadsregionale verdeelsleutel inzake sociale huisvesting als door het nastreven van een aandeel van 15% sociale woningen in nieuwe bouwprojecten
 - **Gerealiseerd: Ja.**

Rond deze actie werden volgende zaken ondernomen:

 - In nieuwe projecten wordt 15% van de woningen ingevuld door sociale woningen
 - Het Bindend Sociaal Objectief werd bereikt, op basis van het aantal gerealiseerde woningen en het aantal woningen in uitvoering en in planning. De Gemeenteraad keurde op 2 oktober 2017 een Woonbeleidsconvenant goed waarin Vlaanderen verzocht werd voldoende middelen te voorzien voor een contingent van 61 bijkomende sociale huurwoningen. Op 20 oktober 2017 werd deze convenant door de bevoegde minister ondertekend.
 - In het kader van de commissie Grondgebonden Zaken en de Regioraad werd met de 4 gemeentebesturen van de Stadsregio een geactualiseerde richtlijnennota sociale huisvesting opgemaakt, met het oog op een uniforme toepassing van de 15%. Het Dagelijks Bestuur verklaarde zich op 24 november 2017 akkoord met het voorstel.
- 5.1.4 We dringen huisjesmelkerij terug, ontmoedigen verkamering, bepalen hiertoe prioriteiten inzake handhaving op vlak van Wonen en RO en zetten de bestaande instrumenten (reglementen, woningcontroles, sancties en heffingen) hiertoe gericht in
 - **Gerealiseerd: Ja.**

De invoering van het verplicht conformiteitsattest werd verder gezet. Ondanks langdurige afwezigheid van twee controleurs, werd personeel opgeleid en het dossierbeheerprogramma VLOK werd opgestart. Er werd algemene communicatie gevoerd en de gerichte communicatie naar eigenaars werd voorbereid, op basis van een screening van de private huurmarkt. Er werden afspraken gemaakt m.b.t. de controle van sociale woningen. De huurwaarborgen OCMW werden gelinkt aan het conformiteitsattest. Ondanks deze opstartfase, werden in 2019 reeds 227 CA uitgereikt.
- 5.1.5 We stimuleren de verhoging van het aanbod aan betaalbare en kwalitatieve woningen op de private huurmarkt door sensibilisering en het versterken van dienstverlening ten aanzien van kleine verhuurders en door de versterking van de werking van het Sociaal Verhuurkantoor
 - **Gerealiseerd: Ja.**

Eind 2018 werd beslist het conformiteitsattest verplicht te stellen, en in 2019 werd gestart met de implementatie van deze beslissing, door aanwerving bijkomende capaciteit, uitwerken procedures, communicatie en opmaak planning, en start controles. Er werd eveneens extra ingezet op dienstverlening, communicatie en ontzorging van kleine verhuurders.
- 5.1.6 We activeren leegstaande woningen en ontmoedigen het oneigenlijk gebruik van woningen, via stimuli (dienstverlening op maat), sensibilisering en sanctionering (heffingen leegstand en 2de verblijven)
 - **Gerealiseerd: Ja.**

De stad beschikt over een actueel leegstandsregister en heffing. De heffing 2de verblijven wordt eveneens ingezet. De stadsregionale werking in het kader van leegstand werd ook verder gezet.
- 5.1.7 Samen met het OCMW dragen we bij tot het beperken van de energiekosten van kansengroepen door sensibilisering en stimuli, en dit in samenwerking met welzijnsorganisaties
 - **Gerealiseerd: Ja.**

Reguliere werking OCMW blijft verder lopen. Idem wat betreft samenwerking met energieleningen, waaronder 0%-lening voor doelgroep.
- 5.1.8 We gaan sociale verdringing tegen en nemen hiertoe compenserende maatregelen via het aanbieden van woonbegeleiding en het verstrekken van huurtoelagen
 - **Gerealiseerd: Ja.**

Actie werd opgenomen in de reguliere werking van het OCMW
- 5.1.9 We analyseren waar en hoe welke armoedeproblematiek bij onze bewoners aanwezig is
 - **Gerealiseerd: Ja.**

Er is een continue monitoring van de armoedeproblematiek. Dit bekijken we niet alleen inhoudelijk maar ook ruimtelijk.
- 5.1.10 We voeren een onderzoek naar gepaste ondersteuning en/of tools voor buurten en wijken met een grotere culturele diversiteit en/of waar meer mensen in armoede leven. Doel hiervan moet zijn om kansengroepen beter te laten integreren in de buurten waar ze wonen
 - **Gerealiseerd: Ja.**

De armoedemonitoring (inclusief diversiteitsmonitoring) gebeurt op het niveau van de wijken van Turnhout, met toepassing van de GIS-applicatie. De buurtgericht werking wordt ook meer en meer meegenomen in de reguliere werking van de verschillende diensten van Stad en OCMW.

De doelstellingenrealisatie 2019

We zetten in op het bestrijden van kinderarmoede (0-12j)

2019150037

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	853.334,63 €	11.667,20 €	1.132.102,00 €	0,00 €	1.132.102,00 €	0,00 €
I	682.399,32 €	0,00 €	830.385,18 €	0,00 €	153.100,00 €	0,00 €

- 5.2.1 We zetten een medewerker kinderarmoede in die fungeert als brugfiguur tussen gezinnen in armoede en de verschillende initiatieven ter bestrijding van kinderarmoede

Gerealiseerd: Ja Maar.

Er is niet 1 overkoepelende brugfiguur armoede aangesteld maar wel 3 specifieke brugfiguren in het kader van kinderarmoede:

- Een brugfiguur onderwijs
- Een brugfiguur kinderadviseur
- Een brugfiguur straathoekwerk

- 5.2.2 We ondersteunen ouders en opvoeders in het uitbouwen van eigen sociale netwerken

Gerealiseerd: Ja.

Naast de continuering van de peuterspeelpunten en de speleotheken kreeg het project 'Mama leert' een structurele inbedding bij de verschillende betrokken partners. Moeders krijgen de gelegenheid om vorming te genieten om zo meer geïntegreerd te geraken, terwijl hun kinderen in hun nabijheid worden opgevangen. Vanuit dit traject is het de bedoeling om de stap te kunnen zetten naar de reguliere of de occasionele Kinderopvang waarna men zelf een opleiding kan gaan volgen.

- 5.2.3 We zorgen mee voor betaalbare kinderopvang zodat er voldoende mogelijkheid is om kinderen in opvang onder te brengen

Gerealiseerd: Ja.

Naast de continuering van de werking van de kinderopvang is begin oktober 2017 een bijkomende (vijfde) locatie voor buitenschoolse kinderopvang in Turnhout open gegaan. Als er betaalproblemen zich manifesteren wordt er op maat gewerkt: een afbetalingsplan is dan mogelijk of er wordt doorverwezen naar het welzijnsonthaal.

- 5.2.4 We monitoren de participatie van kleuters aan het onderwijs en zetten zo nodig acties op om de participatie te verhogen of stimuleren acties in samenwerking met betrokken actoren

Gerealiseerd: Ja.

De scholen monitoren systematisch de aan- en afwezigheden van de kleuters. Deze cijfers worden doorgestuurd naar Vlaanderen en worden opgevolgd door het LOP. Kleuters die niet ingeschreven zijn worden geregistreerd via het LOP. De ouders krijgen vanuit Kind en Gezin een uitnodiging tot een gesprek. In Turnhout is dit aantal verwaarloosbaar. Indien het aantal afwezigheden drastisch verhoogt dan organiseren we vanuit de werkgroep kleuterparticipatie acties om de participatie te verhogen. De communicatie van de instapdagen wordt gedaan via de stadskrant. In de peuterspeelpunten, Slabbers en Co en het Lindeke krijgen de ouders van kindjes rond 2 jaar een overzicht van de instapdata, de adressen van de scholen en hoe het inschrijven verloopt.

- 5.2.5 We verhogen de integrale werking tussen welzijnspartners in overleg met de doelgroep

Gerealiseerd: Ja.

Het gezamenlijk welzijnsonthaal van OCMW en CAW in samenwerking met de stedelijke diensten ging in 2017 van start in de Albert Van Dyckstraat. In juni 2018 nam het gezamenlijk welzijnsonthaal haar intrek in de vernieuwde welzijns-campus in de Stationsstraat. Bij het welzijnsonthaal kunnen mensen met al hun eerstelijns welzijnsvragen terecht bij één loket. De dienstverlening wordt op deze manier sterk verbeterd, aangezien cliënten onmiddellijk naar het juiste team of hulpverlener kunnen worden doorverwezen.

Onderwijs, opleiding en tewerkstelling zetten we in en bouwen we uit als hefboven tegen de armoede

2019150038

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	622.258,35 €	52.768,84 €	665.152,00 €	173.102,00 €	624.837,00 €	131.236,00 €
I	65.409,44 €	0,00 €	70.204,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

- 5.3.1 We stimuleren opleidings- en tewerkstellingskansen aan vraag- en aanbodzijde en nemen zelf een voorbeeldfunctie (vb. stageplaatsen, art. 60-ers) op

Gerealiseerd: Ja.

Ook in 2019 zijn er verschillende arbeidsplaatsen ingevuld door kansengroepen en vrijwilligers (met een beperking). O.a. bij

De doelstellingenrealisatie 2019

buurtsport, peuterspeelpunten, burgerzaken, ...

- 5.3.2 We gaan discriminatie van armoederisicogroepen tegen binnen onderwijs, opleiding en tewerkstelling

● **Gerealiseerd: Ja.**

Er wordt sterk ingezet op dit thema d.m.v. het opvolgen van convenanten, het financieren van onderwijscheques voor kinderen, het toepassen van inschrijvingsafspraken op school die een sociale mix beogen, het organiseren van overleg en vorming.

- 5.3.3 We werken projecten uit met stakeholders om vroegtijdig schoolverlaten te verminderen

● **Gerealiseerd: Ja.**

Dit behoort tot de reguliere werking van het team flankerend onderwijs.

- 5.3.4 Er zijn nieuwe onderwijsmogelijkheden in het kader van zorg, gezondheid en beweging gecreëerd

● **Gerealiseerd: Ja.**

Er is een bestaande samenwerking met hogeschool Thomas More die een specialisatie heeft in zorg, sport en beweging. Eind 2015 vormde de Handelsschool zich ook om naar Sport- en Handelsschool.

- 5.3.5 We stimuleren en nemen deel aan overlegmomenten met verschillende partners in het kader van tewerkstelling van kansengroepen

● **Gerealiseerd: Ja.**

In het schooljaar 2017-2018 werd in functie van meer kwalificatie een nieuw netwerk leerrecht opgestart met het secundair onderwijs en het welzijnsveld. Dit netwerk werd in het schooljaar 2019-2020 voortgezet.

- 5.3.6 We voorzien een flankerend onderwijsbeleid om maximale ontplooiingskansen te creëren

● **Gerealiseerd: Ja.**

Turnhout heeft een zeer stabiel en gewaardeerd flankerend onderwijsbeleid. 4 onderwijsconsulenten zijn actief voor alle onderwijsniveaus en -netten. Er zijn verschillende resultaten zichtbaar: een onthaalbeleid voor anderstaligen, toelages voor partners, een activeringsbeleid rond kleuterparticipatie, partnernetwerken, een onderwijsraad die 40 scholen samenbrengt, ...

Turnhout is een warme, verdraagzame en hartelijke stad waarbij actief burgerschap centraal staat en de sociale cohesie versterkt wordt

2019150025

We zorgen er mee voor dat mensen elkaar kunnen ontmoeten en initiatief nemen

2019150039

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	403.789,44 €	14.788,00 €	406.458,80 €	14.590,00 €	412.567,00 €	14.590,00 €

- 6.1.41 We besteden bijzondere aandacht aan diversiteit in onze stad

- 6.1.1 We ondersteunen en stimuleren het verenigingsleven en buurtwerkingen

● **Gerealiseerd: Ja.**

Dit behoort tot de reguliere werking van de cluster beleving. We beschikken over een heel breed instrumentarium: subsidies, convenanten, retributies, evenementenloket ...

- 6.1.2 We stimuleren burgers om vrijwillig initiatief, verantwoordelijkheid en taken op te nemen binnen de Turnhoutse gemeenschap

● **Gerealiseerd: Ja.**

De bestaande werking voor vrijwilligers binnen de stedelijke diensten werd verder gezet. Vrijwilligers worden meer actief doorverwezen naar de consulent vrijwilligerswerk. Sinds september 2016 worden via het project 'Buurtmakerij' initiatieven van burgers die via eigen projecten de buurt aantrekkelijker willen maken en meer sociale cohesie kunnen brengen, actief en outreachend ondersteund. Het aantal projecten dat wordt ondersteund groeit. De buurtmakerij werd daarom in 2018 verder uitgebreid.

- 6.1.3 We bouwen een vrijwilligersbeleid uit voor alle vrijwilligers in de stad

● **Gerealiseerd: Ja.**

Rond deze actie werden volgende zaken ondernomen:

- sinds 2016 is er een driemaandelijks nieuwsbrief voor de vrijwilligers.

- tijdens de week van de vrijwilliger worden jaarlijks een aantal initiatieven opgezet om onze vrijwilligers te bedanken voor hun inzet

- ter voorkoming van seksueel grensoverschrijdend gedrag werd het preventieplan verder opgemaakt en uitgerold. Praktische

De doelstellingenrealisatie 2019

afspraken werden toegevoegd aan de afspraken- en informatienota voor vrijwilligers.
 - een vormingstraject voor de begeleiders en een aantal vrijwilligers werd voorbereid en opgestart in 2018.
 - het project buurtmakerij werd uitgebreid.

- 6.1.4 We besteden bijzondere aandacht aan diversiteit in onze stad

● **Gerealiseerd: Ja.**

Dit behoort tot de reguliere werking van het lokaal bestuur.

We maken samen stad

2019150040

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	429.313,80 €	0,00 €	453.638,75 €	0,00 €	456.927,00 €	0,00 €

- 6.2.41 We staan voor een open en verdraagzame stad, zowel intern als extern ook in mondiaal perspectief
- 6.2.42 We staan voor een open en verdraagzame stad, zowel intern als extern ook in mondiaal perspectief
- 6.2.43 We staan voor een open en verdraagzame stad, zowel intern als extern ook in mondiaal perspectief
- 6.2.1 We sensibiliseren, binnen alle facetten van het beleid en zowel intern als extern, organisaties en instellingen over actief burgerschap en 'samen stad maken'

● **Gerealiseerd: Ja Maar.**

Binnen elke cluster gaan diensten actief aan de slag om burgers, burgerinitiatieven, organisaties en instellingen te triggeren om zich in te zetten voor stad en bewoners. De initiatieven zijn zeer divers, elk engagement is bijzonder waardevol, maar varieert bijzonder sterk. Recent startte het initiatief van de buurtmakerij dat mensen aanmoedigt om projecten uit te werken die buurtbewoners samen brengen.

- 6.2.2 We faciliteren en ondersteunen (nieuwe) netwerken van burgers, organisaties en instellingen om verantwoordelijkheid/engagementen op te nemen binnen onze gemeenschap

● **Gerealiseerd: Ja.**

Binnen elke cluster gaan diensten actief aan de slag om burgers, burgerinitiatieven, organisaties en instellingen te triggeren om zich in te zetten voor stad en bewoners. De initiatieven zijn zeer divers, elk engagement is bijzonder waardevol, maar varieert bijzonder sterk. Het initiatief van de zwerfvuilverwilligers is een mooi voorbeeld.

- 6.2.3 We stimuleren en bouwen eventueel zelf nieuwe netwerken uit rond de beleidsprioriteiten vanuit het lokaal bestuur, met bijzondere aandacht voor zorgnetwerken

● **Gerealiseerd: Ja.**

-Het onderwijsteam en netwerk Warme stad hebben de promo verzorgd van het traject warme scholen van Flanders Synergy. Resultaat: 14 Turnhoutse basis- en secundaire scholen zijn in september 2017 ingestapt in een 3-jarentraject 'warme scholen' waar de focus ligt op slim organiseren en welbevinden van leerkrachten en leerlingen. Dit wordt ingepast in het stedelijk plan welbevinden (tegen pesten).

- In het kader van het PACE project vinden er heel wat gesprekken plaats met VDAB, potentiële werkgevers en welzijnsorganisaties. Binnen het programma WERK worden er heel wat contacten gelegd met bedrijven.

- Ook met onze convenantpartners zijn er regelmatig overlegmomenten. Voor het verwezenlijken van onze doelstellingen doen we beroep op en ondersteunen we partners. Binnen welzijnsveld werken we oa. samen met 'T antwoord, CAW en Arktos.

- Voor de uitwerking van het geïntegreerd breed onthaal wordt er geïnvesteerd in structureel overleg met het CAW en de mutualiteiten om samen projecten te realiseren.

- Eerstelijnszone Kempenland werd op bovenlokaal niveau ingericht, we nemen hierbij actief deel aan de zorgraad

- 6.2.40 We staan voor een open en verdraagzame stad, zowel intern als extern ook in mondiaal perspectief

● **Gerealiseerd: Ja.**

Vanuit de dienst gelijke kansen, in samenwerking met lokale vrijwilligers, hebben we ook in 2019 diverse activiteiten georganiseerd rond Noord-Zuid thema's, ter sensibilisering en activering van de eigen lokale bevolking. Er werd ingezet op verschillende doelgroepen binnen de gemeente. In het kader van de nationale campagnes van NGO's werden samenwerkingen gezocht met lokale partners om de campagnes mee in de kijker te zetten

We opteren voor een gevarieerd en toegankelijk aanbod aan publieksevenementen waar iedereen zijn gading kan vinden

2019150041

De doelstellingenrealisatie 2019

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	357.892,34 €	23.022,02 €	376.725,97 €	23.044,00 €	363.580,00 €	23.000,00 €

- 6.3.31 We zorgen voor een breed en gevarieerd vrije tijdsaanbod
- 6.3.1 We sporen iedereen (burgers, organisaties, instellingen ...) aan om initiatief te nemen in het publieke domein (vb. organiseren van een evenement) en ondersteunen - binnen onze beleidslijnen, onze kwaliteitscriteria en onze mogelijkheden - deze die 'samen stad' maken

● **Gerealiseerd: Ja.**

Verenigingen, scholen en burgers worden aangespoord om initiatief te nemen op het openbaar domein. Om de organisatie te vergemakkelijken werd het online-aanvraagformulier klantvriendelijker gemaakt.

- 6.3.2 We organiseren zelf enkele stadsevenementen met regionale uitstraling

● **Gerealiseerd: Ja.**

Ook in 2019 vonden diverse grote evenementen plaats vb. Klinken met de Binken, Turnhout By Night, Stadsparkfeesten, Binkies, Straatartiestenfestival, Dwars door Turnhout, Augustuskermis, Opening cultuurseizoen, Winter in Turnhout...

- 6.3.3 We zorgen voor een breed en gevarieerd vrije tijdsaanbod

● **Gerealiseerd: Ja.**

Dit is regulier beleid voor nagenoeg alle diensten van de cluster beleving en in die zin ook opgenomen door hen.

Turnhout is een leefbare stad

2019150026

We willen een kwalitatief goed onderhoudbaar openbaar domein en een goede fysieke leefomgeving

2019150042

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	1.995.628,52 €	0,00 €	2.061.130,00 €	500,00 €	1.880.380,00 €	500,00 €
I	6.146.740,70 €	86.658,50 €	7.641.801,96 €	1.364.859,00 €	5.906.111,97 €	928.500,00 €

- 7.1.1 We maken een meerjarenplanning voor de (her)inrichting van het openbaar domein op. We houden hierbij rekening met de toegankelijkheid voor kinderen, senioren en personen met een handicap. Hierbij gebruiken we de studie kindvriendelijke publieke ruimte als een van de leidraden en houden we rekening met de onderhoudbaarheid

● **Gerealiseerd: Ja.**

Bij de verschillende ontwerpen die werden uitgewerkt in 2019 werd er rekening gehouden met ons generatievriendelijk beleid.

- 7.1.2 We creëren belevings-/ontmoetingspleintjes en goede bereikbare kwalitatieve ontmoetingsruimten voor verschillende doelgroepen in samenwerking met de buurt

● **Gerealiseerd: Ja.**

In 2019 richtten we het Park Heizijdse Velden in: alle werken werden uitgevoerd op de afwerking van het groen na (voorzien in 2020). Op 15 juni werd ook het vernieuwde belevingsplein Technico feestelijk ingehuldigd. Voor Driezenstraat/ Hofpoort, Robsonplein en Stoktseplein werd inspraak georganiseerd en plannen geconcretiseerd.

- 7.1.3 We verbeteren de sociale veiligheid in de openbare ruimte met de focus op een aantal straten en stadsdelen

● **Gerealiseerd: Ja.**

Het masterplan openbare verlichting werd binnen de stedelijke diensten afgestemd en het ontwerprapport werd afgerond met bepalen per gebied volgens de voorgestelde gebiedsindeling. Vervolgstappen zijn behandeling op commissievergadering en behandeling door schepencollege en vaststelling door gemeenteraad. Dit wordt voorzien in 2020.

- 7.1.4 We voeren in samenwerking met de Vlaamse Milieumaatschappij en Aquafin het meerjarenplan riolering uit

● **Gerealiseerd: Ja.**

De projecten die in de meerjarenplanning zijn opgenomen werden verder uitgewerkt en besproken met de buurten. O.a. volgende straten werden in 2019 heraangelegd: Fonteintstraat, Veldekensweg, Kruisbergstraat, Vlamingenstraat, Heilig-Hartstraat, Baron du Fourstraat

- 7.1.5 We zorgen voor voldoende toegankelijk en goed onderhouden openbaar domein

De doelstellingenrealisatie 2019

● **Gerealiseerd: Ja.**

Bij de heraanleg van straten wordt er rekening gehouden met toegankelijkheid.

Turnhout is een bereikbare stad waar ieder zich volgens het STOP-principe op een veilige en duurzame manier kan verplaatsen

2019150043

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	880.802,08 €	1.050.858,09 €	897.318,00 €	1.200.000,00 €	876.831,00 €	1.200.000,00 €
I	78.731,56 €	0,00 €	234.096,24 €	5.000,00 €	1.081.400,00 €	0,00 €

- 7.2.1 We maken een fietsactieplan en voeren dit gefaseerd uit

● **Gerealiseerd: Ja.**

In 2019 hadden we onder ander volgende realisaties ikv het fietsactieplan:

- 1. Fietsparkeren voetgangerszone: In de voetgangerszone werden fietsparkeervakken voorzien om kortparkeren te stimuleren en de fietsen te ordenen. Rondom de voetgangerszone kwamen extra fietsenstallingen.*
- 2. Schoolstraat aan Sint-Pieterinstituut: De Hogestraat aan het Sint-Pieterinstituut wordt bij het begin en einde van de school afgesloten voor gemotoriseerd verkeer. Dit geeft een vermindering van 8% leerlingen met de wagen en 7% meer leerlingen die met de fiets komen. Verder wordt de Hogestraat nu als rustiger en veiliger ervaren.*

- 7.2.2 We verbeteren de doorwaadbaarheid van de stad voor voetgangers en fietsers

● **Gerealiseerd: Ja.**

Dit is een aandachtspunt dat consequent bij nieuwe ontwikkelingen meegenomen wordt.

- 7.2.3 We verhogen de verkeersleefbaarheid in de stad door een verdere invoering van zone 30 in wijken en schoolomgevingen

● **Gerealiseerd: Ja.**

Om de verkeersleefbaarheid te verhogen werd beslist om een zone 30 in te voeren in het kernwinkel- en het winkelgroengebied. In de loop der jaren zijn heel wat zones 30 ontstaan in Turnhout, zowel binnen als buiten de ring. De zones waren sterk gefragmenteerd. In 2018 werd de zone uitgebreid met het kernwinkelgebied. Vanaf november 2019 breidde de zone 30 nog verder uit naar alle woonstraten.

- 7.2.4 We maken een parkeerplan op en voeren dit gefaseerd uit

● **Gerealiseerd: Ja.**

Eind 2016 vertrouwde de gemeenteraad het beheer van het straatparkeren toe aan Indigo-Streeteo. De firma is niet verantwoordelijk voor de controle op straat. Die gebeurt door de politie.

- 7.2.5 We werken een oplossing uit voor het ontsluiten van het Noorden van Turnhout

● **Gerealiseerd: Ja.**

In mei 2017 werd beslist volgend voorkeursscenario te willen volgen: "‘het sluiten van de ring’, met als dwingende voorwaarde het respecteren van de landschappelijk waardevolle en recreatief kwetsbare zone in het noorden van Turnhout en dit zonder een trage wegverbinding te hypothekeren, door een bijkomende barrière". Er werd een stuurgroep aangesteld die als opdracht heeft dit voorkeursscenario verder te onderzoeken en uit te werken. Op basis hiervan kan vervolgens het gesprek worden aangegaan met de betrokken overheden met oog op effectieve realisatie. Er werd een procesbegeleider aangesteld die instond voor de moderatie van de stuurgroepvergaderingen met de ambtenaren van verschillende stedelijke diensten maar ook Vlaamse ambtenaren (Agentschap voor natuur en bos, Agentschap onroerend erfgoed, MOW Beleid en Departement Landbouw & Visserij) en het studie bureau, dat werd aangesteld voor het onderzoek naar de landschappelijke inpassing. De stuurgroep heeft eind 2019 haar eindverslag overgemaakt

- 7.2.6 We verbeteren de ontsluiting en de bereikbaarheid van het stadscentrum voor de weggebruiker

● **Gerealiseerd: Ja.**

De bewegwijzering naar de parkings werd in 2017 vernieuwd.

We zorgen voor een voldoende, betaalbaar, aangepast en kwaliteitsvol woonaanbod

2019150044

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	7.262,99 €	0,00 €	8.204,00 €	0,00 €	5.000,00 €	0,00 €
I	0,00 €	0,00 €	59.793,23 €	0,00 €	10.000,00 €	0,00 €

De doelstellingenrealisatie 2019

- 7.3.1 We zetten in op duurzame wijken (levenslang wonen, voorzien van diverse woonvormen, energie- en generatievriendelijkheid, mobiliteit, ontsluiting van projecten)
 - **Gerealiseerd: Ja.**
Zie actie 5.1.1
- 7.3.2 We hebben aandacht voor voldoende multifunctionele basisdiensten en -voorzieningen op een aangepaste schaal
 - **Gerealiseerd: Ja Maar.**
Dit aandachtspunt nemen we mee in diverse nieuwe ontwikkelingen.

We hanteren een structurele en integrale aanpak van de veiligheid en de veiligheidsperceptie ²⁰¹⁹¹⁵⁰⁰⁴⁵

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	7.214.324,84 €	0,00 €	7.215.890,00 €	0,00 €	7.211.890,00 €	0,00 €
I	168.165,00 €	0,00 €	340.703,33 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

- 7.4.1 We voeren een preventie- en sensibiliseringsbeleid met specifieke aandacht voor drugpreventie en drughulpverlening op regionaal niveau.
 - **Gerealiseerd: Ja.**
Het rapport 'kwalitatieve drugmonitor 2016' werd afgeleverd door de Universiteit van Gent. Zeven prioriteiten werden hierin vooropgesteld. Voor elke prioriteit werd een trekker aangeduid die op de stuurgroep drughulpverlening en -preventie geregeld verslag uitbrengt. Intussen zijn 6 van de 7 prioriteiten verwezenlijkt. Voor prioriteit 7, de uitbouw van een regionaal residentieel opvangcentrum, is intussen een stappenplan opgestart
- 7.4.2 De wijkagent vervult een brugfunctie tussen bewoners, stad en politie en is meer zichtbaar aanwezig en aanspreekbaar op straat
 - **Gerealiseerd: Ja Maar.**
De wijkagent wordt standaard uitgenodigd door ons stadsbestuur bij evenementen in de buurt en bij projecten van de buurtmakerij. De preventiedienst tracht samen met de wijkagenten van de lokale politiepost Turnhout te werken aan een nieuwe basishouding in contacten met burgers, jongeren, elkaar. Dit vloeit voort uit de vraag: 'Hoe kunnen we op openbaar domein omgaan met conflicten, samenwerken, goede afspraken maken en de-escaleren?'
- 7.4.3 We werken een geïntegreerd communicatiebeleid rond netheid en veiligheid uit, met specifieke aandacht voor doelgroepen die niet of minder vertrouwd zijn met het netheidsbeleid
 - **Gerealiseerd: Ja.**
Een definitief communicatieplan met bijhorende acties werd in 2016 voorgesteld aan het college en opgestart.
- 7.4.4 We voeren als sluitstuk een controlerend en sanctionerend beleid vanuit de politie met specifieke aandacht voor straatcriminaliteit/sociale overlast, woninginbraak en netheid van het openbaar domein. Een duidelijke en uniforme definitie van het begrip straatcriminaliteit/sociale overlast is hiervoor nodig.
 - **Gerealiseerd: Ja.**
De opdrachten binnen de actie 7.4.4. behoren tot de prioriteiten van het zonaal veiligheidsplan en daarom tot de kerntaken van de lokale politie. Deze opdrachten worden via een intern monitoringssysteem opgevolgd. De definitie van sociale overlast werd vastgelegd in een ministeriële omzendbrief.
- 7.4.5 De lokale politie vervult een zeer cruciale rol door actief mensen op straat aan te spreken, actief te bemiddelen en zo nodig repressief op te treden.
 - **Gerealiseerd: Ja Maar.**
Dit is een reguliere taak voor de lokale politie en wordt dan ook als dusdanig opgenomen.
- 7.4.6 We promoten het initiatief van de BIN's en WIN's zodat inwoners en winkeluitbaters in het kader van het voorkomen van inbraken en diefstal een rol kunnen opnemen
 - **Gerealiseerd: Ja.**
In 2016 vond een grote promotiecampagne plaats van het Winkelinformatienetwerk om nog meer winkeliers te motiveren in te stappen in het netwerk. (affiches, stadskrant, 12.000 speciaal ontworpen winkeltassen...). Voor de promotie van het buurtinformatienetwerk werd met de lokale politie afgesproken dat er zowel bij een individuele Hercosi als een buurt Hercosi promotie wordt gemaakt van het Buurtinformatienetwerk. Hercosi staat voor hercontactname slachtoffers inbraak.
- 7.4.7 Op vlak van veiligheid zetten we in op innovatieve projecten zowel preventief als curatief

De doelstellingenrealisatie 2019

● **Gerealiseerd: Ja.**

Het Erasmus + project van de Sport- en Handelsschool en Preventiedienst werd verdergezet. Voornaamste doelstelling van het project is het voorkomen van uitval op school door leerlingen omwille van verslaving (legale drugs, illegale drugs, gamen en gokken...). De resultaten werden op in 2018 drie congressen gepresenteerd (Turnhout, Italië en Noorwegen).

We hanteren een structurele en integrale aanpak van netheid

2019150046

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten

- 7.5.1 We willen als stad zelf structurele maatregelen nemen om netheid te stimuleren. Hiertoe worden netheidspijnpunten in kaart gebracht en geëvalueerd om te komen tot een inventaris en een actieplan.

● **Gerealiseerd: Ja.**

De netheidspijnpunten zijn in 2016 in kaart gebracht. Er zijn actieplannen aangemaakt om deze aan te pakken; dit varieert van structurele opname in opkuisrondes tot fysieke aanpassingen aan het openbaar domein (bv. fietsas, Parking Muylenberg ...) De werking om heel snel in te grijpen bij sluikstorten werd versterkt.

- 7.5.2 We betrekken burgers en partners door het afsluiten van contracten, peter- en meterschap over openbaar groen, periodiek overleg of concrete afspraken met de buurt, wijk, de burger en de betrokken partners (NMBS, de Lijn, De Ark ...) Een ondersteuningsbeleid voor burgers/vrijwilligers die willen meewerken wordt voorzien.

● **Gerealiseerd: Ja.**

Het project van de buurtmakerij werd wegens succes uitgebreid. We ondersteunen 150 zwerfvuilverwilligers.

- 7.5.3 De gemeenschapswachten spreken mensen op straat aan over vervuiling en netheid en hebben hierin een signaalfunctie

● **Gerealiseerd: Ja.**

Deze actie behoort als reguliere opdracht tot het takenpakket van elke gemeenschapswacht en wordt consequent uitgevoerd. De actie wordt ook gemonitord door de coördinator van gemeenschapswachten.

Het imago van Turnhout verbetert wat leidt tot fierdere inwoners

2019150027

We werken een oplossing uit voor de dossiers die cruciaal zijn voor het imago van de stad

2019150047

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	72.145,42 €	0,00 €	73.206,52 €	0,00 €	87.000,00 €	0,00 €
I	625.987,88 €	0,00 €	1.005.811,30 €	320.000,00 €	117.587,96 €	0,00 €

- 8.1.1 We realiseren de bouw van de academies op Turnova

● **Gerealiseerd: Ja.**

De academies op de Kunstencampus zijn in september 2017 feestelijk in gebruik genomen. In augustus 2019 werd gestart met de renovatie van het voormalig kantoorgebouw van drukkerij Brepols, het zogenaamde 'monument'. De fabriekshallen zijn de voorbije jaren al gerenoveerd zodat de kunstencampus in september 2017 feestelijk in gebruik kon worden genomen. In 2021 komt hier dus het 'monument' nog bij.

- 8.1.2 We zorgen voor een duurzaam herstel en exploitatie van het zwembad

● **Gerealiseerd: Ja.**

Begin 2017 is het zwembad na een periode van aanpassingswerken terug in gebruik genomen.

We werken een strategisch communicatieplan uit

2019150048

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	38.599,88 €	0,00 €	62.836,05 €	0,00 €	65.000,00 €	0,00 €

- 8.2.1 Het lokaal bestuur selecteert of creëert indien noodzakelijk communicatiekanalen waarlangs het beleid zichtbaarder wordt

● **Gerealiseerd: Ja.**

De doelstellingenrealisatie 2019

Het stadsmagazine is gerealiseerd

- 8.2.2 We brengen positieve initiatieven die in heel de stad genomen worden, verdienstelijke prestaties van personen en organisaties, stadsbreed in beeld

Gerealiseerd: Ja.

Onder meer binnen het Stadsmagazine,, Facebook en perscommunicatie worden positieve verhalen in beeld gebracht.

- 8.2.3 Deze legislatuur willen we het label kindvriendelijke stad behalen en behouden

Gerealiseerd: Ja.

In 2014 werd het label kindvriendelijke stad behaald.

We werken een citymarketingplan uit

2019150049

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten

- 8.3.1 De bouwstenen van het city marketingplan worden bepaald door alle beschikbare data uit het verleden rond city marketing te analyseren en te toetsen aan de actuele en toekomstige situatie. Deze bouwstenen leiden tot een sterke identiteit met een positief profiel.

Gerealiseerd: Ja.

Een ambtelijke werkgroep doorliep in 2015 de analysefase.

- 8.3.2 We ontwikkelen een externe strategie naar onze inwoners, bedrijven, investeerders en toeristen om vanuit een gezamenlijk engagement en in dialoog met alle stakeholders, samen stad te maken

Gerealiseerd: Nee Maar.

Het college van burgemeester en schepenen besliste in 2016 om niet langer in te zetten op de ontwikkeling van een citymarketingplan, maar wel te kiezen voor beperktere imagoacties.

- 8.3.3 Het citymarketingplan wordt intern vertaald naar een enthousiasmerend verhaal dat van onze medewerkers ambassadeurs van de stad maakt.

Gerealiseerd: Nee Maar.

Het college van burgemeester en schepenen besliste in 2016 om niet langer in te zetten op de ontwikkeling van een citymarketingplan, maar wel te kiezen voor beperktere imagoacties waarbij ook de medewerkers worden betrokken.

- 8.3.4 Het verhaal van de speelkaart wendde we op een moderne manier aan in de promotie van onze stad

Gerealiseerd: Ja.

De speelkaart speelt nu al een rol in onze huisstijl.

We voeren onze basistaken en -opdrachten uit

2019150028

We zijn een slagkrachtige organisatie

2019150050

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	48.559.120,39 €	73.755.449,74 €	50.817.756,84 €	71.836.167,00 €	50.254.538,00 €	71.096.872,00 €
I	1.856.491,72 €	12.878,96 €	3.298.333,83 €	41.929,51 €	1.594.784,00 €	40.000,00 €
A	1.466.845,77 €	299.349,12 €	2.151.669,00 €	7.299.349,00 €	2.151.669,00 €	7.299.349,00 €

- 9.1.2 We zorgen voor een efficiënt beheer van de stedelijke werking (telefoonkosten, papierkosten, kantoomateriaal, lidmaatschappen)
- 9.1.12 inkomsten subsidies sportbeleid
- 9.1.13 Inkomsten subsidies jeugdbeleid
- 9.1.1 We zorgen voor een efficiënt en duurzaam beheer van stedelijke infrastructuur (wagencolleges, ICT, machines, gebouwen, meubilair...)
- 9.1.2 We zorgen voor een efficiënt en duurzaam beheer van de stedelijke werking (telefoonkosten, papierkosten, kantoomateriaal, lidmaatschappen)

De doelstellingenrealisatie 2019

- 9.1.3 De stad is een open organisatie en communiceert op een duidelijke manier
- 9.1.4 We voeren een HR-beleid
- 9.1.6 De organisatie krijgt een meer strategische focus gericht op het behalen van resultaten
- 9.1.7 We zorgen voor een performant beheer van personeelszaken
- 9.1.11 inkomsten subsidies cultuurbeleid
- 9.1.8 We zorgen voor een performant financieel beheer
- 9.1.10 inkomsten subsidies flankerend onderwijsbeleid
- 9.1.9 inkomsten subsidies ontwikkelingssamenwerking
- 9.1.14 Inkomsten subsidies integratiebeleid

We continueren de inhoudelijke werking in de beleidsgerichte sectoren

2019150051

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	14.746.188,26 €	12.640.956,16 €	15.328.840,87 €	12.518.216,00 €	15.062.820,92 €	12.128.515,00 €
I	2.641.651,82 €	0,00 €	4.345.891,38 €	85.350,75 €	2.581.479,00 €	30.000,00 €

- 9.2.18 We overleggen met en vormen de advies- en participatieraden binnen de stad over omgaan met diversiteit
- 9.2.19 In stadsregionaal verband de regierol lokale sociale economie opnemen om sociale economie en maatschappelijk verantwoord ondernemen te stimuleren
- 9.2.21 We voeren een flankerend onderwijsbeleid
- 9.2.22 We voeren een flankerend onderwijsbeleid
- 9.2.141 Aanvraag erkenning voor 15 januari 2017
- 9.2.142 We werken samen met IOED Erfgoed Noorderkempen en de IOE-Adviesraad aan de uitwerking van een gedragen intergemeentelijk beleid rond Onroerend Erfgoed met lokale accenten, dat is afgestemd met de overlappende beleidsdomeinen en de betrokken erfgoedactoren
- 9.2.143 We doen beroep op IOED Erfgoed Noorderkempen om samen met de lokale erfgoedactoren een draagvlak en vrijwilligerswerking uit te bouwen rond onroerend erfgoed
- 9.2.144 We werken samen met IOED Erfgoed Noorderkempen en de IOE-Adviesraad afwegingskaders en procedures uit voor het beoordelen van nieuwe ontwikkelingen van onroerend erfgoed
- 9.2.145 We zoeken samen met IOED Erfgoed Noorderkempen naar een langetermijnvisie op het beheer van zijn patrimonium met erfgoedwaarde
- 9.2.146 We betrekken met de hulp van IOED Erfgoed Noorderkempen de Intergemeentelijke Onroerenderfgoedadviesraad Noorderkempen en het consultatienetwerk van erfgoedactoren bij de ontwikkeling en uitvoering van zijn onroerenderfgoedbeleid
- 9.2.147 We geven IOED Erfgoed Noorderkempen het mandaat voor het bijhouden van het digitale register van toelatingen, meldingen en adviezen
- 9.1.5 We zorgen voor de civiele veiligheid (brandweer)
- 9.2.1 We maken publieke en private instituties en voorzieningen voor iedereen toegankelijk en betaalbaar
- 9.2.2 We voeren een flankerend onderwijsbeleid
- 9.2.3 We zorgen voor sociale cohesie in de stad en de buurten
- 9.2.4 We stimuleren de maatschappelijke betrokkenheid van de Turnhoutenaren
- 9.2.5 We voeren een geïntegreerd veiligheids- en preventiebeleid
- 9.2.6 We stimuleren een gezonde levensstijl en zetten in op ziektepreventie

De doelstellingenrealisatie 2019

- 9.2.7 We leveren administratieve stukken en attesten af
- 9.2.8 We organiseren basis- en secundair onderwijs
- 9.2.9 We ontwikkelen inspirerende projecten en organiseren spraakmakende evenementen
- 9.2.10 De bibliotheek speelt een sleutelrol in het gidsen van de mensen in het informatieaanbod
- 9.2.11 We ondersteunen verenigingen, verenigden en organisatoren
- 9.2.12 We bieden een kwaliteitsvol, gastvrij en professioneel toeristisch onthaal aan
- 9.2.13 We organiseren het deeltijds kunstonderwijs
- 9.2.14 We verzamelen, bewaren, bestuderen en ontsluiten het erfgoed van Turnhout en de Antwerpse Kempen voor een breed publiek, op een aantrekkelijke, wetenschappelijke en educatieve manier.
- 9.2.15 We zorgen voor een duurzame woon- en leefomgeving
- 9.2.16 We installeren een duurzaam ondernemersvriendelijk klimaat
- 9.2.17 We ondersteunen onze maatschappelijke partners

STAD TURNHOUT

	Totaal Hoofdstuk					
	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	77.763.138,02 €	89.885.571,69 €	81.378.310,58 €	88.195.849,00 €	80.270.803,92 €	87.010.452,00 €
I	13.637.201,08 €	1.668.134,37 €	22.618.827,44 €	4.433.870,69 €	15.654.123,93 €	2.039.350,00 €
A	1.466.845,77 €	299.349,12 €	2.151.669,00 €	7.299.349,00 €	2.151.669,00 €	7.299.349,00 €
Totaal	92.867.184,87 €	91.853.055,18 €	106.148.807,02 €	99.929.068,69 €	98.076.596,85 €	96.349.151,00 €

	Totalen					
	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	77.763.138,02 €	89.885.571,69 €	81.378.310,58 €	88.195.849,00 €	80.270.803,92 €	87.010.452,00 €
I	13.637.201,08 €	1.668.134,37 €	22.618.827,44 €	4.433.870,69 €	15.654.123,93 €	2.039.350,00 €
A	1.466.845,77 €	299.349,12 €	2.151.669,00 €	7.299.349,00 €	2.151.669,00 €	7.299.349,00 €
Totaal	92.867.184,87 €	91.853.055,18 €	106.148.807,02 €	99.929.068,69 €	98.076.596,85 €	96.349.151,00 €

Rapportgegevens :

Titel : J1 : De doelstellingenrekening
Type beleidsrapport : Jaarrekening / Beleidsnota
Naam bestuur : Stad Turnhout
NIS-code bestuur : 13040
Adres bestuur : Campus Blairon 200
2300 Turnhout
Rapporteringsperiode : 2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek : 2019010300

J1 : De doelstellingenrekening 2019

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Algemeen bestuur	29.817.620	2.147.852	-27.669.768	31.903.195	2.464.848	-29.438.348	30.206.162	2.403.334	-27.802.828
Prioritaire beleidsdoelstellingen	7.736.040		-7.736.040	8.307.841		-8.307.841	7.720.640		-7.720.640
Exploitatie	7.357.925		-7.357.925	7.408.476		-7.408.476	7.410.640		-7.410.640
Investeringsen	378.115		-378.115	899.365		-899.365	310.000		-310.000
Andere									
Overig beleid	22.081.580	2.147.852	-19.933.728	23.595.354	2.464.848	-21.130.507	22.485.522	2.403.334	-20.082.188
Exploitatie	20.358.325	2.134.973	-18.223.352	21.520.784	2.462.918	-19.057.866	21.291.272	2.403.334	-18.887.938
Investeringsen	1.723.255	12.879	-1.710.376	2.074.570	1.930	-2.072.641	1.194.250		-1.194.250
Andere									
Algemene financiëring	3.434.337	65.028.453	61.594.117	4.663.378	70.510.260	65.846.882	4.401.485	69.665.723	65.264.238
Prioritaire beleidsdoelstellingen		247.371	247.371		1.327.550	1.327.550		1.310.850	1.310.850
Exploitatie		206.521	206.521		286.700	286.700		270.000	270.000
Investeringsen		40.850	40.850		1.040.850	1.040.850		1.040.850	1.040.850
Andere									
Overig beleid	3.434.337	64.781.082	61.346.746	4.663.378	69.182.710	64.519.332	4.401.485	68.354.873	63.953.388
Exploitatie	1.954.458	64.781.082	62.826.624	2.269.816	62.182.710	59.912.894	2.249.816	61.354.873	59.105.057
Investeringsen	13.032		-13.032	241.893		-241.893			
Andere	1.466.846		-1.466.846	2.151.669	7.000.000	4.848.331	2.151.669	7.000.000	4.848.331
Beleving	23.300.149	12.695.336	-10.604.813	25.267.075	13.103.982	-12.163.093	23.712.247	12.615.938	-11.096.309
Prioritaire beleidsdoelstellingen	1.669.403	23.022	-1.646.381	1.874.275	23.044	-1.851.231	1.999.488	23.000	-1.976.488
Exploitatie	1.647.780	23.022	-1.624.758	1.686.652	23.044	-1.663.608	1.689.488	23.000	-1.666.488
Investeringsen	21.623		-21.623	187.623		-187.623	310.000		-310.000
Andere									
Overig beleid	21.630.746	12.672.314	-8.958.431	23.392.801	13.080.938	-10.311.863	21.712.759	12.592.938	-9.119.821
Exploitatie	18.588.954	11.924.391	-6.664.563	19.188.441	12.293.014	-6.895.427	18.860.030	12.253.589	-6.606.441
Investeringsen	3.041.791	448.574	-2.593.217	4.204.360	488.575	-3.715.785	2.852.729	40.000	-2.812.729
Andere		299.349	299.349		299.349	299.349		299.349	299.349

J1 : De doelstellingenrekening 2019

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Omgeving	21.474.838	10.885.419	-10.589.418	28.036.236	12.689.778	-15.346.458	24.184.228	10.579.777	-13.604.451
Prioritaire beleidsdoelstellingen	10.209.548	2.344.317	-7.865.231	14.780.504	4.179.553	-10.600.951	12.548.753	2.285.386	-10.263.367
Exploitatie	3.330.195	1.178.486	-2.151.710	3.542.922	1.364.668	-2.178.254	3.330.631	1.356.886	-1.973.745
Investerings	6.879.352	1.165.831	-5.713.521	11.237.582	2.814.885	-8.422.697	9.218.122	928.500	-8.289.622
Andere									
Overig beleid	11.265.290	8.541.103	-2.724.188	13.255.732	8.510.225	-4.745.507	11.635.475	8.294.391	-3.341.084
Exploitatie	10.340.265	8.541.103	-1.799.163	10.782.745	8.422.594	-2.360.151	10.465.552	8.264.391	-2.201.161
Investerings	925.025		-925.025	2.472.987	87.631	-2.385.356	1.169.923	30.000	-1.139.923
Andere									
Welzijn	14.840.241	1.095.994	-13.744.248	15.642.922	1.160.201	-14.482.721	14.936.475	1.084.379	-13.852.096
Prioritaire beleidsdoelstellingen	2.529.294	131.395	-2.397.899	2.904.892	232.412	-2.672.480	2.192.286	200.537	-1.991.749
Exploitatie	1.906.534	131.395	-1.775.139	2.259.303	232.412	-2.026.891	2.184.186	200.537	-1.983.649
Investerings	622.760		-622.760	645.589		-645.589	8.100		-8.100
Andere									
Overig beleid	12.310.947	964.598	-11.346.349	12.738.030	927.789	-11.810.241	12.744.189	883.842	-11.860.347
Exploitatie	12.278.700	964.598	-11.314.102	12.624.172	927.789	-11.696.383	12.694.189	883.842	-11.810.347
Investerings	32.247		-32.247	113.858		-113.858	50.000		-50.000
Andere									
Totalen	92.867.185	91.853.055	-1.014.130	105.512.807	99.929.069	-5.583.738	97.440.597	96.349.151	-1.091.446
Exploitatie	77.763.138	89.885.572	12.122.434	81.283.311	88.195.849	6.912.538	80.175.804	87.010.452	6.834.648
Investerings	13.637.201	1.668.134	-11.969.067	22.077.827	4.433.871	-17.643.957	15.113.124	2.039.350	-13.073.774
Andere	1.466.846	299.349	-1.167.497	2.151.669	7.299.349	5.147.680	2.151.669	7.299.349	5.147.680

Rapportgegevens :

Titel :	J : De financiële toestand
Type beleidsrapport :	Jaarrekening / Beleidsnota
Naam bestuur :	Stad Turnhout
NIS-code bestuur :	13040
Adres bestuur :	Campus Blairon 200 2300 Turnhout
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019010300

J : De financiële toestand

RESULTAAT OP KASBASIS	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitantiebudget (B-A)	12.122.434	6.912.538	6.834.648
A. Uitgaven	77.763.138	81.283.311	80.175.804
B. Ontvangsten	89.885.572	88.195.849	87.010.452
1.a Belastingen en boetes	35.843.445	33.621.206	33.421.351
1.b Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	0	0	0
1.c Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0
2. Overige	54.042.127	54.574.643	53.589.101
II. Investeringsbudget (B-A)	-11.969.067	-17.643.957	-13.073.774
A. Uitgaven	13.637.201	22.077.827	15.113.124
B. Ontvangsten	1.668.134	4.433.871	2.039.350
III. Andere (B-A)	-1.167.497	5.147.680	5.147.680
A. Uitgaven	1.466.846	2.151.669	2.151.669
1. Aflossing financiële schulden	1.466.846	2.151.669	2.151.669
a. Periodieke aflossingen	1.466.846	2.151.669	2.151.669
b. Niet-periodieke aflossingen	0	0	0
2. Toegestane leningen	0	0	0
3. Overige transacties	0	0	0
B. Ontvangsten	299.349	7.299.349	7.299.349
1. Op te nemen leningen en leasings	0	7.000.000	7.000.000
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	299.349	299.349	299.349
a. Periodieke terugvorderingen	299.349	299.349	299.349
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0
3. Overige transacties	0	0	0
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I + II + III)	-1.014.130	-5.583.738	-1.091.446
V. Gecumuleerd budgettaire resultaat vorig boekjaar	8.956.094	8.956.094	8.956.094
VI. Gecumuleerd budgettaire resultaat (IV + V)	7.941.964	3.372.355	7.864.648
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	72.439	72.439	72.439
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	72.439	72.439	72.439
B. Bestemde gelden voor investeringen	0	0	0
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0	0	0
VIII. Resultaat op kasbasis (VI - VII)	7.869.525	3.299.916	7.792.209

J : De financiële toestand

AUTOFINANCIERINGSMARGE	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Autofinancieringsmarge (I-II)	10.954.937	5.060.218	4.982.328
I. Financieel draagvlak (A-B)	12.286.854	7.349.571	7.292.446
A. Exploitatieontvangsten	89.885.572	88.195.849	87.010.452
B. Exploitatie-uitgaven excl.de nettokosten van schulden (1-2)	77.598.718	80.846.278	79.718.006
1. Exploitatie-uitgaven	77.763.138	81.283.311	80.175.804
2. Nettokosten van de schulden	164.420	437.033	457.798
a. Kosten van de schulden	164.420	437.033	457.798
b. Terugvordering van de kosten van de schulden	0	0	0
II. Netto periodieke leningsuitgaven (A + B)	1.331.917	2.289.353	2.310.118
A. Netto-aflossingen van schulden	1.167.497	1.852.320	1.852.320
1. Periodieke aflossingen van schulden	1.466.846	2.151.669	2.151.669
2. Terugvordering van periodieke aflossingen van schulden	299.349	299.349	299.349
B. Nettokosten van schulden	164.420	437.033	457.798
1. Kosten van de schulden	164.420	437.033	457.798
2. Terugvordering van de kosten van de schulden	0	0	0

Rapportgegevens :

Titel : J2 : De exploitatierekening
Type beleidsrapport : Jaarrekening / Financiële nota
Naam bestuur : Stad Turnhout
NIS-code bestuur : 13040
Adres bestuur : Campus Blairon 200
2300 Turnhout
Rapporteringsperiode : 2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek : 2019010300

J2 : De exploitatierekening 2019

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Algemeen bestuur	27.716.250	2.134.973	-25.581.276	28.929.260	2.462.918	-26.466.342	28.701.912	2.403.334	-26.298.578
Algemene financiëring	1.954.458	64.987.603	63.033.145	2.269.816	62.469.410	60.199.594	2.249.816	61.624.873	59.375.057
Beleving	20.236.735	11.947.413	-8.289.322	20.875.093	12.316.058	-8.559.035	20.549.518	12.276.589	-8.272.929
Omgeving	13.670.461	9.719.588	-3.950.873	14.325.667	9.787.262	-4.538.405	13.796.183	9.621.277	-4.174.906
Welzijn	14.185.234	1.095.994	-13.089.241	14.883.475	1.160.201	-13.723.274	14.878.375	1.084.379	-13.793.996
Totalen	77.763.138	89.885.572	12.122.434	81.283.311	88.195.849	6.912.538	80.175.804	87.010.452	6.834.648

Rapportgegevens :

Titel : J3 : De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar
Type beleidsrapport : Jaarrekening / Financiële nota
Naam bestuur : Stad Turnhout
NIS-code bestuur : 13040
Adres bestuur : Campus Blairon 200
2300 Turnhout
Rapporteringsperiode : 2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek : 2019010300

J3 : De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar 2019

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Algemeen bestuur	2.101.370	12.879	-2.088.491	2.973.935	1.930	-2.972.006	1.504.250		-1.504.250
Algemene financiëring	13.032	40.850	27.818	241.893	1.040.850	798.957		1.040.850	1.040.850
Beleving	3.063.414	448.574	-2.614.840	4.391.983	488.575	-3.903.408	3.162.729	40.000	-3.122.729
Omgeving	7.804.377	1.165.831	-6.638.546	13.710.569	2.902.516	-10.808.053	10.388.045	958.500	-9.429.545
Welzijn	655.007		-655.007	759.448		-759.448	58.100		-58.100
Totalen	13.637.201	1.668.134	-11.969.067	22.077.827	4.433.871	-17.643.957	15.113.124	2.039.350	-13.073.774

Rapportgegevens :

Titel :	Schema J4 : De rekening van de afgesloten investeringsenveloppe
Type beleidsrapport :	Jaarrekening
Naam bestuur :	Stad Turnhout
NIS-code bestuur :	13040
Adres bestuur :	Campus Blairon 200 2300 Turnhout
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019010300

Schema J4 : De rekening van de afgesloten investeringsenveloppe 2019

Rapportgegevens :

Titel :	Schema J5 : De Liquiditeitenrekening
Type beleidsrapport :	Jaarrekening
Naam bestuur :	Stad Turnhout
NIS-code bestuur :	13040
Adres bestuur :	Campus Blairon 200 2300 Turnhout
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019010300

Schema J5 : De Liquiditeitenrekening 2019

RESULTAAT OP KASBASIS	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitatierekening (B-A)	12.122.434	6.912.538	6.834.648
A. Uitgaven	77.763.138	81.283.311	80.175.804
B. Ontvangsten	89.885.572	88.195.849	87.010.452
1.a Belastingen en boetes	35.843.445	33.621.206	33.421.351
1.b Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	0	0	0
1.c Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0
2. Overige	54.042.127	54.574.643	53.589.101
II. Investeringsrekening (B-A)	-11.969.067	-17.643.957	-13.073.774
A. Uitgaven	13.637.201	22.077.827	15.113.124
B. Ontvangsten	1.668.134	4.433.871	2.039.350
III. Andere (B-A)	-1.167.497	5.147.680	5.147.680
A. Uitgaven	1.466.846	2.151.669	2.151.669
1. Aflossing financiële schulden	1.466.846	2.151.669	2.151.669
a. Periodieke aflossingen	1.466.846	2.151.669	2.151.669
b. Niet-periodieke aflossingen	0	0	0
2. Toegestane leningen	0	0	0
3. Overige transacties	0	0	0
B. Ontvangsten	299.349	7.299.349	7.299.349
1. Op te nemen leningen en leasings	0	7.000.000	7.000.000
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	299.349	299.349	299.349
a. Periodieke terugvorderingen	299.349	299.349	299.349
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0
3. Overige transacties	0	0	0
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I + II + III)	-1.014.130	-5.583.738	-1.091.446
V. Gecumuleerd budgettaire resultaat vorig boekjaar	8.956.094	8.956.094	8.956.094
VI. Gecumuleerd budgettaire resultaat (IV + V)	7.941.964	3.372.355	7.864.648
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	72.439	72.439	72.439
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	72.439	72.439	72.439
B. Bestemde gelden voor investeringen	0	0	0
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0	0	0
VIII Resultaat op kasbasis (VI - VII)	7.869.525	3.299.916	7.792.209

Schema J5 : De Liquiditeitenrekening 2019

Bestemde gelden	Bedrag op 1/1	Mutatie			Bedrag op 31/12
		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget	
I. Exploitatie	72.439	0	0	0	72.439
gelden solidariteitsfonds	72.439	0	0	0	72.439
II. Investerings	2.100.000	-2.100.000	-2.100.000	0	0
niet bestede middelen op ontvangen saneringsbijdrage	2.100.000	-2.100.000	-2.100.000	0	0
III. Andere verrichtingen	0	0	0	0	0
Totalen	2.172.439	-2.100.000	-2.100.000	0	72.439

Rapportgegevens :

Titel :	J6 : DE BALANS
Type beleidsrapport :	Jaarrekening / Samenvatting van de algemene rekeningen
Naam bestuur :	Stad Turnhout
NIS-code bestuur :	13040
Adres bestuur :	Campus Blairon 200 2300 Turnhout
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019010300

J6 : DE BALANS 2019

ACTIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Vlottende activa	16.724.144,78	19.693.393,01
A. Liquide Middelen en geldbeleggingen	9.978.790,08	12.108.384,31
B. Vorderingen op korte termijn	6.126.005,58	6.224.486,66
1. Vorderingen uit ruiltransacties	2.247.027,17	2.413.040,41
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	3.878.978,41	3.811.446,25
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	0,00	0,00
D. Overlopende rekeningen van het actief	0,00	0,00
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	619.349,12	1.360.522,04
II. Vaste activa	180.398.488,42	173.332.292,67
A. Vorderingen op lange termijn	3.558.234,19	2.498.792,24
1. Vorderingen uit ruiltransacties	2.095.443,12	2.394.792,24
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	1.462.791,07	104.000,00
B. Financiële vaste activa	36.375.413,98	36.082.867,72
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	5.237.766,28	5.237.483,12
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	30.693.996,91	30.553.166,53
3. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00
4. OCMW-verenigingen	0,00	0,00
5. Andere financiële vaste activa	443.650,79	292.218,07
C. Materiële vaste activa	138.778.253,87	132.616.577,77
1. Gemeenschapsgoederen	131.586.838,19	125.418.815,34
a. Terreinen en gebouwen	89.707.251,74	87.885.295,86
b. Wegen en overige infrastructuur	33.931.729,73	29.926.294,78
c. Installaties, machines en uitrusting	998.196,69	1.130.232,80
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	2.185.682,37	1.745.080,47
e. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
f. Erfgoed	4.763.977,66	4.731.911,43
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	6.360,06	7.221,34
a. Terreinen en gebouwen	6.360,06	7.221,34
b. Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
3. Overige materiële vaste activa	7.185.055,62	7.190.541,09
a. Terreinen en gebouwen	7.185.055,62	7.190.541,09
b. Roerende goederen	0,00	0,00
D. Immateriële vaste activa	1.686.586,38	2.134.054,94
TOTAAL ACTIVA	197.122.633,20	193.025.685,68

J6 : DE BALANS 2019

PASSIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Schulden	40.486.614,34	41.971.511,95
A. Schulden op korte termijn	10.747.367,37	11.980.652,83
1. Schulden uit ruiltransacties	9.030.158,34	8.482.712,39
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	1.207.609,61	1.130.335,00
b. Financiële schulden	0,00	0,00
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	7.822.548,73	7.352.377,39
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	340.283,08	2.024.400,04
3. Overlopende rekeningen van het passief	4.730,35	6.716,18
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.372.195,60	1.466.824,22
B Schulden op lange termijn	29.739.246,97	29.990.859,12
1. Schulden uit ruiltransacties	29.739.246,97	29.990.859,12
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	22.041.220,13	20.920.615,13
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	21.968.781,00	20.848.176,00
2. Overige risico's en kosten	72.439,13	72.439,13
b. Financiële schulden	7.698.026,84	9.070.243,99
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
II. Nettoactief	156.636.018,86	151.054.173,73
TOTAAL PASSIVA	197.122.633,20	193.025.685,68

Rapportgegevens :

Titel :	J7 : De staat van opbrengsten en kosten
Type beleidsrapport :	Samenvatting van de algemene rekeningen
Naam bestuur :	Stad Turnhout
NIS-code bestuur :	13040
Adres bestuur :	Campus Blairon 200 2300 Turnhout
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019010300

J7 : DE STAAT VAN OPBRENGSTEN EN KOSTEN 2019

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	86.880.834,68	90.212.084,70
A. Operationele kosten	85.444.022,96	87.891.062,61
1. Goederen en diensten	14.713.743,36	14.208.402,56
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	33.597.105,46	36.917.980,24
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	7.847.496,59	8.739.155,37
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	0,00
5. Toegestane werkingssubsidies	28.874.013,40	27.750.919,66
6. Andere operationele kosten	411.664,15	274.604,78
B. Financiële kosten	164.625,82	198.696,55
C. Uitzonderlijke kosten	1.272.185,90	2.122.325,54
1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0,00	14.313,07
2. Toegestane investeringssubsidies	1.272.185,90	2.108.012,47
II. Opbrengsten	90.883.093,96	91.438.235,49
A. Operationele opbrengsten	87.647.604,72	85.132.740,66
1. Opbrengsten uit de werking	9.070.404,88	8.841.054,67
2. Fiscale opbrengsten en boetes	35.843.445,18	34.339.277,57
3. Werkingssubsidies	40.010.437,09	40.032.161,80
a. Algemene werkingssubsidies	28.279.277,99	27.233.452,84
b. Specifieke werkingssubsidies	11.731.159,10	12.798.708,96
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	0,00
5. Andere operationele opbrengsten	2.723.317,57	1.920.246,62
B. Financiële opbrengsten	3.190.784,09	3.152.986,50
C. Uitzonderlijke opbrengsten	44.705,15	3.152.508,33
III. Overschot of Tekort van het boekjaar	4.002.259,28	1.226.150,79
A. Operationeel overschot of tekort	2.203.581,76	-2.758.321,95
B. Financieel overschot of tekort	3.026.158,27	2.954.289,95
C. Uitzonderlijk overschot of tekort	-1.227.480,75	1.030.182,79
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	4.002.259,28	1.226.150,79
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0,00	0,00
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	4.002.259,28	1.226.150,79



TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2019



TOELICHTING BIJ DE FINANCIËLE NOTA

1. EXPLOITATIWEREKENING

1.1. UITGAVEN

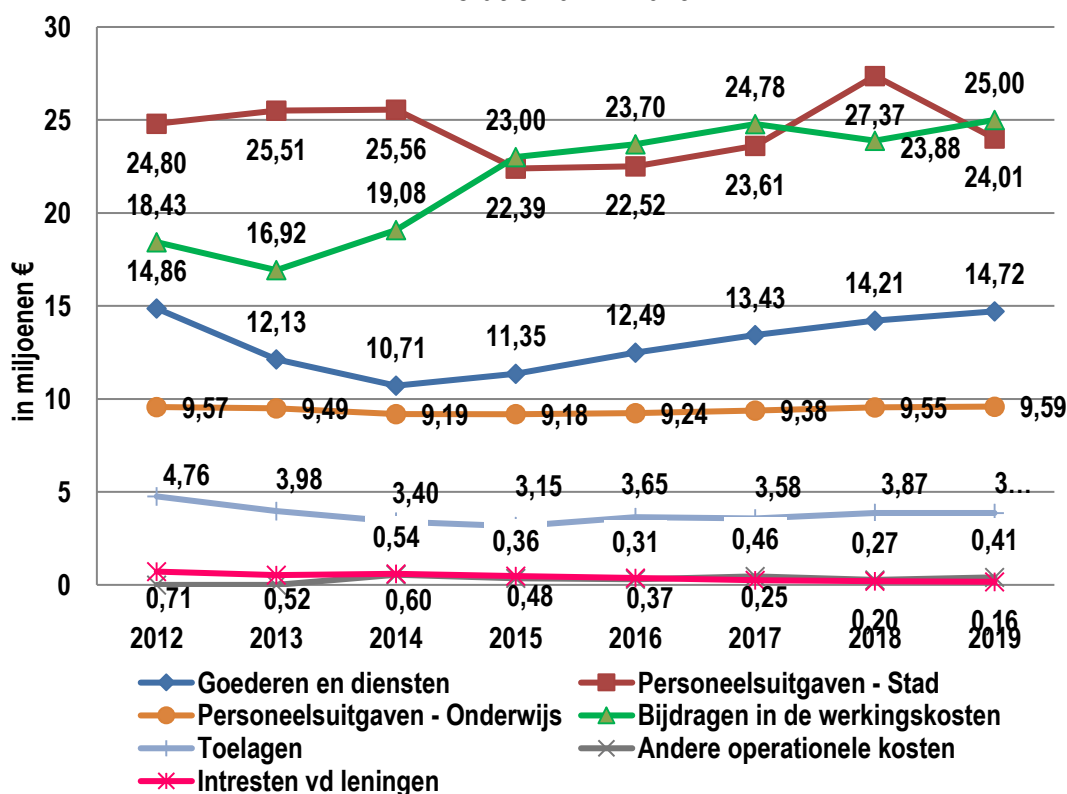
De reële uitgaven liggen € 3,5 miljoen lager dan wat geraamd werd. Ten opzichte van de laatste budgetwijziging betekent dit dat 96 % van de gebudgetteerde exploitatie-uitgaven effectief in 2019 zijn uitgegeven.

Exploitatie	Jaarrekening	Eindbudget	Verschil	Realisatiegraad
Uitgave	77.763.138	81.283.311	3.520.173	96%

Ten opzichte van 2018 is er een daling van de weringsmiddelen met € 1,58 miljoen of procentueel een daling met 2 %.

Exploitatie	Rekening 2016	Rekening 2017	Rekening 2018	Rekening 2019
Uitgave	72.281.393	75.491.024	79.351.278	77.763.138

Evolutie 2012 - 2019

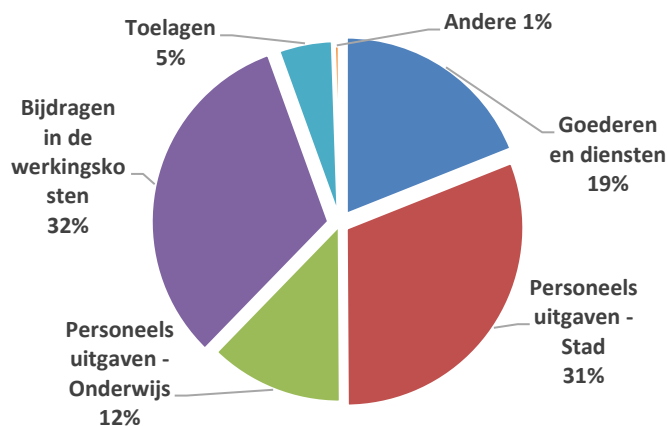


1.1.1 OPERATIONELE UITGAVEN

A. Algemeen

De operationele-uitgaven zijn als volgt samengesteld:

Operationele uitgaven	
Goederen en diensten	14.715.729
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	33.597.105
- Personeelsuitgaven Stad	24.008.697
- Personeelsuitgaven Onderwijs	9.588.409
Toegestane werkingssubsidies	28.874.013
- Bijdragen in de werkingskosten	25.002.216
- Toelagen	3.871.797
Andere operationele uitgaven	411.664
Totaal	77.598.512



B. Goederen en diensten

Exploitatie	ARK	Jaarrekening	Eindbudget	Verschil	Realisatiegraad
Goederen en diensten	60/1	14.715.729	16.154.793	1.439.064	91%

Op de codes van de nutsvoorzieningen (Gas, water, elektriciteit,...) is telkens budget over. Dit heeft te maken met enerzijds het zuiniger omspringen binnen de organisatie en anderzijds een warmere gemiddelde temperatuur waardoor er minder verwarmd moet worden.

Op de codes van de onderhoudskosten van de gebouwen is ook budget over. Er werd nl. budget voorzien ifv van de verhuis van de sport- en evenementendienst naar het Europeiongebouw. De praktijk wees uit dat de verhuis kosteloos kon gebeuren. Op een aantal andere posten stonden er nog werken gepland voor eind 2019 maar deze werken werden pas uitgevoerd begin 2020.

De opmaak van het warmteplan heeft vertraging opgelopen waardoor het budget in het kader van de warmtemakelaar maar beperkt gebruikt is.

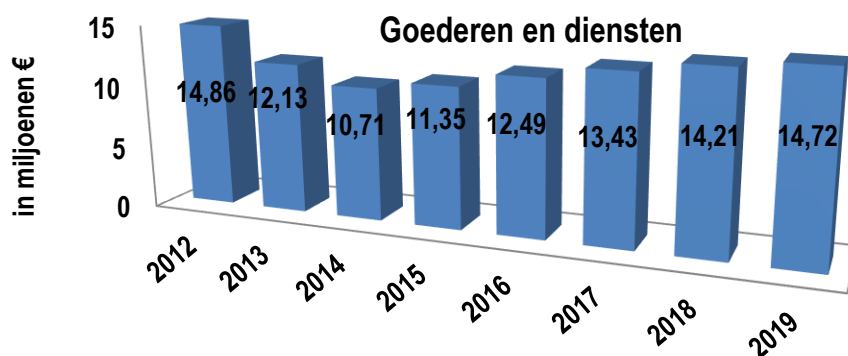
In het budget was een vergoeding voorzien aan het OCMW voor de terbeschikkingstelling van het poetspersoneel. Echter werd in de terbeschikkingstellingsovereenkomst opgenomen dat deze kosten ten laste van het OCMW bleven en was het budget niet nodig.

De overige overschotten op het budget zitten verspreid over de verschillende budgetcodes bij de verschillende diensten. Veel is afhankelijk van de projecten en de werking die de diensten voorzien. Dit schommelt jaar per jaar.

Evolutie

Exploitatie	ARK	Rekening 2016	Rekening 2017	Rekening 2018	Rekening 2019
Goederen en diensten	60/1	12.493.954	13.434.711	14.209.077	14.715.729

Ten opzichte van vorig jaar is er een stijging van de werkingskosten met € 566.811. Als er naar de voorgaande jaren wordt gekeken is de stijging kleiner dan in het verleden.



C. Personeelsuitgaven

Exploitatie	ARK	Jaarrekening	Eindbudget	Verschil	Realisatiegraad
Personeel	62	33.597.105	34.547.629	950.524	97%

De belangrijkste posten waarop nog budget over is, hebben telkens te maken met bezoldigingen en aanverwante kosten zoals vakantiegeld, eindejaarspremie, RSZ,... Dit is als volgt te verklaren:

- Een aantal van de in het budget opgenomen nieuwe functies werd later ingevuld dan initieel vooropgesteld of nog niet ingevuld vb. blanco deskundige ICT ter vervanging van pensionering
- Afwezige personeelsleden werden niet vervangen: verschillende personeelsleden namen ouderschapsverlof of loopbaanonderbreking en werden niet vervangen voor de duur van hun afwezigheid

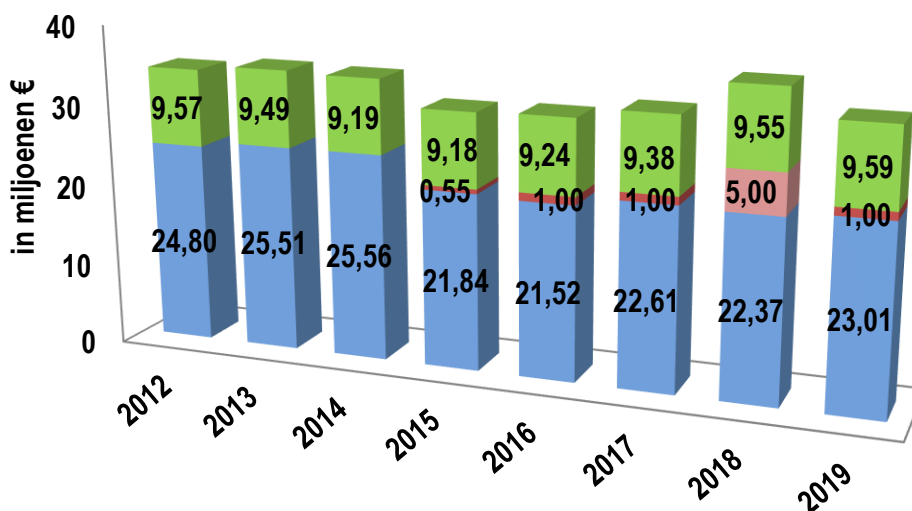
Evolutie

Exploitatie	ARK	Rekening 2016	Rekening 2017	Rekening 2018	Rekening 2019
Personeel	62	31.760.240	32.984.924	36.917.980	33.597.105

Ten opzichte van 2018 is er een daling van € 3,3 miljoen of een daling met 9%.

De daling heeft te maken met de extra dotatie aan de stedelijke pensioenkas die in 2018 plaats vond. In 2018 werd de dotatie aan de pensioenkas verhoogd met € 4 miljoen extra naar aanleiding van het resultaat 2017 van Stad (€ 3 miljoen) en OCMW Turnhout (€ 1 miljoen).

Personeelsuitgaven



■ Personeelsuitgaven - Stad ■ Dotatie pensioenkas ■ Personeelsuitgaven - Onderwijs

D. Toegestane werkingssubsidies

Exploitatie	ARK	Jaarrekening	Eindbudget	Verschil	Realisatiegraad
Toegestane werkingssubsidies	649	28.874.013	29.715.123	841.110	97%

De belangrijkste posten waarop nog budget over is, zijn:

I. BIJDAGEN IN DE WERKINGSKOSTEN

- Bijdrage in de werkingskosten van de buitenschoolse kinderopvang: € 236.116 niet uitbetaald op een totaal budget van € 1,03 miljoen. Het opvragen van de bijdrage gebeurt op basis van de werkelijke tekorten.
- Bijdrage in de werkingskosten van het Autonoom Gemeentebedrijf Turnhout: € 30.369 niet uitbetaald op een totaal budget van € 967.492. Het opvragen van de bijdrage gebeurt op basis van de werkelijke uitgaven.
- Bijdrage in de werkingskosten van de kerkraden: € 147.793 niet uitbetaald op een totaal budget van € 301.033. De budgetten worden overgenomen uit de goedgekeurde meerjarenplannen van de kerkraden. In werkelijkheid liggen de tekorten lager dan initieel geraamd. Enkel de werkelijke tekorten worden opgevraagd.

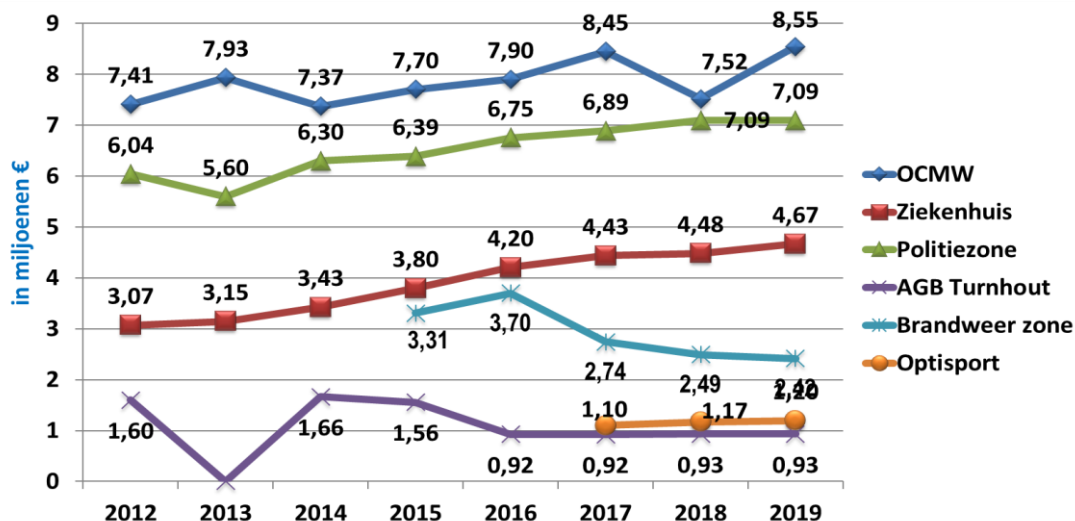
II. TOELAGEN

De uitbetaling van toelagen is vaak afhankelijk van het aantal aanvragen dat de stad ontvangt. In totaliteit is er € 365.673 over op een totaal budget van € 4,23 miljoen. Aan VZW centrummanagement werd € 91.000 minder uitbetaald dan gebudgetteerd. De VZW wordt stopgezet en enkel de middelen die er nog nodig waren, werden opgevraagd.

Evolutie

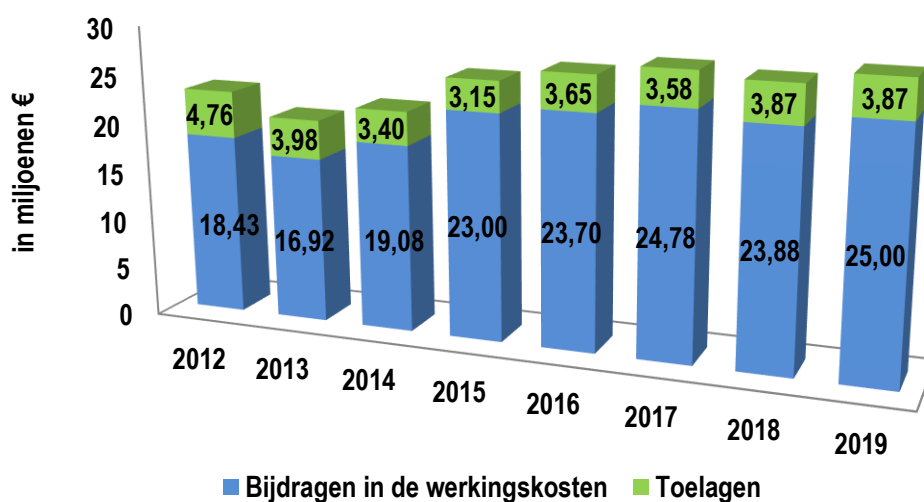
Exploitatie	ARK	Rekening 2016	Rekening 2017	Rekening 2018	Rekening 2019
Toegestane werkingssubsidies	649	27.349.638	28.356.203	27.750.919	28.874.013

Ten opzicht van 2018 is er een stijging van de toegestane werkingssubsidies met € 1,12 miljoen of een stijging met 4 %.



De daling in de bijdrage aan het OCMW van 2018 is te verklaren door de extra dotatie aan de pensioenkas. Er werd beslist om het gunstige resultaat van 2017 van het OCMW aan te wenden als extra dotatie aan de pensioenkas. De stad heeft de gemeentelijke bijdrage met € 1 miljoen verminderd en dit geld aangewend om de extra dotatie te kunnen uitvoeren.

Toegestane werkingssubsidies



E. Andere operationele kosten

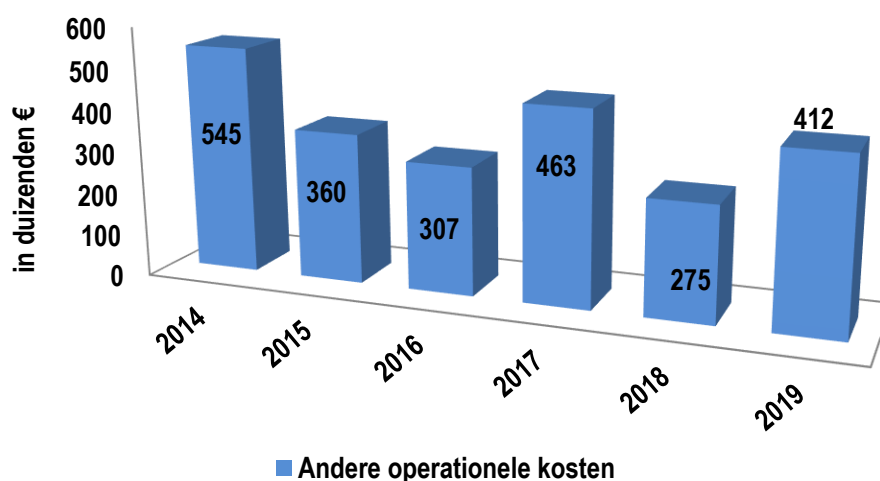
Exploitatie	ARK	Jaarrekening	Eindbudget	Vershil	Realisatiegraad
Andere operationele kosten	640/7	411.664	428.333	16.669	96%

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

Evolutie

Exploitatie	ARK	Rekening 2016	Rekening 2017	Rekening 2018	Rekening 2019
Andere operationele kosten	640/7	306.666	463.332	274.604	411.664

De schommeling door de jaren heen is te wijten aan de aard van deze kosten. In 2019 lagen deze kosten hoger omw een uitbetaling van een schadevergoeding nav een schadedossier uit het verleden.



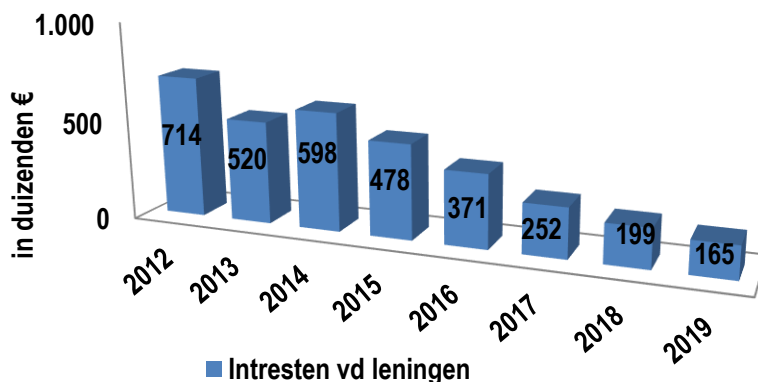
1.1.2 FINANCIËLE UITGAVEN

Exploitatie	ARK	Jaarrekening	Eindbudget	Vershil
Financiële uitgaven	65	164.626	437.433	272.807

De minderuitgave betreft de interesten van de niet opgenomen leningen. In het budget was een opname van een lening van € 7 miljoen voorzien. Omdat een aantal investeringsprojecten in 2019 nog niet waren afgerond, werd er geen lening opgenomen.

Evolutie

Exploitatie	ARK	Rekening 2016	Rekening 2017	Rekening 2018	Rekening 2019
Financiële uitgaven	65	370.892	251.853	198.696	164.626



1.2. ONTVANGSTEN

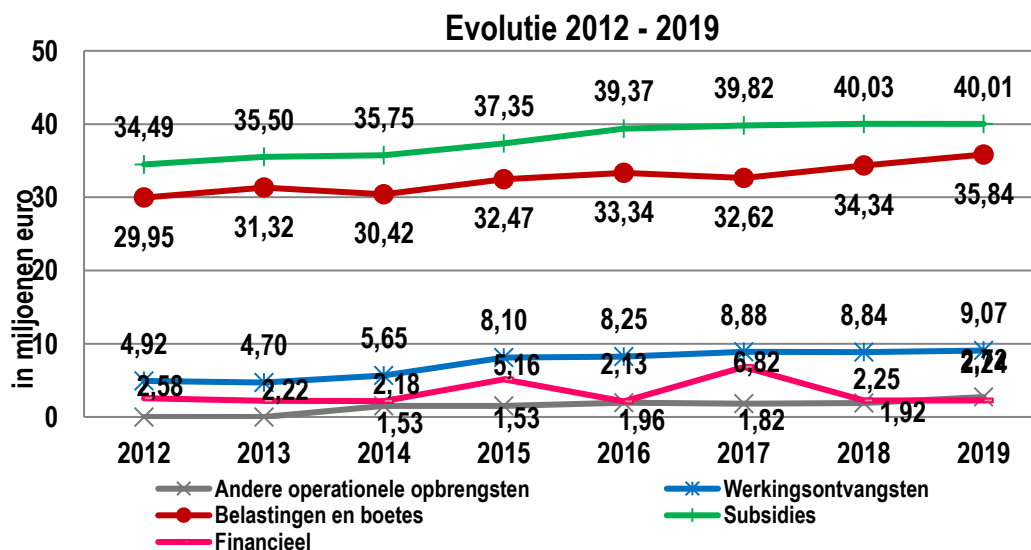
Aan de ontvangstenzijde is er € 1,68 miljoen meer binnen gekomen dan gebudgetteerd.

Exploitatie	Jaarrekening	Eindbudget	Verschil
Ontvangsten	89.885.572	88.195.849	1.689.845

Evolutie

Ten opzichte van 2018 is er een stijging van de ontvangsten met € 2,5 miljoen .

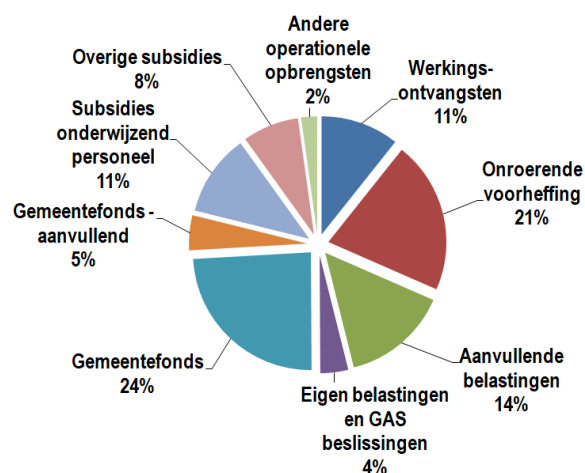
Exploitatie	Rekening 2016	Rekening 2017	Rekening 2018	Rekening 2019
Ontvangsten	85.051.386	89.963.281	87.382.384	89.885.572



1.2.1 OPERATIONELE ONTVANGSTEN

De operationele ontvangsten zijn als volgt samengesteld:

Operationele – ontvangsten	
Ontvangsten uit de werking	9.070.405
Fiscale ontvangsten en boetes	35.843.445
- Onroerende voorheffing	18.887.771
- Personenbelastingen	13.189.460
- Eigen belastingen en GAS beslissingen	3.766.214
Werkingsubsidies	40.010.437
- Gemeentefonds	22.260.680
- Gemeentefonds - aanvullend	6.018.598
- Subsidies onderwijzend personeel	9.501.772
- Overige subsidies	2.229.388
Andere operationele ontvangsten	2.723.967
Totaal	87.647.727



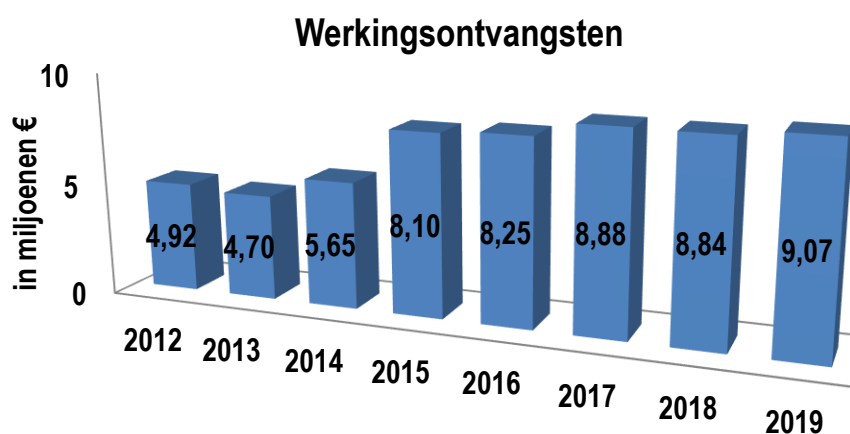
A. Ontvangsten uit de werking

Exploitatie	ARK	Jaarrekening	Eindbudget	Vershil	Realisatiegraad
Ontvangsten uit de werking	70	9.070.405	9.231.467	-99.878	97%

Evolutie

Exploitatie	ARK	Rekening 2016	Rekening 2017	Rekening 2018	Rekening 2019
Ontvangsten uit de werking	70	8.248.032	8.877.357	8.841.054	9.070.405

Ten opzichte van 2018 is er een stijging van € 229.350 .



B. Fiscale ontvangsten en boetes

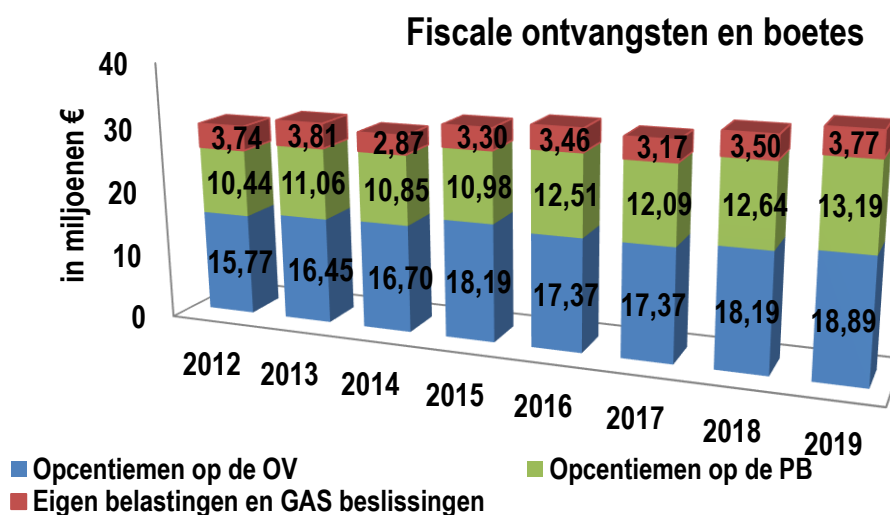
Exploitatie	ARK	Jaarrekening	Eindbudget	Verschil	Realisatiegraad
Fiscale ontvangsten en boetes	73	35.843.445	33.621.206	2.222.239	107%

De inkomsten uit de GAS –beslissingen bedragen € 1,29 miljoen. Dit is zo'n € 0,49 miljoen hoger dan geraamd (raming € 797.600). Deze stijging is te verklaren doordat er extra is ingezet op handhaving

Evolutie

Exploitatie	ARK	Rekening 2016	Rekening 2017	Rekening 2018	Rekening 2019
Fiscale ontvangsten en boetes	73	33.343.587	32.623.831	34.339.277	35.843.445

Ten opzichte van 2018 is er een meerinkomst van € 1,5 miljoen. Deze stijging situeert zich vooral bij de opcentiemen op de onroerende voorheffing, de opcentiemen op de personenbelasting en de GAS-beslissingen.



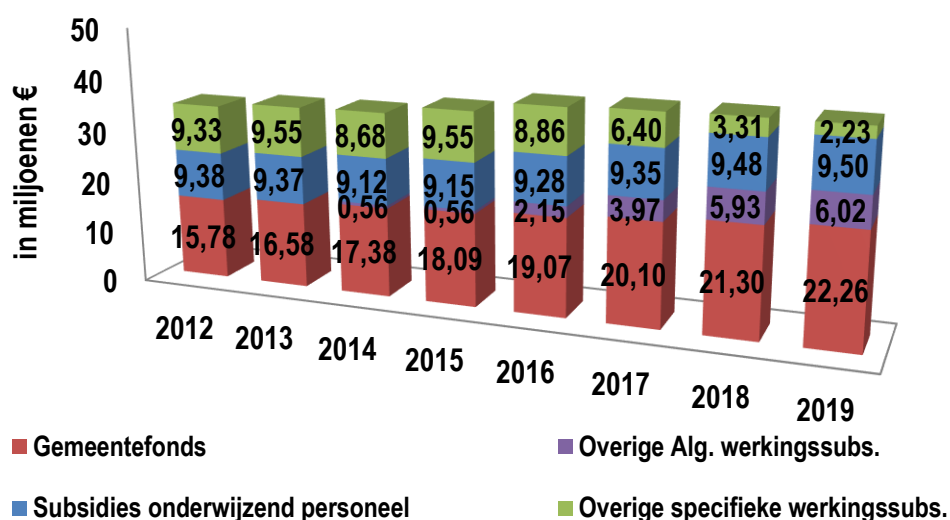
C. Werkingssubsidies

Exploitatie	ARK	Jaarrekening	Eindbudget	Vershil	Realisatiegraad
Werkingssubsidies	740	40.010.437	40.423.487	-413.050	99%

Evolutie

Exploitatie	ARK	Rekening 2016	Rekening 2017	Rekening 2018	Rekening 2019
Werkingssubsidies	740	39.366.498	39.816.375	40.032.161	40.010.437

Ontvangen subsidies



D. Andere operationele ontvangsten

Exploitatie	ARK	Jaarrekening	Eindbudget	Vershil	Realisatiegraad
Andere operationele ontvangsten	742/7	2.723.318	2.683.677	39.641	101%

Evolutie

Exploitatie	ARK	Rekening 2016	Rekening 2017	Rekening 2018	Rekening 2019
Andere operationele ontvangsten	742/7	1.963.565	1.824.095	1.920.246	2.723.318

In het verleden werden de terugbetalingen van het ter beschikking stellen van personeel op een andere algemene rekening geboekt waardoor ze onder de rubriek werkingssubsidies vielen. Naar aanleiding van een opmerking van ABB is deze algemene rekening veranderd waardoor het vanaf 2019 onder de rubriek andere operationele ontvangsten valt.

1.2.2 FINANCIELE ONTVANGSTEN

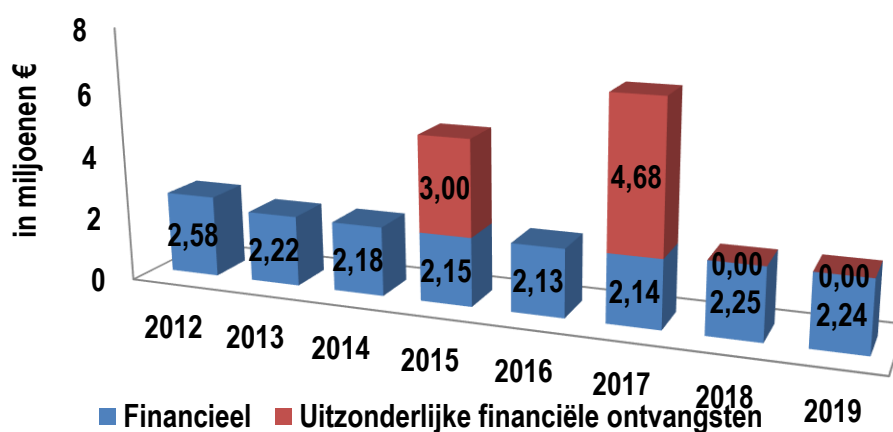
Exploitatie	ARK	Jaarrekening	Eindbudget	Vershil	Realisatiegraad
Financiële ontvangsten	75	2.237.967	2.236.012	1.955	100%

De financiële ontvangsten liggen in de lijn van wat werd geraamd.

Evolutie

Exploitatie	ARK	Rekening 2016	Rekening 2017	Rekening 2018	Rekening 2019
Financiële ontvangsten	75	2.129.703	6.821.622	2.249.642	2.237.967

Financiële ontvangsten



2. INVESTERINGSREKENING

2.1. UITGAVEN

Investerings	Jaarrekening	Eindbudget	Vershil	Realisatiegraad
Uitgaven	12.365.015	19.794.845	-7.429.830	62,4%

Ongeveer € 6 miljoen aan investeringsuitgaven wordt doorgeschoven naar het volgend jaar. Het gaat onder meer om:

- Project SLIM: deze stadsvernieuwingsmiddelen (€ 2,13 miljoen) zijn gekoppeld aan de realisatie van het Pioniersgebouw dewelke momenteel in vergunningsaanvraag is. De aanwending van de middelen is voorzien bij de oplevering (2023) maar er wordt nog onderzocht of de middelen vervroegd ingezet kunnen worden.
- Wegen- en rioleringswerken (€ 1,44 miljoen) die lopen over 2019-2020 waarvan de vorderingsstaten in 2020 zullen binnen komen.
- Project Turnova € 680.604,65

- Buitengewoon onderhoud gebouwen € 597.000
- Installaties, machines en uitrusting € 229.000
- Aankoop woning Oude vaartstraat 173 € 300.000
- Informaticamaterieel € 209.000
- Rollend materieel € 200.000

2.2. ONTVANGSTEN

Investerings	Jaarrekening	Eindbudget	Verschil
Ontvangsten	1.668.134	4.433.871	-2.765.737

Aan ontvangstenzijde is er € 2,76 miljoen minder ontvangen dan geraamd. De belangrijkste minderontvangsten zijn ontvangsten die gekoppeld zijn aan investerings-uitgaven die verschoven zijn naar 2020 dit gaat o.a. om subsidies van Turnova en wegen- & rioleringswerken.

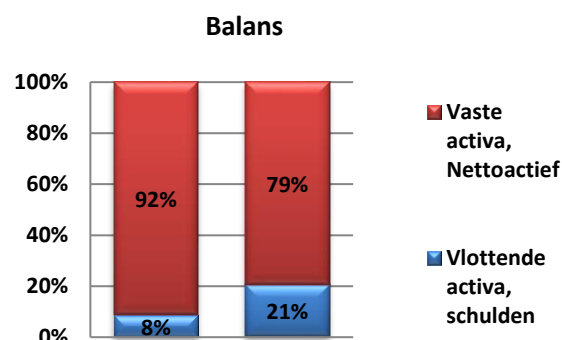
TOELICHTING BIJ DE SAMENVATTING VAN DE ALGEMENE REKENINGEN

In dit hoofdstuk worden de balans en de staat van opbrengsten en kosten verder toegelicht.

1. BALANSSTRUCTUUR

De verhoudingen binnen het actief en passief zijn:

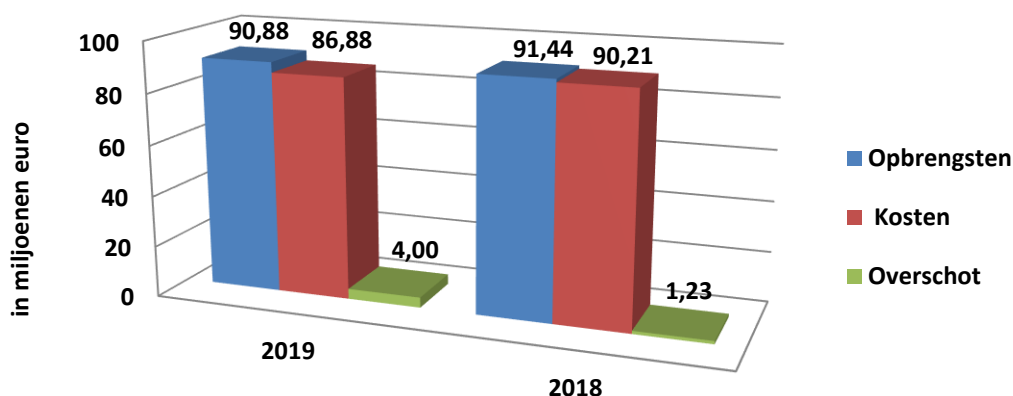
	Rekening 2019	Rekening 2018	Vershil
Totaal Activa	197.122.633	193.025.686	4.096.947
Vlottende Activa	16.724.144	19.693.393	-2.969.248
Vaste Activa	180.398.488	173.332.293	7.066.195
Totaal Passiva	197.122.633	196.025.686	4.096.947
Schulden	40.486.614	41.971.512	-1.484.897
Nettoactief	156.636.018	151.054.174	5.581.845



2. STRUCTUUR VAN DE STAAT VAN OPBRENGSTEN EN KOSTEN

Het resultaat in de algemene boekhouding is als volgt samengesteld:

	Rekening 2019	Rekening 2018	Vershil
Opbrengsten	90.833.093	91.438.236	-605.143
Operationele opbrengsten	87.647.604	85.132.741	2.514.863
Financiële opbrengsten	3.190.784	3.152.987	37.797
Uitzonderlijke opbrengsten	44.705	3.152.508	-3.1047.803
Kosten	86.880.834	90.212.085	-3.331.251
Operationele kosten	85.444.022	87.891.063	-2.447.041
Financiële kosten	164.625	198.696	-34.071
Uitzonderlijke kosten	1.272.185	2.122.326	-850.141
RESULTAAT	4.002.259	1.226.151	2.776.108

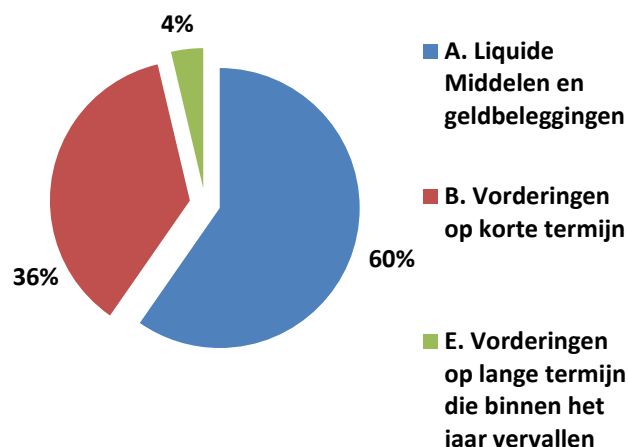


3. DETAILBESPREKING VAN DE RUBRIEKEN VAN DE BALANS

3.1. ACTIVA

3.1.1 VLOTTENDE ACTIVA

Detail vlottende activa	
Liquide middelen en geldbeleggingen	9.978.790
Vorderingen op korte termijn	6.126.005
Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	619.349
Totaal	16.724.144



A. Liquide middelen en geldbeleggingen

Deze rubriek is een weergave van de stand van alle financiële rekeningen en kassaldi per 31/12 van het financieel boekjaar. De liquide middelen omvatten middelen die onmiddellijk in geld om te zetten zijn of in die vorm reeds beschikbaar zijn.

Een belegging is een vorm van investering waarbij geld wordt vastgelegd voor langere of kortere tijd met als doel om in de toekomst financieel voordeel te behalen.

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de liquide middelen en geldbeleggingen voor Stad Turnhout op 31/12. Er werd hoofdzakelijk op korte termijn belegd. Zo kan de stad tijdig over gelden beschikken om haar verplichtingen na te komen.

Detail liquide middelen en geldbeleggingen	
Zichtrekeningen	4.869.706
Kasmiddelen	42.406
Overige (huurwaarborgen)	65.685
Geldbeleggingen	5.000.993
Totaal	9.978.790

B. Vorderingen op korte termijn

Vorderingen zijn gelden waarop stad Turnhout nog recht heeft. Bij vorderingen op korte termijn bedraagt de looptijd ten hoogste één jaar.

De vorderingen worden opgesplitst in vorderingen uit ruiltransacties en vorderingen uit niet ruiltransacties.

Ruiltransactie: bij vorderingen uit ruiltransacties geeft de stad een gelijkwaardige economische waarde in ruil (retributies).

Niet – ruiltransactie: bij vorderingen uit niet ruiltransacties wordt er geen gelijkwaardige economische waarde in ruil gegeven (belastingen en subsidies).

Onderstaande tabel geeft de samenstelling van deze rubriek weer.

Detail vorderingen op korte termijn	
Vorderingen uit ruiltransacties	2.247.027
Werkingsvorderingen	1.933.256
Vooruitbetalingen en borgtochten	313.771
Vorderingen uit niet ruiltransacties	3.878.978
Vorderingen uit fiscale opbrengsten en boetes	1.005.457
Vorderingen uit subsidies en uit toegestane leningen	2.873.521
Totaal	6.126.005

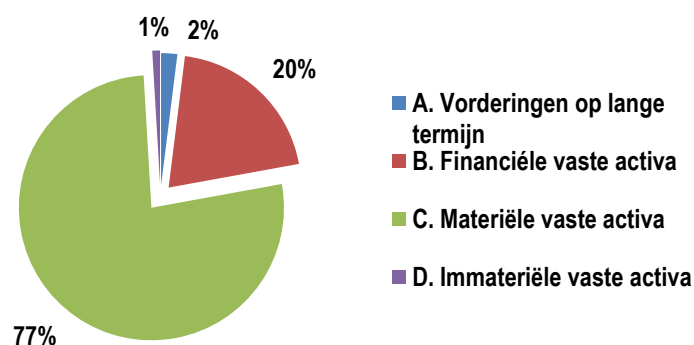
C. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen

Vorderingen op lange termijn zijn vorderingen met een contractuele looptijd van meer dan één jaar. De vorderingen of het gedeelte ervan dat binnen het jaar vervalt wordt onder deze rubriek gebracht.

Detail vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	
Onroerende lease van de fuifzaal	299.349
Investeringsubsidies	320.000
Totaal	619.349

3.1.2 VASTE ACTIVA

Detail vaste activa	
Vorderingen op lange termijn	3.558.234
Financiële vaste activa	36.375.414
Immateriële vaste activa	1.686.586
Materiële vast activa	138.778.254
Totaal	180.398.488



A. Vorderingen op lange termijn

Deze rubriek bevat alle vorderingen met een looptijd van meer dan één jaar. Ze is als volgt samengesteld:

Detail vorderingen op lange termijn	
Vorderingen uit ruiltransacties	2.095.443
Vorderingen uit niet- ruiltransacties	1.462.791
Totaal	3.558.234

I. Vorderingen op lange termijn uit ruiltransacties

De vordering op lange termijn uit ruil is de onroerende lease van de fuifzaal.

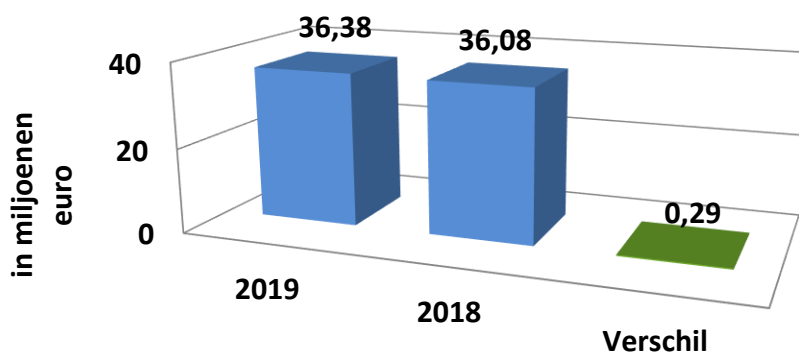
II. Vorderingen op lange termijn uit niet-ruiltransacties

- De vordering op lange termijn uit niet – ruil is de subsidie uit het stadsvernieuwingsfonds voor het project ‘Slim Turnhout’.

B. Financiële vast Activa

De financiële vaste activa bevatten de deelnemingen in andere entiteiten. Het criterium om als financieel vast actief te worden opgenomen (en dus niet als geldbelegging) is duurzaamheid. Door het bezit van deze belangen heeft het bestuur de intentie om over langere tijd invloed uit te oefenen in deze entiteiten.

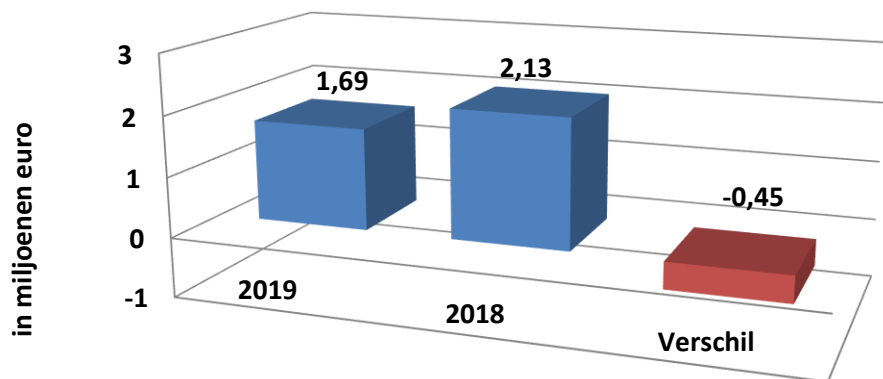
Detail van de deelnemingen, boekwaarde 31/12	
Belangen in extern verzelfstandigde agentschappen	5.237.483
Belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	30.693.997
• Belangen in IVEKA (gas en elektriciteit)	22.729.320
• Belangen in IKA	6.403.219
• Belangen in IOK	1.445.025
• andere	116.433
Andere aandelen (oa. Huisvestingsmaatschappijen en Ethias)	443.651
Totaal	36.375.414



C. Immateriële vaste activa

Immateriële vaste activa zijn de niet tastbare activa waarover een bestuur beschikt. Voor stad Turnhout gaat het om de plannen en studies ter voorbereiding van nieuwe projecten. De immateriële vast activa zijn gedaald.

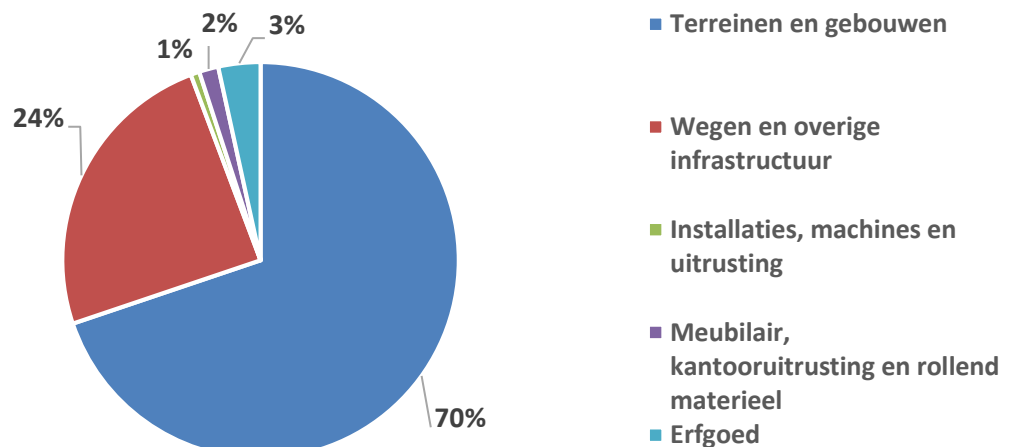
Detail immateriële vaste activa	
Plannen en studies	1.686.586
Totaal	1.686.586



D. Materiële Activa

De materiële vaste activa zijn de bezittingen van de gemeente, die ze langdurig (langer dan een jaar) gebruikt voor haar bedrijfsvoering. Voorbeelden zijn de gebouwen, transportmiddelen, computers, machines, sportvelden, riolering, ea. Materiële vaste activa onderscheiden zich van immateriële en financiële vaste activa doordat zij stoffelijk van aard zijn. Je kunt ze pakken of aanraken.

Detail materiële vaste activa	
Terreinen en gebouwen	96.898.667
Wegen en overige infrastructuur	33.931.730
Installaties, machines en uitrusting	998.197
Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	2.185.682
Erfgoed	4.763.977
Totaal	138.778.253

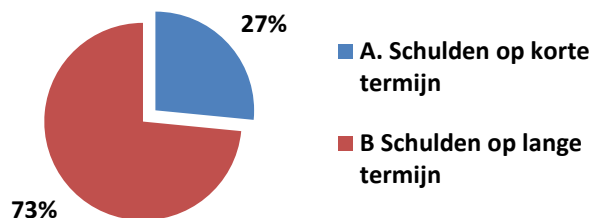


3.2. PASSIVA

3.2.1 SCHULDEN

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

Detail schulden	
Schulden op korte termijn	10.747.367
Schulden op lange termijn	29.739.247
Totaal	40.486.614



Korte termijn: de schulden waarvan de oorspronkelijke looptijd ten hoogste één jaar bedraagt.

Lange termijn: de schulden waarvan de looptijd meer dan 1 jaar bedraagt.

Beide rubrieken worden verder opgesplitst in:

- schulden uit ruiltransacties
- schulden uit niet-ruiltransacties

Ruiltransactie: er wordt een bepaalde specifieke prestatie geleverd door een bepaalde derde partij, waar tegenover een billijke vergoeding staat voor deze derde partij. De in ruil gekregen economische waarde van de geleverde prestatie moet ongeveer gelijkwaardig zijn aan de vergoeding die wordt betaald.

Niet - ruiltransactie: er wordt geen specifieke prestatie geleverd. Vbn. te betalen belastingen, BTW, roerende voorheffing, e.a.

De schulden uit ruiltransacties worden verder opgesplitst in:

- voorzieningen voor risico's en kosten
- financiële schulden
- diverse schulden uit ruiltransacties

Voorzieningen voor risico's en kosten moeten worden aangelegd voor:

- de naar hun aard duidelijk omschreven schulden;
- die op de balansdatum zeker zijn;
- en waarvan het bedrag niet vaststaat, maar wel op betrouwbare wijze kan worden geschat.

Het betreft dus bestaande verplichtingen die voortvloeien uit gebeurtenissen in het verleden, waarvan de afwikkeling naar verwachting zal resulteren in een uitstroom van middelen in de toekomst (art. 80 van het BVR).

Financiële schulden zijn die schulden die verband houden met de thesaurie en die niet gekoppeld zijn aan, of voortvloeien uit de courante werking van de besturen. O.a. de schulden tegenover de kredietinstellingen, de overige leningen en de verplichtingen die voortvloeien uit obligatieleningen, leasing of soortgelijke overeenkomsten.

A. Schulden op korte termijn

Onderstaande tabel geeft de samenstelling van deze rubriek weer.

Detail schulden op korte termijn	
Schulden uit ruiltransacties	9.030.158
Voorzieningen voor risico's en kosten	1.207.610
Diverse schulden uit ruiltransacties	7.822.548
Schulden uit niet ruiltransacties	340.283
Schulden met betrekking tot belastingen	130.281
Andere overige schulden	210.002
Overlopende rekeningen van het passief	4.730
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.372.195
Totaal	10.747.367

I. Schulden uit ruiltransacties

De schulden op korte termijn uit ruiltransacties bestaan uit:

- Voorzieningen voor risico's en kosten: voor het dubbel vakantiegeld van het volgend jaar wordt een voorziening aangelegd. Het recht op dubbel vakantiegeld ontstaat op basis van de prestaties van het vorige jaar. De gemeente is verplicht om voor dit recht een voorziening aan te leggen.
- Diverse schulden uit ruiltransacties zijn als volgt samengesteld:

Detail diverse schulden	
Leveranciers	2.641.644
Te ontvangen facturen	3.919.052
Vervallen kapitaalsaflossingen en vervallen interesten	691.066
Schulden mbt bezoldigingen en sociale lasten	495.152
Overige schulden uit ruiltransacties	75.634
Totaal	7.822.548

- Leveranciers: betreft de nog te betalen facturen
- Het bedrag aan te ontvangen facturen is gebaseerd op de goederenontvangsten en de reeds geleverde werken en diensten waarvoor nog geen factuur is ontvangen.
- Vervallen kapitaalsaflossingen en vervallen interesten: De aflossingen en interesten van december worden van de bankrekening afgenomen op 1/1 van het volgend jaar.
- Overige schulden uit ruiltransacties: Hieronder worden de ontvangen huurwaarborgen en de nog niet toegewezen GAS ontvangsten geboekt.
- Schulden mbt bezoldigingen en sociale lasten: betreft de nog te betalen bezoldigingen en sociale lasten (bedrijfsvoorheffing, RSZ, pensioenbijdragen).

II. Schulden uit niet ruiltransacties

De schulden op korte termijn uit niet ruiltransacties bestaan uit:

- Schulden met betrekking tot belastingen: € 130.281 oa. te betalen BTW, de verschuldigde roerende voorheffing op inkomsten en de verschuldigde onroerende voorheffing
- Overige schulden uit niet ruiltransacties: € 935.655 nog te betalen toelagen, € 645.701 andere waarvan € 480.410 op de provisierekening Diftar, en € -1.371.354 (is het saldo van de voorschotten op de aanvullende personenbelasting)

III. Overlopende rekeningen van het passief

- Toe te rekenen kosten – gaat over de afrekening van de kosten die lopen over de twee boekjaren heen en die betaald worden in het volgende boekjaar. Het aandeel met betrekking tot 2019 wordt in de algemene boekhouding nog ten laste gelegd van dat jaar. (o.a. de afrekeningen van Pidpa)

IV. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen

Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen zijn schulden met een oorspronkelijke looptijd van meer dan één jaar. De schulden of het gedeelte ervan dat binnen het jaar vervalt wordt onder deze rubriek gebracht

Het saldo van deze rubriek vertegenwoordigt de kapitaalsaflossingen die in het volgende boekjaar afgelost moeten worden.

B. Schulden op lange termijn

Onderstaande tabel geeft de samenstelling van deze rubriek weer.

Detail schulden op lange termijn	
Schulden uit ruiltransacties	29.739.246
Voorzieningen voor risico's en kosten	22.041.220
Financiële schulden	7.698.026
Schulden uit niet ruiltransacties	0
Totaal	29.739.246

I. Schulden uit ruiltransacties

De schulden op lange termijn uit ruiltransacties zijn als volgt samengesteld:

Voorzieningen voor risico's en kosten:

Pensioenverplichtingen

Om de toekomstige pensioenverplichtingen voor de mandatarissen en de vastbenoemde ambtenaren te kunnen nakomen wordt een voorziening van € 21,97 miljoen aangelegd.

De lokale besturen zijn verplicht om hun personeelsleden, hun uitvoerende mandatarissen en hun rechthebbenden een pensioen te garanderen. De contractuele personeelsleden vallen onder het pensioenstelsel van de werknemers. De financiering gebeurt via de bijdragen aan de sociale zekerheid.

Om de pensioenverplichtingen na te komen heeft Stad Turnhout samen met OCMW Turnhout bij Ethias een pensioenverzekering afgesloten. Ethias verbindt zich er toe om de pensioenen te betalen. Als tegenprestatie betaalt stad Turnhout jaarlijks een contractueel vastgelegde bijdrage.

Wanneer de toekomstige pensioenen niet voor 100% gedekt zijn door de opgebouwde reserves, is het bestuur verplicht om voor het niet gedekte deel in de boekhouding een voorziening aan te leggen.

Vermits Stad Turnhout naast de loon- en pensioenverplichtingen van de eigen personeelsleden ook instaat voor de loon- en pensioenverplichtingen van de statutaire personeelsleden van het voormalig OCMW ziekenhuis wordt in de boekhouding ook voor het niet gedekte gedeelte van het ziekenhuis een voorziening aangelegd.

	Reserves 31/12	Verbintenissen 31/12	Niet gedekte gedeelte
Gemeente	14.263.712	26.289.776	12.026.064
OCMW – deel ziekenhuis	11.792.723	21.735.440	9.942.717
	26.056.435	48.025.216	21.968.781

Overige risico's en kosten

De middelen uit het solidariteitsfonds zijn in 2016 overgemaakt aan de stad. Voorheen werden deze middelen beheerd op een afzonderlijke bankrekening in beheer van het schepencollege en de fractieleiders. Nu zijn de middelen voorzien op een bankrekening op naam van de stad. Het beheer van de middelen blijft, conform het reglement van 2 juni 2003, in beheer van het schepencollege en de fractieleiders. Om de verrichtingen te kunnen opvolgen is in de boekhouding voor deze middelen een voorziening aangelegd. Het solidariteitsfonds werd opgericht met als doel het verlenen van financiële steun in noodomstandigheden. Bedrag: € 72.439,13.

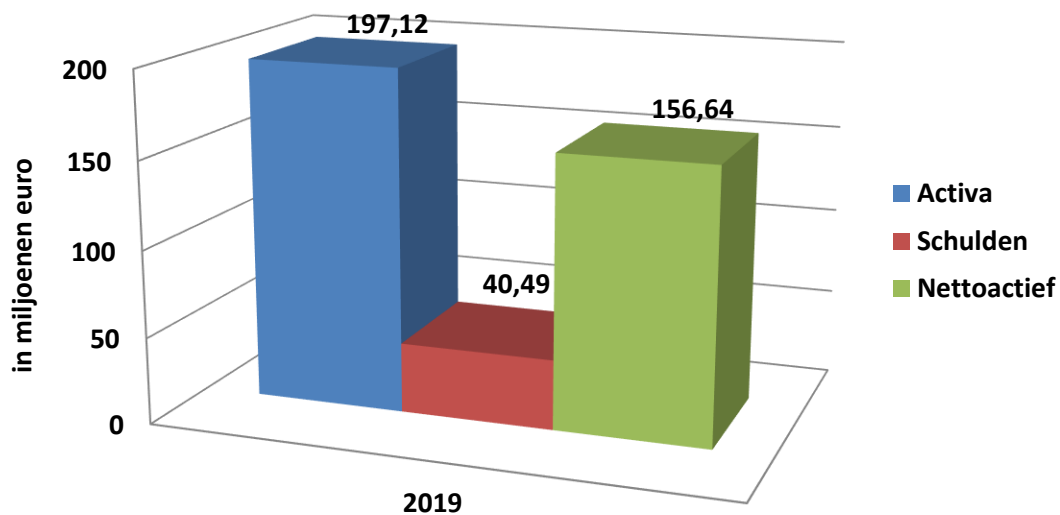
Financiële schulden op lange termijn:

De financiële schulden op lange termijn zijn als volgt samengesteld:

Leningen ten laste van het bestuur	
Saldo nog terug te betalen op 1/1	10.537.068
Nieuwe leningen van het dienstjaar	0
Bedrag terugbetaald gedurende het dienstjaar (1)	1.466.846
Bedrag vervroegd terugbetaald	0
Saldo nog terug te betalen op 31/12	9.070.222
Betaalde intresten (2)	164.420
Jaarlijkse last (1) + (2)	1.631.266

3.2.2 NETTO-ACTIEF

Onder netto-actief wordt verstaan het totaal actief verminderd met de schulden. Voor 2019 is het netto-actief gestegen met € 5,58 miljoen. Het netto-actief bedraagt € 156,63 miljoen.



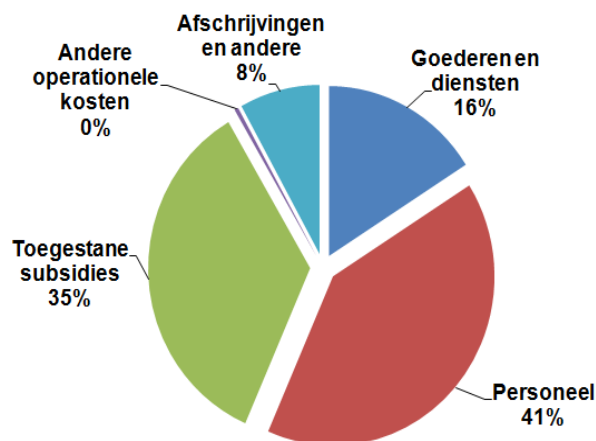
4. DETAILBESPREKING VAN DE RUBRIEKEN VAN DE STAAT VAN OPBRENGSTEN EN KOSTEN

4.1. KOSTEN

4.1.1 OPERATIONELE KOSTEN

De samenstelling van de operationele kosten ziet er als volgt uit:

Detail operationele kosten	
Goederen en diensten	14.713.743
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	33.597.105
Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	7.847.496
Toegestane werkingssubsidies	28.874.013
Andere operationele kosten	411.664
Totaal	85.444.022



A. Goederen en diensten

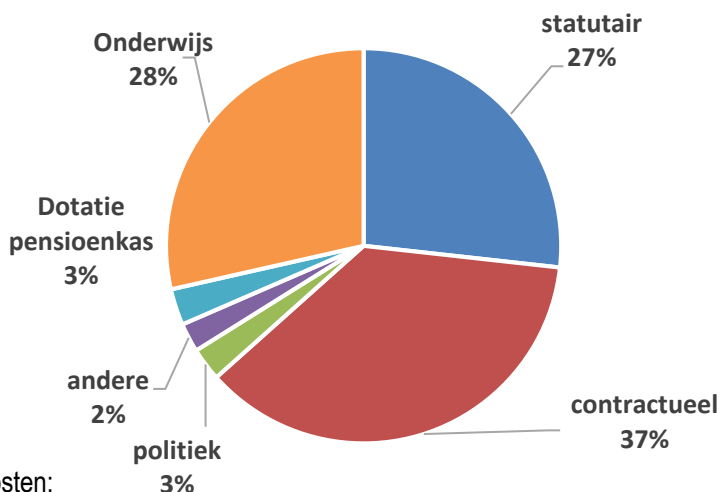
De samenstelling van de goederen en diensten ziet er als volgt uit:

Detail goederen en diensten	
Huur en huurlasten onroerende goederen	573.508
Regulier onderhoud en herstel van gebouwen	514.225
Regulier onderhoud en herstel van wegen, riolering, waterlopen en openbaar domein	2.011.855
Nutsvoorzieningen	1.398.459
Verzekeringen	208.499
Erelonen en vergoedingen	943.511
Administratie en kantoorkosten	439.666
Informatica/communicatie en technologiekosten	1.100.468
Kosten van promotie, receptie en representatie	364.074
Wagenpark	215.342
Straatparkeren	634.066
Ophalen en verwerken afval	3.602.171
Andere exploitatiekosten	2.615.562
Vergoedingen voor personen ter beschikking gesteld van het bestuur	92.337
Totaal	14.713.743

B. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen

Deze rubriek omvat alle personeelskosten die verband houden met de bezoldiging van het personeel dat een bestuur in dienst heeft. Het betreft vergoedingen voor geleverde arbeidsprestaties, inclusief alle sociale lasten, verzekeringen en sociale voordelen die verbonden zijn aan de arbeidsprestatie. De rubriek is als volgt samengesteld:

Detail bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	
Vast benoemd personeel	8.988.703
Niet vast benoemd personeel	12.311.234
Politiek personeel	910.676
Onderwijzend personeel	9.588.409
Dotatie stedelijke pensioenkas	1.000.000
Andere personeelskosten	798.085
Totaal	33.597.105



Onder 'andere personeelskosten' vallen volgende kosten:

- o bijdrage aan de arbeidsgeneeskundige dienst en aan de gemeenschappelijke sociale dienst
- o verplaatsingskosten van en naar het werk alsook de kosten voor dienstverplaatsingen
- o kosten voor maaltijdcheques en de vakbondpremies
- o hospitalisatieverzekering

C. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen

Onder afschrijvingen worden verstaan: de bedragen die ten laste worden genomen van de staat van opbrengsten en kosten om het bedrag van aanschaffingskosten van materiële en immateriële vaste activa met beperkte gebruiksduur te spreiden over hun waarschijnlijke nuttigheids- of gebruiksduur.

Waardeverminderingen zijn correcties op de aanschaffingswaarde van vaste activa, voorraden, bestellingen in uitvoering en werkingsvorderingen die niet voortvloeien uit de waarschijnlijke gebruiksduur, maar om rekening te houden met al dan niet als definitief aan te merken ontwaardingen bij de afsluiting van het boekjaar.

Voorzieningen worden aangelegd voor duidelijk naar hun aard omschreven schulden die op de balansdatum zeker zijn, en waarvan het bedrag niet vaststaat, maar wel op betrouwbare wijze kan worden geschat om zodoende rekening te houden met alle voorzienbare risico's, mogelijke verliezen en ontwaardingen die ontstaan zijn tijdens het financieel boekjaar waarop de jaarrekening betrekking heeft of tijdens voorgaande boekjaren.

Deze rubriek omvat de boekingen die enkel in de algemene boekhouding voorkomen en dus niet in de budgettaire boekhouding worden verwerkt.

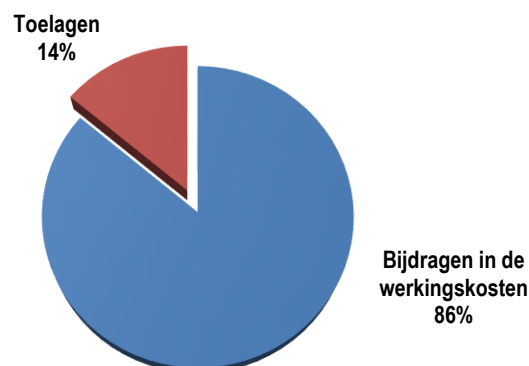
Detail afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	
Afschrijvingen	6.649.617
Voorzieningen (<i>toevoeging</i>)	1.197.880
Totaal:	7.847.496

Er worden voorzieningen aangelegd voor het vakantiegeld en het niet gedekte deel van de pensioenverplichtingen.

D. Toegestane werkingssubsidies

Deze rubriek bevat de subsidies die door de gemeente werden toegestaan aan andere entiteiten ter financiering van de werking. Een gedetailleerd overzicht wordt weergegeven in het schema "TJ: Overzicht van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies".

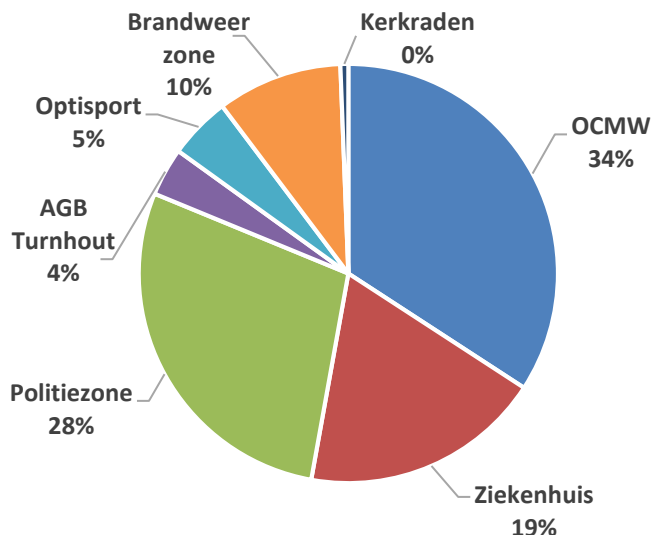
Detail toegestane werkingssubsidies	
Bijdragen in de werkingskosten	25.002.216
Toelagen	3.871.797
Totaal	28.874.013



I. Bijdragen in de werkingskosten

Deze rubriek is als volgt samengesteld:

Detail bijdrage in de werkingskosten	
OCMW	8.545.406
Ziekenhuis	4.665.839
Politiezone	7.094.932
AGB Turnhout	929.757
Optisport Turnhout (zwembad)	1.196.460
Brandweer zone	2.416.582
Kerkraden	153.240
Totaal	25.002.216



II. Toelagen

Binnen de toelagen wordt een onderscheid gemaakt in 3 soorten:

- Toelage op basis van een reglement: in een gemeenteraadsbesluit wordt bepaald wie als begunstigde in aanmerking kan komen, wat het bedrag van de toelage is of hoe dit bedrag wordt berekend en de voorwaarden die vervuld moeten zijn op vlak van prestaties, aan te leveren documenten en wanneer de verantwoording moet worden voorgelegd. Indien de begunstigde voldoet aan alle voorwaarden heeft hij recht op de toelage.
- Toelage op basis van een samenwerkingsovereenkomst (ook wel 'convenant' genoemd): tussen de begunstigde en de stad Turnhout worden afspraken gemaakt over het te bereiken doel en de subsidie die hier tegenover staat. Op basis van het resultaat en de ingediende verantwoordingsstukken wordt de toelage al dan niet volledig of gedeeltelijk uitbetaald.
- Toelage die nominatief in het budget is opgenomen: het gaat om een beperkte toelage. Het indienen van een werkingsverslag van het voorafgaand jaar is voldoende voor het bekomen van de subsidie.

De meeste toelagen binnen de stad worden geregeld via een convenant. De grootste convenantpartners, met een toelage van € 100.000 of meer per jaar, zijn de volgende:

Grootste convenantpartners >100.000	
APB de Warande	679.523
Kinderopvang	800.500
Centrummanagement	205.000
Stadsregio	225.395
CAW	182.458
Dinamo	134.118
JeP	130.700
Arktos	123.447

E. Andere operationele kosten

Andere operationele kosten zijn kosten die niet vallen onder één van de andere rubrieken van de operationele kosten maar die wel verband houden met de werking. Bijvoorbeeld bepaalde belastingen. De rubriek is als volgt samengesteld:

Detail andere operationele kosten	
Belastingen (roerende en onroerende voorheffing, milieubelasting)	19.928
Minderwaarde op realisatie vorderingen (geboekte onwaarden)	74.600
Diverse operationele kosten	317.136
Totaal	411.664

- Diverse operationele kosten: € 202.600 financiële compensatie parking Warande en € 96.889 vergoeding schadeclaims.

4.1.2 FINANCIELE KOSTEN

Onder de financiële kosten worden de kosten van financiële aard opgenomen. Ze zijn als volgt samengesteld:

Detail financiële kosten	
Kosten van schulden	164.420
Diverse financiële kosten	206
Totaal	164.626

- Kosten van schulden: betreft interesten op leningen
- Diverse financiële kosten: betreft oa. de debetintresten en diverse bankkosten

4.1.3 UITZONDERLIJKE KOSTEN

Tot de uitzonderlijke kosten behoren klassiek de kosten die geen verband houden met de operationele en financiële activiteiten van een bestuur. Ze worden opgesplitst in:

- minderwaarden bij de realisatie van financiële, materiële of immateriële vaste activa
- toegestane investeringssubsidies (subsidies ter financiering van de investeringen)

Detail uitzonderlijke kosten	
Minderwaarden bij realisatie van vaste activa	0
Toegestane investeringssubsidies	1.272.186
Totaal	1.272.186

- Toegestane investeringssubsidies: Een overzicht van alle toegestane investeringssubsidies wordt weergegeven in het schema "TJ: Overzicht van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies 2019".

4.2. OPBRENGSTEN

4.2.1 OPERATIONELE OPBRENGSTEN

De samenstelling van de operationele opbrengsten ziet er als volgt uit:

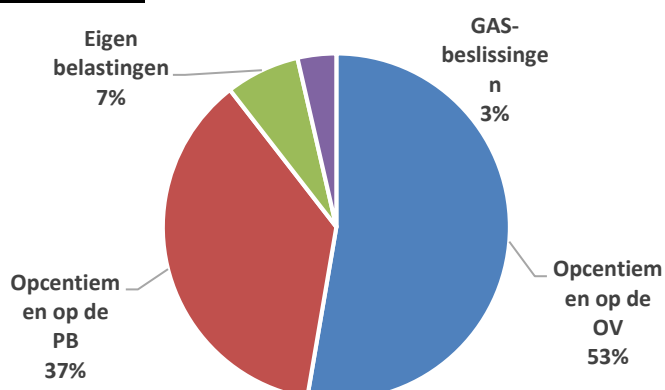
Detail operationele opbrengsten	
Fiscale opbrengsten en boetes	35.843.445
Opbrengsten uit de werking	9.070.405
Werkingsubsidies	40.010.437
Andere operationele opbrengsten	2.723.318
Totaal	87.647.605

A. Fiscale opbrengsten en boetes

Onder deze rubriek komen de opbrengsten die een bestuur realiseert uit verplichte bijdragen die opgelegd worden aan bepaalde belastingplichtigen. De rubriek is als volgt samengesteld:

Detail fiscale opbrengsten en boetes	
Aanvullende belastingen	32.077.231
Opcentiemen op de onroerende voorheffing	18.887.771
Opcentiemen op de personenbelasting	13.189.460
Opdecimen op de verkeersbelasting	621.176
Eigen belastingen	2.474.080
Gemeentelijke administratieve sancties	1.292.134
Totaal	35.843.445

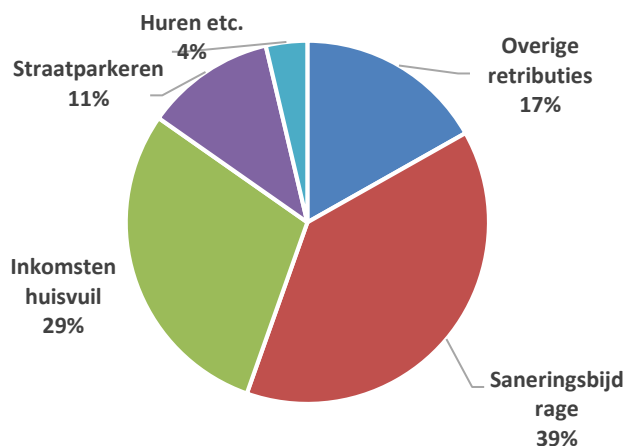
- Eigen belastingen o.a.:
 - Belasting op drijfkracht € 501.711
 - Algemene dienstenbelasting € 965.180
 - Belasting op schutsel & stellingen € 163.838



B. Opbrengsten uit de werking

Opbrengsten uit de werking zijn de opbrengsten die het bestuur realiseert uit de verkoop van goederen en de levering van diensten en dit in het kader van de maatschappelijke dienstverlening. De rubriek is als volgt samengesteld:

Detail opbrengsten uit de werking	
Saneringsbijdrage	3.499.878
Inkomsten huisvuil	2.659.439
Inkomsten straatparkeren	1.050.858
Andere retributies o.a. <ul style="list-style-type: none"> de retributie op werken aan nutsvoorzieningen op gemeentelijk openbaar domein te betalen door IVEKA retributie voor inlichtingen vastgoedinformatie retributie op de inschrijvingen in het deeltijds kunstonderwijs retributie toegangsgelden musea 	1.526.011
Huren, tussenkomsten en terugvorderingen	334.219
Totaal	9.070.405



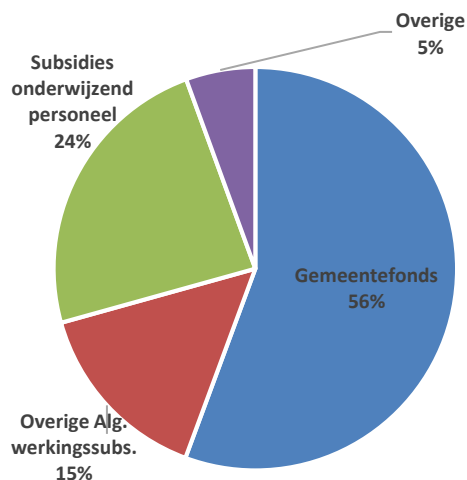
C. Werkingssubsidies

De werkingssubsidies bestaan uit:

- algemene werkingssubsidies die worden toegekend voor de algemene financiering van de werking van een bestuur
- specifieke werkingssubsidies die worden toegekend voor bepaalde projecten of een bepaald type dienstverlening.

De werkingssubsidies zijn als volgt samengesteld:

Detail werkingssubsidies	
Gemeentefonds	22.260.680
Overige algemene werkingssubsidies	6.018.598
Bijdragen van de overheid voor het onderwijzend personeel	9.501.772
Overige specifieke werkingssubsidie	2.229.388
Totaal	40.010.437



- Overige algemene werkingssubsidies o.a.
 - Vlaamse beleidsprioriteiten: € € 1,53 miljoen
 - Stedenfonds: € € 1,94 miljoen
 - Elia-compensatie: €€ 506.150
 - regularisatiepremie voor de gesco's: € € 1,87 miljoen

- Specifieke werkingssubsidies o.a.
 - Vlaamse werkingssubsidie scholen : € € 815.152
 - Vlaamse subsidie musea: € € 52.000
 - Vlaamse subsidie gevangenisbibliotheek: € 80.000

D. Andere operationele opbrengsten

Andere operationele opbrengsten zijn opbrengsten die niet vallen onder één van de andere rubrieken van de operationele opbrengsten maar die wel verband houden met de werking.

Detail andere operationele opbrengsten	
Andere operationele opbrengsten	2.723.318
Totaal	2.723.318

- De grootste inkomsten zijn de tussenkomst vanuit FOD Volksgezondheid voor de responsabiliseringsbijdrage van het ziekenhuis van € € 1,47 miljoen; de financiële tegemoetkoming voor geleverde prestaties van PIDPA van € € 333.907; de werknemersbijdrage maaltijdcheques € € 79.284.

4.2.2 FINANCIELE OPBRENGSTEN

Onder de financiële opbrengsten worden de opbrengsten van financiële aard opgenomen. De financiële opbrengsten zijn als volgt samengesteld:

Detail financiële opbrengsten	
Dividenden	2.233.575
In resultaat genomen kapitaalsubsidies (zijn de verrekeningen van de investeringssubsidies)	952.817
Ontvangen creditintresten op termijn- en spaarrekening	81,88
Ontvangen moratoriumintresten	171,18
leasevergoeding onroerende leasing fuifzaal gedeelte interest	4.139
Totaal	3.190.784

- Dividenden uit aandelen:
 - Strategische participaties IKA € 845.475
 - IVEKA Gasvoorziening € 749.094
 - IVEKA Elektriciteit € 638.098

4.2.3 UITZONDERLIJKE OPBRENGSTEN

Tot de uitzonderlijke opbrengsten behoren klassiek de opbrengsten die geen verband houden met de operationele en financiële activiteiten van een bestuur. De uitzonderlijke opbrengsten zijn als volgt samengesteld:

Detail uitzonderlijke opbrengsten	
Meerwaarde op de realisatie van financiële, materiële en immateriële vaste activa	44.705
Totaal	44.705

Rapportgegevens :

Titel :	TJ1 : Exploitatierkening per beleidsdomein
Type beleidsrapport :	Toelichting bij de jaarrekening
Naam bestuur :	Stad Turnhout
NIS-code bestuur :	13040
Adres bestuur :	Campus Blairon 200 2300 Turnhout
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019010300

TJ1 : Exploitatierekening per beleidsdomein 2019

	Code	Totaal	Algemene financiëring	Algemeen bestuur	Welzijn
I. Uitgaven		77.763.138,02	1.954.458,29	27.716.249,83	14.185.234,47
A. Operationele uitgaven		77.598.512,20	1.790.038,42	27.716.043,88	14.185.234,47
1. Goederen en diensten	60/1	14.715.729,19	125.985,34	4.228.054,01	442.693,98
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	33.597.105,46	1.000.000,00	8.744.141,54	3.541.205,76
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Toegestane werkingssubsidies	649	28.874.013,40	571.630,12	14.647.201,33	10.183.826,02
5. Andere operationele uitgaven	640/7	411.664,15	92.422,96	96.647,00	17.508,71
B. Financiële uitgaven	65	164.625,82	164.419,87	205,95	0,00
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Ontvangsten		89.885.571,69	64.987.603,43	2.134.973,42	1.095.993,72
A. Operationele ontvangsten		87.647.604,72	64.141.875,58	2.134.973,42	1.095.993,72
1. Ontvangsten uit de werking	70	9.070.404,88	80,23	470.939,98	328.487,42
2. Fiscale ontvangsten en boetes	73	35.843.445,18	35.843.445,18	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies	740	40.010.437,09	28.298.350,06	18.901,20	708.098,08
4. Recuperatie specifieke kosten OCMW	748	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	2.723.317,57	0,11	1.645.132,24	59.408,22
B. Financiële ontvangsten	75	2.237.966,97	845.727,85	0,00	0,00
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Saldo		12.122.433,67	63.033.145,14	-25.581.276,41	-13.089.240,75

TJ1 : Exploitatierekening per beleidsdomein 2019

	Code	Omgeving	Beleving
I. Uitgaven		13.670.460,73	20.236.734,70
A. Operationele uitgaven		13.670.460,73	20.236.734,70
1. Goederen en diensten	60/1	8.035.757,50	1.883.238,36
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	5.066.946,63	15.244.811,53
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	0,00	0,00
4. Toegestane werkingssubsidies	649	362.671,12	3.108.684,81
5. Andere operationele uitgaven	640/7	205.085,48	0,00
B. Financiële uitgaven	65	0,00	0,00
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0,00	0,00
II. Ontvangsten		9.719.588,20	11.947.412,92
A. Operationele ontvangsten		8.331.488,36	11.943.273,64
1. Ontvangsten uit de werking	70	7.657.270,65	613.626,60
2. Fiscale ontvangsten en boetes	73	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies	740	199.465,91	10.785.621,84
4. Recuperatie specifieke kosten OCMW	748	0,00	0,00
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	474.751,80	544.025,20
B. Financiële ontvangsten	75	1.388.099,84	4.139,28
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00
III. Saldo		-3.950.872,53	-8.289.321,78

Rapportgegevens :

Titel :	TJ2: Evolutie van de exploitatierekening
Type beleidsrapport :	Toelichting bij de jaarrekening
Naam bestuur :	Stad Turnhout
NIS-code bestuur :	13040
Adres bestuur :	Campus Blairon 200 2300 Turnhout
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019010300

Schema TJ2 : Evolutie van de exploitatierekening 2019

	Code	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017
I. Uitgaven		77.763.138,02	79.351.278,49	75.491.024,61
A. Operationele uitgaven		77.598.512,20	79.152.581,94	75.239.171,47
1. Goederen en diensten	60/1	14.715.729,19	14.209.077,26	13.434.711,41
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	33.597.105,46	36.917.980,24	32.984.924,85
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	0,00	0,00	0,00
4. Toegestane werkingssubsidies	649	28.874.013,40	27.750.919,66	28.356.202,72
5. Andere operationele uitgaven	640/7	411.664,15	274.604,78	463.332,49
B. Financiële uitgaven	65	164.625,82	198.696,55	251.853,14
C. Rechthebbenden uit het overzicht van het boekjaar	694	0,00	0,00	0,00
II. Ontvangsten		89.885.571,69	87.382.383,59	89.963.281,57
A. Operationele ontvangsten		87.647.604,72	85.132.740,66	83.141.659,32
1. Ontvangsten uit de werking	70	9.070.404,88	8.841.054,67	8.877.357,68
2. Fiscale ontvangsten en boetes		35.843.445,18	34.339.277,57	32.623.831,10
a. Aanvullende belastingen		32.077.231,25	30.835.139,38	29.456.056,67
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	18.887.770,92	18.194.149,95	17.368.868,40
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	12.568.283,94	12.034.573,71	11.494.948,51
- Andere aanvullende belastingen	7302/9	621.176,39	606.415,72	592.239,76
b. Andere belastingen	731/9	3.766.213,93	3.504.138,19	3.167.774,43
3. Werkingssubsidies		40.010.437,09	40.032.161,80	39.816.374,91
a. Algemene werkingssubsidies		28.279.277,99	27.233.452,84	24.068.588,23
- Gemeente- of provinciefonds	7400	22.260.679,72	21.299.128,84	20.101.770,92
- Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	0,00	0,00	0,00
- Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	6.018.598,27	5.934.324,00	3.966.817,31
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	11.731.159,10	12.798.708,96	15.747.786,68
4. Recuperatie specifieke kosten soc.dienst OCMW	748	0,00	0,00	0,00
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	2.723.317,57	1.920.246,62	1.824.095,63
B. Financiële ontvangsten	75	2.237.966,97	2.249.642,93	6.821.622,25
C Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00	0,00
III. Saldo		12.122.433,67	8.031.105,10	14.472.256,96

Rapportgegevens :

Titel :	TJ3 : Investeringsverrichtingen per beleidsdomein
Type beleidsrapport :	Toelichting bij de jaarrekening
Naam bestuur :	Stad Turnhout
NIS-code bestuur :	13040
Adres bestuur :	Campus Blairon 200 2300 Turnhout
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019010300

Schema TJ3 : Investeringsverrichtingen per beleidsdomein 2019

DEEL 1 : UITGAVEN	Code	Totaal	Algemene financiëring	Algemeen bestuur
I. Investerings in financiële vaste activa		1.190,66	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	283,16	0,00	0,00
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	907,50	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0,00	0,00	0,00
II. Investerings in materiële vaste activa		12.016.023,18	13.032,50	1.525.955,37
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		12.002.990,68	0,00	1.525.955,37
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	4.050.647,52	0,00	539.225,21
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	6.496.186,34	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	1.424.090,59	0,00	986.730,16
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	27	32.066,23	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa		13.032,50	13.032,50	0,00
1. Onroerende goederen	260/4	13.032,50	13.032,50	0,00
2. Roerende goederen	265/9	0,00	0,00	0,00
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906	0,00	0,00	0,00
III. Investerings in immateriële vaste activa	21	347.801,34	0,00	0,00
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	1.272.185,90	0,00	575.415,00
TOTAAL UITGAVEN		13.637.201,08	13.032,50	2.101.370,37

Schema TJ3 : Investeringsverrichtingen per beleidsdomein 2019

DEEL 1 : UITGAVEN	Code	Welzijn	Omgeving
I. Investerings in financiële vaste activa		0,00	1.190,66
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	283,16
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00	907,50
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0,00	0,00
II. Investerings in materiële vaste activa		655.006,77	6.888.396,14
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		655.006,77	6.888.396,14
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	631.834,16	159.073,53
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	6.483.504,38
3. Roerende goederen	23/4	23.172,61	245.818,23
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0,00	0,00
5. Erfgoed	27	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa		0,00	0,00
1. Onroerende goederen	260/4	0,00	0,00
2. Roerende goederen	265/9	0,00	0,00
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906	0,00	0,00
III. Investerings in immateriële vaste activa	21	0,00	230.858,43
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	0,00	683.931,91
TOTAAL UITGAVEN		655.006,77	7.804.377,14

Schema TJ3 : Investeringsverrichtingen per beleidsdomein 2019

DEEL 1 : UITGAVEN	Code	Beleving
I. Investerings in financiële vaste activa		0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0,00
II. Investerings in materiële vaste activa		2.933.632,40
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		2.933.632,40
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	2.720.514,62
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	12.681,96
3. Roerende goederen	23/4	168.369,59
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0,00
5. Erfgoed	27	32.066,23
B. Overige materiële vaste activa		0,00
1. Onroerende goederen	260/4	0,00
2. Roerende goederen	265/9	0,00
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906	0,00
III. Investerings in immateriële vaste activa	21	116.942,91
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	12.838,99
TOTAAL UITGAVEN		3.063.414,30

Schema TJ3 : Investeringsverrichtingen per beleidsdomein 2019

DEEL 2 : ONTVANGSTEN	Code	Totaal	Algemene financiëring	Algemeen bestuur
I. Verkoop van financiële vaste activa	28	0,00	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijke samenwerkings- verbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0,00	0,00	0,00
II. Verkoop van materiële vaste activa	22/7	44.705,15	40.850,00	3.855,15
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	0,00	0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	0,00	0,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	27	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa		44.705,15	40.850,00	3.855,15
1. Onroerende goederen	260/4	40.850,00	40.850,00	0,00
2. Roerende goederen	265/9	3.855,15	0,00	3.855,15
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176	0,00	0,00	0,00
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21	0,00	0,00	0,00
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen	150-180- 4951/2	1.623.429,22	0,00	9.023,81
TOTAAL ONTVANGSTEN		1.668.134,37	40.850,00	12.878,96

Schema TJ3 : Investeringsverrichtingen per beleidsdomein 2019

DEEL 2 : ONTVANGSTEN	Code	Welzijn	Omgeving
I. Verkoop van financiële vaste activa	28	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0,00	0,00
II. Verkoop van materiële vaste activa	22/7	0,00	0,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0,00	0,00
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	0,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0,00	0,00
5. Erfgoed	27	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa		0,00	0,00
1. Onroerende goederen	260/4	0,00	0,00
2. Roerende goederen	265/9	0,00	0,00
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176	0,00	0,00
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21	0,00	0,00
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	150-180-4951/2	0,00	1.165.831,22
TOTAAL ONTVANGSTEN		0,00	1.165.831,22

Schema TJ3 : Investeringsverrichtingen per beleidsdomein 2019

DEEL 2 : ONTVANGSTEN	Code	Beleving
I. Verkoop van financiële vaste activa	28	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0,00
II. Verkoop van materiële vaste activa	22/7	0,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0,00
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00
3. Roerende goederen	23/4	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0,00
5. Erfgoed	27	0,00
B. Overige materiële vaste activa		0,00
1. Onroerende goederen	260/4	0,00
2. Roerende goederen	265/9	0,00
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176	0,00
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21	0,00
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen	150-180-4951/2	448.574,19
TOTAAL ONTVANGSTEN		448.574,19

Rapportgegevens :

Titel :	Schema TJ4 : Evolutie van de investeringsverrichtingen
Type beleidsrapport :	Toelichting bij de jaarrekening
Naam bestuur :	Stad Turnhout
NIS-code bestuur :	13040
Adres bestuur :	Campus Blairon 200 2300 Turnhout
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019010300

Schema TJ4 : Evolutie van de investeringsverrichtingen 2019

DEEL 1 : UITGAVEN	Code	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017
I. Investerings in financiële vaste activa		1.191	280	1.939.812
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	283	280	268
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	908	0	1.819.104
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	283	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0	0	120.441
II. Investerings in materiële vaste activa		12.016.023	7.520.161	10.051.841
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		12.002.991	7.512.054	10.051.841
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	4.050.648	1.622.482	6.245.491
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	6.496.186	5.095.397	2.596.141
3. Roerende goederen	23/4	1.424.091	793.326	1.203.889
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0
5. Erfgoed	27	32.066	850	6.320
B. Overige materiële vaste activa		13.032	8.107	0
1. Onroerende goederen	260/4	13.032	8.107	0
2. Roerende goederen	265/9	0	0	0
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906	0	0	0
III. Investerings in immateriële vaste activa	21	347.801	315.682	493.209
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	1.272.186	2.108.012	1.643.462
TOTAAL UITGAVEN		13.637.201	9.944.136	14.128.324

Schema TJ4 : Evolutie van de investeringsverrichtingen 2019

DEEL 2 : ONTVANGSTEN	Code	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017
I. Verkoop van financiële vaste activa		0	0	0
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0	0	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	283	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0	0	0
II. Verkoop van materiële vaste activa		44.705	4.889.455	1.067.100
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0	0	0
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	0	0	0
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	0	0
3. Roerende goederen	23/4	0	0	0
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0
5. Erfgoed	27	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa		44.705	4.889.455	1.067.100
1. Onroerende goederen	260/4	40.850	4.868.547	1.067.100
2. Roerende goederen	265/9	3.855	20.908	0
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176	0	0	0
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21	0	0	0
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	150-180-4951/2	1.623.429	1.063.854	803.225
TOTAAL ONTVANGSTEN		1.668.134	5.953.309	1.870.325

Rapportgegevens :

Titel : Schema TJ5 : Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen
Type beleidsrapport : Toelichting bij de jaarrekening
Naam bestuur : Stad Turnhout
NIS-code bestuur : 13040
Adres bestuur : Campus Blairon 200
2300 Turnhout
Rapporteringsperiode : 2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek : 2019010300

Schema TJ5 : Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen 2019

Investeringsenveloppen	Uitgaven					Ontvangsten		
	Verbinteniskrediet	Vastleggingen	Verbinteniskrediet min vastleggingen	Aanrekeningen	Verbinteniskrediet min aanrekeningen	Verbinteniskrediet	Aanrekeningen	Verbinteniskrediet min aanrekeningen
OVB:Overig Beleid (2014 - 9999)	68.042.405,42	53.479.064,88	14.563.340,54	48.817.599,34	19.224.806,08	13.435.401,02	9.374.451,79	4.060.949,23
AFI:Algemene Financiering (2014 - 9999)	3.615.661,44	3.783.210,67	-167.549,23	3.615.661,44	0,00	8.229.392,00	8.119.188,78	110.203,22
PB010:We voeren een financieel gezond beleid (2015 - 9999)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	198.020,00	198.020,00	0,00
PB020:We zijn een sterke en efficiënte netwerkgorganisatie (2015 - 9999)	1.106.419,26	692.906,24	413.513,02	609.709,50	496.709,76	0,00	0,00	0,00
PB030:We versterken onze positie als dynamische centrumstad (2015 - 9999)	1.454.740,33	911.715,32	543.025,01	911.715,32	543.025,01	2.762.675,30	2.562.552,80	200.122,50
PB040:Turnhout is het ondernemend hart van de regio (2015 - 9999)	183.150,78	245.643,33	-62.492,55	122.773,33	60.377,45	30.000,00	0,00	30.000,00
PB050:We zetten op een geïntegreerde manier in op armoede, met de focus op kinderarmoede (2015 - 9999)	2.270.571,39	2.747.246,25	-476.674,86	2.135.825,65	134.745,74	0,00	0,00	0,00
PB060:Turnhout is een warme, verdraagzame en hartelijke stad waarbij actief burgerschap centraal staat en de sociale cohesie versterkt wordt (2015 - 9999)	416.587,64	243.918,14	172.669,50	240.918,14	175.669,50	0,00	0,00	0,00
PB070:Turnhout is een leefbare stad (2015 - 9999)	35.218.604,24	19.717.072,73	15.501.531,51	18.007.105,01	17.211.499,23	4.225.301,75	772.401,25	3.452.900,50
PB080:Het imago van Turnhout verbetert wat leidt tot fierdere inwoners (2015 - 9999)	2.249.100,90	2.719.397,89	-470.296,99	2.169.177,58	79.923,32	1.920.000,00	1.920.000,00	0,00

Rapportgegevens :

Titel :	Schema TJ6 : De evolutie van de liquiditeitenrekening
Type beleidsrapport :	Toelichting bij de jaarrekening
Naam bestuur :	Stad Turnhout
NIS-code bestuur :	13040
Adres bestuur :	Campus Blairon 200 2300 Turnhout
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019010300

Schema TJ6 : De evolutie van de liquiditeitenrekening 2019

RESULTAAT OP KASBASIS	Code	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017
I. Exploitatiebudget (B-A)		12.122.434	8.031.105	14.472.257
A. Uitgaven	60/5-694	77.763.138	79.351.278	75.491.025
B. Ontvangsten	70/794	89.885.572	87.382.384	89.963.282
1. a. Belastingen en boetes	73	35.843.445	34.339.278	32.623.831
1. b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	7401	0	0	0
1. c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794	0	0	0
2. Overige	70-7400-7402/9- 742/8-75	54.042.127	53.043.106	57.339.450
II. Investeringsbudget (B-A)		-11.969.067	-3.990.828	-12.257.999
A. Uitgaven	21/28-2906-664	13.637.201	9.944.136	14.128.324
B. Ontvangsten	150-176-180- 21/28-4951/2	1.668.134	5.953.309	1.870.325
III. Andere (B-A)		-1.167.497	-1.281.130	-12.530.690
A. Uitgaven		1.466.846	1.580.479	12.830.039
1. Aflossing financiële schulden		1.466.846	1.580.479	12.830.039
a. Periodieke aflossingen	421/4	1.466.846	1.580.479	2.757.800
b. Niet-periodieke aflossingen	171/4	0	0	10.072.240
2. Toegestane leningen	2903/4	0	0	0
3. Overige transacties		0	0	0
a. Terugbetaling van borgtochten ontvangen in contanten	178	0	0	0
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	2905	0	0	0
c. Andere overige uitgaven	100	0	0	0
B. Ontvangsten		299.349	299.349	299.349
1. Op te nemen leningen en leasings	171/4	0	0	0
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden		299.349	299.349	299.349
a. Periodieke terugvorderingen	4943/4	299.349	299.349	299.349
b. Niet-periodieke terugvorderingen	2903/4	0	0	0
3. Overige transacties		0	0	0
a. Borgtochten ontvangen in contanten	178	0	0	0
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	4949-4959	0	0	0
c. Schenkingen, andere dan opgenomen onder deel I en II	102	0	0	0
d. Niet opgevraagd kapitaal (-)	101	0	0	0
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I + II + III)		-1.014.130	2.759.148	-10.316.433
V. Gecumuleerd budgettaire resultaat vorig boekjaar		8.956.094	6.196.946	16.513.378
VI. Gecumuleerd budgettaire resultaat (IV + V)		7.941.964	8.956.094	6.196.946
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)		72.439	2.172.439	1.272.439
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0901	72.439	72.439	72.439
B. Bestemde gelden voor investeringen	0902	0	2.100.000	1.200.000
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0903	0	0	0
VIII Resultaat op kasbasis (VI - VII)		7.869.525	6.783.654	4.924.507

Schema TJ6 : De evolutie van de liquiditeitenrekening 2019

Bestemde gelden	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017
I. Exploitatie	72.439	72.439	72.439
gelden solidariteitsfonds	72.439	72.439	72.439
II. Investerings	0	2.100.000	1.200.000
niet bestede middelen op ontvangen saneringsbijdrage	0	2.100.000	1.200.000
Totaal bestemde gelden	72.439	2.172.439	1.272.439

Rapportgegevens :

Titel : TJ: Overzicht van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies
Type beleidsrapport : Toelichting bij de jaarrekening
Naam bestuur : Stad Turnhout
NIS-code bestuur : 13040
Adres bestuur : Campus Blairon 200
2300 Turnhout
Rapporteringsperiode : 2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek : 2019010300

TJ: Overzicht van de verstrekte werkings- en investeringsubsidies 2019

A. Werkingsubsidies

BEGUNSTIGDE	Omschrijving	Initieel bedrag	Eindbedrag	Jaarrekening	BV
AGB Turnhout	Toelage AGB: werking	602.000,00	602.000,00	571.630,12	0010
	Totaal :	602.000,00	602.000,00	571.630,12	
	Fractietoelage	2.450,00	2.450,00	147,53	0100
	Totaal :	2.450,00	2.450,00	147,53	
	Toelage huwelijksjubilea	15.000,00	15.000,00	11.105,00	0130
	Totaal :	15.000,00	15.000,00	11.105,00	
Vinatori	toelage stedelijke raad turnhout-vinatori	500,00	500,00	500,00	0150
Adviesraad Turnhout Hammelburg	toelage stedelijke raad turnhout-hammelburg	500,00	500,00	500,00	0150
Stedelijke Adviesraad Turnhout Gödöllö	toelage stedelijke raad turnhout-gödöllö	500,00	500,00	500,00	0150
	Totaal :	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
	toelage ontwikkelingshulp, hulp aan het buitenland	25.000,00	25.000,00	25.000,00	0160
Mondiale Raad	toelage mondiale raad	500,00	500,00	500,00	0160
	Totaal :	25.500,00	25.500,00	25.500,00	
	Toelage Stadsregio - aandeel loon coördinator ruimte en mobiliteit	38.140,00	38.140,00	11.825,00	0190
	Toelage Stadsregio - aandeel bijdrage jaarlijkse licentie Swing	2.904,00	2.904,00	2.904,00	0190
Stadsregio Turnhout	Toelage Projectvereniging Stadsregio Turnhout	209.664,00	209.664,00	209.664,00	0190
	Totaal :	250.708,00	250.708,00	224.393,00	
Blue Mobility nv	MOB - Derdebetalersregeling volgens overeenkomst met Blue Mobility nv	2.000,00	2.500,00	1.880,00	0200
	Totaal :	2.000,00	2.500,00	1.880,00	
	intresten vervallen annuïteiten Vlaamse Vervoermaatschappij	171,00	171,00	170,08	0210
	Totaal :	171,00	171,00	170,08	
	MGR - toelage sociale correctie nieuw afvalconcept	4.200,00	4.200,00	1.100,00	0300
	Totaal :	4.200,00	4.200,00	1.100,00	
	MGR - toelage rationeel hergebruik hemelwater	7.500,00	7.500,00	7.250,00	0310
	Totaal :	7.500,00	7.500,00	7.250,00	

TJ: Overzicht van de verstrekte werkings- en investeringsubsidies 2019

A. Werkingsubsidies

BEGUNSTIGDE	Omschrijving	Initieel bedrag	Eindbedrag	Jaarrekening	BV
Natuurpunt	MGR - toelage gemeentelijk natuur ontwikkelings plan (gnop)	15.000,00	15.000,00	12.410,00	0349
Kempens Landschap	MGR - Toelage Stichting Kempens Landschap vzw	8.800,00	8.809,40	8.809,40	0349
	Totaal :	23.800,00	23.809,40	21.219,40	
	MGR - toelage premie voor de aanleg van groendaken	5.000,00	8.204,00	7.262,99	0350
	MGR - Toelage Be Planet	12.000,00	15.000,00	12.000,00	0350
Samenwerkingsverband Stadsregio Turnhout	MGR - toelage fonds ter reductie van de globale energiekost	3.000,00	0,00	0,00	0350
	Totaal :	20.000,00	23.204,00	19.262,99	
	MGR - toelage milieuzorg op school	15.000,00	18.000,00	13.788,64	0380
	Totaal :	15.000,00	18.000,00	13.788,64	
Auton.Provinciebedr.Provinc.Instit.vc Hygiëne	MGR - toelage provinciaal instituut voor hygiëne	2.700,00	2.700,00	2.500,01	0390
Milieuraad Turnhout	MGR - Toelage milieuraad	500,00	500,00	500,00	0390
	Totaal :	3.200,00	3.200,00	3.000,01	
Politie Regio Turnhout	Bijdragen in de werkingskosten: Politiezone/Politiediensten	7.094.932,00	7.094.932,00	7.094.932,00	0400
	Totaal :	7.094.932,00	7.094.932,00	7.094.932,00	
Muggenblussers	Toelage vzw Muggenblussers	500,00	500,00	500,00	0410
	doorstorting aandeel regularisatiepremie ex-contingent gesco's	20.724,00	20.724,00	20.723,90	0410
Hulpverleningszone Taxandria	Bijdrage brandweerzone Taxandria	2.416.582,00	2.416.582,00	2.416.582,00	0410
	Totaal :	2.437.806,00	2.437.806,00	2.437.805,90	
Veeweyde	MGR - toelage Veeweyde	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0470
	Totaal :	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
KIX	ECO - Toelage KIX	35.000,00	0,00	0,00	0500
Centrummanagement vzw	ECO - Organisatie van de vzw Centrummanagement	296.000,00	296.000,00	205.000,00	0500
	Totaal :	331.000,00	296.000,00	205.000,00	
SPK vzw	Toelage Blenders (nieuwe naam SPK)	250,00	250,00	250,00	0510
	Totaal :	250,00	250,00	250,00	
Toerisme Turnhout vzw	Toelage Toerisme Turnhout vzw	1.240,00	1.240,00	1.240,00	0520

TJ: Overzicht van de verstrekte werkings- en investeringsubsidies 2019

A. Werkingssubsidies

BEGUNSTIGDE	Omschrijving	Initieel bedrag	Eindbedrag	Jaarrekening	BV
	Totaal :	1.240,00	1.240,00	1.240,00	
De Troef (Stadsboerderij)	ECO - Toelage natuur en landbouweducatie - stadsboerderij	20.000,00	20.250,00	20.250,00	0530
	Totaal :	20.000,00	20.250,00	20.250,00	
Den Aas	ECO - Uitbating fietspunt	57.000,00	57.000,00	57.000,00	0550
vzw Aas+	ECO - Toelage project Klein Engelandhoeve	12.000,00	12.000,00	12.000,00	0550
	Totaal :	69.000,00	69.000,00	69.000,00	
Locale Economie Adviesraad	ECO - Toelage NV Adviesraad Lokale Economie/ handelsadviesraad	500,00	500,00	0,00	0590
	Totaal :	500,00	500,00	0,00	
Gecoro	Toelage Gecoro	500,00	500,00	500,00	0600
	Totaal :	500,00	500,00	500,00	
Meduceum	Toelage Meduceum	5.600,00	5.600,00	5.600,00	0700
Museumraad	Toelage museumraad	500,00	500,00	500,00	0700
Taxandria Kon. Geschied en Oudheidkundige Kring	Toelage aan Geschied- en Oudkundigekring Taxandria	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0700
De Vrienden van het Begijnhof van Turnhout	Toelage aan Vrienden van het Begijnhof	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0700
Turnhout Wereldcentrum van de Speelkaart	Toelage aan Turnhout Wereldcentrum van de Speelkaart	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0700
	Totaal :	9.100,00	9.100,00	9.100,00	
Aktiviteiten Turnhoutse Warande	toelage vzw aktuwa	0,00	0,00	0,00	0701
APB De Warande	toelage apb de warande	679.523,00	679.523,00	679.523,00	0701
	Totaal :	679.523,00	679.523,00	679.523,00	
	Toelage Stadsregio - aandeel samenaankopen bibliotheek	3.500,00	3.500,00	2.530,79	0703
	Totaal :	3.500,00	3.500,00	2.530,79	
	Toelage vernieuwende en bijzondere gemeenschapsvormende culturele projecten	7.000,00	7.000,00	5.209,80	0709
	Toelage sociaal-culturele verenigingen (werkingssubsidies)	9.150,00	9.150,00	9.150,00	0709
	Toelage kunstverenigingen (werkingssubsidies)	16.252,00	16.252,00	16.251,98	0709
	Toelage professionele kunstverenigingen	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0709

TJ: Overzicht van de verstrekte werkings- en investeringsubsidies 2019

A. Werkingssubsidies

BEGUNSTIGDE	Omschrijving	Initieel bedrag	Eindbedrag	Jaarrekening	BV
	Toelage i.k.v. UITPAS KEMPEN	28.500,00	35.863,94	35.839,84	0709
Stedelijke Cultuurraad	Toelage stedelijke Cultuurraad	500,00	500,00	500,00	0709
Het Gevolg	Toelage HETGEVOLG	29.400,00	29.400,00	29.400,00	0709
Stroom	Toelage stroom vzw	134.118,00	134.118,00	134.118,00	0709
Mooov	Toelage Mooov	14.400,00	14.400,00	14.400,00	0709
Strip Turnhout	Toelage Strip Turnhout	14.400,00	14.400,00	14.400,00	0709
Festivalitis vzw	Toelage STORMOPKOMST (voordien Vlaams kinderkunstenfestival)	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0709
Theater Stap	Toelage theater stap	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0709
Kaaiman	Toelage Kaaiman	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0709
	Toelage Kunst in Zicht	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0709
	Totaal :	279.720,00	287.083,94	285.269,62	
Confederatie van Turnhoutse Oudstrijders	Toelage Confederatie Turnhoutse Oudstrijdersverenigingen	375,00	375,00	375,00	0710
	Totaal :	375,00	375,00	375,00	
	Organisatie en ondersteuning van lokale en regionale evenementen (stimuleringsfonds)	25.000,00	27.500,00	25.010,00	0719
	Toelage veiligheid voor evenementen	0,00	0,00	0,00	0719
Toerisme Turnhout	Toelage Toerisme Turnhout vzw - Turnhout zingt voor de Sint	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0719
	Totaal :	28.000,00	30.500,00	28.010,00	
Erfgoed Noorderkempen	Toelage aan projectvereniging erfgoed Noorderkempen afdeling ADAK/Archeologie	16.024,00	16.024,00	16.024,00	0721
	Jaarlijkse toelage aan ADAK voor exploitatie onroerend erfgoeddepot Speelkaartenmuseum	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0721
	Totaal :	36.024,00	36.024,00	36.024,00	
Erfgoed Noorderkempen	toelage erfgoedcel noorderkempen	15.434,00	15.434,00	15.434,00	0729
	Totaal :	15.434,00	15.434,00	15.434,00	
Ar-Tur	Toelage Ar-tur	4.000,00	4.000,00	4.000,00	0739
vzw De Scherf	toelage vzw de scherf	3.378,00	3.378,00	3.378,00	0739
	Toelage Creative Factory	11.500,00	11.500,00	11.500,00	0739

TJ: Overzicht van de verstrekte werkings- en investeringsubsidies 2019

A. Werkingssubsidies

BEGUNSTIGDE	Omschrijving	Initieel bedrag	Eindbedrag	Jaarrekening	BV
	Totaal :	18.878,00	18.878,00	18.878,00	
	Toelage stedelijke sportverenigingen (Vorming & Promotie)	35.000,00	35.000,00	35.000,00	0740
	Toelage sportverenigingen	45.000,00	45.000,00	45.000,00	0740
	Toelage sportverenigingen andersvaliden	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0740
Sportregio Noorderkempen	Toelage Sportregio Noorderkempen	10.000,00	10.033,65	10.033,65	0740
Turnhoutse Sportraad	Toelage stedelijke Sportraad	500,00	500,00	500,00	0740
Optisport Turnhout nv	Werkingsstoelage Optisport Turnhout NV (zwembad)	1.196.460,00	1.196.460,00	1.196.460,00	0740
Koninklijke Voetbalvereniging Turnhout	Toelage stadion Stadspark cvb (tussenkomst OV tribune)	4.080,00	4.080,00	4.019,86	0740
Turnhoutse Tennisvereniging	Toelage Turnhoutse Tennisvereniging (realisatie tennishal)	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0740
	Totaal :	1.314.040,00	1.314.073,65	1.314.013,51	
	Toelage jeugdverenigingen	16.000,00	16.000,00	16.000,00	0750
	Bijzondere werkingstoelage jeugdwerk	16.000,00	16.000,00	15.999,89	0750
	Toelage veiligheid fuiven erkende jeugdwerkinitiatieven	4.000,00	4.000,00	2.419,00	0750
	Toelage (werkingstoelage) jeugdverenigingen	30.000,00	30.000,00	30.000,00	0750
	Toelage doelgroepspecifiek jeugdwerk/	1.000,00	1.000,00	0,00	0750
Tabee	Tabee Jeugd	500,00	500,00	0,00	0750
De Toekomst Provincie Antwerpen vzw	toelage de toekomst vzw	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0750
Arktos	toelage Arktos vzw akira	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0750
Jeugdhuis Wollewei	toelage JH wollewei/Jong Geweld	50.000,00	50.000,00	50.000,00	0750
Yardkeepers vzw	Toelage Yardkeepers vzw	500,00	500,00	500,00	0750
Turnhoutse Jeugdraad	toelage jeugdraad	500,00	500,00	500,00	0750
Jeugdwelzijnsoverleg	Toelage jeugdwelzijnsoverleg	500,00	500,00	500,00	0750
Coderdojo	Toelage Coderdojo	500,00	500,00	500,00	0750
Sportpret vzw	toelage sportpret vzw	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0750
AGB Turnhout	Toelage AGB : Fuifzaal	367.221,00	367.221,00	367.221,00	0750
VZW Jeugdprogrammatie (JEP)	toelage vzw JeP	130.700,00	130.700,00	130.700,00	0750
Arktos	toelage arktos	94.447,00	94.447,00	94.447,00	0750
	Totaal :	721.368,00	721.368,00	718.286,89	
Kerkraad Pinksterkerk	Bijdragen in de werkingskosten: Kerkraad Pinksterkerk	8.743,00	8.743,00	8.742,66	0790

TJ: Overzicht van de verstrekte werkings- en investeringsubsidies 2019

A. Werkingssubsidies

BEGUNSTIGDE	Omschrijving	Initieel bedrag	Eindbedrag	Jaarrekening	BV
Kerkraad OLV Rozenkrans	Bijdragen in de werkingskosten: Kerkraad OLV Rozenkrans	2.372,00	2.372,00	2.372,00	0790
Kerkraad OLV Middelaes	Bijdragen in de werkingskosten: Kerkraad OLV Middelaes	24.761,00	24.761,00	18.000,00	0790
Kerkraad Goddelijk Kind Jezus	Bijdragen in de werkingskosten: Kerkraad Goddelijk Kind Jezus	17.125,00	17.125,00	17.125,00	0790
Kerkraad Heilig Hart	Bijdragen in de werkingskosten: Kerkraad Heilig Hart	44.030,00	44.030,00	20.000,00	0790
Kerkraad Emmaus	Bijdragen in de werkingskosten: Kerkraad Emmaus	66.506,00	66.506,00	12.000,00	0790
Kerkraad Heilig Kruis	Bijdragen in de werkingskosten: Kerkraad Heilig Kruis	19.363,00	19.363,00	5.000,00	0790
Kerkraad Sint-Pieter	Bijdragen in de werkingskosten: Kerkraad Sint-Pieter	118.133,00	118.133,00	70.000,00	0790
	Totaal :	301.033,00	301.033,00	153.239,66	
Stedelijke Gezondheidsraad	Toelage stedelijke Gezondheidsraad	500,00	500,00	500,00	0861
Stedelijke Onderwijsraad	toelage onderwijsraad	500,00	500,00	0,00	0861
	Totaal :	1.000,00	1.000,00	500,00	
Kinderopvang Turnhout	toelage buitenschoolse kinderopvang	1.036.116,00	1.036.116,00	800.000,00	0870
	Totaal :	1.036.116,00	1.036.116,00	800.000,00	
	Onderwijscheques	60.000,00	65.000,00	61.140,00	0880
	Toelage scholenfonds	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0880
Cirkant vzw	Toelage Project Time-Out (Cirkant vzw)	24.000,00	24.000,00	24.000,00	0880
Arktos	Toelage Project Time-Out (Arktos vzw)	24.000,00	24.000,00	24.000,00	0880
SPK	Toelage Project SPK-Digidak	50.000,00	50.000,00	50.000,00	0880
	Totaal :	168.000,00	173.000,00	169.140,00	
	Toelage taxicheques	4.500,00	4.971,00	4.971,00	0900
	Zorgtariefpas	11.500,00	21.500,00	21.345,23	0900
	Toelage OCMW onderhoudsplicht	77.062,00	77.062,00	54.970,39	0900
	begeleiding en onthaal van vluchtelingen - doorstorting middelen aan OCMW	250.000,00	250.000,00	250.000,00	0900
	Vluchtelingenproblematiek : brugfiguren armoede	95.880,00	95.880,00	89.164,31	0900
	Bestrijding kinderarmoede - casemanager	48.000,00	48.000,00	48.000,00	0900
OCMW	Nieuwe gemeentelijke bijdrage OCMW	7.995.436,00	7.995.436,00	7.995.436,00	0900
	HUIS - Woonbegeleiding (bijdrage aan OCMW)	125.000,00	125.000,00	125.000,00	0900
	Huurwaarborgen (ondersteuning OCMW)	120.000,00	120.000,00	120.000,00	0900
	Tussenkomst stedelijke dienstverlening sociaal huis	48.750,00	48.750,00	48.750,00	0900

TJ: Overzicht van de verstrekte werkings- en investeringsubsidies 2019

A. Werkingssubsidies

BEGUNSTIGDE	Omschrijving	Initieel bedrag	Eindbedrag	Jaarrekening	BV
	Totaal :	8.776.128,00	8.786.599,00	8.757.636,93	
	Vluchtelingenproblematiek : werkingstoelage Kazou	3.000,00	3.000,00	0,00	0902
	Vluchtelingenproblematiek : werkingstoelage Expertisecentrum Doorelkaar	12.000,00	12.000,00	12.000,00	0902
Huis van Dialoog vzw	Toelage Huis van Dialoog vzw (Villa Mescolanza)	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0902
Provinciaal Documentatiecentrum Atlas	Toelage Provinciaal Documentatiecentrum Atlas vzw (DocAtlas)	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0902
	Totaal :	35.000,00	35.000,00	32.000,00	
	Toelage buurt- en wijkwerking	25.000,00	25.000,00	24.999,97	0909
	Innovatieve projecten welzijn	10.000,00	10.000,00	6.405,88	0909
	Toelage vrijetijdsparticipatie	30.000,00	32.640,00	32.635,26	0909
	toelage buurtcheques	0,00	2.500,00	1.375,00	0909
Alzheimer Liga vzw	Toelage Alzheimer Liga vzw	1.000,00	1.000,00	0,00	0909
	toelage project 'Mama Leert'	22.000,00	22.000,00	22.000,00	0909
Moeder-Zorg Turnhout	Toelage aan instellingen ten dieste van gezinnen Moeder- Zorg	1.250,00	1.250,00	1.250,00	0909
Stedelijke Gezondheidsraad	Voedselbedeling.	0,00	0,00	0,00	0909
't Antwoord	Toelage vzw T'Antwoord	78.859,00	78.859,00	78.859,00	0909
CAW De Kempen	Toelage CAW-De Kempen "De Lange Gaank"	25.000,00	25.000,00	25.000,00	0909
CAW De Kempen	Toelage CAW straathoekwerk	104.658,00	104.658,00	104.658,00	0909
de 7de Wereld	Toelage 7de wereld vzw	1.250,00	1.250,00	1.250,00	0909
	HUIS - Toelage CAW - woonbegeleiding	50.000,00	50.000,00	50.000,00	0909
	Totaal :	349.017,00	354.157,00	348.433,11	
Stadsregio Turnhout	Toelage Stadsregio - aandeel bijdrage Huis van het Kind	36.471,00	36.471,00	-1.529,00	0944
	Totaal :	36.471,00	36.471,00	-1.529,00	
Adviesraad Kinderopvang	toelage adviesraad kinderopvang	500,00	500,00	500,00	0945
	Totaal :	500,00	500,00	500,00	
	toelage plaatselijke bejaardenverenigingen	4.500,00	5.141,00	5.140,28	0959
Sted Seniorenraad	toelage senioren adviesraad	500,00	500,00	0,00	0959
	Totaal :	5.000,00	5.641,00	5.140,28	
OCMW	bijdrage in de exploitatiekosten ziekenhuis	32.967,00	32.967,00	38.587,18	0982

TJ: Overzicht van de verstrekte werkings- en investeringsubsidies 2019

A. Werkingsubsidies

BEGUNSTIGDE	Omschrijving	Initieel bedrag	Eindbedrag	Jaarrekening	BV
OCMW	tussenkost personeelskosten ziekenhuis	1.137.943,00	1.137.943,00	937.080,06	0982
OCMW	responsabiliseringsbijdrage ziekenhuis	3.761.016,00	3.761.016,00	3.761.016,00	0982
	Totaal :	4.931.926,00	4.931.926,00	4.736.683,24	
	toelage gezond op school	6.500,00	6.500,00	6.330,00	0985
	Basistoelage gezin en gezondheid	6.000,00	6.000,00	4.000,00	0985
Loco-regionaal Gezondheidsoverleg Kempen	Toelage vzw Logo Noorderkempen	2.300,00	2.300,00	2.229,70	0985
't Twijgje	Toelage 't Twijgje vzw	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0985
CAW De Kempen	Toelage CAW-drugproject	2.800,00	2.800,00	2.800,00	0985
	Totaal :	22.600,00	22.600,00	20.359,70	
	Toelage levensondersteunende begeleiding	10.000,00	10.000,00	8.540,00	0986
	Totaal :	10.000,00	10.000,00	8.540,00	

B. Investeringsubsidies

BEGUNSTIGDE	Omschrijving	Initieel bedrag	Eindbedrag	Jaarrekening	BV
	WR - Premie scheiding hemelwater privé	30.000,00	63.296,87	63.688,31	0310
	Totaal :	30.000,00	63.296,87	63.688,31	
Politie Regio Turnhout	Toegestane investeringsubsidies/Politiediensten	0,00	340.703,33	168.165,00	0400
	Totaal :	0,00	340.703,33	168.165,00	
Hulpverleningszone Taxandria	Investeringsbijdrage brandweerzone	407.250,00	407.250,00	407.250,00	0410
	Totaal :	407.250,00	407.250,00	407.250,00	
	ECO - Gevelrenovatiepremies handelspanden	60.000,00	26.543,30	26.543,30	0500
	Totaal :	60.000,00	26.543,30	26.543,30	
vzw Bels Lijntje	Investeringsubsidie vzw Bels Lijntje (150 jaar)	15.000,00	0,00	0,00	0520
	Totaal :	15.000,00	0,00	0,00	
	Project SLIM SVF investeringstoelage aan SLIM Turnhout nv ifv publieke ruimte (project Stationsomgeving)	300.000,00	0,00	0,00	0610
	Project SLIM SVF Investeringsstoelage aan SLIM Turnhout nv (project stationsomgeving)	20.500,00	0,00	0,00	0610

TJ: Overzicht van de verstrekte werkings- en investeringsubsidies 2019

B. Investeringsubsidies

BEGUNSTIGDE	Omschrijving	Initieel bedrag	Eindbedrag	Jaarrekening	BV
Armada	Project Turnova - investeringsubsidie Armada	0,00	593.700,30	593.700,30	0610
	Totaal :	320.500,00	593.700,30	593.700,30	
	Toegestane investeringsubsidies/Monumentenzorg	0,00	0,00	0,00	0720
	Totaal :	0,00	0,00	0,00	
Het Gevolg	Investeringsubsidie aan Het Gevolg	0,00	0,00	0,00	0739
	Investeringsubsidie aan culturele verenigingen	15.000,00	4.628,56	4.628,56	0739
	Totaal :	15.000,00	4.628,56	4.628,56	
	investeringsubsidie accommodaties aan sportverenigingen	15.000,00	0,00	0,00	0740
	investeringsubsidie sportverenigingen - aankoop duurzame sportmaterialen	5.000,00	5.889,65	5.889,65	0740
vzw IJssportcentrum Turnhout	investeringsubsidie aan vzw IJssportcentrum Turnhout (Schaatsbaan)	20.000,00	0,00	0,00	0740
	Totaal :	40.000,00	5.889,65	5.889,65	
AGB Turnhout	investeringsubsidie AGB fuifzaal	90.000,00	2.320,78	2.320,78	0750
	Totaal :	90.000,00	2.320,78	2.320,78	
	fm - vernieuwen stookplaats Begijnhofkerk	0,00	0,00	0,00	0790
	Investeringsstoelage Kerkraad Onze Lieve Vrouw Middelaes	0,00	6.273,00	0,00	0790
	fm - Renovatie Middelaeskerk (fase 2)	0,00	0,00	0,00	0790
	Investeringsstoelage Kerkraad Heilig Hart	0,00	6.437,00	0,00	0790
kerkraad St. Pieter	Investeringsstoelage kerkraad St. Pieter	0,00	14.678,02	0,00	0790
	Investeringsubsidie Kerkraad Goddelijk Kind Jezus	0,00	0,00	0,00	0790
	investeringsubsidie : Kerkraad Protestantse kerk van Turnhout	0,00	0,00	0,00	0790
	Totaal :	0,00	27.388,02	0,00	
	Investeringsstoelage Buitenschoolse Kinderopvang	8.100,00	8.100,00	0,00	0870
	Totaal :	8.100,00	8.100,00	0,00	
ORION	Investeringsubsidie voor ORION	0,00	29.455,25	0,00	0900
	Totaal :	0,00	29.455,25	0,00	

Verantwoording kredietoverschrijdingen

Nummer Raming	Budgetcode	Toelichting Uitgave	verantwoording	Overschrijding
2019141110	2210000/BEL/0703	bouwproject bibliotheek en stadsarchief	Onvoldoende budget voorzien in 2019 voor de afwerking van de laatste facturen van 2019. Verschuiving tussen ramingen binnen de regelgeving niet mogelijk. Voldoende budget voorzien in 2020	52.135,17
2019150127	2140000/BEL/0820	Project Turnova - erelonen	Onvoldoende budget voor betaling facturen in 2019. Verschuiving tussen ramingen binnen de regelgeving niet mogelijk. Voldoende budget voorzien in meerjarenplan	44.581,19
2019141639	6498000/ABS/0982	bijdrage in de exploitatiekosten ziekenhuis	Onvoldoende budget voor de afrekening van de werkingskosten van het ziekenhuis - toelage nominatief - aanpassing raming niet toegestaan	5.620,18
2019160011	2210000/WELZ/0990	bouwen van een afscheidsruimte begraafplaats Nazareth	Onvoldoende budget voor betaling facturen in 2019 - verschuiving tussen ramingen binnen de regelgeving niet mogelijk	4.737,81
2019150121	6640002/OMG/0310	Premie scheiding hemelwater privé	Onvoldoende budget voor uitbetaling premie - verschuivingen tussen ramingen binnen de regelgeving niet mogelijk	391,44

Rapportgegevens :

Titel :	TJ7 : De toelichting bij de balans
Type beleidsrapport :	Toelichting bij de jaarrekening
Naam bestuur :	Stad Turnhout
NIS-code bestuur :	13040
Adres bestuur :	Campus Blairon 200 2300 Turnhout
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019010300

TJ7 : De toelichting bij de balans 2019

1: Mutatiestaat van de financiële vaste activa						
	Boekwaarde op 1/1	Investerings	Des-investeringen	Herwaarderingen	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	5.237.483,12	283,16	0,00	0,00	0,00	5.237.766,28
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	30.553.166,53	907,50	0,00	139.876,03	0,00	30.693.996,91
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	292.218,07	0,00	0,00	0,00	0,00	443.650,79
Totaal financiële vaste activa	36.082.867,72	1.190,66	0,00	139.876,03	0,00	36.375.413,98

2: Mutatiestaat van de materiële vaste activa								
	Boekwaarde op 1/1	Investerings	Des-investeringen	Divers	Herwaarderingen	Afschrijvingen	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12
I. Gemeenschapsgoederen	125.418.815,34	12.002.990,68	0,00	-1.470.181,11		-4.364.786,72	0,00	131.586.838,19
A. Terreinen en gebouwen	87.885.295,86	4.050.647,52	0,00	-329.245,26		-1.899.446,38	0,00	89.707.251,74
B. Wegen en overige infrastructuur	29.926.294,78	6.496.186,34	0,00	-215.983,97		-2.274.767,42	0,00	33.931.729,73
C. Installaties, machines en uitrusting	1.130.232,80	101.721,57	0,00	-397.259,50		163.501,82	0,00	998.196,69
D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	1.745.080,47	1.322.369,02	0,00	-527.692,38		-354.074,74	0,00	2.185.682,37
E. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
F. Erfgoed	4.731.911,43	32.066,23	0,00	0,00		0,00	0,00	4.763.977,66
II. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	7.221,34	0,00	0,00	0,00		-861,28	0,00	6.360,06
A. Terreinen en gebouwen	7.221,34	0,00	0,00	0,00		-861,28	0,00	6.360,06
B. Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
C. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
D. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
III. Overige materiële vaste activa	7.190.541,09	13.032,50	-44.705,15	36.840,15	0,00	-10.652,97	0,00	7.185.055,62
A. Terreinen en gebouwen	7.190.541,09	13.032,50	-40.850,00	32.985,00	0,00	-10.652,97	0,00	7.185.055,62
B. Roerende goederen	0,00	0,00	-3.855,15	3.855,15	0,00	0,00	0,00	0,00
Totaal materiële vaste activa	132.616.577,77	12.016.023,18	-44.705,15	-1.433.340,96	0,00	-4.376.300,97	0,00	138.778.253,87

TJ7 : De toelichting bij de balans 2019

3: Mutatiestaat van de financiële schulden					
	Boekwaarde op 1/1	Nieuwe leningen / leasings	Aflossingen	Overboekingen LT naar KT	Boekwaarde op 31/12
I. Financiële schulden op lange termijn	-9.070.243,99	0,00	0,00	1.372.217,15	-7.698.026,84
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	-9.070.243,99	0,00	0,00	1.372.217,15	-7.698.026,84
1. Leningen ten laste van het bestuur	-9.070.243,99	0,00	0,00	1.372.217,15	-7.698.026,84
2. Leasings ten laste van het bestuur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Financiële schulden ten laste van derden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Leningen ten laste van derden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Leasings ten laste van derden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Schulden op korte termijn	-1.466.824,22	0,00	1.466.845,77	-1.372.217,15	-1.372.195,60
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	-1.466.824,22	0,00	1.466.845,77	-1.372.217,15	-1.372.195,60
1. Leningen ten laste van het bestuur	-1.466.824,22	0,00	1.466.845,77	-1.372.217,15	-1.372.195,60
2. Leasings ten laste van het bestuur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Financiële schulden ten laste van derden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Leningen ten laste van derden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Leasings ten laste van derden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totaal financiële schulden	-10.537.068,21	0,00	1.466.845,77	0,00	-9.070.222,44

TJ7 : De toelichting bij de balans 2019

4. De mutatiestaat van het nettoactief					
	Overig netto-actief	Herwaarderingsreserve	Gecumuleerd resultaat	Investerings-subsidies en schenkingen	TOTAAL
I. Balans op einde boekjaar 2017	120.508.278,88	9.612.743,38	6.778.184,85	13.822.468,15	150.721.675,26
II. Boekhoudkundige wijzigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Herwerkte balans	120.508.278,88	9.612.743,38	6.778.184,85	13.822.468,15	150.721.675,26
IV. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2018					
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		-605.397,34	1.226.150,79	-799.489,86	-178.736,41
1. Toevoeging aan herwaarderingen		-605.397,34		-799.489,86	-1.404.887,20
2. Terugneming van herwaarderingen (-)		8.443,68			8.443,68
3. Toevoeging aan investeringssubsidies en schenkingen		613.841,02		-107.159,88	613.841,02
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)				692.329,98	-107.159,88
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2018			1.226.150,79		692.329,98
V. Balans op einde boekjaar 2018	121.019.513,76	9.007.346,04	8.004.335,64	13.022.978,29	151.054.173,73
VI. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2019					
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		139.876,03	4.002.259,28	1.288.230,25	5.430.365,56
1. Toevoeging aan herwaarderingen		139.876,03		1.288.230,25	1.428.106,28
2. Terugneming van herwaarderingen (-)		231.511,81			231.511,81
3. Toevoeging aan investeringssubsidies en schenkingen		91.635,78		1.956.761,52	91.635,78
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)				668.531,27	1.956.761,52
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2019			4.002.259,28		668.531,27
VII. Balans op einde boekjaar 2019	121.170.993,33	9.147.222,07	12.006.594,92	14.311.208,54	156.636.018,86

Rapportgegevens :

Titel :	TJ : Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen
Type beleidsrapport :	Toelichting bij de jaarrekening
Naam bestuur :	Stad Turnhout
NIS-code bestuur :	13040
Adres bestuur :	Campus Blairon 200 2300 Turnhout
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019010300

TJ : Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen 2019

			<u>Debet</u>	<u>Credit</u>	<u>Saldo</u>	
00	Zekerheden door derden gesteld voor rekening van het bestuur					
000	Crediteuren van de boekhoudkundige entiteit, houders van door derden gestelde zekerheden					
001	Derden, stellers van zekerheden voor rekening van de boekhoudkundige entiteit					
01	Persoonlijke zekerheden gesteld voor rekening van derden					
010	Debiteuren wegens verplichtingen uit wissels in omloop					
011	Crediteuren wegens verplichtingen uit wissels in omloop					
	0110	Door de boekhoudkundige entiteit geëndosseerde, overgedragen wissels				
	0111	Andere verplichtingen uit wissels in omloop				
012	Debiteuren wegens persoonlijke zekerheden			22.655.002,98 €	11.764.944,06 €	10.890.058,92 €
	0120000	2019000116	Openingspost	11.764.944,06 €	0,00 €	11.764.944,06 €
	0120000	2019002586	persoonlijke zekerheden gesteld voor rekening van derden - tegendraaiing openingspost	0,00 €	11.764.944,06 €	-11.764.944,06 €
	0120000	2019002587	Gewaarborgde lening AGB Turnhout - lening nummer 1 - Belfius	5.212.753,75 €	0,00 €	5.212.753,75 €
	0120000	2019002588	Gewaarborgde lening Optisport Turnhout nv - Belfius lening nr 8059868	5.368.558,65 €	0,00 €	5.368.558,65 €
	0120000	2019002589	Gewaarborgde lening Optisport Turnhout nv - Belfius lening nr 8064014	113.840,13 €	0,00 €	113.840,13 €
	0120000	2019002590	IKA - borgstelling voor het project HST-lijn	194.906,39 €	0,00 €	194.906,39 €
013	Crediteuren wegens persoonlijke zekerheden			35.294.832,18 €	46.184.891,10 €	-10.890.058,92 €
	01300	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door OCMW's				
	0130000	2019000116	Openingspost	0,00 €	21.175,50 €	-21.175,50 €
	0130000	2019002584	persoonlijke zekerheden gesteld voor rekening van derden - tegendraaiing openingspost	21.175,50 €	0,00 €	21.175,50 €
	0130000	2019002585	persoonlijke zekerheden gesteld voor rekening van derden - tegendraaiing openingspost	0,00 €	21.175,50 €	-21.175,50 €
	0130000	2019002586	persoonlijke zekerheden gesteld voor rekening van derden - tegendraaiing openingspost	21.175,50 €	0,00 €	21.175,50 €
	01301	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door autonome provinciebedrijven				
	01302	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door autonome gemeentebedrijven				
	0130200	2019000116	Openingspost	0,00 €	5.741.025,27 €	-5.741.025,27 €
	0130200	2019002584	persoonlijke zekerheden gesteld voor rekening van derden - tegendraaiing openingspost	5.741.025,27 €	0,00 €	5.741.025,27 €
	0130200	2019002585	persoonlijke zekerheden gesteld voor rekening van derden - tegendraaiing openingspost	0,00 €	5.741.025,27 €	-5.741.025,27 €
	0130200	2019002586	persoonlijke zekerheden gesteld voor rekening van derden - tegendraaiing openingspost	5.741.025,27 €	0,00 €	5.741.025,27 €

TJ : Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen 2019

01302	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door autonome gemeentebedrijven			
0130200	2019002587 Gewaarborgde lening AGB Turnhout - lening nummer 1 - Belfius	0,00 €	5.212.753,75 €	-5.212.753,75 €
01303	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door provinciale extern verzelfstandigde agentschappen naar privaat recht			
01304	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door gemeentelijke extern verzelfstandigde agentschappen naar privaat recht			
01305	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door OCMW-verenigingen naar publiek recht			
01306	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door OCMW-verenigingen naar privaat recht			
01307	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door intergemeentelijke samenwerkingsverbanden			
01308	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door politiezones			
01309	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door besturen van de eredienst			
01390	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door andere entiteiten			
0139000	2019000116 Openingspost	0,00 €	6.002.743,29 €	-6.002.743,29 €
0139000	2019002584 persoonlijke zekerheden gesteld voor rekening van derden - tegendraaiing openingspost	6.002.743,29 €	11.764.944,06 €	-5.762.200,77 €
0139000	2019002585 persoonlijke zekerheden gesteld voor rekening van derden - tegendraaiing openingspost	11.764.944,06 €	6.002.743,29 €	5.762.200,77 €
0139000	2019002586 persoonlijke zekerheden gesteld voor rekening van derden - tegendraaiing openingspost	6.002.743,29 €	0,00 €	6.002.743,29 €
0139000	2019002588 Gewaarborgde lening Optisport Turnhout nv - Belfius lening nr 8059868	0,00 €	5.368.558,65 €	-5.368.558,65 €
0139000	2019002589 Gewaarborgde lening Optisport Turnhout nv - Belfius lening nr 8064014	0,00 €	113.840,13 €	-113.840,13 €
0139000	2019002590 IKA - borgstelling voor het project HST-lijn	0,00 €	194.906,39 €	-194.906,39 €

02 Zakelijke zekerheden gesteld op eigen activa

020	Crediteuren van de boekhoudkundige entiteit, houders van zakelijke zekerheden
021	Zakelijke zekerheden, gesteld voor eigen rekening
022	Crediteuren van derden, houders van zakelijke zekerheden
023	Zakelijke zekerheden, gesteld voor rekening van derden

03 Ontvangen zekerheden

030	Statutaire bewaargevingen
031	Statutaire bewaargevers
032	Ontvangen zekerheden
033	Zekerheidstellers

04 Goederen en waarden van derden gehouden door derden in hun naam, maar ten bate en voor risico van de boekhoudkundige entiteit

040	Derden, houders in hun naam, maar ten bate en voor risico van de boekhoudkundige entiteit van goederen en waarden
-----	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

TJ : Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen 2019

041 Goederen en waarden van derden gehouden door derden in hun naam, maar ten bate en voor risico van de boekhoudkundige entiteit

05 Verplichtingen tot aan- en verkoop van vaste activa

050 Verplichtingen tot aankoop

051 Crediteuren wegens verplichtingen tot aankoop

052 Debiteuren wegens verplichtingen tot verkoop

053 Verplichtingen tot verkoop

06 Termijnovereenkomsten

060 Op termijn gekochte goederen - te ontvangen

061 Crediteuren wegens op termijn gekochte goederen

062 Debiteuren wegens op termijn verkochte goederen

063 Op termijn verkochte goederen - te leveren

064 Op termijn gekochte deviezen - te ontvangen

065 Crediteuren wegens op termijn gekochte deviezen

066 Debiteuren wegens op termijn verkochte deviezen

067 Op termijn verkochte deviezen - te leveren

07 Goederen en waarden van derden gehouden door het bestuur

070 Gebruiksrechten op lange termijn

0700 Terreinen en gebouwen

0701 Installaties, machines en uitrusting

0702 Meubilair en rollend materieel

071 Crediteuren wegens huurgelden en vergoedingen

072 Goederen en waarden van derden in bewaring, in consignatie of in bewerking gegeven

073 Commitenten en deponenten van goederen en waarden

074 Goederen en waarden van derden gehouden voor rekening of ten bate en voor risico van derden

075 Crediteuren wegens goederen en waarden van derden gehouden voor rekening of ten bate en voor risico van derden

08 Aangegane, maar niet opgenomen kredieten

09 Diverse rechten en verplichtingen

TJ : Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen 2019

090	Bestemde gelden		2.172.439,13 €	2.100.000,00 €	72.439,13 €
	0901	Bestemde gelden voor exploitatie-uitgaven	72.439,13 €	0,00 €	72.439,13 €
	0901000	2019000116 Openingspost	72.439,13 €	0,00 €	72.439,13 €
	0902	Bestemde gelden voor investeringsuitgaven	2.100.000,00 €	2.100.000,00 €	0,00 €
	0902000	2019000116 Openingspost	2.100.000,00 €	0,00 €	2.100.000,00 €
	0902000	2019016516 opname geraamde niet bestede middelen op ontvangen saneringsbijdrage	0,00 €	2.100.000,00 €	-2.100.000,00 €
	0903	Bestemde gelden voor andere uitgaven			
091	Bestemde gelden		2.100.000,00 €	2.172.439,13 €	-72.439,13 €
	0910000	2019000116 Openingspost	0,00 €	2.172.439,13 €	-2.172.439,13 €
	0910000	2019016516 opname geraamde niet bestede middelen op ontvangen saneringsbijdrage	2.100.000,00 €	0,00 €	2.100.000,00 €
092/9	Overige diverse rechten en verplichtingen		0,00 €	0,00 €	0,00 €

WAARDERINGSREGELS EN BEGRIPPEN

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

De waarderingsregels zijn opgenomen in het Besluit van de Vlaamse Regering van 25 juni 2010 betreffende de beleids- en beheerscyclus (art. 140-188).

1. WAARDERINGSREGELS

1.1. ALGEMENE PRICIPES

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

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

AANSCHAFFINGSWAARDE

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

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

AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERMINDERINGEN

Afschrijvingen:

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

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

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

Waardeverminderingen:

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

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

HERWAARDERINGEN

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

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

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

GELDBELEGGINGEN EN LIQUIDE MIDDELEN

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

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

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

VORDERINGEN

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

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

- vorderingen uit ruiltransacties
- vorderingen uit niet-ruiltransacties

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

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

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

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

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

VOORRADEN

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

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

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

FINANCIËEL VASTE ACTIVA

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

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

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

Waardeverminderingen worden toegepast in geval van duurzame minderwaarde of ontwaarding, verantwoord door de toestand, de rentabiliteit of de vooruitzichten van de entiteit waarin de belangen of de aandelen worden aangehouden. Ook op de vorderingen en vastrentende effecten worden waardeverminderingen toegepast als er voor het geheel of een gedeelte onzekerheid bestaat over de betaling ervan op de vervaldag.

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

MATERIËLE VASTE ACTIVA

De materiële vaste activa worden onderverdeeld in 3 categorieën:

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

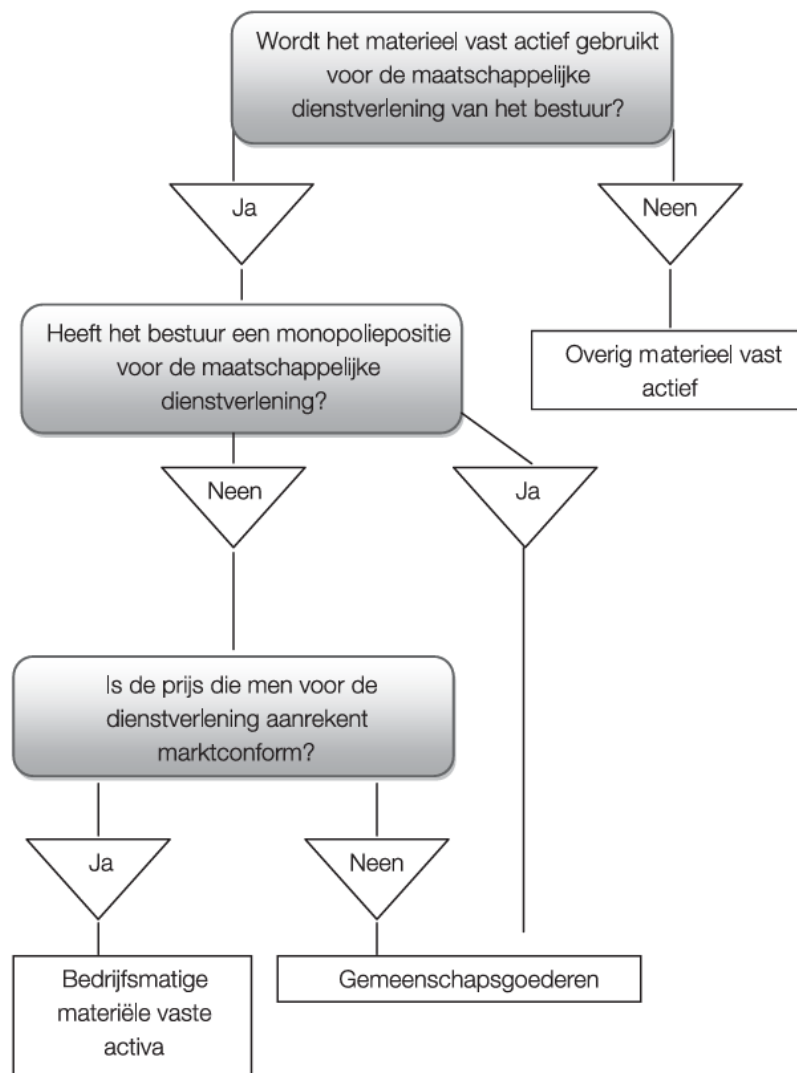
De **bedrijfsmatige activa** worden aangewend binnen een bedrijfsmatige context, dat betekent waar een bepaald rendement of zekere productiviteit kan worden gekoppeld aan de aangewende activa. De diensten verbonden

aan deze activa worden aangeboden aan concurrentiële tarieven, die beogen zoveel als mogelijk de kosten verbonden aan deze diensten te dekken.

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

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

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



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

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

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

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

	Gebruiksduur	Afschrijvingen	Waardeverminderingen	Herwaarderingsmodel
Kostprijsmodel				
Gemeenschaps-goederen	Beperkt	JA	JA	NEE
	Onbeperkt	NEE	JA	NEE
Bedrijfsmatige materiële vaste activa	Beperkt	JA	JA	NEE
	Onbeperkt	NEE	JA	NEE
Immateriële vaste activa	Beperkt	JA	JA	NEE
	Onbeperkt	NEE	JA	NEE
Herwaarderingsmodel				
Overige materiële vaste activa	Beperkt	JA	JA	JA
	Onbeperkt	NEE	JA	JA
Financiële vaste activa	Niet van toepassing	NEE	JA	JA

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

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

SCHULDEN

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

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

Beide worden verder opgesplitst in:

- schulden uit ruiltransacties
- schulden uit niet-ruiltransacties

Onder de **schulden uit ruiltransacties** worden de schulden opgenomen die ontstaan ingevolge ruiltransacties waarvoor het bestuur een gelijkwaardige economische waarde in ruil krijgt. Bij een ruiltransactie moet de in ruil gekregen economische waarde, in tegenstelling tot de niet-ruiltransacties, voor de met de transactie verbonden partijen ongeveer gelijkwaardig zijn. Bij een ruiltransactie wordt er dus een bepaalde specifieke prestatie geleverd

door een bepaalde derde partij, waartegenover een billijke vergoeding staat voor deze derde partij. Deze vergoeding hoeft niet noodzakelijk afkomstig te zijn van de partij ten aanzien van wie de prestatie werd verricht, ook een derde kan deze billijke vergoeding geheel of gedeeltelijk betalen. Er is dus een directe link tussen de prestatie en de vergoeding.

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

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

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

VOORZIENINGEN VOOR RISICO'S EN KOSTEN

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

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

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

NETTO-ACTIEF

De ontvangen investeringssubsidies en schenkingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

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

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

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

1.3. AFSCHRIJVINGSTERMIJNEN

De volgende tabel vermeldt de toe te passen afschrijvingstermijnen:

	Algemene rekening	Afschrijvings duur
MATERIELE VASTE ACTIVA		
TERREINEN, GEBOUWEN, WEGEN EN ANDERE INFRASTRUCTUUR		
Terreinen Deze rubriek bevat naast de onbebouwde terreinen ook de gronden van wegen, gebouwen, waterlopen en waterbekkens, kunstwerken enz.	220 2290 260/4	Geen
Gebouwen De onderhoudswerken aan gebouwen worden over een kortere termijn afgeschreven.	221 2291 260/4	33 jaar 10 jaar
Bebouwde terreinen Deze rubriek wordt gebruikt wanneer gebouwen en terreinen niet kunnen worden onderscheiden of wanneer onder meer voor de afschrijvingen geen onderscheid wordt gemaakt (bv. Wanneer het bestuur slechts een verdieping van een gebouw verwerft. Deze rubriek bevat eveneens de afschrijfbaar aanleg en uitrusting op terreinen (bv. Verharding, omheining, ...).	222 2292 260/4	33 jaar 10 jaar
Overige zakelijke rechten op onroerende goederen Deze rubriek bevat de andere zakelijke rechten die het bestuur bezit op een onroerend goed als de vergoeding bij aanvang van het contract werd vooruitbetaald.	223 2293 260/4	Duur van de overeenkomst
Wegen (landwegen) Tot de wegen behorende land- en de waterwegen (de grondwerken, de verharding, de slijtlaag, voetpaden, fietspaden,...) Het aanbrengen of vervangen van de <u>slijtlaag</u> wordt afgeschreven over een kortere termijn. De <u>onderhoudswerken</u> aan wegen worden over een kortere termijn afgeschreven.	224 2240100 2241000	33 jaar 5 jaar 10 jaar
Overige infrastructuur betreffende de wegen (toebehoren van de wegen) Tot de overige infrastructuur betreffende de wegen behoren onder meer verkeerssignalisatie, straatmeubilair, wegbeplanting, openbaar verlichting (palen, armaturen),... Het buitengewoon onderhoud wordt op een kortere termijn afgeschreven	225 2250100	10 jaar 5 jaar
Overige onroerende infrastructuur Tot de overige infrastructuur behoren onder meer de riolen en de	228	33 jaar

	Algemene rekening	Afschrijvings duur
leidingen voor nutsvoorzieningen, de gronden van kunstwerken en de kunstwerken (bv. Het openbaar verlichtingsnet, riolen, collectoren, pompen, pompstations, laagspanningsnet, bruggen, viaducten,...). De <u>onderhoudswerken</u> aan overige onroerende infrastructuur worden over een kortere termijn afgeschreven.		15 jaar
INSTALLATIES, MACHINES EN UITRUSTING		
Installaties, machines en uitrusting Onder deze rubriek worden de volgende bedragen opgenomen: 1° de materiële elementen, met uitzondering van meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel, waarmee een gebouw wordt uitgerust omdat ze nodig zijn voor de werking, als ze niet onroerend zijn door bestemming; 2° de kleine gereedschappen die niet behoren tot de kantooruitrusting, als ze niet onmiddellijk in de staat van opbrengsten en kosten worden opgenomen. (bv. Boor- en zaagmachines, freesmachine, hamers, lasapparaten, grasmachines, infrastructuur van het containerpark, materiaal voor de brandweer, keukenmateriaal en –uitrusting, uitrusting van rusthuizen en RVT's, ...) Het <u>buitengewoon onderhoud</u> wordt afgeschreven op een kortere termijn	230/4 235/9 265/9 2300100	10 jaar 5 jaar
MEUBILAIR, KANTOORUITRUSTING EN ROLLEND MATERIEEL		
Meubilair Meubilair omvat het noodzakelijk materieel ter stoffering van de lokalen zoals bv. Tafels, stoelen, kasten, bureaus,..., voor zover dit niet onroerend is door bestemming.	240/4 245/9 265/9	10 jaar
Kantooruitrusting Kantooruitrusting omvat onder meer de faxtoestellen, de kopieermachines, computers, beamers, laptops,...	240/4 245/9 265/9	5 jaar
Rollend materieel Rollend materieel omvat het materieel bestemd voor het vervoer van personen of goederen, zowel binnen als buiten het bestuur (bv. Wagens, trucks, heftrucks, fietsen,...) Volgende onderverdeling wordt aangehouden: Fietsen: Auto's en bestelwagens: Vrachtwagens en speciale voertuigen: <u>Buitengewoon onderhoud</u> aan rollend materieel	240/4 245/9 265/9	5 en 10 jaar 5 jaar 5 jaar 10 jaar 5 jaar
VASTE ACTIVA IN LEASING OF OP GROND VAN EEN SOORTGELIJK RECHT		
Vaste activa in leasing of op grond van een soortgelijk recht Onder leasing en soortgelijke rechten worden de gebruiksrechten op lange termijn opgenomen waarover het bestuur beschikt op grond van leasing, erfpacht, recht van opstal of soortgelijke overeenkomsten. Voor concrete voorbeelden hiervan wordt verwezen naar de rubrieken	250/5	Deze activa worden afgeschreven over de looptijd

	Algemene rekening	Afschrijvings duur
'Terreinen en gebouwen', 'Installaties, machines en uitrusting', 'Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel'.		van de overeenkomst, tenzij de economische gebruiksduur van het actief waarop het zakelijk recht betrekking heeft, korter is.
ERFGOED		
<p>Onroerend erfgoed Roerend erfgoed Tot het erfgoed behoren de activa met historische, artistieke, wetenschappelijke, technologische of geofysische waarde en de activa die belangrijk zijn voor het behoud van het leefmilieu. Die activa worden hoofdzakelijk aangehouden voor hun bijdrage aan de algemene kennis en cultuur en worden niet alleen aangehouden omwille van het zuiver gemeentelijk of provinciaal belang (bv. Antiekstukken, beiaard, orgel, standbeelden, kunstwerken en beeldhouwwerken, wandtapijten, standbeelden, kerken, kastelen, stadswallen, wandelpaden, jaagpaden en fietsroutes,...) Als een erfgoed eventueel tot een andere rubriek van de activa kan behoren, dan geldt dat dit activum wordt ingeschreven onder de rubriek die het meest aanleunt bij het ware en getrouw beeld.</p>	270/4 275/9	geen
IMMATERIELE VASTE ACTIVA		
<p>Kosten van onderzoek en ontwikkeling Deze rubriek bevat de kosten van onderzoek, vervaardiging en ontwikkeling van prototypes en van producten, uitvindingen en knowhow, die nuttig zijn voor de ontwikkeling van de toekomstige activiteiten van de besturen.</p>	210	5 jaar
<p>Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten Deze rubriek omvat enerzijds de octrooien, licenties, knowhow, merken en andere gelijkaardige rechten waarvan het bestuur eigenaar is, en anderzijds de rechten tot exploitatie van onroerende goederen, octrooien, licenties, merken en andere gelijkaardige rechten die eigendom zijn van derden, alsook de aanschaffingswaarde van het recht van het bestuur om van derden knowhow te verkrijgen, als die rechten door het bestuur onder bezwarende titel werden verworven.</p>	211	5 jaar
<p>Goodwill Onder goodwill wordt de prijs verstaan die betaald is voor de verwerving van een andere entiteit of een onderdeel ervan, als die hoger is dan de nettowaarde van de actief- minus de passiefbestanddelen van de verworven entiteit of van het onderdeel ervan.</p>	212	5 jaar

	Algemene rekening	Afschrijvings duur
<p>Vooruitbetalingen</p> <p>Onder de vooruitbetalingen worden de voorschotten opgenomen die betaald zijn met het oog op de verwerving van immateriële vaste activa. Deze rubriek mag enkel gebruikt worden als men met de afschrijvingen op de immateriële vaste activa waarvoor de vooruitbetaling is gebeurd of waarvoor reeds kosten werden gemaakt, wenst te wachten tot het bruikbaar is. Op het ogenblik dat het immaterieel vast activum bruikbaar is en dus in gebruik zal worden genomen, wordt het bedrag van de vooruitbetaling overgeboekt naar de eigenlijke rekening van het betreffende immaterieel vast activum en pas dan mag men beginnen met het af te schrijven.</p>	213	geen
<p>Plannen en studies</p> <p>Deze rubriek bevat de plannen en studies gedaan ten gerieve van een globaal project (bv. Kosten gemaakt in het kader van de bijzondere plannen van aanleg, de ruimtelijke uitvoeringsplannen, de ontwerpen van een masterplan, softwarelicenties, BPA's, urbanisatieplan, RUP's, verkavelingsplannen,...).</p>	214	5 jaar

2. BEGRIPPEN

Hieronder volgt een beknopte duiding bij een aantal begrippen binnen de BBC

Meerjarenplan (MJP)

- Elke Vlaamse gemeente dient een meerjarenplan op te maken van 2014 tot en met 2019.
- Wettelijke verplichtingen meerjarenplan 2014-2019: het meerjarenplan moet financieel in evenwicht zijn. Het is in evenwicht als onderstaande voorwaarden gehaald worden:
 - het resultaat op kasbasis moet per financieel boekjaar groter zijn of gelijk aan nul. (wordt in BBC-termen ook het toestandsevenwicht genoemd).
 - de autofinancieringsmarge van het laatste financiële boekjaar van het MJP (2019) moet groter of gelijk zijn aan nul (wordt in BBC-termen ook het structureel evenwicht genoemd).

Prioritaire doelstellingen

- Beleidsdoelstellingen waarover expliciet gerapporteerd wordt in de beleidsrapporten (art. 1, 19° BBC-besluit). Concreet zijn dit beleidsdoelstellingen die voor het bestuur zo belangrijk zijn dat ze een uitgebreide inhoudelijke en financiële rapportering rechtvaardigen, en omwille van hun belang ook expliciet ter goedkeuring aan de raad moeten worden voorgelegd.

Overig beleid

- Wat geen prioritaire beleidsdoelstelling is, hoort bij het "overige beleid".
- Overig beleid zijn meestal zaken die elk bestuur doet: bvb. onderhoud gebouwen, uitreiken identiteitskaarten,...

Beleidsvelden

- De door Vlaanderen opgelegde beleidsvelden vervangen de functionele codes van voorheen. Beleidsvelden dienen in de 1ste plaats voor rapportering aan de Vlaamse overheid.
- Indien de gemeente een meer gedetailleerde rapportering wenst, dan de gemeente de beleidsvelden verder verdelen in zelf gekozen beleidsitems. Stad Turnhout heeft momenteel geen verdere verdeling in beleidsitems opgezet.
- Beleidsvelden worden gegroepeerd in ruimere beleidsdomeinen, die zelf gekozen kunnen worden, behalve het beleidsdomein algemene financiering. De indeling in beleidsdomeinen is belangrijk. De indeling komt terug in de beleidsrapporten. Bovendien bepaalt ze mee het niveau waarop de kredietbeperking gebeurt.

Exploitatiebudget

- Is te vergelijken met de gewone uitgaven en ontvangsten in de vroegere boekhouding (NGB – de Nieuwe Gemeentelijke Boekhouding), met uitzondering van de leningen.

Investeringsbudget

- Is te vergelijken met de buitengewone uitgaven en ontvangsten in de vroegere boekhouding (NGB – de Nieuwe Gemeentelijke Boekhouding), met uitzondering van de leningen.

Liquiditeitenbudget

- Financiële transacties zoals de leningen.

Bestemde gelden

- Grote projecten waarvoor je geld opzij zet in het meerjarenplan.
- In het meerjarenplan zijn momenteel geen bestemde gelden opgenomen

Investeringsenveloppe

- Investeringsenveloppen moeten gegroepeerd worden in investeringsenveloppen.

- De investeringsenveloppen bevatten enerzijds de transactiekredieten voor elk financieel boekjaar en anderzijds de verbinteniskredieten voor de investeringen samen met de desinvesteringen en de te ontvangen investeringssubsidies.

Verbinteniskredieten en transactiekredieten

- Verbinteniskredieten
 - Een verbintenis is het engagement dat we willen aangaan (via krediet) of hebben aangegaan (via gunning), dit kan over meerdere jaren lopen.
 - Dient als overzicht van het totaal aan transactiekredieten.
 - Enkel in geval van een investering wordt er een verbinteniskrediet vastgelegd wanneer een verbintenis wordt aangegaan.
 - In geval van een verbintenis over meerdere jaren op het exploitatiebudget (Vb. onderhoudscontract) moet worden nagegaan of de nodige kredieten in het meerjarenplan voorzien zijn. Enkel voor het lopende jaar wordt het benodigde krediet (transactiekrediet) vastgelegd. Bij de start van elk volgend jaar waarin de verbintenis nog loopt, moeten meteen de nodige transactiekredieten voor dat jaar worden vastgelegd.
- Transactiekredieten
 - Stuk van het verbinteniskrediet dat in een betreffende jaar wordt uitgevoerd.
 - Doel: zicht krijgen op werkelijke ontvangsten en uitgaven in een bepaald jaar.
- Een voorbeeld: er wordt een nieuw bibliotheekgebouw gezet voor 1.000.000 euro. Deze kost is onderverdeeld als volgt: ruwbouw: 500.000 euro in jaar 1, inrichting : 300.000 euro in jaar 2, omgevingsaanleg : 200.000 euro in jaar 3.

Verbinteniskrediet	Transactiekrediet - jaar 1	Transactiekrediet - jaar 2	Transactiekrediet - jaar 3
€1.000.000	€500.000	€300.000	€200.000

Transactiebasis

- Dit betekent dat een uitgave pas in het budget wordt opgenomen bij levering van het goed of dienst.
- Indien de bestelling in jaar 1 plaatsvindt en de levering in jaar 2, dan moet men het krediet pas in jaar 2 voorzien.

Budgettair resultaat

- Dit is de som van het saldi van het exploitatiebudget, investeringsbudget en liquiditeitsbudget.

Gecumuleerd budgettair resultaat

- Dit is het resultaat van de boekhouding op het einde van het jaar. Of anders gezegd: "wat men op de bankrekening heeft, verminderd met wat men nog moet betalen en vermeerderd met wat men nog tegoed heeft op het einde van het jaar".

Resultaat op kasbasis

- Dit is het gecumuleerd budgettair resultaat, verminderd met de bestemde gelden.

Financieel draagvlak

- Dit geeft weer hoeveel middelen het bestuur uit de gewone werking overhoudt om haar leningslasten te betalen

Autofinancieringsmarge

- Dit is het verschil tussen :
 - enerzijds het deel van de ontvangsten en uitgaven uit de exploitatie dat gebruikt kan worden voor de vereffening van de netto periodieke leningsuitgaven,
 - en anderzijds de netto periodieke leningsuitgaven.

Vereenvoudigd voorbeeld om autofinancieringsmarge uit te leggen (bron: www.meemetdebbc.be). Het is belangrijk om de termen autofinancieringsmarge en financieel draagvlak te begrijpen, aangezien een financieel evenwicht van het bestuur in 2019 van cruciaal belang is. We trachten deze termen uit te leggen in een sterk vereenvoudigd voorbeeld.

Om de begrippen autofinancieringsmarge en financieel draagvlak uit te leggen, verplaatsen we ons even naar een gezinssituatie.

Veronderstel dat een gezin een huis wil bouwen op een lapje grond dat ze bezitten. Ze willen eerst en vooral weten hoeveel ze kunnen lenen. Hun huidige inkomsten en uitgaven zien er als volgt uit:

Inkomsten		Uitgaven	
Loon mevrouw	1.000	Kleding, voeding, energie...	1.600
Loon meneer	900		
Andere inkomsten	100		
Totaal	2.000	Totaal	1.600
Financieel draagvlak	400		

Ze hebben momenteel dus een overschot van 400. Dat overschot wordt in de BBC het financieel draagvlak van het gezin genoemd. Het gezin beslist om 300 ervan te besteden aan de aflossingen en intresten van een lening om hun huis te bouwen. Hun nieuwe inkomsten- en uitgavensituatie ziet er dan als volgt uit:

Inkomsten		Uitgaven	
Loon mevrouw	1.000	Kleding, voeding, energie...	1.600
Loon meneer	900	<i>Leninglasten</i>	300
Andere inkomsten	100		
Totaal	2.000	Totaal	1.900
Autofinancieringsmarge	100		

Van hun overschot van 400 hebben ze 300 gebruikt voor de aflossingen en intresten. Er schiet dus 100 over. Deze 100 wordt in de BBC de autofinancieringsmarge van het gezin genoemd. Deze is positief: de inkomsten- en uitgavensituatie van het gezin is structureel in evenwicht.

Veronderstel dat mevrouw werkloos wordt. In dit geval kan de situatie snel achteruitgaan. Het gezin gaat naar een negatief draagvlak:

Inkomsten		Uitgaven	
Loon mevrouw	500	Kleding, voeding, energie...	1.600
Loon meneer	900		
Andere inkomsten	100		
Totaal	1.500	Totaal	1.600
Financieel draagvlak	-100		

Het financieel draagvlak is negatief geworden. $1500 - 1600 = -100$. Er is niet genoeg geld meer om de leninglasten terug te betalen. De autofinancieringsmarge is nu -400.

Inkomsten		Uitgaven	
Loon mevrouw	500	Kleding, voeding, energie...	1.600
Loon meneer	900	<i>Leninglasten</i>	300
Andere inkomsten	100		
Totaal	1.500	Totaal	1.900
Autofinancieringsmarge	-400		