



VERSLAG
VERGADERING VERENIGDE COMMISSIES
van donderdag 27 augustus 2015 om 19:30 uur

Aanwezig: Driesen Josiane - raadslid

Vos Eric - burgemeester

Stijnen Francis, Segers Peter, Anaf Hannes - schepenen

Hermans Luc - voorzitter

Wittebolle Astrid, Debondt Luc, Boogers Marc - schepenen

Gladiné Pierre, Meeus Paul, Gevers Dimitri, Driesen Godelieve, Brentjens Erwin, Der Kinderen Annemie, Van de

Poel Katrien, De Wilde Tine, Moelans Paul, Van Lommel Reccino, Mathé Pascale, De Coninck Katleen, Starckx

Wannes, Breugelmans Stef, Van Geirt Willy, Van Litsenborg Guy, Roes Peter, Guedon John, Grooten Eddy,

Versmissen Tom, Van Otten Jan vanaf punt 09, De Smet Annick - raadsleden

Van Rompuy Jan - commissiesecretaris

Verontschuldigd: Op de Beeck Luc - OCMW-voorzitter

Otten Toon, Van Damme Marc, de Jong Vera, Vermeijen Danny - raadsleden

Waren eveneens aanwezig

Hanne Teunckens – Patrimonium,

Ivo Claes – Eandis,

Johan Baert – Eandis,

Els Geudens – Financieel beheerder,

Filip Buijs – stadsecretaris,

Publiek,

Pers.

Goedkeuring verslag vorige vergadering

Het verslag van vorige vergadering wordt goedgekeurd.

Ondersteuning warmtenet Slim Turnhout door middel van toelage middelen stadsvernieuwingsfonds aan NV Slim

Aan de hand van een ppt (zie bijlage) geven Hanne Teunckens en Ivo Claes toelichting bij dit punt.

Paul Moelans vraagt naar de kostprijs voor de burger.

De vertegenwoordiger van Eandis deelt mee dat deze niet anders zal zijn als de prijs van aardgas.

Paul Moelans vraagt of de stookplaatsen de capaciteit aankunnen ook als er niet zou gewerkt worden met warmtebronnen.

De capaciteit is berekend zonder gebruik te maken van geothermie.

Erwin Brentjens verwijst naar de proefboringen die in september zouden starten en vraagt wat de planning is.

Er wordt gerekend op een half jaar om te weten of het systeem rendabel zal zijn of niet.

Wannes Starckx is alleszins voorstander van het systeem en vraagt hoe men het sociale element zal aanpakken.

Dit moet nog verder bekeken worden maar het standpunt is dat ook hier het eindresultaat niet anders zal zijn dan bij de huidige (traditionele) werkwijze.

Jaarrekening 2014 Stad Turnhout

Aan de hand van een ppt (zie bijlage) geeft Els Geudens toelichting bij de jaarrekening 2014.

Reccino Van Lommel waar de overdrachten van vorig jaar terug te vinden zijn.

Uit de documenten is dit niet op te maken. Binnenlands Bestuur is er wel een oplossing voor aan het uitwerken.

Reccino Van Lommel verwijst naar de opbrengst van de belasting op patrimonium en vraagt over hoeveel gevallen het gaat in verband met leegstand.

...

Reccino Van Lommel vraagt hoe het systeem werkt van voorschotten ivm de roerende voorheffing en de personenbelasting.

Wat de roerende voorheffing betreft ontvangt het bestuur jaarlijks een brief met een geraamd bedrag voor volgend jaar. Per kwartaal wordt aan de hand van het geraamde bedrag een bedrag als voorschot gestort aan de gemeente. In het laatste kwartaal komt dan de eindafrekening gebaseerd op het werkelijke bedrag van de roerende voorheffing. Ofwel wordt nog een saldo uitbetaald aan de gemeente ofwel dient de gemeente het teveel aan voorschotten terug te storten.

Voor de personenbelasting werkt men anders en stort men aan de gemeente de bedragen door naargelang men ze int (en dit vanaf juni); Deze werkwijze is niet overzichtelijk en men wil ook hier gaan naar het systeem van voorschotten.

Reccino Van Lommel verwijst naar het stilvallen van de verkoop van huisvuilzakken in het laatste kwartaal 2014 en is van mening dat men dat wel had geweten. Hij vraagt zich af waarom met de raming niet heeft aangepast via een begrotingswijziging.

Een raming is vaak moeilijk in te schatten. Blijkbaar hadden de mensen nog vrij veel zakken in voorraad.

Erwin Brentjens vraagt zich af of de door het college aangekondigde financiële storm nog moet komen.

Schepen Francis Stijnen is van mening dat het resultaat meevalt en er al heel wat is kunnen bezuinigd worden op de exploitatiekosten. De slechte tendens heeft men kunnen ombuigen maar men mag zeker niet te euforisch zijn. We zullen moeten blijven bezuinigen om dan misschien te denken aan wat investeringen. Man mag echter niet vergeten dat de problemen zoals bijvoorbeeld de pensioenen op lange termijn zullen blijven bestaan. Vandaag kunnen we tevreden zijn maar de inspanningen zijn niet voorbij en zullen moeten blijven doorgezet worden.

Erwin Brentjens concludeert: we zijn er dus nog niet.

Schepen Francis Stijnen is het daarmee eens maar voegt er aan toe dat we goed bezig zijn.

Reccino Van Lommel vraagt wat meer info over de waarderingsregels.

Schepen Francis Stijnen kondigt aan dat dit behoort tot de algemene boekhouding en dit aan bod zal komen op een volgende commissie.

Paul Moelans vraagt of dit dan toch ook een verenigde commissie zal zijn.

Schepen Francis Stijnen verduidelijkt dat het op commissie 2 aan bod zal komen en alle commissies open staan voor alle raadsleden.

Gewijzigd meerjarenplan 2014-2019

Aan de hand van een ppt (zie bijlage) geeft Els Geudens toelichting bij dit punt.

Budgetwijziging 1 van het exploitatiebudget, het investeringsbudget en de investeringsenveloppen en het liquiditeitsbudget 2015

Aan de hand van een ppt (zie bijlage) geeft Els Geudens toelichting bij dit punt.

Vacantverklaring twee functies manager

Aan de hand van een ppt (zie bijlage) geeft Filip Buijs toelichting bij dit punt.

Stad Turnhout als heffingsplichtige voor de milieuheffing op het in Turnhout ingezamelde huisvuil en grof vuil. Mandatering aan IOK Afvalbeheer om in te staan voor de administratieve afhandeling van de aangifte en de betaling van de heffing

Aan de hand van een ppt (zie bijlage) geeft schepen Hannes Anaf toelichting bij dit punt.

Reccino Van Lommel vraagt in welke mate de mandatering aan IOK afdwingbaar is in de toekomst.

Alle mandateringen aan IOK, ook deze, zijn voor een langere termijn.

Werkingsverslag 2014 Sportregio Noorderkempen ILV

Aan de hand van een ppt (zie bijlage) geeft schepen Hannes Anaf toelichting bij dit punt.

Punten agenda gemeenteraad

Er werden geen extra punten aangebracht.

Varia

Er werden geen punten aangebracht.

Jan Van Rompuy
commissiesecretaris

**Vergadering
Verenigde Commissie
donderdag 27 augustus 2015**

Agenda

- Goedkeuring verslag vorige vergadering
- Ondersteuning warmtenet Slim Turnhout dmv toelagemiddelen stadsvernieuwingsfonds aan nv Slim
- Jaarrekening 2014 Stad Turnhout
- Gewijzigd meerjarenplan 2014-2019
- Budgetwijziging 1
- Vacantverklaring twee functies manager
- Milieuheffing op het in Turnhout ingezamelde huisvuil en grof vuil
- Werkingsverslag 2014 Sportregio Noorderkempen
- Punten agenda gemeenteraad
- Varia

Ondersteuning warmtenet Slim Turnhout dmv toelagemiddelen stadsvernieuwingsfonds aan nv Slim

Jaarrekening 2014

Eerste budgetwijziging 2015 & eerste aanpassing meerjarenplan 2015

Vacantverklaring twee functies manager

Stad Turnhout als heffingsplichtige milieuheffing en mandatering IOK Afvalbeheer

milieuheffing

- Recente wijzigingen van de federale en de gewestelijke regelgeving hebben impact op kosten verwerking huishoudelijk restafval.
- Vanaf 2015 is IOK Afvalbeheer onderworpen aan de vennootschapsbelasting en de milieuheffing is niet aftrekbaar.
- Vanaf 1 juli 2015 wordt de milieuheffing door het Vlaams Gewest aanzienlijk verhoogd

milieuheffing

- milieuheffing wordt verhoogd met 50% van 8,15 euro per ton naar 12,23 euro per ton en de reductiefactor van 0,7 wordt afgeschaft
- Bedoeling van IOK Afvalbeheer is om deze kostenverhoging niet door te rekenen aan de gemeenten.
- IOK Afvalbeheer vraagt wel om de heffingsplicht over te dragen aan de gemeenten. Gemeenten zijn niet onderworpen aan vennootschapsbelasting. Zo kan de impact voor hen verkleind worden.

milieuheffing

- Volgens Materialendecreet: gemeente kan als heffingsplichtige optreden en de intercommunale mandateren voor de administratieve afhandeling.
- De uiterlijke datum van indiening is 30 september 2015, zodat OVAM begin oktober aangepaste aangifteformulieren voor het derde kwartaal van 2015 kan overmaken aan IOK Afvalbeheer.

milieuheffing

- Indien de gemeenteraadsbeslissing zou ontbreken, kan dit aanleiding geven tot verhoging van de aan te rekenen kosten met 3,78 euro per ton huisvuil en met 6,30 euro per ton grof vuil.
- Jaarlijkse prognose met cijfers eerste 6 maanden 2015 voor restafval (3183,60 ton) en cijfers 2014 voor grof vuil (592,332 ton): zou extra kost van 15.765 euro zijn.

milieuheffing

- * Stad Turnhout machtiging als heffingsplichtige vanaf 1 juli 2015 voor het in Turnhout opgehaalde huisvuil en grof vuil.
- * IOK Afvalbeheer mandateren voor de aanvragen, de administratieve afhandeling van de aangifte en de betaling van de milieuheffing.

Sportregio Noorderkempen

Werkingsverslag 2014

Sportregio Noorderkempen

Samenwerking tussen:

- De gemeenten - Turnhout, Arendonk, Baarle-Hertog, Beerse, Hoogstraten, Lille, Malle, Merksplas, Oud-Turnhout, Ravels, Rijkevorsel, Vosselaar,
- Partners - de provincie Antwerpen, Bloso, ISB en SVS

Voor Turnhout

- In beheerscomité: schep en Hannes Anaf
- In dagelijks bestuur: sportfunctionaris Laure Aerts

Sportregio Noorderkempen

Missie

Bovenlokale samenwerking via informeren,
communiceren en organiseren:

‘Door gezamenlijke inzet streven we naar een
kwaliteitsvol sportaanbod’

SD 1: De betrokkenheid van alle partners aan de sportregio (overheden, sportdienst en sportraden) versterken

Overleg en netwerkmomenten

Specifieke focus op G-sport en ontmoeting tussen sportraden



Sportradentreffen 20/9/2014 i.k.v. Special Olympics in Antwerpen

SD 2: Het verhogen van de sportparticipatie

- Focus op jeugd (11-16j), G-sport en volwassenen
- Divers aanbod
 - Adventure, watersport, MTB, ...
 - G-sport en jeugd, special 3-daagse, SummerKIX,...
 - Criterium Noordloper = succesformule
 - 40 looporganisaties, 153 dln. uit Turnhout

SD 3: Het versterken van de kwaliteit van het aanbod aan sportinfrastructuur

- Nieuwe loopomloop Lille – Vosselaar, met verbinding naar Beerse
- Voorbereidingen MTB netwerk in Arendonk
- Voorbereidingen verbinding MTB netwerk Merksplas en Oud-Turnhout (via Turnhout)

SD 4: Het versterken van de kwaliteit van de sportbegeleiding

= 16 vormingen

Initiator voetbal

Cursus redder

Letselpreventie

Volleybaltrainer

G-zwemmen

Documentbeheer

.....

Sportregio Noorderkempen

2014 = overgangsjaar

- Terugtrekkende provincie
- Debatten over de toekomst: inhoudelijk en organisatorisch
- Relevantie voor Turnhout

2015 = doorstart

- Halftijdse kracht werkt vanuit onze sportdienst
(betaald door de regio)

Punten agenda gemeenteraad

...

Varia

...

PROJECTPARTNERS NV SLIM TURNHOUT

Multi-disciplinair projectteam en partners

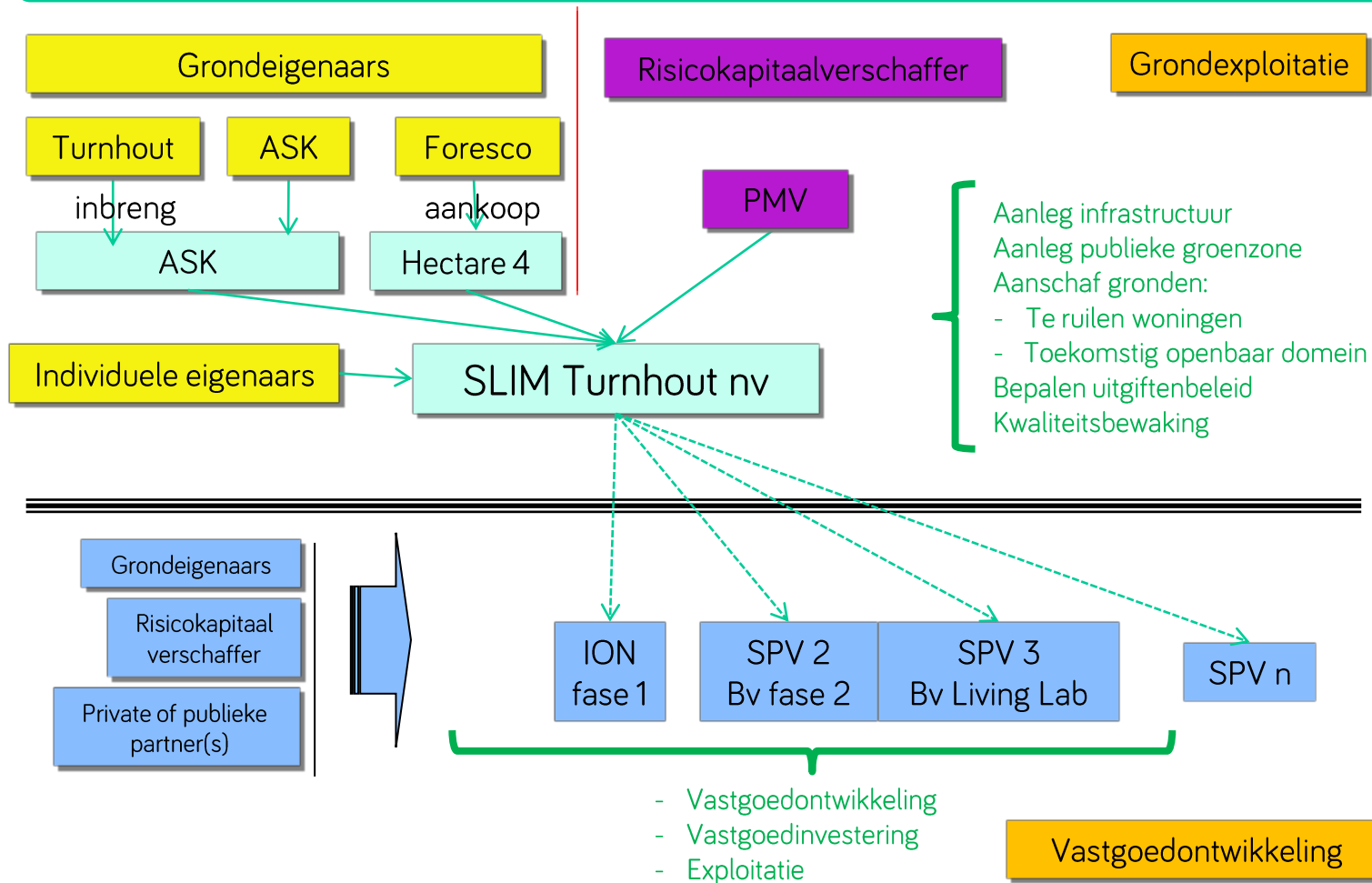


Samen vennootschap NV  opgericht dec. 2012

- Raad van bestuur – minstens 1x/kwartaal
Samenstelling: 6 bestuurders
(2 per aandeelhouder)
- Managementteam – minstens 1x/maand
Samenstelling: 3 leden
(1 per aandeelhouder)



JURIDISCH-FINANCIËLE STRUCTUUR NV SLIM TURNHOUT



Vlaanderen
verbeelding werkt

slim
turnhout



AANLEIDING

Goedkeuring Masterplan Slim Turnhout (6/12/2012):

“Optie om een klimaatneutraal stadsdeel te ontwikkelen ten gronde onderzoeken”



MASTERPLAN Nieuwe stadsbuurt vervangt oude industrie

- Wonen
- Zorginnovatie
- Werken
- Publieke ruimte
- Groen in de stad
- Ruimte voor station



slim 
turnhout



Vlaanderen
verbeelding werkt

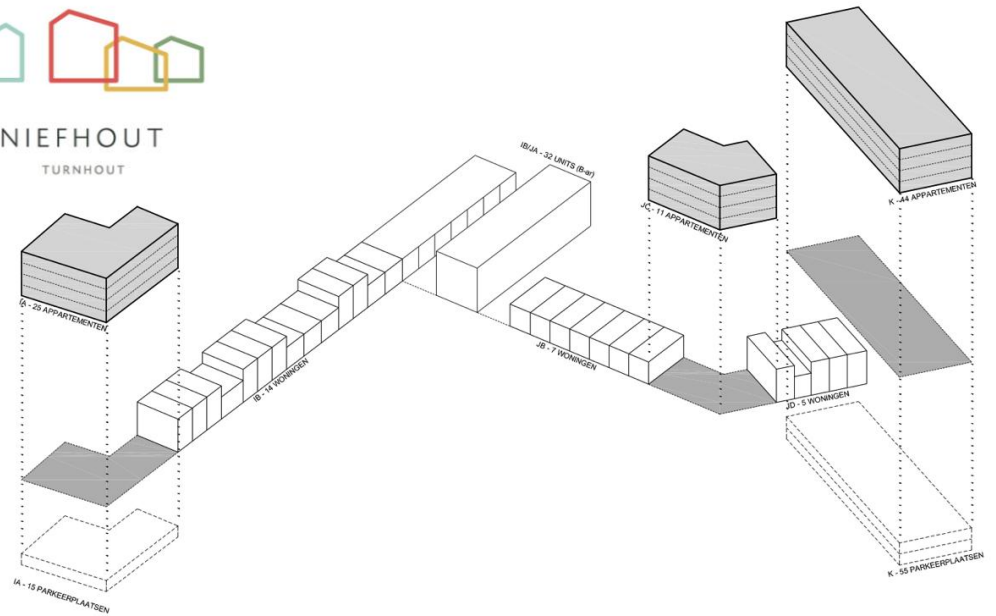


STAND VAN ZAKEN – ruimtelijk

NIEFHOUT (FASE 1)



NIEFHOUT
TURNHOUT



Gebouw	Aantal units	Bruto bovengrondse oppervlakte (m ²)
Jb, Jc, Jd	24	2.720
K	45	3.499
Ib/Ja (sociaal)	31	3.216
Ia	25	1.788
Ib	14	1.936
TOTAAL	139	13.159



WARMTENET SLIM TURNHOUT

Warmtenet ter vervanging van een gasnet op de site.
Voorwaarden gesteld door SLIM Turnhout NV

- “NMDA”-principe
- Mogelijkheid toekomstige aansluiting op diepe geothermie (restwarmte)
- Akkoord aansluitingskosten, warmtetarieven en indexering
- Flexibiliteit van het programma
- Strikte timing: levering warmte begin 2016
- Garanties mbt continuïteit en leveringszekerheid

slim
turnhout

VEOLIA

eandis

ION develop different

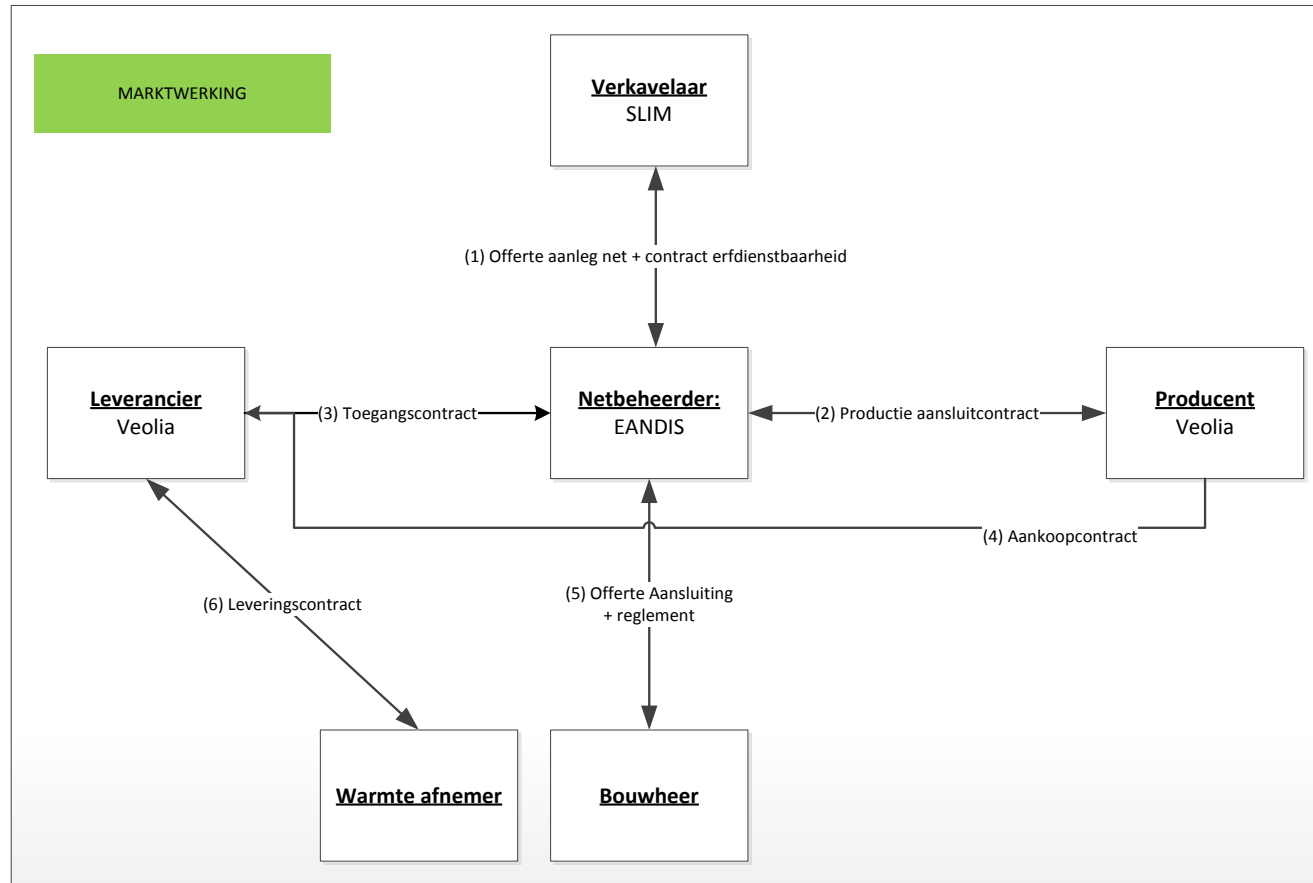
slim
turnhout



Vlaanderen
verbeelding werkt



WARMTENET SLIM TURNHOUT



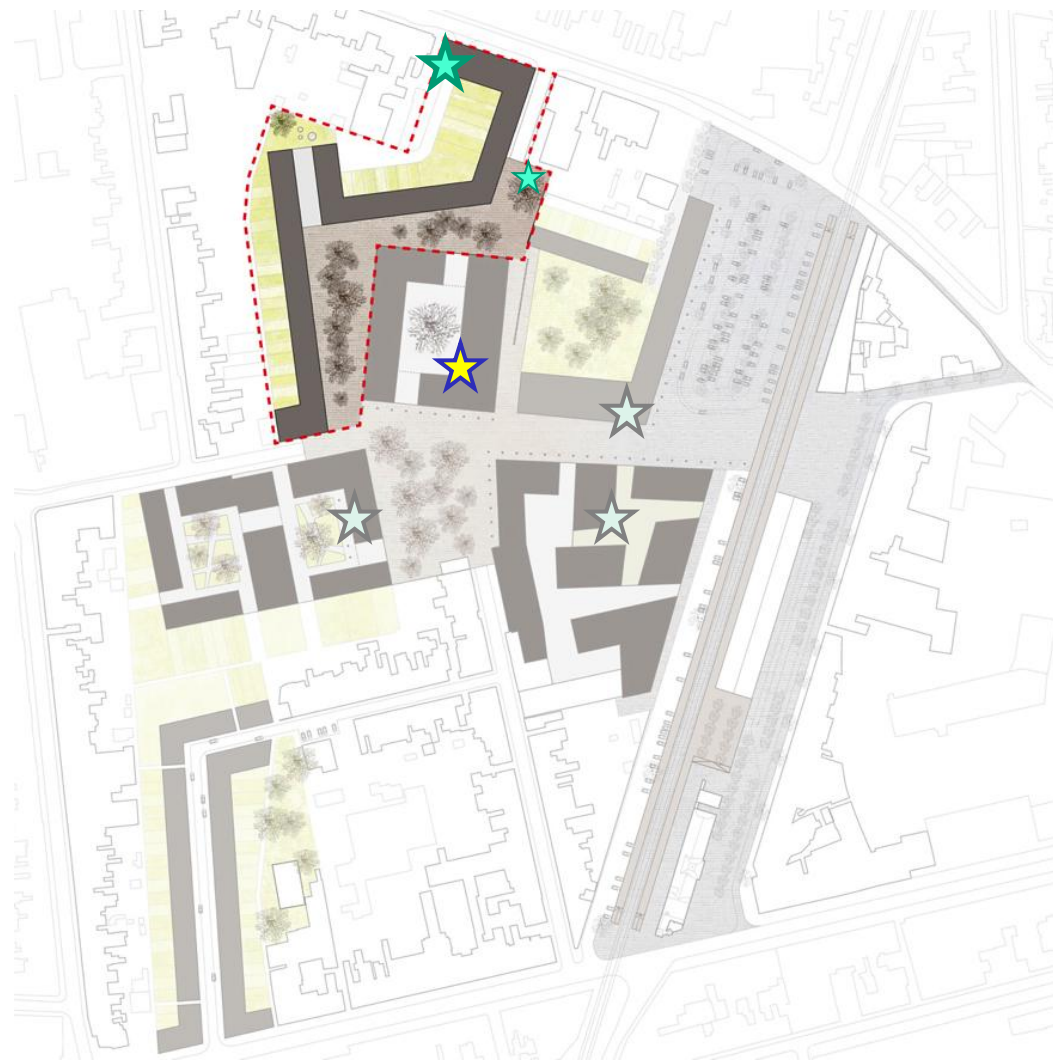
slim
turnhout



Vlaanderen
verbeelding werkt



WARMTENET SLIM TURNHOUT



- Stookplaats gebouw K (Guldensporenlei).
- Middendrukcabine openbaar domein
- Toekomst: Pioniersgebouw en verdere fases te bekijken hoe en waar (afhankelijk van de op dat moment beschikbare technologie)



slim 
turnhout

Vlaanderen
verbeelding werkt



WARMTENET SLIM TURNHOUT

Garantieclausule en studiekosten

Voor fase 1 en 2: vraag van een gegarandeerde betaling van max. 300.000 euro aan aansluitingsvergoedingen tegen 2018.

Studie- en contractkosten: 125.000 euro (juridische en technische ondersteuning)

Fasering

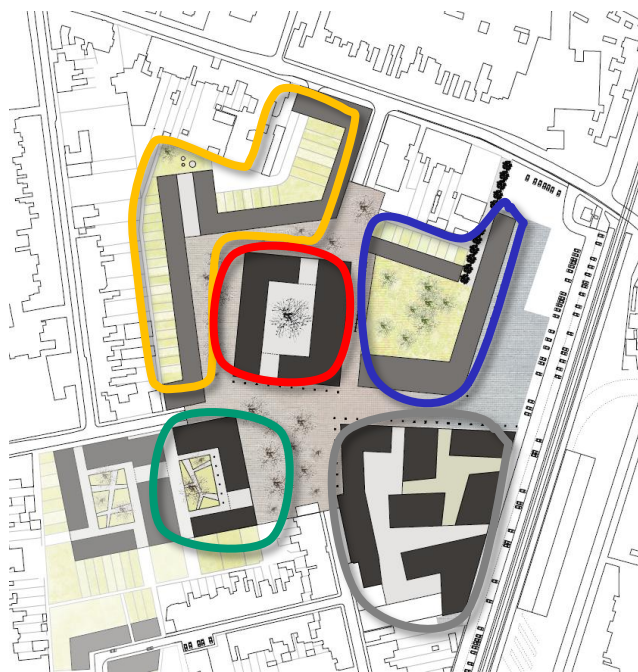
2018 Fase 1

2019 Fase 2

2020 Fase 3

2022 Fase 4

2024 Fase 5



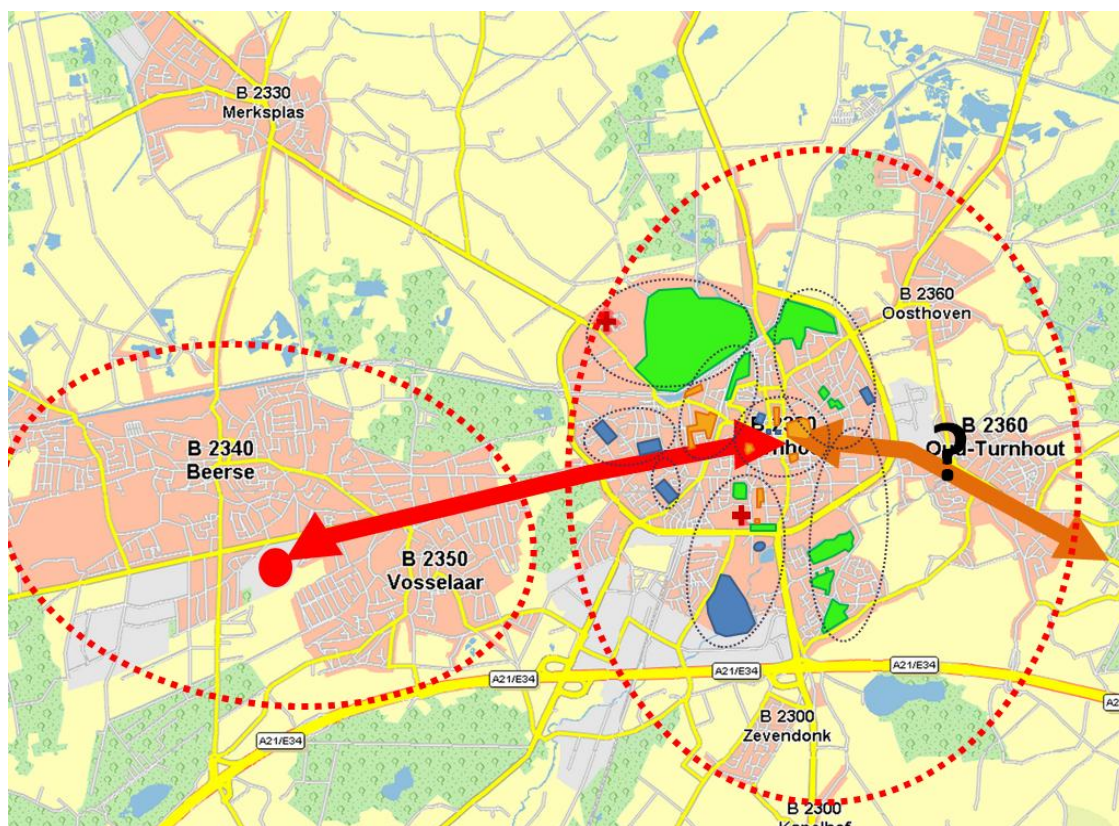
slim
turnhout

Vlaanderen
verbeelding werkt



INTEGRALE DUURZAAMHEID - stadsvernieuwingsfonds

Beslissing Vlaamse Regering dd. 17/12/2014 - subsidies: 2.558.860 €
Onder meer in te zetten op “geothermie en aanleg warmtenetten”



Onderzoek voor aanleg autonoom collectieve warmtenet met eigen bron: ondiepe geothermie gekoppeld aan warmtepompen (of andere); aantakking op toekomstig warmtenet mogelijk maken.

WARMTENET SLIM TURNHOUT

DUURZAAM

BETROUWBAAR

BETAALBAAR

VERSTERKING VAN DE REGIONALE ECONOMIE

Opdat NV SLIM Turnhout een pioniersrol kan opnemen is het wenselijk dat de stad vanuit de toegekende stadsvernieuwings-subsidies een investeringstoelage van 425.00 euro voorziet aan NV SLIM om het warmtenet te kunnen realiseren.

Hiermee kan worden bijgedragen aan de pioniersrol om het warmtenet te lanceren.



slim
turnhout

Vlaanderen
verbeelding werkt



eandis

altijd in uw buurt



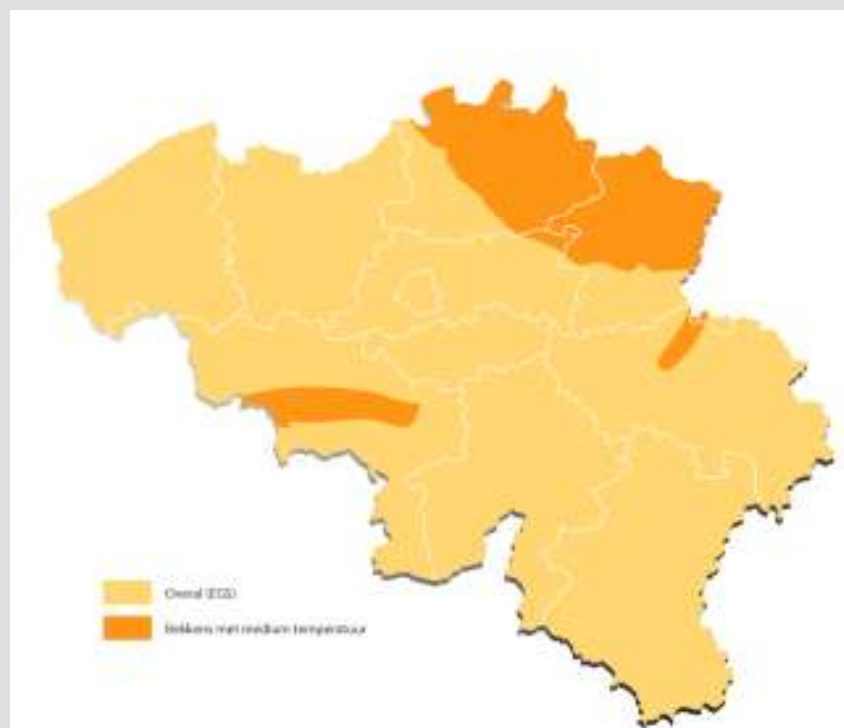
Warmtenetten

Gemeenteraadscommissie
Stad Turnhout

27/08/2018

Context / toekomstvisie

- Steden / gemeenten / wijken voorbereiden op diepe geothermie
- (de)centrale stookplaatsen die later zullen dienen als back-up

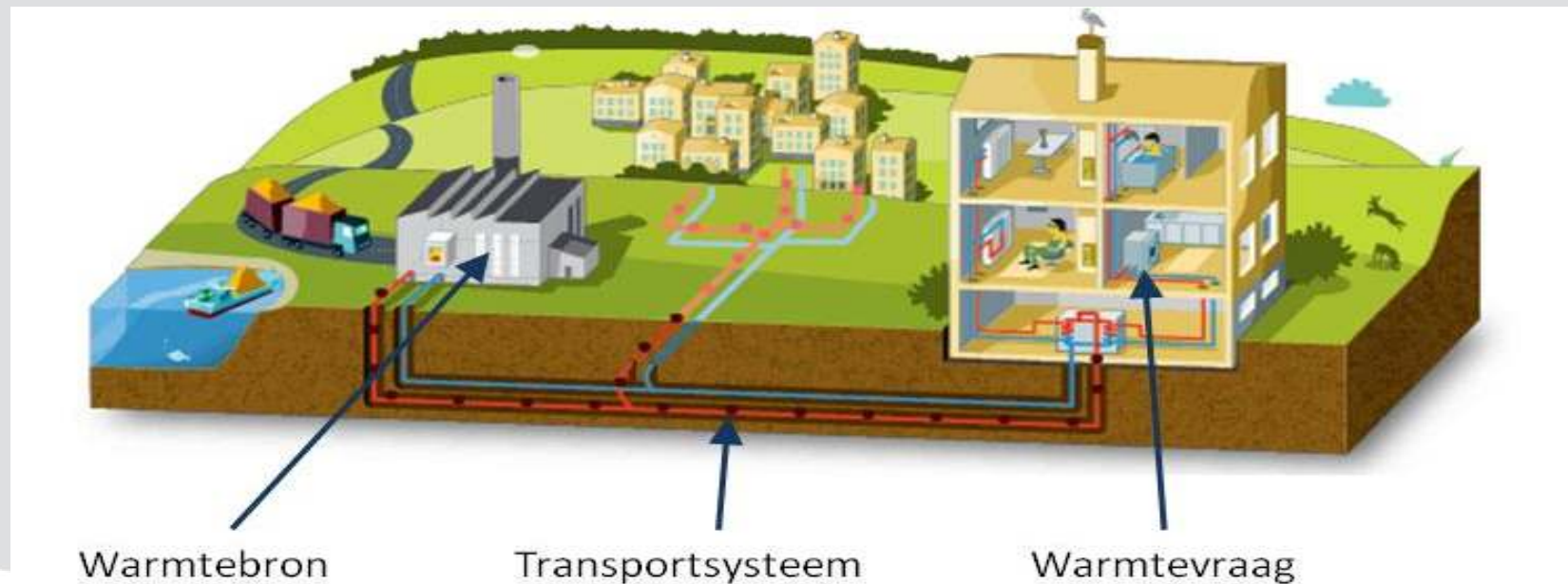


Agenda

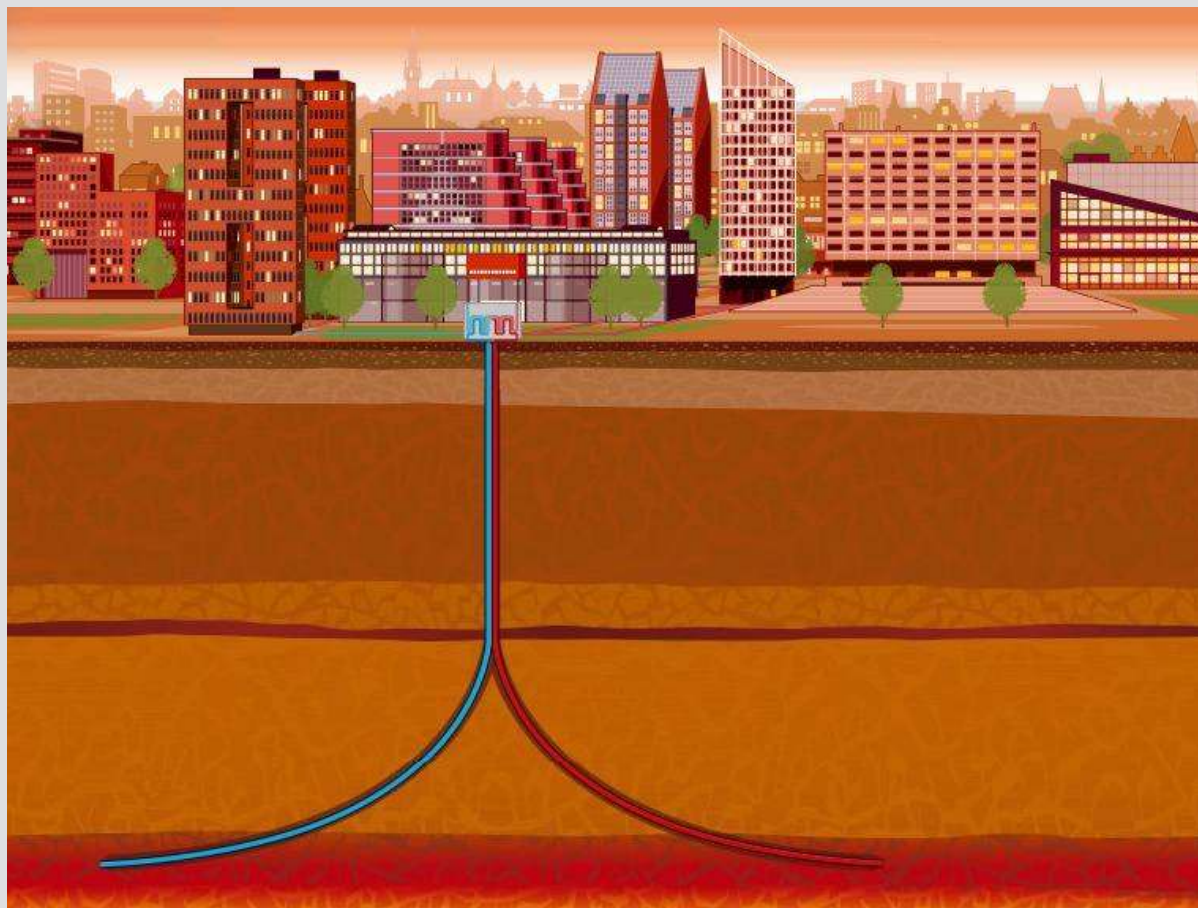
- **Wat is een warmtenet**
- **Technologie**
- **Welke rol voor Eandis in het Warmte-landschap**
- **Welk type projecten**
- **Aanpak van Eandis**

Wat zijn warmtenetten ?

- Ondergronds **leidingsysteem** dat **warm water** transporteert
- Koppelt plaatsen met een **warmteoverschot** (warmtebron of restwarmte) aan plaatsen met een **warmtevraag** (verwarming, warm tapwater, industrieel proces)
- Niets nieuws :
vandaag al heetwaternet in Roeselare, Brugge, Gent ...



Geothermie



Warmtebronnen

Verbrandingsoven



Warmtebronnen

Restwarmte (industrie, elektriciteitsproductie)



Agenda

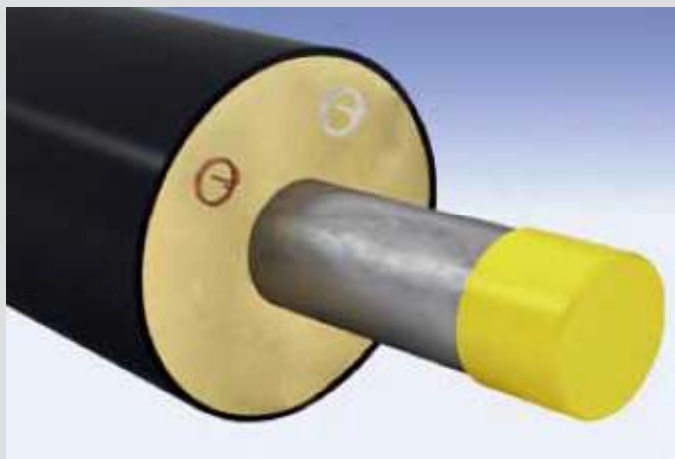
- **Wat is een warmtenet**

■ **Technologie**

- **Welke rol voor Eandis in het Warmte-landschap**
- **Welk type projecten**
- **Aanpak van Eandis**

Technisch - Aanleg netten

Voorgeïsoleerde buizen ST-PUR-PE



Uitzettingsvoorzieningen

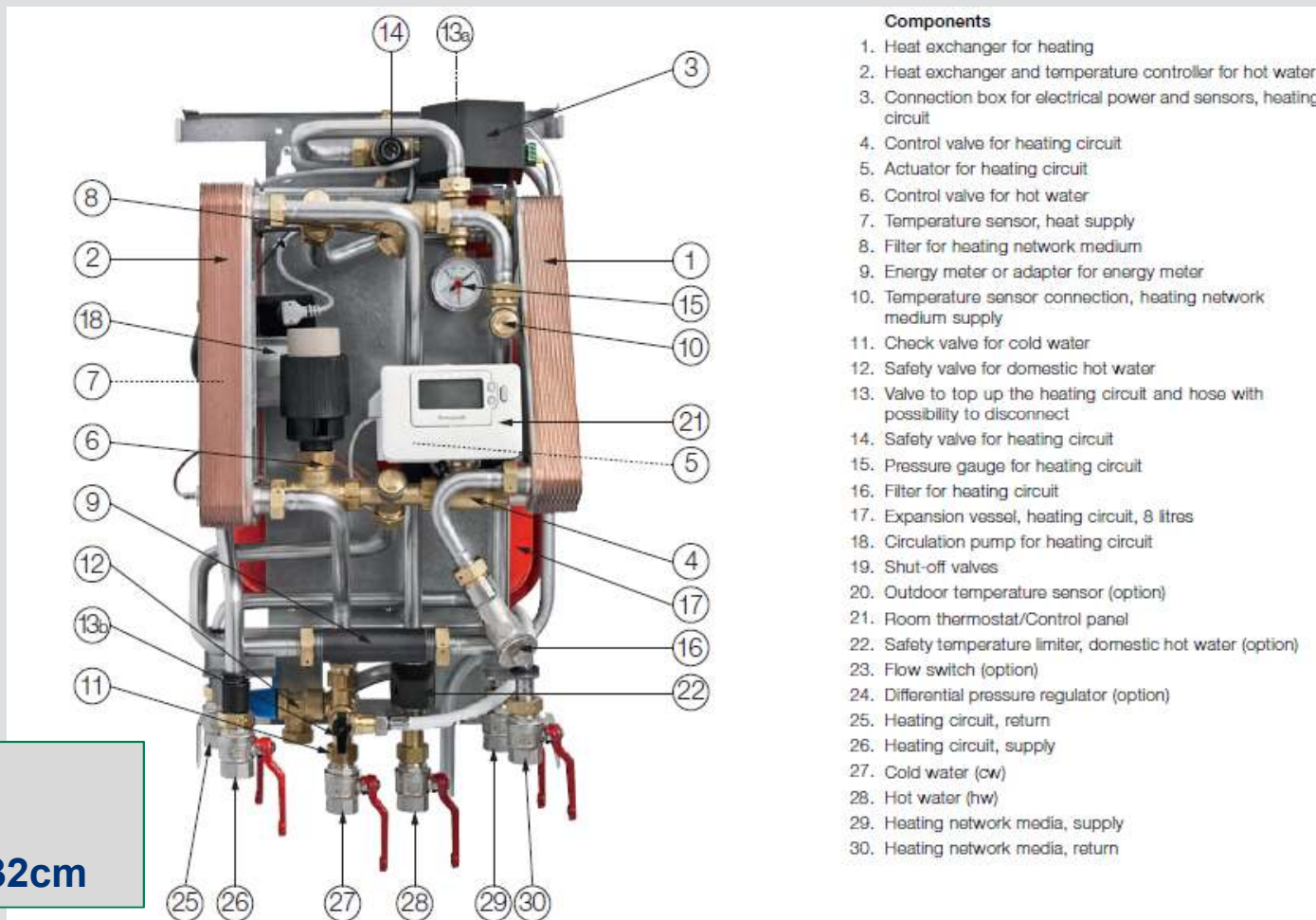


Technisch - Distributiestation



Technisch - Aansluiting

Afgiftestation bij de klant



Afmetingen
(±) H x B x D :
72cm x 42cm x 32cm

Agenda

- Wat is een warmtenet
- Technologie
- Welke rol voor Eandis in het Warmte-landschap
- Welk type projecten
- Aanpak van Eandis

Welke rol voor Eandis in het Warmte-landschap (*)

- Als **netbeheerder** warmte transporteren van bron naar gebruiker tegen een netvergoeding (core business)
 - Studie (van haalbaarheid tot engineering)
 - Aanleg, uitbating, aansluiting
 - Metering en databeheer
- Als **marktfacilitator** voor warmte
 - Geen leverancier (tenzij in start-up)
 - Geen producent (uitzonderlijk piek en back-up)
 - Evenwichtsfunctie (bij meerdere leveranciers)

* In het huidige kader dat nog in volle evolutie is

Welke rol voor Eandis in het Warmte-landschap

■ Waarom doen we dit?

- **Partner van de gemeenten** om klimaatdoelstellingen te behalen via **Sustainable Energy Action Plans**
- Geprikkeld vanuit **REG** en de **20/20/20**-doelstellingen
- **Aanleg en uitbaten van netten** is onze **core business**
- **Synergie** in aanleg met andere nutsleidingen
- **Vermijden van dubbele investeringen** gas / warmte
- Investeren in **maatschappelijk verantwoorde** projecten
- Ontwikkelen van de métier 'warmtenetten' om **duurzame verwarmingsoplossingen** te kunnen aanbieden

Agenda

- **Wat is een warmtenet**
- **Technologie**
- **Welke rol voor Eandis in het Warmte-landschap**
- **Welk type projecten**
- **Aanpak van Eandis**

Welke type projecten

Waarin gelooft Eandis? (*)

* In het huidige kader dat nog in volle evolutie is

Niet

- **Centrale stookplaats op gas**
 - **Warmteverliezen + aanlegkosten maakt het niet goedkoper dan rechtstreekse gasverwarming**
 - **Geen CO₂ winst**
 - **Wel als tijdelijke stookplaats**
- **Zelf WKK's bouwen en uitbaten**
- **Kost wat kost projecten realiseren**

Wel

- **Enkel rendabele projecten uitvoeren** (rekening houdend met subsidies)
- **Valorisatie van restwarmte**
 - **Afval**
 - **Industrie**
 - **Elektriciteitsproductie**
- **Geothermie**
- **Warmte uit biomassa**

Agenda

- **Wat is een warmtenet**
 - **Technologie**
 - **Welke rol voor Eandis in het Warmte-landschap**
 - **Welk type projecten**
- **Aanpak van Eandis**

- **Reactie op vragen ipv prospectie naar mogelijke warmtenetten**
 - **Capteren** van de vraag
 - **Strategische fit** voor Eandis?
 - Op basis van een **eerste indruk en vuistregels** feedback geven over haalbaarheid
 - Niet gereguleerde markt (Wetgeving overheidsopdrachten)
 - Verder uitwerken met de **gemeente/verkavelaar** en producent van een **duurzame oplossing**
 - Beoordeling op basis van een gedetailleerde **business case** om een project op te starten
 - Begeleiding met **projectverantwoordelijken** en in nauw overleg met het infrastructuurgebied Kempen

Jaarrekening 2014

Verenigde Commissie
27 augustus 2015

Algemeen

- Jaarrekening 2014 eerste rekening volgens nieuwe Beleids- en beheerscyclus (kortweg BBC)
- Opmaak heeft heel wat moeite gekost
 - *Nieuwe wetgeving en overschakeling naar nieuwe softwaretool*
 - *Nodige complexiteit*
 - *Grote impact op de werking*
 - *Gepaard met nodige kinderziektes*
- Vergelijking met vorig boekjaar is zeer moeilijk, regels BBC anders dan in NGB (*nieuw gemeentelijke boekhouding*)
 - *Transactiemoment* is van belang
 - *tijdstip waarop de eigenlijke transactie plaatsvindt*

Algemeen

- Opbouw jaarrekening grotendeels zoals opbouw meerjarenplan en budget. Het omvat:
 1. Beleidsnota waarin de mate van realisatie van de prioritaire doelstellingen wordt opgenomen
 2. Financiële nota waarin het gebruik van de kredieten wordt geëvalueerd
 3. Samenvatting van de algemene rekeningen; balans en staat van kosten en opbrengsten

- Naast de jaarrekening ook nog een toelichting met meer info

Jaarrekening 2014

Beleidsnota

Financiële toestand

- Resultaat op kasbasis bedraagt **7.198.279**
 - dit is **5,3 mio euro hoger** dan geraamd

RESULTAAT OP KASBASIS		
Jaarrekening	Eindbudget	Verschil
7.198.279	1.876.576	5.321.703

- Autofinancieringsmarge bedraagt **3.564.011**
 - dit is **4,4 mio euro hoger** dan geraamd

AUTOFINANCIERINGSMARGE		
Jaarrekening	Eindbudget	Verschil
3.564.011	-836.853	4.400.864

Jaarrekening 2014

Financiële nota

Exploitatiebudget 2014

- Op het exploitatiebudget is er een overschot van **6,4 mio**
 - dit is **4,4 mio hoger** dan geraamd

Exploitatie	Jaarrekening	Eindbudget	Verschil
	6.436.046	2.035.681	4.400.365
Uitgaven	69.084.596	75.522.844	-6.438.248
Ontvangsten	75.520.642	77.558.525	-2.037.883

- Exploitatie-uitgaven
 - **6,4 mio euro** ongebruikte kredieten
 - tov laatste budgetwijziging **91%** effectief uitgegeven

- Exploitatie-ontvangsten
 - **2 mio euro** minder inkomsten

Exploitatiebudget 2014

- In het verleden ook grote verschillen tussen rekening en budget

Gewone dienst 2013	Rekening	Eindbudget	Vershil
	3.489.131	-1.637.467	5.126.598
Uitgaven	68.028.402	73.573.705	-5.545.303
Ontvangsten	71.517.533	71.936.238,00	-418.705

Gewone dienst 2012	Rekening	Eindbudget	Vershil
	-3.059.474	-6.758.214	3.698.741
Uitgaven	72.418.032	76.276.019	-3.857.988
Ontvangsten	69.358.558	69.517.805	-159.247

Gewone dienst 2011	Rekening	Eindbudget	Vershil
	20.392	-5.150.091	5.170.483
Uitgaven	69.289.164	74.470.699	-5.181.535
Ontvangsten	69.309.556	69.320.608	-11.052

Exploitatie-uitgaven 2014

Personeelsuitgaven

- **3,2 mio** euro ongebruikte kredieten

Rekening 2014	Jaarrekening	Eindbudget	Verschil	Pct
Personeel	34.746.111	37.993.354	-3.247.243	91%

- Belangrijkste minderuitgaven:
 - Gesubsidieerd onderwijzend personeel : 1,5 mio (*teveel geraamd uitgave en ontvangstenzijde*)
 - RSZ vermindering GESCO 's: 642.000 euro (*technische verwerking*)
 - Indexering lonen: 300.000 euro (*1 indexering voorzien*)
 - Wijziging en niet invullen functies: 250.000 euro
 - Restbedrag verspreid over verschillende codes: 600.000 euro (*3% loonkost excl. onderwijs*)

Exploitatie-uitgaven 2014

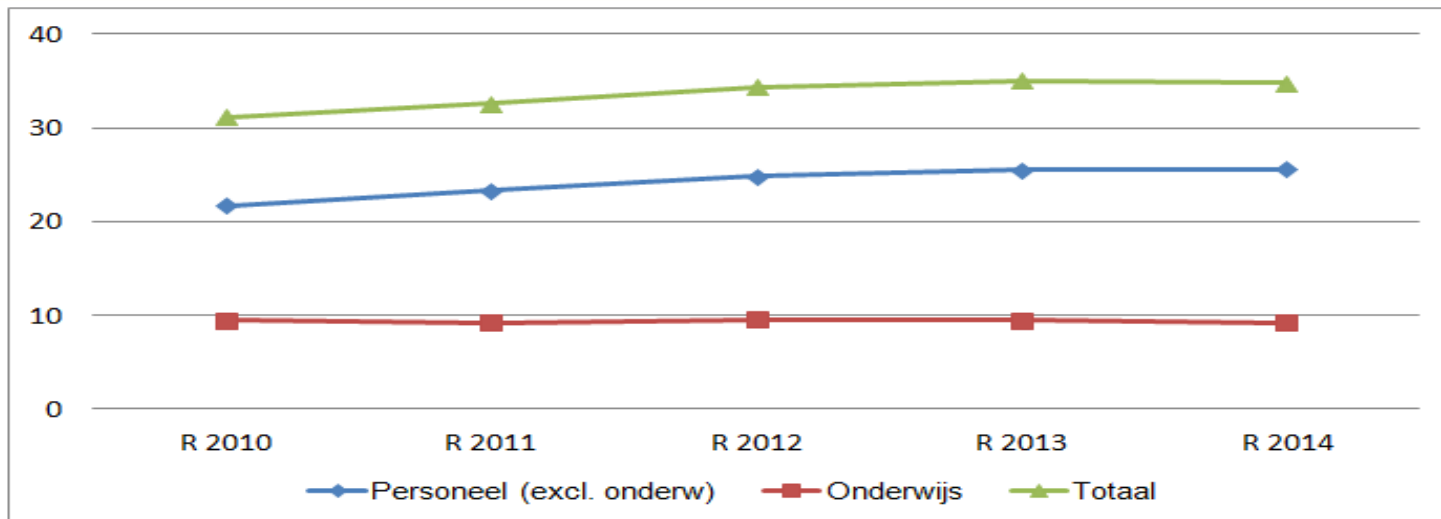
Personeelsuitgaven - detail

Omschrijving	2014
Bezoldigingen en sociale lasten vast benoemd personeel	14.169.245,92
Bezoldigingen en sociale lasten niet vast benoemd personeel	9.712.309,73
Bezoldigingen en sociale lasten politiek personeel	765.694,89
Bezoldigingen en sociale lasten onderwijzend personeel	9.189.611,96
Andere personeelskosten	909.248,56
Totaal	34.746.111,06

Exploitatie-uitgaven 2014

Personeelsuitgaven – vergelijking vorige jaren

	2010	2011	2012	2013	2014
Personeel (excl. onderwijs)	21.737.645	23.319.454	24.798.241	25.506.224	25.556.499
Personeel onderwijs	9.429.791	9.234.955	9.570.633	9.488.360	9.189.612
Totaal	31.167.436	32.554.409	34.368.874	34.994.584	34.746.111



Exploitatie-uitgaven 2014

Toegestane werkingssubsidies

- **97%** van de werkingssubsidies effectief uitbetaald

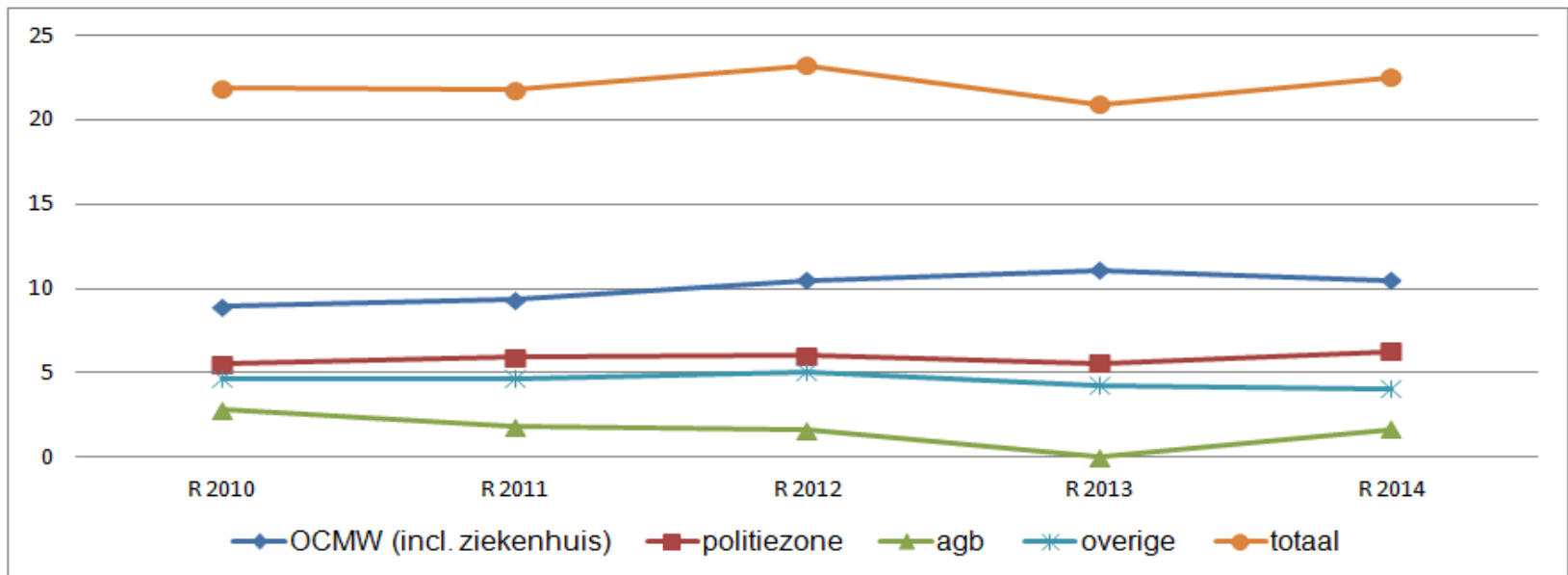
Rekening 2014	Jaarrekening	Eindbudget	Verschil	Pct
Toegestane werkingssubsidies	22.484.675	23.109.535	-624.860	97%

- Belangrijkste minderuitgave
 - Tussenkost voor het ziekenhuis
 - Vervroegde pensionering en lagere exploitatiekosten
 - Minderuitgave van 476.500 euro

Exploitatie-uitgaven 2014

Toegestane werkingssubsidies – vergelijking vorige jaren

	2010	2011	2012	2013	2014
OCMW	7.112.455	7.429.092	7.411.470	7.932.447	7.423.417
Ziekenhuis	1.799.716	1.908.124	3.072.517	3.146.419	3.425.521
Politiezone	5.503.613	5.901.711	6.039.928	5.596.914	6.299.297
AGB Turnhout	2.827.000	1.826.100	1.600.000	0	1.662.608
Overige	4.625.725	4.661.551	4.680.704	4.622.533	4.694.238
Totaal	21.868.509	21.747.789	23.188.390	20.900.870	22.484.675



Exploitatie-uitgaven 2014

Werkingsuitgaven

- 2 mio euro ongebruikte kredieten

Rekening 2014	Jaarrekening	Eindbudget	Verschil	Pct
Goederen en diensten	10.711.393	12.782.201	-2.070.808	84%

- Voornaamste redenen
 1. Opstart van de beleids- en beheerscyclus
 2. Nieuwe projecten en acties in het meerjarenplan
 3. Wat we als stad aanbieden / organiseren
 4. Aantal projecten niet afgerond in 2014
 5. Verscherpt bewustzijn en aandacht binnen de organisatie

Exploitatie-uitgaven 2014

Werkingsuitgaven

- Belangrijkste minderuitgaven zijn:

Omschrijving	Budget	Minder uitgaven	Motivering
Energiekosten	1.589.220	-141.500	Zachte winter en bewuster omgaan met
ICT – onderhoudscontracten	695.000	-104.000	Vertraging in de implementatie toepassingen
Ontwikkeling en begeleiding	282.488	-190.000	# niet uitgevoerde projecten + ICT opleidingen dubbel
Onderhoud riolering	244.155	-148.800	Minder onderzoeken uitgevoerd
Regulier onderhoud gebouwen	473.077	-89.500	Tijdelijk capaciteitsprobleem
Onderhoud verdwijnpalen, fontein, bermen, ea	257.298	-69.600	Kleine werken uitgevoerd door stadsbedrijven. Geen acties mbt verdwijnpalen.
Afvalinzameling	3.137.852	-65.100	Bijdrage aan het IOK
Drukwerk	206.158	-64.400	Centralisatie van drukwerk + raamcontract

Exploitatie-uitgaven 2014

Werkingsuitgaven- detail

Omschrijving	2014
Huur, huurlasten en andere vergoedingen gebruik onroerende goederen	429.495,06
Onderhoud en herstel gebouwen	383.576,58
Onderhoud en herstel van wegen, waterlopen en openbaar domein	1.027.139,07
Nutsvoorzieningen (<i>elektriciteit, gas en water</i>)	1.447.719,87
Afvalinzameling en verwerking	3.072.751,90
Verzekeringen	260.022,04
Erelonen en vergoedingen	496.085,01
Administratie en kantoorkosten (<i>oa. frankering, kopieerkosten, vakliteratuur</i>)	448.851,85
Beheers- en werkingskosten informatica	781.718,85
Receptie, representatie en publiciteit	274.955,53
Wagenpark	269.774,14
Kosten drukwerk	141.757,74
Andere exploitatiekosten (<i>oa. aankoop, onderhoud en herstel materialen, vorming, werkkledij, ...</i>)	1.677.545,31
Totaal	10.711.392,95

Exploitatie-uitgaven 2014

Andere operationele uitgaven

- **88.300** euro minder uitgaven

Rekening 2014	Jaarrekening	Eindbudget	Verschil	Pct
Andere operationele uitgaven	544.660	633.043	-88.383	86%

- Belangrijkste minderuitgaven
 - te betalen belastingen : 63.000 euro minder
 - Onwaarden vorderingen : 22.800 euro minder

Exploitatie-uitgaven 2014

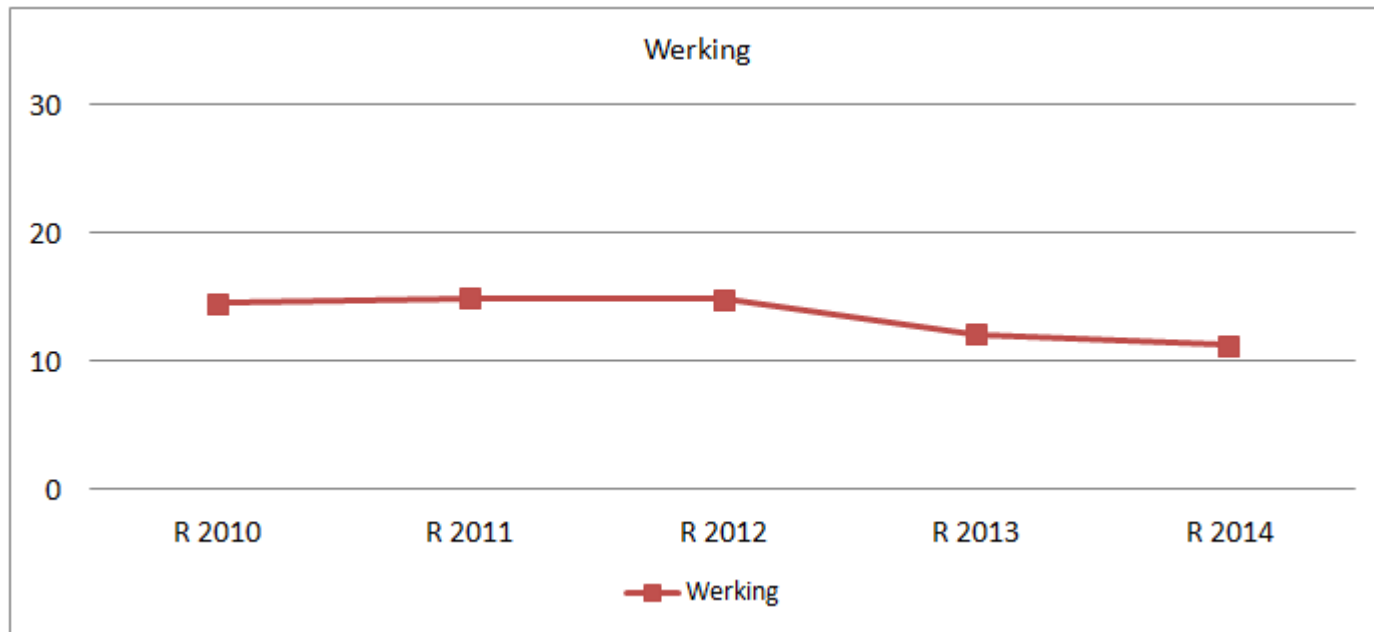
Andere operationele uitgaven- detail

Omschrijving	2014
Belastingen (<i>oa. onroerende en roerende voorheffing</i>)	60.994,26
Minderwaarde op realisatie vorderingen	82.173,59
Diverse operationele kosten	
- compenserende maatregelen Vinci Parking	212.000,00
- vergoeding schadegevallen	100.000,00
- andere	89.492,52
Totaal	544.660,19

Exploitatie-uitgaven 2014

Werkingsuitgaven + andere – vergelijking vorige jaren

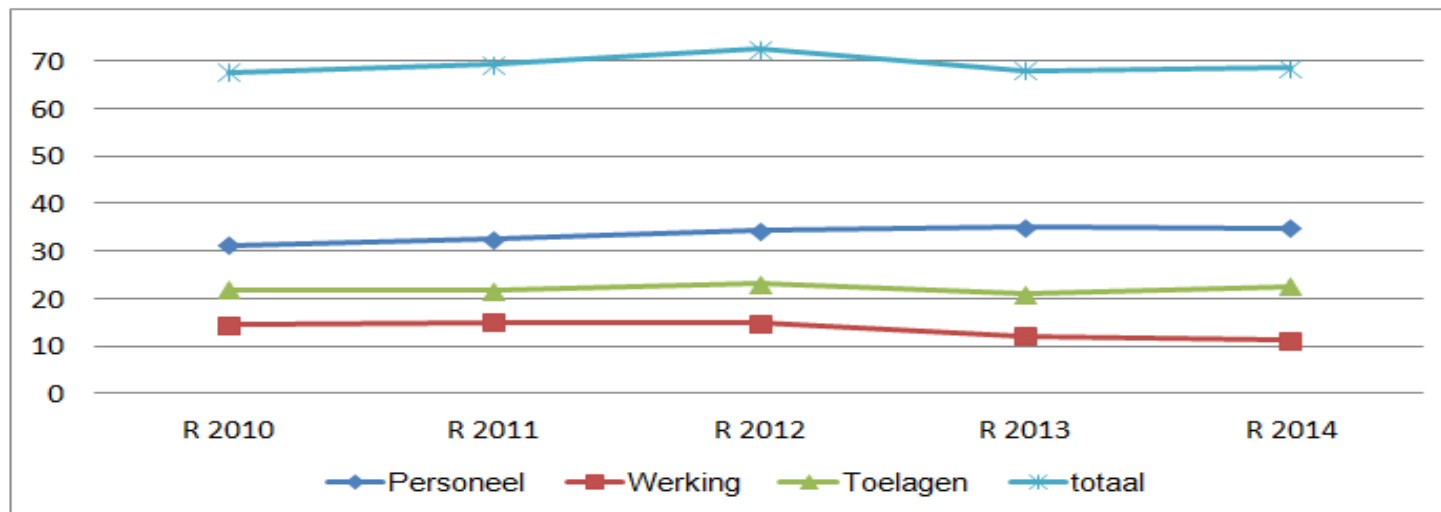
	2010	2011	2012	2013	2014
Werkingsuitgave en andere	14.540.069	14.986.966	14.860.768	12.132.948	11.256.053



Exploitatie-uitgaven 2014

Operationele uitgaven – vergelijking vorige jaren

	2010	2011	2012	2013	2014
Personeelsuitgaven	31.167.436	32.554.409	34.368.874	34.994.584	34.746.111
Toegestane werkingssubsidies	21.868.509	21.747.789	23.188.390	20.900.870	22.484.675
Werkingsuitgave en andere	14.540.069	14.986.966	14.860.768	12.132.948	11.256.053
Totaal	67.576.014	69.289.164	72.418.032	68.028.402	68.486.839



(* In 2013 heeft het AGB geen toelage (1,6 mio) opgevraagd. Indien deze wel werd opgevraagd bedroegen de totale uitgaven 2013 **69.628.402** euro.

Exploitatie-uitgaven 2014

Financiële uitgaven

- **0,4 mio** euro ongebruikte kredieten

Rekening 2014	Jaarrekening	Eindbudget	Verschil	Pct
Financiële uitgaven	597.757	1.004.711	-406.954	60%

- Reden
 - Betaalde intresten mbt lopende leningen bij IKA
 - Bij budgetopmaak te betalen intresten ingeschreven tegen LT rente
 - In werkelijkheid wordt KT rentevoet aangerekend
 - *LT lening gebeurt via uitgifte KT thesauriebewijzen*
 - *Bij problemen met plaatsing wordt lening omgezet in LT lening*

Exploitatie-ontvangsten 2014

Personeelssubsidies

- **2,1 mio** euro minder personeelssubsidies

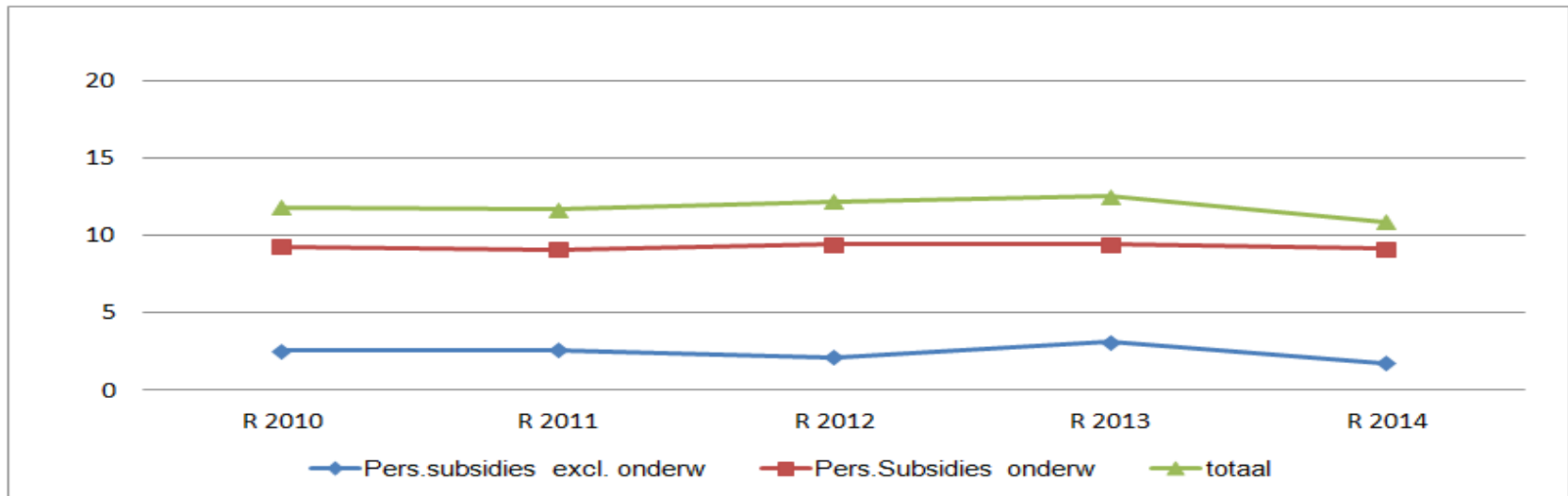
Exploitatie	Jaarrekening	Eindbudget	Vershil
Personeelssubsidies	10.857.793	13.035.512	-2.177.719

- Belangrijkste minderontvangsten:
 - Gesubsidieerd onderwijzend personeel : 1,5 mio (*teveel geraamd uitgave en ontvangstenzijde*)
 - RSZ vermindering GESCO 's: 642.000 euro (*technische verwerking*)

Exploitatie-ontvangsten 2014

Personeelssubsidies – vergelijking vorige jaren

	2010	2011	2012	2013	2014
wedde-subs. onderwijs	9.256.634	9.045.500	9.383.014	9.366.681	9.120.880
gesubs. contractuelen	1.128.442	1.118.260	1.188.368	1.188.107	1.208.309
overige wedde-subs.	1.399.659	1.476.623	1.621.407	1.927.250	528.604
Totaal	11.784.734	11.640.384	12.192.789	12.482.038	10.857.793



(*) Daling heeft te maken met een nieuwe uitsplitsing naar personeel- of werkingssubsidies. Bij de werkingssubsidies is er een verhoging vast te stellen. BBC spreekt enkel van werkingssubsidies

Exploitatie-ontvangsten 2014

Werkingsubsidies

- **120.000** euro minder werkingsubsidies

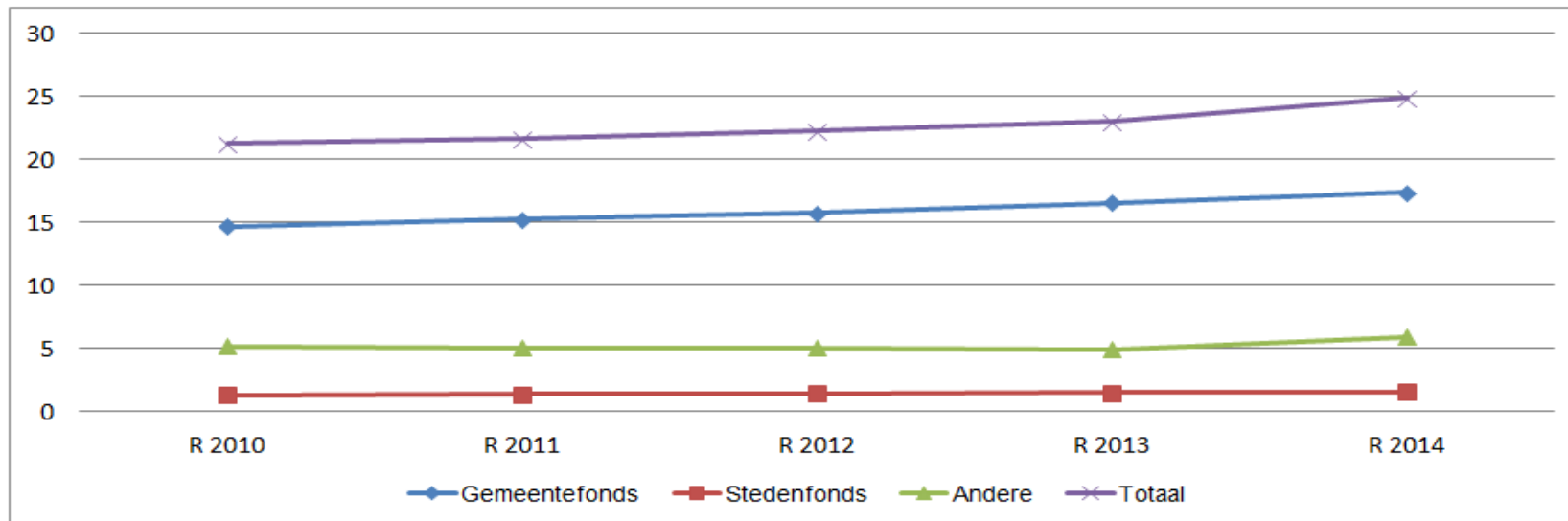
Exploitatie	Jaarrekening	Eindbudget	Vershil
Werkingsubsidies	24.887.433	25.008.372	-120.939

- Voornaamste reden: tijdstip waarop subsidies als opbrengsten worden geboekt
 - *NGB : op moment van toekenning subsidie*
 - *BBC : op moment de gelden effectief worden ontvangen*
- Meerinkomst van 320.860 euro vanuit het Gemeentefonds

Exploitatie-ontvangsten 2014

Werkingssubsidies – vergelijking vorige jaren

	2010	2011	2012	2013	2014
gemeentefonds	14.686.573	15.225.362	15.775.459	16.578.350	17.384.540
stedenfonds	1.335.747	1.393.077	1.448.635	1.512.419	1.581.487
overige subsidies	5.217.961	5.039.890	5.069.202	4.925.387	5.921.406
Totaal	21.240.281	21.658.329	22.293.296	23.016.156	24.887.433



(*) Verhoging heeft te maken met een nieuwe uitsplitsing naar personeel- of werkingssubsidies. Bij de personeelsubsidies is er een daling vast te stellen. BBC spreekt enkel over werkingssubsidies

Exploitatie-ontvangsten 2014

Fiscale ontvangsten en boetes

- **0,66 mio** euro meer inkomsten.

Exploitatie	Jaarrekening	Eindbudget	Vershil
Fiscale ontvangsten en boetes	30.416.687	29.748.737	667.950

- Op niveau registratiesleutel verschillen
 - Belastingen op patrimonium 93.650 euro meer
(leegstand / verwaarlozing / activering / tweede verblijven)
- Invoering Gas -boetes op stilstaan- en parkeerinbreuken en inbreuken op de voetgangerszone genereerde 227.540 euro extra inkomsten *(invoering initieel voorzien in 2015)*

Exploitatie-ontvangsten 2014

Fiscale ontvangsten en boetes (vervolg)

- Opcentiemen roerende voorheffing en aanvullende personenbelasting

	Rekening	Initieel budget	Verschil rekening - initieel	Eindbudget	Verschil rekening - eind
Onroerende voorheffing	16.701.740	16.362.640	339.100	16.362.640	339.100
Personenbelasting	10.275.292	11.225.447	-950.155	10.337.984	-62.692
Verkeersbelasting	571.482	595.863	-24.381	595.863	-24.381
Totaal	27.548.514	28.183.950	-635.436	27.296.487	252.027

Exploitatie-ontvangsten 2014

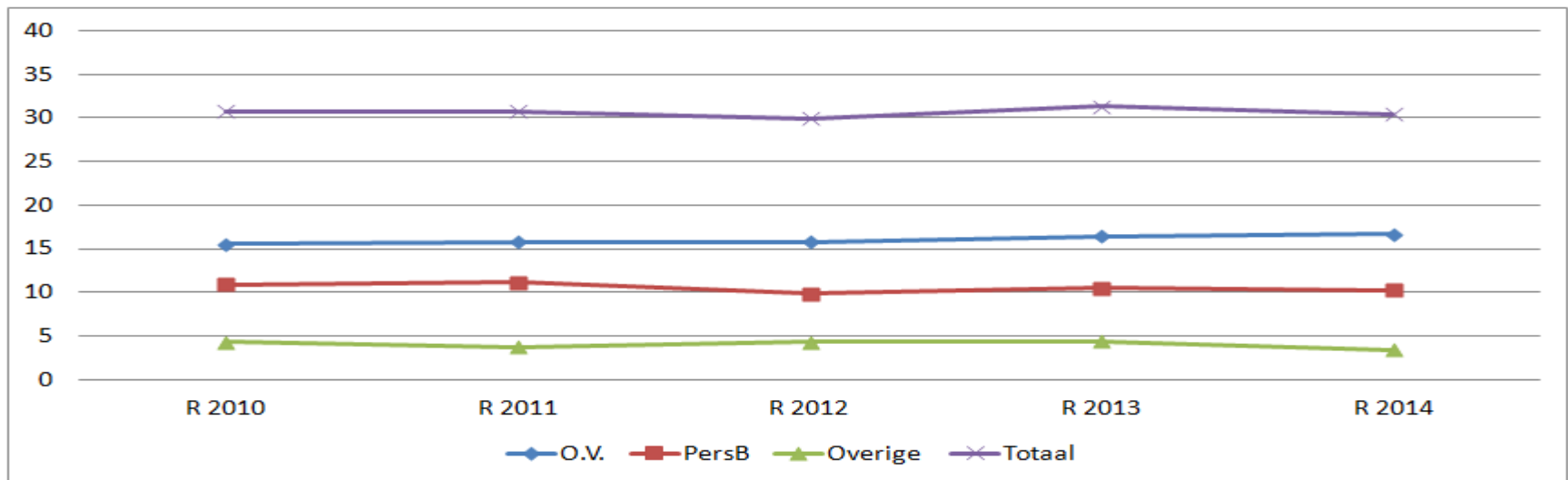
Fiscale ontvangsten en boetes - detail

Omschrijving	2014
Opcentiemen op de onroerende voorheffing	16.701.740,67
Aanvullende belastingen op de personenbelasting	10.275.292,44
Opdecimen op de verkeersbelasting	571.482,69
Belastingen op prestaties	304.797,58
Verhaalbelastingen	2.172,60
Belastingen inzake openbare hygiëne	21.375,00
Bedrijfsbelastingen	532.195,19
Belastingen op vertoningen en gemakkelikheden	52.932,15
Belastingen op het gebruik van het openbaar domein	151.310,46
Belastingen op patrimonium	532.654,39
Andere belastingen (<i>dienstenbelasting</i>)	963.193,67
GAS – boetes	307.540,00
Totaal	30.416.686,84

Exploitatie-ontvangsten 2014

Fiscale ontvangsten en boetes – vergelijking vorige jaren

	2010	2011	2012	2013	2014 (*)
Personenbelasting	10.893.390	11.120.529	9.870.183	10.476.948	10.275.292
Onroerende voorh.	15.540.185	15.832.972	15.771.430	16.447.998	16.701.741
Overige belastingen	4.306.610	3.782.218	4.310.776	4.390.729	3.439.654
Totaal	30.740.185	30.735.718	29.952.389	31.315.675	30.416.687



(*) opbrengsten uit ophalen afval, standgelden markten en kermissen (1,1 mio euro) behoorden binnen NGB tot de belastingen. Binnen BBC opgenomen onder de opbrengsten uit de werking.

Exploitatie-ontvangsten 2014

Ontvangsten uit de werking

- **0,45 mio** euro minder inkomsten.

Exploitatie	Jaarrekening	Eindbudget	Vershil
Ontvangsten uit de werking	5.649.713	6.102.235	-452.522

- Voornaamste minderinkomsten
 - Ophalen huisvuil: -287.540 euro (*verkoop huisvuilzakken stilgevallen in laatste kwartaal 2014*)
 - Saneringsbijdrage: -192.250 euro (*minder waterverbruik*)
 - Inkomsten parkeren: -62.330 euro (*minder geldinworpen*)
- Doorrekenen en terugvorderen gemaakte kosten: extra +72.560 euro

Exploitatie-ontvangsten 2014

Ontvangsten uit de werking - detail

Omschrijving	2014
Opbrengsten uit prestaties	5.124.693,13
Opbrengsten uit verkopen	33.571,92
Opbrengsten uit verhuring en concessies	218.120,94
Terugvorderingen en tussenkomsten	273.327,40
Totaal	5.649.713,39

Exploitatie-ontvangsten 2014

Andere operationele ontvangsten

- **30.000** euro minder inkomsten.

Exploitatie	Jaarrekening	Eindbudget	Vershil
Andere operationele ontvangsten	1.528.601	1.558.876	-30.274

- Reden: opbrengst wel ontvangen maar geboekt onder de opbrengsten uit de werking, gebudgetteerd onder andere operationele ontvangsten
- *Opsplitsing binnen BBC tussen opbrengsten uit de werking (uit de prestaties die we leveren) en opbrengsten die niet echt gerelateerd zijn aan onze werking*

Exploitatie-ontvangsten 2014

Andere operationele ontvangsten - detail

Omschrijving	2014
Recuperatie responsabiliseringsbijdrage ziekenhuis	1.013.877,53
Financiële tegemoetkoming PIDPA	267.908,36
Inhouding werknemersbijdrage maaltijdcheques	103.002,90
Andere diverse operationele opbrengsten	143.812,64
Totaal	1.528.601,43

Exploitatie-ontvangsten 2014

Ontvangsten uit de werking + andere – vergelijking vorige jaren

	2010	2011	2012	2013	2014 (*)
Ontvangsten uit de werking en andere	5.012.141	5.275.126	4.920.084	4.703.664	7.178.314

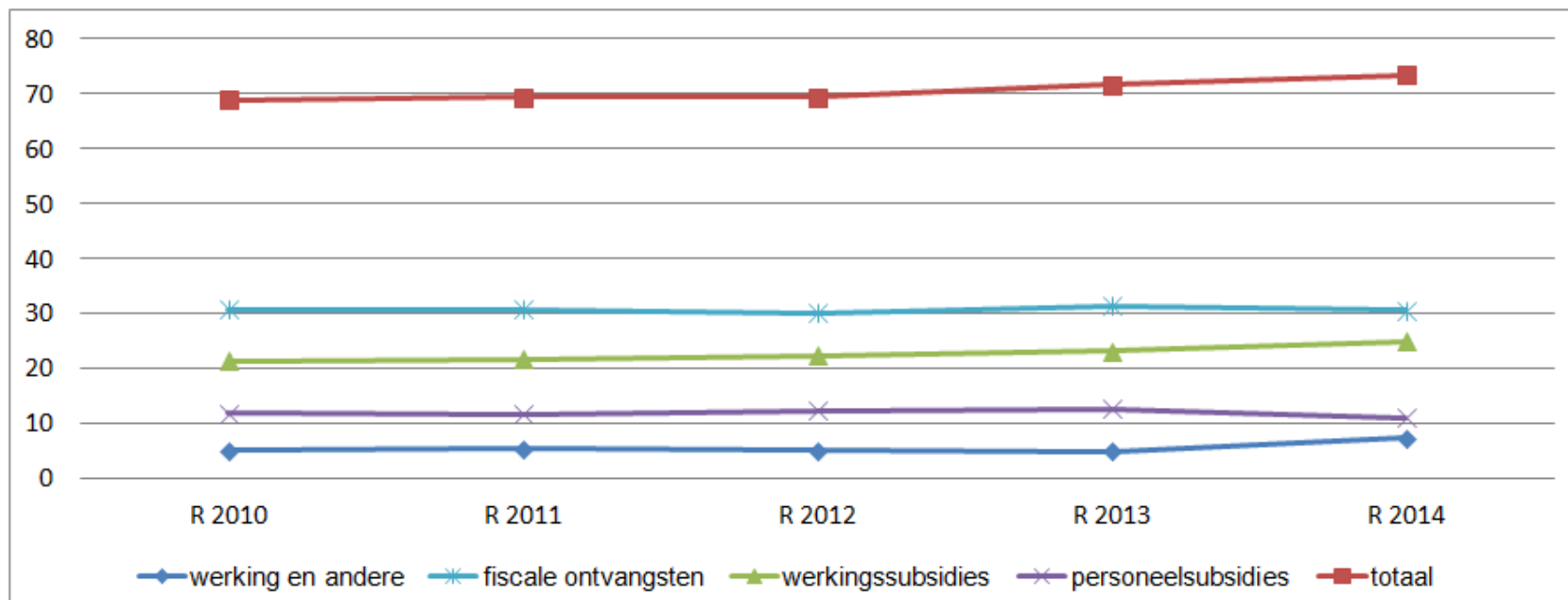


(*) opbrengsten uit ophalen afval, standgelden markten en kermessen (1,1 mio euro) behoorden binnen NGB tot de belastingen. Binnen BBC opgenomen onder de opbrengsten uit de werking.

Exploitatie-ontvangsten 2014

Operationele ontvangsten – vergelijking vorige jaren

	2010	2011	2012	2013	2014
Personeelssubsidies	11.784.734	11.640.384	12.192.789	12.482.038	10.857.793
Werkingsubsidies	21.240.281	21.658.329	22.293.296	23.016.156	24.887.433
Ontvangsten uit werking + andere	5.012.141	5.275.126	4.920.084	4.703.664	7.178.314
Fiscale ontvangsten en boetes	30.740.185	30.735.718	29.952.389	31.315.675	30.416.687
Totaal	68.777.341	69.309.557	69.358.558	71.517.533	73.340.227



Exploitatie-ontvangsten 2014

Financiële ontvangsten

- **75.000** euro meer inkomsten

Exploitatie	Jaarrekening	Eindbudget	Vershil
Financiële ontvangsten	2.180.414	2.104.793	75.621

- **80.000** euro extra dividend:

Dividend	Meerinkomst
Publigas	24.026
Iveka Electriciteit	21.568
Iveka GAS	31.297
Telenet	686
SPS FIN/Groene stroom	2.501

- Creditintresten van bankrekeningen: **4.000** euro minder inkomst

Exploitatie-ontvangsten 2014

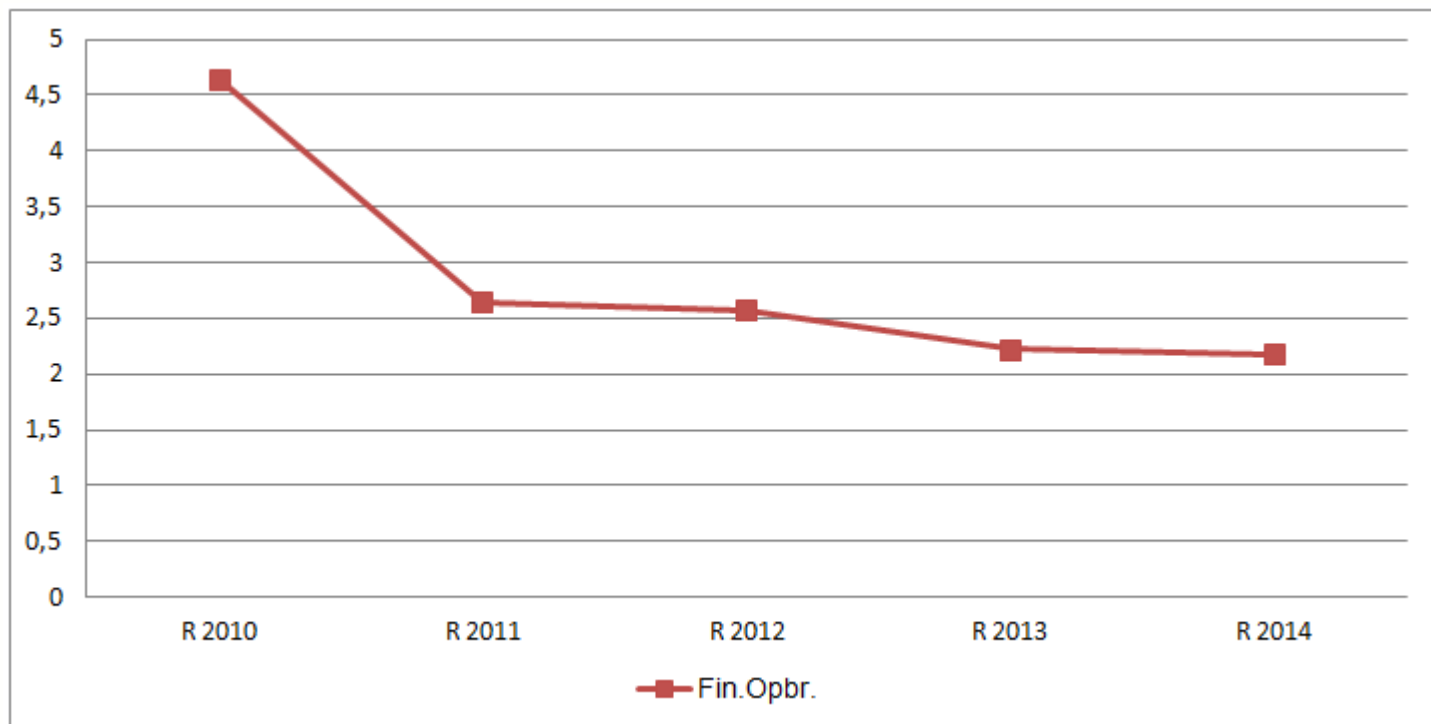
Financiële ontvangsten - detail

Omschrijving	2014
Dividenden	
- IVEKA Electriciteit	580.868,56
- IVEKA Gasvoorziening	767.597,69
- participaties IKA	795.964,91
Creditintresten bankrekeningen	31.741,12
Andere financiële opbrengsten (<i>intrest leasevergoeding fuifzaal</i>)	4.241,99
Totaal	2.180.414,27

Exploitatie-ontvangsten 2014

Financiële ontvangsten – vergelijking vorige jaren

	2010	2011	2012	2013	2014
Financiële opbrengsten	4.651.698	2.651.608	2.577.546	2.223.275	2.180.414



Investeringsbudget 2014

- Op het investeringsbudget is er een tekort van **12,7 mio**
 - dit is **910.000 lager** dan geraamd

Investeringen	Jaarrekening	Eindbudget	Vershil
	-12.756.693	-13.667.532	910.839
Uitgaven	15.978.562	15.159.057	819.505
Ontvangsten	3.221.869	1.481.525	1.740.344

- Op de investeringsuitgaven is er een kredietoverschrijding van **819.505 euro**
- Aan ontvangstenzijde is **1,7 mio euro** meer ontvangen

Investeringsuitgaven 2014

- Op de investeringsuitgaven is er een kredietoverschrijding van **819.505 euro**

Investerings	Jaarrekening	Eindbudget	Verschil
Uitgaven	15.978.562	15.159.057	819.505

- Kredietoverschrijding
 - 6,7 mio euro** voor de overname van de Electrabel aandelen
 - 3,35 mio euro electriciteit en 3,38 mio euro gas*
 - 756.514 euro** voor de inbreng in het AGB Turnhout
 - grond Bouwschen Pad : 557.977 euro*
 - pand Diksmuidestraat 50 : 198.537 euro*

Investeringsuitgaven 2014

Overname Electrabel aandelen

- Verdere afbouw van de participatie in de distributienetbeheerders
 - *Kapitaaloperatie zonder geldbeweging*
 - *Gemeenten nemen aandelen over (eind 2014)*
 - *Eandis boekt een kapitaalsvermindering (begin 2015)*
- Transactie moet in de budgettair en algemene boekhouding worden opgenomen
 - Overname = aankoop financiële vaste activa
 - Kapitaalsvermindering = verkoop financiële activa
- Geen budget voorzien, geboekt via kredietoverschrijding

Investeringsuitgaven 2014

Inbreng AGB Turnhout

- Betreft een overdracht van eigendommen via kapitaalbreng
- Kapitaaloperatie zonder enige geldbeweging
- Transactie moet in de budgettaire en algemene boekhouding worden opgenomen
- Boekingheffen elkaar op
- Noch langs uitgavezijde, noch langs ontvangstenzijde budget voorzien
- Geboekt via kredietoverschrijding

Investeringsuitgaven 2014

Investeringsuitgaven – zonder kapitaalsoperaties

- **6,6 mio** euro minderuitgaven

Investerings	Jaarrekening	Eindbudget	Vershil
Uitgaven (<i>zonder kapitaalsoperaties</i>)	8.482.184	15.159.057	-6.676.873

- Voornaamste reden
 - Snelheid van uitvoering van investeringsprojecten
 - Exact ramen benodigde kredieten binnen een welbepaald jaar is moeilijk
 - *NGB : op moment van gunning totale budget gereserveerd*
 - *BBC : per jaar opgegeven wat de werkelijke uitgaven zullen zijn*
- Ongebruikte kredieten worden overgedragen naar 2015

Investeringsontvangsten 2014

- **1,7 mio euro** meer ontvangen dan geraamd

Investerings	Jaarrekening	Eindbudget	Vershil
Ontvangsten	3.221.869	1.481.525	1.740.344

- Aantal ontvangsten doorgeschoven naar 2015, te verkrijgen investeringssubsidies
 - *ontvangst van de subsidie is afh. van de voortgang van de hiermee samenhangende investering*
- Extra ontvangen

Investerings	Bedrag
Overgedragen investeringssubsidies 2013	1.680.563
Inbreng AGB Turnhout	
- grond Bouwschen Pad	756.514
- pand Diksmuidestraat 50	

Liquiditeitenbudget 2014

- Op het Liquiditeitenbudget is er een overschot van **7 mio**

Investerings	Jaarrekening	Eindbudget	Verschil
	7.127.966	7.127.466	500
Uitgaven	3.175.632	3.176.133	-501
Ontvangsten	10.303.598	10.303.599	-1

- Reden
 - Opname lening van **10 mio** euro bij Argenta
 - Gunning in 2013 – effectieve opname gelden januari 2014
 - Opname in de boekhouding
 - NGB : op moment van gunning*
 - BBC : op moment van effectieve opname geld*

liquiditeitenbudget 2014

Uitgaven – detail

Liquiditeiten	Bedrag
Kapitaalaflossingen	3.175.632

Ontvangsten – detail

Liquiditeiten	Bedrag
Opgenomen leningen	10.000.000
Leasevergoeding – deel kapitaal	299.349
Terugvordering	4.250

Schuld 2014

Schuld - overzicht

	2014
Saldo nog terug te betalen op 1/1/2014	24.164.862
Nieuwe leningen van het dienstjaar	10.000.000
Bedrag terugbetaald gedurende het dienstjaar (1)	3.175.632
Saldo nog terug te betalen op 31/12/2014 (2)	30.989.230
Betaalde intresten	541.811
Kosten thesauriebewijzen IKA (back-up lijn)	55.166
Jaarlijkse last (1) + (2)	3.772.443

Schuld 2014

Schuld – vergelijking vorige jaren

	2010	2011	2012	2013	2014
Kapitaalaflossingen	1.831.193	2.642.081	2.741.601	2.833.388	3.175.632
Intresten	647.017	775.188	713.617	519.764	541.811
Kosten				97.000	55.166
Totaal	2.478.210	3.417.270	3.455.218	3.450.152,00	3.772.609

Autofinancieringsmarge

Autofinancieringsmarge – vergelijking vorige jaren

	2010	2011	2012	2013	2014
Ontvangsten (+)	73.429.039	71.961.165	71.936.104	73.740.808	75.520.641
Uitgaven (-)	67.576.014	69.289.164	72.418.032	68.028.402	68.487.619
Schulden (-)	2.478.210	3.417.270	3.455.218	3.450.152	3.772.609
Terugvordering schuld (+)					303.598
Autofinancieringsmarge	3.374.815	-745.269	-3.937.146	2.262.254	3.564.011

Eerste budgetwijziging 2015 & eerste aanpassing meerjarenplan 2015

Verenigde commissie
27 augustus 2015

Algemeen

- Twee documenten liggen ter goedkeuring voor:
 - Eerste budgetwijziging 2015
 - Eerste aanpassing van het meerjarenplan 2015

Algemeen

- **Budgetwijziging** omvat:
 - Verklarende nota
 - de motivering van de wijzigingen
 - opsomming van de wijzigingen aan de beleidsnota (*inhoudelijke wijzigingen*)
 - herziening van het doelstellingenbudget en de financiële toestand
 - Financiële nota
 - wijzigingen aan exploitatie-, investeringen- en liquiditeitenbudget
 - telkens vermelding van het 'oude' en 'nieuwe' bedrag

Algemeen

- **Aanpassing van het meerjarenplan omvat:**
 - de motivering van de wijzigingen
 - opsomming van de wijzigingen aan de strategische nota
 - de staat van het financieel evenwicht

Eerste budgetwijziging 2015

Algemeen

Beleidsnota

- Geen inhoudelijke wijzigingen

Financiële nota

- Aanpassingen aan het exploitatiebudget
- Aanpassingen aan het investeringsbudget
 - Overdracht ongebruikte saldi investeringsbudgetten 2014
 - Verschuiving naar prioritaire doelstellingen
 - Overname aandelen Electrabel

→ AANPASSINGEN ENKEL BETREKKING OP 2015

Exploitatiebudget

Personeelsbudgetten

- Herberekening (*loopbaanonderbreking, verschuiving timing pensionering, ...*)
 - Daling van 175.000 euro

- Bijkomende functies

Functie	Bedrag 2015	Terugvordering / subsidie
Conceptmanager	20.000	Subsidie Stadsvernieuwingsfonds – project stationsomgeving
Seizoensarbeiders groendienst	51.000	In mindering op de werkingsmiddelen netheid
Sociaal makelaar	44.000	Subsidies IWT – project sociaal makelaar
Jobstudenten jeugd	3.885	Terugvordering van Jep vzw
Animator jeugd	23.237	Wel voorzien in formatie maar geen budget
Admin. medewerker brandweer	29.436	Terugvordering Brandweerzone

Exploitatiebudget

Andere aanpassingen

- Verhoging van enkele uitgaven ifv de werking, de noodzaak
- Bijsturing ontvangsten op basis van laatst beschikbare gegevens
- Principe: verhogingen zoveel mogelijk via interne verschuivingen
- Bevoegdheid gemeenteraad
 - Verhoging of verlagingen van toelagen
 - Verschuivingen tussen beleidsdomeinen

Exploitatiebudget

Pr	Omschrijving		Aanpassing 2015	Nieuw bedrag 2015	Motivering	
Algemeen bestuur						
	Subsidie tewerkstelling	O	2015	134.790	134.790	Restmiddelen van de subsidie koopkracht VIA4 ontvangen
	Psychotechnische proeven	U	2015	20.000	50.000	Extra budget voor de assessments ikv Boost
	Consultancy - opdrachten	U	2015	30.000	107.000	Extra ondersteuning bij opzetten toepassingen (oa. Olympus, Ariadne, ...)
	Ondersteuning en aanleveren documenten	U	2015	15.000	36.000	Ondersteuning dossiers patrimonium
Burger en samenleving						
	Afgifte identiteitsbewijzen	O	2015	141.000	231.000	Nieuwe werkwijze met uitsplitsing bedrag voor binnenlandse zaken en bedrag stad is nog niet geïmplementeerd. Bedrag ook voorzien bij de uitgaven
5	Project WOMEN	U	2015	7.500	7.500	Project WOMEN loopt tem juni 2015, nog 7.500 nodig voor vergoeding werking CAW.
	Kosten afleveren elektronische identiteitskaart	U	2015	141.000	141.000	Nieuwe werkwijze met uitsplitsing bedrag voor binnenlandse zaken en bedrag stad is nog niet geïmplementeerd. Ook aan inkomstzijde voorzien
Cultuur en vrije tijd						
	Optimaliseren informatieaanbod, shop, decentraal onthaal, aanspreekbare inwoner	O	2015	2.500	14.000	Nieuwe product de biertroefroute doet het goed. In de uitgave extra budget voor de kosten die hieraan verbonden zijn
	Opbrengsten Gidsenprestaties	O	2015	5.000	38.000	Het aantal gidsboekingen 1ste kwartaal is hoger t.o.v. het 1ste kwartaal 2014. In de uitgave extra budget voor de kosten.
	Vergoedingen prestaties gidsen	U	2015	5.000	40.000	Het aantal gidsboekingen 1ste kwartaal hoger t.o.v. het 1ste kwartaal 2014. Aan de inkomstzijde extra inkomsten voorzien
	Actualiseren bestaand toeristisch aanbod	U	2015	3.000	7.000	Het nieuwe product de biertroefroute doet het goed. Aan de inkomstzijde extra inkomsten voorzien
	Algemene werkingskosten cultuurcoördinatie	U	2015	-2.500	4.000	Vermindering van de werkingskosten ivf de verhoging van het budget voor de toelage vernieuwende en bijzondere gemeenschapsvormende projecten
6	Toelage vernieuwende en bijzondere gemeenschapsvormende culturele projecten	U	2015	2.500	7.500	Voorziene budget onvoldoende voor het aantal aanvragen
Stedelijke ontwikkeling						
3	EFRO subsidie boek Interreg-project Structuurversterking Stationsomgeving	O	2015	10.271,00	10.271	EFRO subsidie ontvangen voor boek Interreg project structuurversterking stationsomgeving VlaNed
7	Werkingssubsidie dossierbeheerder ecolening	O	2015	22.249,00	22.249	Ontvangen werkingsmiddelen stadsregio voor FRGE (fonds reductie globale energie)

Exploitatiebudget

Pr	Omschrijving		Aanpassing 2015	Nieuw bedrag 2015	Motivering
	Stedenfonds	O 2015	13.066	1.647.041	MB tot verdeling van trekkingsrechten stedenfonds voor 2015
	Rioolkeuring en aansluitrecht	O 2015	-50.000	10.000	Dit jaar enkel behandeling aanvragen, geen actieve opsporing
7	Werkingskosten parkeren	U 2015	13.000	71.830	Kosten aanpassen betaalzone, bij initiële raming BTW niet voorzien
7	Parkeerbegeleiding systeem	U 2015	15.000	60.000	Extra budget voor het herstel van één van de borden
	Project Pure Hubs – kosten organisatie	U 2015	9.370	14.370	Kosten Pure Hubs vergeten op te nemen bij budgtopmaak. Project loopt af in 2015.
	Toelage sociale correctie nieuw afvalconcept	U 2015	4.200	8.400	Toelagereglement werd aangepast ifv Diftar. Uitbetaling gebeurt voortaan in het jaar zelf. Voor het overgangsjaar uitbetaling toelage 2014 en 2015

Investeringsbudget

Overname aandelen Electrabel

- Kapitaalsvermindering van Eandis voor de verdere afbouw van de participatie in de distributienetbeheerders
 - *Kapitaaloperatie zonder geldbeweging*
 - *Gemeenten namen aandelen over (eind 2014)*
 - *Eandis boekt een kapitaalsvermindering (begin 2015)*

- Nodige budget voorzien voor de boeking van de kapitaalsvermindering (*verkoop financiële activa*)

Investeringsbudget

Andere aanpassingen

- Enkele nieuwe investeringen toegevoegd
- Bijsturing budgetten bestaande investeringen

Pr	Omschrijving		Aanpassing 2015	Nieuw bedrag 2015	Motivering	
Nieuwe investeringen						
1	Verkoop deelperceel Everdongenlaan	O	2015	47.388	47.388	Ifv uitbreiding KMO-zone
	Investeringssubsidie Kerkraad Goddelijk Kind Jezus	U	2015	6.680	6.680	Ifv reparatie lek in de waterleiding in de kerk
5	Aankoop pand Druivenstraat	U	2015	1.000.000	1.000.000	Verdere investering in kinderopvang
	Aankoop voertuigen	U	2015	60.000	210.000	Vervanging wagen
	Elektriciteitskasten	U	2015	52.500	52.500	Vraag naar extra elektriciteitskasten en aanpassing bestaande (FRAC, Warande, park Begijnenveldekens en plein Zevendonk)
7	Aankoop deelpercelen Zierenbosstraat	U	2015	91.210	91.210	Ifv aanleg fietspaden industrie
Aanpassing budgetten						
	Investeringssubsidies gebouwen	O	2015	-420.000	0	Verkeerdelijk opgenomen in het initieel meerjarenplan. Vordering was opgemaakt in 2013 en is meegenomen met de conversie.
7	Riolering Noord - DWA Kastelein brug-ring & Tichelarijstraat.	O	2015	79.440	569.559	Subsidie geplafonneerd op 569.559; dit is een minder inkomsten 79.440
	Vervanging informatica-apparatuur	U	2015	10.000	85.245	Aankoop tablets ikv e-besluit en laptops ikv werking personeelspunt
	Informatica-apparatuur Tram41	U	2015	10.000	30.000	Ifv verdere digitalisering Speelkaartmuseum

Investeringsbudget

Ongebruikte saldi 2014 voor investeringen

- Volgens BBC: 'Ongebruikte saldi voor investeringen worden overgedragen naar het volgend boekjaar'
- Ongebruikte saldi investeringen 2014 : **6,6 mio** euro
→ *overgedragen naar 2015, in + op het investeringsbudget*
- Budgetten die niet meer nodig zijn worden geschrapt (+- 90.000 euro)

Investeringsbudget

Prioritaire doelstellingen

- In 2014:
 - Omwille onbestuurbaarheid september 2013, geen prioritaire doelstellingen gedefinieerd
 - Alle investeringen onder enveloppe 'overig beleid'

- In 2015:
 - Grondige aanpassing meerjarenplan en op basis van bestuursakkoord 8 prioriteiten gedefinieerd
 - Investeringsbudgetten verschoven naar de juiste enveloppe onder de prioriteiten

Investeringsbudget

Prioritaire doelstellingen

- Overdragen ongebruikte saldi voor investeringen gebeurt binnen dezelfde enveloppe. Dus voor 2014 binnen ‘overig beleid’
- Via deze budgetwijziging de ongebruikte saldi, verschoven naar de prioriteiten

Eerste aanpassing meerjarenplan 2014-2019 (2015)

Algemeen

Strategische nota

- Geen inhoudelijke wijzigingen

Financiële nota

- Aanpassingen aan het exploitatiebudget
- Aanpassingen aan het investeringsbudget
- Verwerking budgettair resultaat van 2014

**→ AANPASSINGEN DIE EEN INVLOED HEBBEN OP HET
MEERJARENPLAN (2015-2019)**

Exploitatiebudget

Toelage EVA Kinderopvang

- Verhoging toelage met 130.000 euro + jaarlijkse groeivoet 2%
 → *verhoging heeft betrekking op personeelskosten*

Werkingsstoelage EVA Kinderopvang		2015	2016	2017	2018	2019
- vorig bedrag	U	356.917	514.055	524.336	534.823	545.520
- nieuw bedrag	U	486.917	646.655	659.588	672.780	686.236

Historiek:

- Sinds 1 januari 2015: 't Lindeke deel van de EVA kinderopvang
- Personeel kreeg de keuze om
 - bij Stad Turnhout te blijven (*via detachering tewerkstellen bij EVA*)
 - over te gaan naar de EVA.

Exploitatiebudget

Toelage EVA Kinderopvang (vervolg)

- Bij budgetopmaak 2015 onduidelijk wie welke keuze zou maken
 - daarom personeelsbudgetten behouden in budget 2015
 - aan ontvangstenzijde voor het totaal bedrag inkomst ingeschreven voor de doorrekening van de detachering
 - per vergissing de toelage aan de EVA Kinderopvang niet verhoogd
- Ondertussen alle personeelsleden de overstap gemaakt
- Via deze budgetwijziging vergissing rechtzetten + de personeelsbudgetten en de inkomst schrappen

Exploitatiebudget

Project sociaal makelaar (LicaLab)

- Doelstelling: op duurzame wijze de informele zorgnetwerken van kwetsbare geïsoleerde ouderen versterken (*ondersteuning in het zo lang en zo kwaliteitsvol mogelijk zelfstandig thuis wonen*)
- Vanuit IWT (LicaLab) 80% subsidiering voorzien. Max. 151.774 euro
- Via deze budgetwijziging de nodige budgetten voorzien

Sociaal makelaar		Raming 2015	Raming 2016	Raming 2017	Totaal
Subsidies IWT	O	96.000	24.000	31.774	151.774
Ereloon Thomas More	U	8.000	0	2.000	10.000
Werkingskosten	U	44.000	0	16.000	60.000
Loonkost sociaal makelaar	U	44.000	10.474	0	54.474

Exploitatiebudget

Project Turnova

- Turnova is het masterplan voor de herontwikkeling van de voormalige Brepols drukkerij tot een publieke plek met een verwevenheid van wonen, winkelen en cultuur
- Vanuit stadsvernieuwingsfonds 3,2 mio euro subsidies toegekend.
- Via deze budgetwijziging :
 - Extra budget voorzien voor de communicatie
 - Ifv verantwoording van de middelen, budget voor begeleiding terug afzonderlijk voorzien

Exploitatiebudget

Andere aanpassingen

- Verhoging en verschuiving van enkele uitgavebudgetten ifv de werking, de noodzaak
- Verlaging van enkele uitgaven op basis gegevens 2014
- Bijsturing ontvangsten op basis van laatst beschikbare gegevens
- Principe: *verhogingen zoveel mogelijk via interne verschuivingen*
- Bevoegdheid gemeenteraad
 - Verhoging of verlagingen van toelagen
 - Verschuivingen tussen beleidsdomeinen

Exploitatiebudget

Pr	Omschrijving		Aanpassing	Nieuw bedrag	Motivering	
Algemeen bestuur						
1	Consultancy Boost		2015 2016	5.000 25.000		Ifv samensmelten ondersteunende diensten extra budget voor veranderingsmanagement en analyse van de facilitaire diensten
	Erelonen gerechtelijke procedures en juridische adviezen	U	2015 2016-2019	-10.000 -18.000	65.500 57.500	Ifv rapportering project Turnova budget voor stedenbouwkundige en procesbegeleiding afzonderlijk voorzien
	Kantoorbenodigdheden	U	MJP	-8.000	57.000	Budget wordt niet volledig aangewend
	Huur diverse roerende goederen	U	MJP	-4.700	38.800	Ifv jeugdwerking werden in het verleden voor de parkwijk containers gehuurd. Sinds dit jaar wordt een pand van de ARK gehuurd. Budget wordt verschoven van Facility (huur roerende goederen) naar Jeugd (huur onroerende goederen)
	Kosten wagenpark	U	2015-2016	-20.000	210.404	Tijdelijke verlaging omwille hernieuwing wagenpark
Burger en samenleving						
	Inkomsten subsidies ontwikkelingssamenwerking.	O	MJP	-2.630	45.000	10% vermindering op het toegekende bedrag van 2014 (50.000)
	Vergoeding artsen voor vaststelling dood	U	MJP	-12.619	30.000	Vermindering mogelijk
	Communicatieplan en - acties rond veiligheid en netheid	U	2015 2016-2019	20.000 -5.000	40.000 15.000	Ifv opstellen communicatieplan meer budget nodig, periode 2016-2019 5.000 euro minder voorzien
	Voedselbedeling	U	MJP	4.500	17.000	Aantal doorverwijzingen naar de voedselbedeling stijgt
5	Onderwijscheques	U	MJP	5.000	43.418	Het aantal leerlingen dat in aanmerking komt stijgt jaarlijks
6	Speelpleinwerking voor kinderen met een handicap.	U	MJP	-4.500	3.000	De kosten van de speelpleinwerking zijn deels loonkosten van jobstudenten, deze zijn voorzien in de personeelsbudgetten
6	Toelage vrijetijdsparticipatie	U	MJP	1.700	14.267	Uitgaven zijn groter dan het voorziene budget. Doorgevoerde vermindering tov 2014 is onterecht.
	Toelage Make a Wish Foundation (Turnhout)	U	MJP	-1.000	0	Make a wish foundation heeft niet langer haar hoofdzetel in Turnhout
7	Toelage Taxicheques	U	MJP	1.500	5.000	Reglement taxicheques gewijzigd

Exploitatiebudget

Pr	Omschrijving		Aanpassing	Nieuw bedrag	Motivering	
Cultuur en vrije tijd						
	Subsidie participatie bibliotheekportalen (broccade)	O	2015 2016-2019	3.513 8.513	7.140 12.140	1) Jaarlijkse subsidie op basis van het inwonersaantal. 2) Vanaf 2016 voor 5 jaar extra 5.000 euro voor communicatie
	Vlaamse subsidie gevangenisbibliotheek	O	MJP	4.000	80.000	Subsidie werd opgetrokken naar 80.000 voor de ganse convenantperiode (t/m 2019)
	Huur en huurlasten van gehuurde onroerende goederen/Jeugd	U	MJP	4.700	10.600	I/v jeugdwerking werd in het verleden voor de parkwijk containers gehuurd. Sinds dit jaar wordt een pand van de ARK gehuurd. Budget wordt verschoven van Facility (huur roerende goederen) naar Jeugd (huur onroerende goederen)
	Onderhoud toeristische routes en infrastructuur	U	MJP	-12.500	0	Onderhoud gebeurt intern door stadsbedrijven
	Organisatie van examens	U	MJP	2.500	12.700	Budget laureatententoonstelling en prijsuitreiking werd per vergissing niet doorgetrokken in het meerjarenplan
	Vergoeding modellen	U	MJP	26.700	26.700	Budget vergeten te voorzien
	Uniformen receptieploeg	U	MJP	5.000	5.000	Budget voor aankoop en schoonmaak uniformen receptieploeg ten onrechte niet voorzien in het budget en het meerjarenplan
	Ontwikkelen nieuwe toeristische producten	U	MJP	3.542	6.542	Samenwerkingsovereenkomst 'land van Turnhout' met omliggende gemeenten is gestopt einde 2013, middelen worden aangewend voor ontwikkeling nieuwe producten
	Toelage Toerisme Turnhout vzw - Land van Turnhout	U	MJP	-3.542	0	Samenwerkingsovereenkomst 'land van Turnhout' met omliggende gemeenten is gestopt einde 2013, middelen worden aangewend voor ontwikkeling nieuwe producten
6	Toelage Stroom vzw	U	MJP	6.000	137.718	Verzekering burgerlijke aansprakelijkheid vrijwilligers Dinamo
Stedelijke ontwikkeling						
	Werkingskosten Stadsboerderij en Klein Engelandhoeve	U	MJP	5.000	5.000	Verschuiving middelen van investering naar werking Stadsboerderij en Klein Engelandhoeve
7	Toelage duurzame klimaatprojecten	U	MJP	7.000	7.000	Nieuw toelagereglement duurzame klimaatprojecten
7	Toelage fonds ter reductie van de globale energiekost	U	MJP	-7.000	3.000	Verschuiving budget naar de nieuwe toelage duurzame klimaatprojecten

Investeringsbudget

Project Stationsomgeving / SLIM

- Herontwikkeling voormalige industriële bedrijven Foresco en Atelfond
- Vanuit het stadsvernieuwingsfonds 2,5 mio euro subsidies toegekend
- Via deze budgetwijziging de nodige budgetten voorzien

Stationsomgeving		Raming 2015	Raming 2016	Raming 2017	Raming 2018	Raming 2019	Raming 2020-2025	Totaal
Investeringssubsidie stadsvernieuwingsfonds	O, I	710.020	646.650	0	646.650	0	225.000	2.228.320
Werkingssubsidie stadsvernieuwingsfonds	O, E	57.630	121.000	0	121.000		0	299.630
Investeringstoelage SLIM Turnhout	U, I	425.000	0	0	0	0	0	425.000
Investeringen	U, I	0	0	910.300	550.000	118.022	225.000	1.803.322
Loonkost – conceptmanager	U, E	20.000	40.000	40.000	40.000	40.000	20.000	200.000
Werkingskost – kwaliteitsbewaking en begeleiding	U, E	17.630	20.500	20.500	20.500	20.500		99.630

Investeringsbudget

Bijsturing timing bestaande investeringen

Pr	Omschrijving		Vorig 2015	Nieuw 2015	Vorig 2016	Nieuw 2016	Vorig 2017	Nieuw 2017	Vorig 2018	Nieuw 2018	Vorig 2019	Nieuw 2019
	Bijsturen timing en budgetten											
	Investeringssubsidie voor OCMW <i>Renovatie flats, initieel 15 keukens voorzien, in de huidige planning 34 keukens</i>	U	300.000	450.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	0
5	Uitbreiding Slabbers en Co <i>Extra 37.000 euro voor erelonen</i>	U	95.000	0	263.000	300.000	0	100.000	0	0	0	0
	Wegenis											
7	Heraanleg Lokerenstraat WG <i>Uitvoering 2016, budget verhoogd met 126.000 voor de wegenwerken</i>	U	334.000	0	0	460.000	0	0	0	0	0	0
7	Heraanleg Lokerenstraat OV <i>Uitvoering 2016</i>	U	101.000	0	0	101.000	0	0	0	0	0	0
7	Heraanleg Zilverberkstraat en Leeuwerikstraat <i>Uitvoering 2017</i>	U	48.000	0	879.000	48.000	0	879.000	1.000	1.000	0	0
7	Project Heizijdse Velden - Heraanleg kruispunt Steenweg op Merksplas - Fonteinstraat <i>Uitvoering 2016</i>	U	200.000	0	0	200.000	0	0	0	0	0	0
	Riolering											
7	Westelijke RWA-as - RWA verbinding Lokerenstraat tussen Zandstraat & Campus Blairon RIO <i>Uitvoering 2016</i>	U	588.000	6.000	0	582.000	1.000	0	0	1.000	0	0
7	Diksmuidestraat <i>Uitvoering 2016</i>	U	14.000	0	110.000	124.000	1.000	1.000	0	0	0	0
7	Ontlasting Meirgorenloop - DWA Kluisstraat <i>Start 2016</i>	U	2.000	0	4.000	6.000	115.000	115.000	0	0	0	0
7	Riolering Gierledreef <i>Start 2016</i>	U	5.000	0	13.000	18.000	219.000	219.000	0	0	0	0
7	Vlamingenstraat & Heilig Hartstraat <i>Uitvoering 2016</i>	U	19.000	0	166.000	185.000	0	0	1.000	1.000	0	0

Resultaat 2014

Gecumuleerd budgettair resultaat 2014

- Het resultaat van het vorig boekjaar moet in het meerjarenplan worden verwerkt. Zo niet kan het financieel evenwicht niet worden aangetoond en kan er geen budget 2016 worden opgemaakt
- Gecumuleerd budgettair resultaat 2014 is **7,1 mio** euro
- Raming bij opmaak budget 2015 was **1,8 mio** euro
- Via deze budgetwijziging aanpassing gecumuleerd budgettair resultaat van het vorig boekjaar naar het werkelijke resultaat

Resultaat 2014

Op te nemen leningen

- Door het positieve resultaat 2014 kan het volume 'op te nemen leningen' voor 2015 worden verlaagd
- Raming bij opmaak budget 2015 was **10 mio** euro
- Via deze budgetwijziging verlaging naar **2 mio** euro

Op te nemen leningen	2015	2016	2017	2018	2019
Opt leningen initieel	10.000.000	10.000.000	6.000.000		
Opt leningen na BW1	2.000.000	10.000.000	6.000.000		

Financieel evenwicht

- Resultaat op kasbasis blijft positief maar daalt

Resultaat op kasbasis	2014 Rekening	2015 Budget	2016 Budget	2017 Budget	2018 Budget	2019 Budget
Initieel budget 2015		4.125.910	3.135.821	3.588.390	4.801.511	4.590.620
- wijziging		-214.858	-150.134	-1.457.603	-805.617	-281.574
Na budgetwijziging ¹		3.911.052	2.985.687	2.130.787	3.995.894	4.309.046
Rekening	7.198.279					

- Autofinancieringsmarge stijgt voor alle jaren

Autofinancieringsmarge	2014 Rekening	2015 Budget	2016 Budget	2017 Budget	2018 Budget	2019 Budget
Initieel budget 2015		2.930.436	3.329.920	3.008.639	3.067.963	3.542.747
- wijziging		+401.203	+616.874	+575.831	+551.336	+401.203
Na budgetwijziging ¹		3.331.639	3.946.794	3.584.470	3.619.299	4.029.539
Rekening	3.564.011					

Financieel evenwicht tov initieel meerjarenplan

- Resultaat op kasbasis blijft positief en stijgt voor de meeste jaren

Resultaat op kasbasis	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Initieel MJP 14-19	511.466	2.395.757	560.049	2.142.407	1.552.935	3.973.493
- <i>wijziging</i>	6.686.813	1.515.295	2.425.638	-11.620	2.442.959	335.553
Na budgetwijziging ¹		3.911.052	2.985.687	2.130.787	3.995.894	4.309.046
Rekening	7.198.279					

- Autofinancieringsmarge stijgt voor alle jaren en is voor elk jaar positief

Autofinancieringsmarge	2014 Rekening	2015 Budget	2016 Budget	2017 Budget	2018 Budget	2019 Budget
Initieel MJP 14-19	-597.700	-394.248	-566.713	444.436	558.292	468.561
- <i>wijziging</i>	4.161.711	3.725.887	4.513.507	3.140.034	3.061.007	3.560.978
Na budgetwijziging ¹		3.331.639	3.946.794	3.584.470	3.619.299	4.029.539
Rekening	3.564.011					