

In deze bundel kan u de voor openbaarmaking vatbare dossierstukken bij volgende agendapunten vinden:

- 1. 2018_GR_00541 - Jaarrekening Stad Gent dienstjaar 2017 - Vaststelling

1. 2018_GR_00541 - Jaarrekening Stad Gent dienstjaar 2017 - Vaststelling

OPENBARE STUKKEN

- *JRR Finaal.pdf*
- *toelichting jrr FINAAL.pdf*



JAARREKENING 2017

Vu.: Mieke Hullebroeck - stadssecretaris - stadhuis, Botermarkt 1, 9000 Gent - 2018 - 00524 - niscode 44021



Jaarrekening 2017

Inhoudsopgave

VOORWOORD	p3
I. BELEIDSNOTA	p5
Doelstellingenrealisatie	p7
Doelstellingenrekening (model J1)	p141
Financiële Toestand	p145
II. FINANCIËLE NOTA.....	p149
Exploitatierekening (model J2)	p151
De globale exploitatierekening.....	p153
De exploitatierekening van de niet-verzelfstandigde diensten.....	p157
De exploitatierekening van het IVA Mobiliteitsbedrijf Stad Gent.....	p161
De exploitatierekening van het IVA Stedelijk Onderwijs Gent.....	p165
De exploitatierekening van het IVA Historische Huizen Gent	p169
Investeringsrekening (model J3).....	p173
De globale investeringsrekening	p175
De investeringsrekening van de niet-verzelfstandigde diensten	p179
De investeringsrekening van het IVA Mobiliteitsbedrijf Stad Gent.....	p183
De investeringsrekening van het IVA Stedelijk Onderwijs Gent.....	p187
De investeringsrekening van het IVA Historische Huizen Gent.....	p191
Afgesloten investeringsenveloppes (model J4)	p195
Liquiditeitenrekening (model J5)	p199
III. SAMENVATTING VAN DE ALGEMENE REKENINGEN.....	p203
Balans (model J6)	p205
Staat van Opbrengsten en Kosten (model J7)	p209

Voorwoord jaarrekening 2017

De rekening van de Stad Gent die het college u voorlegt, opgemaakt volgens de Beleids- en BeheersCyclus (BBC) sluit het boekjaar 2017 af met een positief gecumuleerd resultaat van 2,9 miljoen euro. De exploitatierekening, zeg maar het huishoudbudget van de Stad Gent, sluit af met een overschot van 48,5 miljoen euro, of maar liefst 22,7 miljoen euro beter dan begroot. De ontvangsten (822 miljoen euro) werden integraal gerealiseerd.

Inzake investeringen werd 94,6 miljoen euro aangerekend op het budget 2017. De onderhoudskredieten en ICT-budgetten hebben een grote realisatiegraad. De uitvoering van projecten komt in een stroomversnelling. Voor de globale legislatuur (2014-2019) zal 495 miljoen euro aan investeringen aangerekend worden.

De autofinancieringsmarge, de mate waarin de Stad Gent in staat is zijn investeringen te betalen op lange termijn, eindigt met een positief resultaat van 9,4 miljoen euro. Dit betekent dat de Stad Gent een gezonde cashpositie heeft.

Ook in 2018 wil het stadsbestuur deze lijn aanhouden, zodat Gent ook bij de start van de volgende legislatuur, begin 2019, financieel gezond is.

Graag gebruiken we deze gelegenheid om de financieel beheerder, alle medewerkers van de betrokken diensten en kabinetten te bedanken voor hun blijvende inzet.

Namens het college van burgemeester en schepenen,

Christophe Peeters
Schepen van Financiën,
Feesten, Middenstand en Innovatie

Daniël Termont
Burgemeester

JAARREKENING 2017

BELEIDSNOTA

JAARREKENING 2017

BELEIDSNOTA

DOELSTELLINGENREALISATIE

Leeswijzer doelstellingenrealisatie

Hier geven we kort duiding bij de evaluatie van de doelstellingen.

- Evaluatie van de beleidsdoelstellingen: wat hebben we bereikt?
- Evaluaties van de actieplannen en acties: wat hebben we hiervoor gedaan?

Evaluatie van de beleidsdoelstellingen: wat hebben we bereikt?

Aan de basis van de evaluatie van de beleidsdoelstellingen liggen twee verschillende analyseoefeningen, die beiden resulteren in een beschrijvende alinea. De eerste oefening vertrekt vanuit de indicatoren op strategisch niveau. De tweede oefening vertrekt vanuit de realisaties van de actieplannen die hebben bijgedragen aan de realisatie van de beleidsdoelstelling.

In beide oefening is steeds nagegaan in welke mate het beoogde resultaat of eventueel het beoogde effect is gerealiseerd.

EVALUATIE VAN BELEIDSDOELSTELLINGEN VANUIT HET STRATEGISCH NIVEAU

Bij de opmaak van het meerjarenplan werden er op niveau van de beleidsdoelstellingen indicatoren geformuleerd. Dit zijn voornamelijk omgevingsindicatoren die de context waarbinnen de doelstelling geformuleerd is in kaart brengen. Beleidsdoelstellingen vinden hun bereik immers op (deel)domeinen van de maatschappelijke werkelijkheid, waar bovendien meerdere actoren actief zijn en meerdere externe factoren op inwerken. Het lokale bestuur heeft hier dus een beperkte impact op.

Dit impliceert dat niet alle indicatoren even 'dicht' bij een beleidsdoelstelling kunnen worden geformuleerd. Meestal zullen deze indicatoren louter elementen uit de context opvolgen waarbinnen de beleidsdoelstelling te plaatsen valt. Soms zullen deze indicatoren de doelstelling zelf opvolgen en zich uitspreken over de mate van doelrealisatie. Daarnaast zijn omgevingsindicatoren op strategisch niveau doorgaans minder sensitief op korte termijn. Bij jaarlijkse rapporteringen wil dit zeggen dat de kans op verandering bij indicatoren op dit niveau klein is. Ze dienen dan louter als verwijzing naar het omgevingskader waarbinnen de beleidsdoelstelling opereert. Niet alle indicatoren worden jaarlijks berekend, bijvoorbeeld deze afkomstig uit de Stadsmonitor worden driejaarlijks gemeten.

Concreet wil dit zeggen dat het voor de evaluatie op jaarbasis vooral van belang is of er zich op basis van het meest actuele cijfer, en ten opzichte van een nulmeting bij de opmaak van het meerjarenplan, een wijziging in de omgeving aftekent. Elke evaluatie start daarom met de sleutelzin: 'De context waarbinnen deze doelstelling is geformuleerd...'. Elke evaluatie kent dan een vervolg waarin het beschrijven van de richting van de evolutie vooropstaat.

Indicatoren bij de beleidsdoelstellingen

Per beleidsdoelstelling zijn er drie soorten indicatoren geformuleerd:

- Tendensindicatoren
- Indicatoren met een risico- en streefwaarde
- Kwalitatieve indicatoren

- 1) Tendensindicatoren, dit zijn indicatoren met een gewenste tendens ten opzichte van een bepaalde referentiewaarde.

	Datum	Streefwaarde / Tendens	Risicowaarde / Referentiewaarde	Score	Status	Evolutie
Indicator dekingsgraad kinderopvang	31/12/2017	boven Barcelona-norm (33%) blijven	33 %	50 %	Positief	→

- 2) Indicatoren met een streefwaarde en risicowaarde.

	Datum	Streefwaarde / Tendens	Risicowaarde / Referentiewaarde	Score	Status	Evolutie
Indicator Groeiverschil ondernemingen (tov Vlaanderen)	31/12/2017	0	-0.5	0.2	Positief	↓

- 3) Kwalitatieve indicatoren, dit zijn indicatoren op basis van een aantal vooraf bepaalde criteria gescoord worden als positief, neutraal of negatief.

	Datum	Streefwaarde / Tendens	Risicowaarde / Referentiewaarde	Score	Status	Evolutie
Indicator Evolutie criminaliteit / slachtofferschap	31/12/2017	stabiel tot vooruitgang		Positief	Positief	→

Bij het overzicht van de indicatoren in de beleidsnota van de jaarrekening, krijg je de titel van de indicator samen met een korte omschrijving, de bron en de beginwaarde van de indicator. De datum verwijst naar de periode waarop de score betrekking heeft.

De status van de score is het resultaat van de score ten opzichte van de streefwaarde en risicowaarde (of voor de kwalitatieve indicatoren: ten opzichte van de tendens (dit is de gewenste evolutie)) en referentiewaarde. De waarde van status kan positief, neutraal of negatief zijn.

De evolutie toont aan of de indicator de gewenste richting uitgaat. De evolutie vergelijkt de score van de indicator ten opzichte van een vorige score (dit kan de beginwaarde zijn of een eerdere score¹) en houdt bij tendensindicatoren eveneens rekening met de gewenste evolutie. Deze evolutie wordt weergegeven via een pijl die aangeeft dat de score verbetert, stabiel blijft of verslechtert. In enkele uitzonderlijke gevallen is er enkel een nulmeting en dus geen vorige score². Indien dit het geval is, wordt er geen evolutie in kaart gebracht.

Voorbeelden:

- Tevredenheid over het aanbod aan sport:
 - Beginwaarde (2011)¹: 77,1%
 - Eerdere score (2014): 78,8%
 - Tendens (gewenste evolutie): geen daling
 - Afwijking³: 5%
 - Score 2017: 78,7%
 - Evaluatie³: Het aandeel van de Gentenaars dat aangeeft tevreden te zijn over het sportaanbod, wordt geschat op 78,7% met een foutenmarge van 5%. De stijging kan te wijten zijn aan toeval, gezien het betrouwbaarheidsinterval gaat van 77,8% tot 79,7%. Er is eerder sprake van een stabilisatie.

¹ Deze waarden worden niet in het rapport weergegeven, maar zijn wel opgenomen in de tool 'Gent2020'.

² Voorbeeld SD0033: Percentage van de aanrijtijden beneden de 12 minuten. Deze indicator werd in 2014 voor het eerst en laatst kwalitatief gescoord. Dit is bijgevolg een nulmeting.

→ Er wordt in het rapport als evolutie een pijl weergegeven die aantoont dat de score stabiel blijft (status = positief).

- Diversiteit detailhandel (index)
 - Beginwaarde (2010)¹: 86,3%
 - Eerdere score (2014): 86,8%
 - Dit is geen tendensindicator
 - Streefwaarde: 87,5%
 - Risicowaarde: 86,3%
 - Score 2015: 86,7%
 - Evaluatie³: Diversiteitsindex daalt licht. De Streefwaarde is nog niet bereikt.

↓ Er wordt in het rapport als evolutie een pijl weergegeven die aantoont dat de score daalt, d.i. voor deze indicator een negatieve evolutie, maar nog boven de risicowaarde (= status neutraal).

De indicatoren zijn steeds ingevuld met het meest recente cijfer. Let wel, het cijfer betreft steeds het jaar waarop de gegevens verzameld zijn.

Voor de indicatoren die betrekking hebben op enquêtemateriaal wordt een foutenmarge gehanteerd van 5% en worden betrouwbaarheidsintervallen berekend. Een foutenmarge van 5% houdt in dat het resultaat in 95% van de gevallen in de werkelijkheid (de volledige populatie) wordt teruggevonden. De steekproef is dan een juiste schatter van de werkelijkheid. Het 95% betrouwbaarheidsinterval duidt aan of een verschil in twee percentages bij steekproefonderzoek al dan niet veroorzaakt is door toeval. Om te bepalen of er sprake is van een statistisch significant verschil moeten de betrouwbaarheidsintervallen van de twee percentages vergeleken worden. Indien de betrouwbaarheidsintervallen niet overlappen, kan er gesproken worden van een significant verschil. Indien de betrouwbaarheidsintervallen overlappen, zijn deze percentages niet significant verschillend, maar is het verschil te wijten aan toevallige schommelingen.

Tot slot: sommige indicatoren op het niveau van beleidsdoelstelling konden niet gescoord worden omwille van diverse redenen: het gebrek aan recente of bestaande data of door het feit dat een bepaalde indicator is stopgezet.

EVALUATIE VAN BELEIDSDOELSTELLINGEN VANUIT HET OPERATIONEEL NIVEAU

De tweede oefening vertrekt vanuit de operationele onderbouw en de realisaties van de actieplannen en de daarbij horende acties.

De volgende handvaten zijn hierbij gehanteerd:

- Waar wordt de mate van toegevoegde waarde van het actieplan voor de realisatie van de beleidsdoelstelling aangegeven? Wat is een hefboom gebleken in functie van de realisatie? Hierbij wordt telkens vertrokken vanuit de elementen uit de beleidsdoelstelling.
- Waar wordt output aangegeven? Output wordt zowel geformuleerd als 'resultaat' als als antwoord op de vraag waarom iets gedaan werd. Hierbij zit de focus op de hoofdlijnen, waarbij realisaties illustratief worden aangehaald.

³ Deze waarden worden niet in het rapport weergegeven, maar kunnen wel via andere rapporten ontsloten worden.

Evaluaties van de actieplannen en acties: wat hebben we hiervoor gedaan?

In welke mate hebben we gerealiseerd wat we vooropgesteld hadden? Hierbij wordt een globale inschatting gemaakt van de graad van realisatie. Dit veronderstelt een kwalitatieve evaluatie, aangeleverd door de diensten die meewerkten aan de realisatie van dit actieplan. Naast deze globale evaluatie wordt de status van elke actie weergegeven. Voor reguliere werking staat er 'in uitvoering (reguliere werking)'. Voor projecten wordt de status en de fase meegegeven.

De evaluatie gebeurt per actieplan, samen met de geformuleerde indicatoren en de onderliggende acties. Departementshoofden en masterprojectleiders zijn verantwoordelijk voor de evaluatie volgens de vooraf bepaalde richtlijnen.

Doelstellingenrealisatie

Filters	
Bestuur/Entiteit	Stad Gent
Jaar	2017
Budgetronde	W172
Budgetversie	PLN - NFI Plan versie
Interne facturatie	Nee

Doelstellingenrealisatie

14

Beleidsdoelstelling: We voorkomen en bestrijden armoede, en in het bijzonder de kinder-, de generatie- en nieuwe armoede, via een gerichte inzet van lokale sociale beleidsinstrumenten.						
Indicator	Datum	Streefwaarde / Tendens	Risicowaarde / Referentiewaarde	Score	Status	Evolutie
Aandeel (%) geboortes in kansarme gezinnen <i>Procentueel aandeel kinderen geboren in kansarme gezinnen.</i> <i>Bron: lokale statistieken.</i> <i>Beginwaarde: 20,3% in 2012</i>	31/12/2016	geen stijging	20,3 %	21,6 %	Negatief	
Aandeel personen met voorkeursregeling toegekend in de ziekteverzekering <i>Aandeel personen met voorkeursregeling toegekend in de ziekteverzekering.</i> <i>Bron: www:/lmma-aim.be</i> <i>Beginwaarde: 17,9 in 2012 (nulmeting)</i>	31/12/2016	Een stijging tot wanneer de automatische rechtentoekenning bestaat	17,9 %	20,0 %	Positief	
Interdecielatstand tussen het eerste (laagste) en het vijfde (mediane) inkomensdeciel <i>De aangiften worden geklasseerd in stijgende volgorde van totale netto belastbaar inkomen. Aan het laagste deciel wordt het nummer 1 toegekend. Deciel 5 komt overeen met het mediaaninkomen. We meten het verschil tussen het laagste inkomen van een verzameling inkomens en het mediaaninkomen.</i> <i>Bron: Algemene Directie Statistiek (ADS)</i> <i>Beginwaarde: 12.636 in 2005</i> <i>In november verspreidt ADS de meest recente cijfers: in jaar t is de meest recente statistiek van het inkomen van t-2.</i>	31/12/2015	daling	15278	16953	Negatief	
Aandeel personen met overmatige schuldenlast ten opzichte van het totaal aantal inwoners van 18 jaar en ouder <i>Aantal Gentenaren van 18 jaar en ouder (in %) met overmatige schuldenlast.</i> <i>Bron: Stadsmonitor</i> <i>Beginwaarde: 3,8% op 31/12/2010 (nulmeting) uit stadsmonitor 2011.</i>	31/12/2017	geen stijging ten aanzien van het Vlaams gemiddelde	3,5 %	4,0 %	Negatief	
Aandeel huishoudens met betalingsmoeilijkheden <i>Aandeel van de Gentenaars dat leeft in een huishouden met achterstallige betaling(en) voor huishuur/afbetaling van de woning, elektriciteit/water/gas/stookolie, aankopen op afbetaling of gezondheidsuitgaven, wegens financiële redenen, tijdens het afgelopen jaar.</i> <i>Bron: Stadsmonitor</i> <i>Beginwaarde: 14,5% in 2011</i>	31/12/2016	geen stijging ten aanzien van het Vlaams gemiddelde	14,5 %	12,6 %	Positief	

417

Doelstellingenrealisatie

Aandeel gerechtigden maatschappelijke integratie en maatschappelijke hulp (excl. Medische hulp) per 1000 inwoners	31/12/2017	20	21	Negatief	
Aandeel gerechtigden maatschappelijke integratie en maatschappelijke hulp (excl. Medische hulp) per 1000 inwoners. Bron: POD Maatschappelijke Integratie Beginwaarde: 20 in 2013 (nulmeting).					

Wat hebben we bereikt?

De context waarin deze doelstelling is geformuleerd, is licht gewijzigd: Het aandeel Gentenaren van 18 jaar en ouder met overmatige schuldenlast en huishoudens met achterstallige betaling(en) is stabiel gebleven tov 2014. Het aandeel geboorten in kansarmen gezinnen lag in 2016 (21.6%) hoger dan in referentiejaar 2012, maar lager dan in 2015. Het aandeel personen met voorkeursregeling toegekend in de ziekteverzekering stijgt. Het aandeel rechthebbenden met recht op maatschappelijke integratie en hulp daalde licht. Mate van realisatie: - Het inkomen van onze cliënten ligt dicht bij de armoedegrens dankzij de aanpassing van de Aanvullende Financiële Hulp. 48,12% van de cliënten heeft nu een inkomen dat hen in staat kan stellen om (zonder rekening te houden met schulden) menswaardig te leven en deel te nemen aan de samenleving. - OCMW bereikt volgens schattingen +/- 85% van de kinderen met risico op armoede. - In kader van het bestrijden van kinderarmoede en een proactieve rechtentoekenning werd het verlenen van voorschotten op kinderbijslag en de geboortepremie versneld en geautomatiseerd. - Via het project 'Kinderen eerst!' wordt de brug van welzijn naar onderwijs gelegd in 26 scholen. Sociaal werkers van het OCMW houden zitdagen in de betrokken scholen, zodat hulpvragen sneller aangepakt worden. Scholen werden ook ondersteund in hun armoedebeleid. - Om de urgentie van de armoedeproblematiek op de agenda te krijgen werden er een aantal acties ondernomen. Naast de 'Internationale dag van verzet tegen armoede' werden er hier rond stadswandelingen georganiseerd en werd de 'Gelijke kansen methodiek' verder uitgerold in een aantal stadsdiensten. - Het bekroonde project 'Foodsavers', georganiseerd door het OCMW samen met de Stad, voorziet in een logistiek platform dat voedseloverschotten recupereert en herverdeelt. Diverse partners in de stad hebben 172.401 warme maaltijden en voedselpakketten voorzien voor naar schatting 18.971 unieke personen.

Doelstellingenrealisatie

Actieplan: Het verhogen van de toegang tot rechten voor mensen in armoede, door meer pro-activering van de stedelijke diensten

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
Binnen stedelijke diensten initiatieven op vlak van armoede ondersteunen en registreren	In uitvoering (reguliere werking)

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Uitgaven	198.719	200.656	100,97%
Ontvangsten	120.229	120.630	100,33%
Investering			
Uitgaven	282	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%
Andere			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie
1) Gelijke Kansenmethodiek - Pilotdiensten Leerwerkplekken en Sportdienst voerden hun actieplan uit. - Dienst Preventie voor Veiligheid en Communicatiedienst werden begeleid tot aan de opmaak van hun actieplan. - Dienst Beleidsparticipatie en Jeugddienst engageerden zich voor een begeleiding in 2018 - Fase 2 uit de begeleiding werd extern geëvalueerd. Het modeltraject werd herbekeken. Volgende trajecten worden meer 'op maat' gemaakt. 2) Internationale dag verzet tegen armoede - De Dienst Welzijn en Gelijke kansen ondersteunde de acties van het OCMW Gent op de internationale dag van verzet tegen armoede op 17/10. Als sensibiliserende actie ontving elke medewerker van Stad Gent een tattoo met het motto 'armoede kruipt onder je huid'. Daarnaast organiseerde WGK lunchwandelingen met armoede als thema. Er gingen 11 wandelingen door voor in totaal 190 stads- en OCMW- personeelsleden. Uit bevraging onder de deelnemers bleek dat deze actie positief onthaald werd. 3 Sociale correctie - In 2017 waren er in toepassing van het 'reglement voor de premie voor de ophaling van huisvuil van mensen met een beperkt leefbudget' 26141 gezinnen gerechtigd op de sociale correctie waarvan 19344 recht hebben op een bon voor huisvuilzakken. De andere gezinnen krijgen die premie in de vorm van een ophaalkrediet. 79,37% of 15354 bonnen zijn effectief ingeruild.

Doelstellingenrealisatie

Beleidsdoelstelling: We verhogen de zelfredzaamheid van burgers en hun recht op gelijke kansen en volwaardig burgerschap, startend vanuit een emancipatorisch onderwijs en rekening houdend met ieders mogelijkheden.

Indicator	Datum	Streefwaarde / Tendens	Risicowaarde / Referentiewaarde	Score	Status	Evolutie
Schoolse vertraging in het lager onderwijs (4e jaar)	31/12/2017	daling	28,9 %	26,4 %	Positief	
Stadsmonitor: Aantal Iln dat in het vierde leerjaar gewoon lager onderwijs 1 of 2 jaar of meer schoolse vertraging heeft opgelopen tov het aantal leerlingen in het vierde leerjaar. We moeten hierbij wel opmerken dat het methode onderwijs niet is opgenomen in de cijfers (dalton, jenaplan, leefschoon, steiner, freinet). Bron: Gent in Cijfers en stadsmonitor Beginwaarde: 28,9% voor schooljaar 2012-2013 (nulmeting)						
Aandeel van hernieuwde cliënten die meer dan 2 jaar uit steun recht op maatschappelijke integratie/recht op maatschappelijke hulp (exclusief medische hulp) zijn Aandeel van onze hernieuwde cliënten die meer dan 2 jaar uit steun (RMI// RMH excl medische hulp) waren ten opzichte van het totaal aantal hernieuwde cliënten binnen deze populatie. Bron: OCMW Gent Beginwaarde: 24% in 2013	31/12/2017	stijging	24 %	26,0 %	Positief	
Schoolse vertraging in het eerste jaar van de tweede graad van het beroeps secundair onderwijs Aandeel (%) van de leerlingen met schoolse vertraging in het eerste jaar van de tweede graad BSO. Bron: Stadsmonitor Beginwaarde: 73,2% in schooljaar 2007-2008 (nulmeting)	31/12/2017	daling	73,2 %	69,5 %	Positief	

Wat hebben we bereikt?

De context waarin deze doelstelling is geformuleerd, is licht gewijzigd:
 Het aandeel leerlingen met schoolse vertraging in het vierde leerjaar van het gewoon lager onderwijs (methode onderwijs niet meegerekend) is licht toegenomen tov 2014.
 Het aandeel van de leerlingen met schoolse vertraging in het eerste jaar van de tweede graad van het beroepssecundair onderwijs (BSO) bleef stabiel tov 2014. In 2017 daalde het aandeel hernieuwde OCMW-clieñten die meer dan 2 jaar uit steun waren (RMI/RMH exclusief medische hulp), ten opzichte van het totaal aantal hernieuwde cliënten.

Mate van realisatie:

- Binnen het antidiscriminatiebeleid werd er een nieuwe handhavingsprocedure ontwikkeld voor openbare aanbestedingen en voerden we praktijktesten uit op de huisvestingsmarkt.
- Het brugfigurenproject werd verder uitgebreid waardoor vandaag 42 basisscholen en 8 secundaire scholen beschikken over een brugfiguur. Andere scholen kunnen op vraag rekenen op trajectbrugfiguren, een nieuw aanbod voor scholen die niet in aanmerking komen voor een brugfiguur.
- Stad Gent kreeg een URBACT Award voor de inspirerende, goede praktijk in de aanpak rond taskforce vluchtelingen.
- Het Gentse vrijwilligerspunt groeit verder. Op de website 'vrijwilligerspunt.stad.gent' werden 253 organisaties en 499 vacatures geregistreerd.
- Op vlak van activering werden er 1059 dossiers afgesloten waarbij er 27,2% doorstromden naar de arbeidsmarkt en 6,23% naar een opleiding.
- Bij de dienstverlening werd verder ingezet op integratie van cliënten van vreemde origine. Het middel bij uitstek daarbij is taal. Cliënten kregen uitleg over integratie, activering, rechten en plichten. Hiervoor werden 8 taalgroepen georganiseerd.

Doelstellingenrealisatie

18

Actieplan: Gelijke kansen verhogen door mogelijkheden te scheppen tot volwaardige participatie aan de samenleving en door de verschillende welzijns- en gezondheidsactoren onderling af te stemmen

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
Ondersteunen en regisseren van initiatieven op vlak van Lokaal welzijn	In uitvoering (reguliere werking)
Ontwikkelen en regisseren van initiatieven op vlak van gelijke kansen, antidiscriminatie en integrale toegankelijkheid	In uitvoering (reguliere werking)
Ontwikkelen en regisseren van initiatieven op vlak van gezondheid	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren aangepast vervoer	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren Sociale Regie	In uitvoering (reguliere werking)
Coördinatie Preventieve Gezinsondersteuning - Huis van het Kind Gent	Projectstatus: Afgewerkt Projectfase:
Ontwikkelen en regisseren van initiatieven op vlak van geestelijke gezondheid	Projectstatus: Afgewerkt Projectfase:

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Uitgaven	2.729.707	2.759.811	101,10%
Ontvangsten	244.056	260.203	106,62%
Investering			
Uitgaven	25.000	0	0,00%
Ontvangsten	5.000	0	0,00%
Andere			
Uitgaven	80.000	25.000	31,25%
Ontvangsten	30.000	130.000	433,33%

Realisatie

Doelstellingenrealisatie

We vernieuwden de signalenprocedure Lokaal Welzijnsbeleid, organiseerden 2 ronde tafels en de Sociale Trefdag. Binnen de regio van (geestelijk) gezondheidsbeleid werden nieuwe projecten opgestart: reorganisatie van de eerstelijnszones, actieplan armoede-thema gezondheid, Restart a Heart en opleiding sleutelfiguren. Het Warme Stad actieplan werd gelanceerd en 7 nieuwe acties werden uitgewerkt. De Week van de Veerkracht bereikte 2000 deelnemers. Netwerk Huis van het Kind organiseerde o.a. een opleiding rond kwetsbaar zwangeren en coördineerde een aantal projectaanvragen. Er werden 9 nieuwe acties opgestart uit het drugbeleidsplan. I.h.k.v. integrale toegankelijkheid adviseerden we 288 stedenbouwkundige dossiers en beantwoordden we 118 vragen van burgers. Via de Gelijke kansenmethodiek adviseerden 4 diensten begeleid en stelden 2 nieuwe diensten zich kandidaat. Binnen het antidiscriminatiebeleid werd een nieuwe handhavingprocedure ontwikkeld voor openbare aanbestedingen en voerden we praktijktesten uit op de huisvestingsmarkt. De Campagne "Iedereen anders, allemaal Gent" werd gelanceerd. 8 proefuinen taalbeleid werden uitgevoerd. In het kader van aangepast vervoer voor minder mobiele personen werden 82.668 taxicheques gebruikt, 6063 ritten aangepast rolstoelvervoer en 4489 ritten vrijwilligersvervoer uitgevoerd. 4 winnaars ontvingen de Samenlevingsprijs. De sociaal regisseurs realiseerden diverse pilootprojecten om het samenleven en het welzijn in de wijken te verbeteren.

Actieplan: Ondersteunen van ouders in opvoeding en het verhogen van leerkansen van kinderen

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
Organiseren van de Opvoedingswinkel	In uitvoering (reguliere werking)
Voorzien van ondersteunende maatregelen ter verhoging van de ouderbetrokkenheid	In uitvoering (reguliere werking)

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Uitgaven	2.933.741	2.535.948	86,44%
Ontvangsten	73.440	71.144	96,87%
Investering			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%
Andere			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie

Doelstellingenrealisatie

20

Dit actieplan werd gerealiseerd in 2017: Brugfiguren: • Toename van het aantal brugfiguren met 3,5 VTE door investering van het beleid; • Een totaal van 42 basisscholen en 8 secundaire scholen hebben een brugfiguur; • Daarnaast lancering van werking trajectbrugfiguren die op vraag werken van scholen die niet in aanmerking komen; • Integratie van de ploeg uit het vrije net binnen de Stad; • De brugfiguren ondersteunen de scholen structureel op vlak van ouderbetrokkenheid, met bijzondere aandacht voor kwetsbare kinderen en gezinnen; • Opstart project 'Kinderen Eerst' i.s.m. OCMW. Opvoedingswinkel: • 965 contactmomenten met ouders
Actieplan: Het ontwikkelen van een gecoördineerd vluchtelingenbeleid om tegemoet te komen aan de behoeften door de verhoogde instroom van vluchtelingen.
Wat hebben we hiervoor gedaan?

Doelstellingenrealisatie

Acties	Status
Algemene coördinatie vluchtelingen	Projectstatus: Lopend Projectfase: Onderzoek
Huisvesting en vluchtelingen	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering
OKAN-schooltrajecten	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering
Ondersteunen vrijwilligers en jongeren	Projectstatus: Lopend Projectfase: Onderzoek
Uitbouw dienstverlening rond werk voor vluchtelingen	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering
Verhogen toegankelijkheid (geestelijke) gezondheidszorg voor vluchtelingen	Projectstatus: Lopend Projectfase: Onderzoek
Versterking Infopunt Migratie	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering
Versterking VZW Jong voor vrije tijd	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering
Vluchtelingen In Gent VZW	Projectstatus: Lopend Projectfase: Onderzoek

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Uitgaven	766.357	698.051	91,09%
Ontvangsten	738.213	641.438	86,89%
Investering			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%
Andere			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie

Doelstellingenrealisatie

22

Actieplan gerealiseerd voor 2017: coördinatie Taskforce Vluchtelingen – Stad Gent verkreeg URBACT Award – de Gentse vluchtelingenaanpak als goede praktijk; ondersteuning burgers en (vrijwilligers)organisaties (o.a. opvolging website Solidair Gent en 10 georganiseerde vormingen); coördinatie Dienst Wonen huisvesting vluchtelingen (opvolging 10 doorgangswoningen, info oa via nieuwe folder en vorming naar doelgroep en vrijwilligers); ondersteuning ESF-project Werkplek Vluchtelingen Gent (i.s.m. VDAB, OCMW en IN-Gent de professionele inschakeling van vluchtelingen optimaliseren: 331 vluchtelingen deden een intakegesprek); advies op maat door Infopunt Migratie aan asielzoekers en vluchtelingen i.v.m. hun verblijfsstatuut en een aantal aanverwante sectoren (werk, onderwijs,...); begeleiding en vorming voor leerkrachten OKAN secundair en vervolgscholen; versterking project ankerkracht OCMW voor opvolging 80 jongeren; ondersteunen netwerkopbouw via buddywerking CAW, gekoppeld aan begeleiders OCMW, en via ontmoetingen in de wijk, georganiseerd door netwerker samenlevens VZW Jong; 2450 starterspakketten voor diensten en organisaties; extra vrijetijdsbudget PASOA OCMW; versterking vrijetijdsaanbod nieuwkomers IN-Gent; extra taalondersteuning door een Hart voor Vluchtelingen; georganiseerd vrijwilligerswerk door Refu interim; taalkampen vzw Roeland. Verhogen toegankelijkheid geestelijke gezondheidszorg: versterking Mindspring-methodiek en CGG Eclips (60 extra toelidingen vluchtelingen).

Actieplan: Ontwikkelen en ondersteunen van initiatieven die emancipatie bevorderen.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
Erkennen en ondersteunen organisaties	In uitvoering (reguliere werking)
Ondersteunen Adviesraden	In uitvoering (reguliere werking)
Ondersteunen EVA IN-Gent	In uitvoering (reguliere werking)
Ontwikkelen en regisseren van doelgroepgerichte initiatieven	In uitvoering (reguliere werking)
Ontwikkelen en regisseren van initiatieven op vlak van vrijwilligers	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren interne werking Dienst Regie Samenlevens en Welzijn	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren interne werking Staf Departement Samenlevens en Welzijn	In uitvoering (reguliere werking)
Doortrekkersterrein Sanitair Blok_Nieuwbouw_Drongensesteenweg	Projectstatus: Afgewerkt Projectfase:
Gents Vrijwilligerspunt	Projectstatus: Afgewerkt Projectfase: Onderzoek

Doelstellingenrealisatie

		Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie	Uitgaven	9.548.077	8.570.400	89,76%
	Ontvangsten	5.107.211	4.435.755	86,85%
Investering	Uitgaven	0	0	0,00%
	Ontvangsten	492	0	0,00%
Andere	Uitgaven	0	0	0,00%
	Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie

- 1) 147 verenigingen (etnisch-culturele minderheden, personen met een beperking en senioren) werden erkend en ontvingen 89.979€ subsidies.
- 2) 27 etnisch-culturele activiteiten en 13 projecten werden gefinancierd voor een totaal van 68.838,42€.
- 3) De adviesraad voor etnisch-culturele diversiteit, voor personen met een handicap en de seniorenraad gaven 10 adviezen.
- 4) De uitvoering van het integratiebeleid wordt gerealiseerd via de beheersovereenkomst met IN-Gent. 164 minderjarige nieuwkomers namen deel aan taalkampen NT2 van Roeland. Binnen het intra-Europees migratiebeleid werd het project Instapwonen geoptimaliseerd. Instrumenten werden ontwikkeld om leerkrachten te ondersteunen in het lesgeven aan anderstalige nieuwkomers.
- 5) Het Regenboogactieplan '17/'18 werd gelanceerd om uitvoering te geven aan het holebi- en transgendersbeleid.
- 6) Diverse initiatieven voor personen met een beperking : 759 personen met een verstandelijke beperking namen deel aan de gratis foornamiddag. In De Krook werd een verzorgingstafel voor kinderen en volwassenen met een beperking geïnstalleerd. Op de Gentse Feesten werden 10 voorstellingen toegankelijk gemaakt, voor in totaal 150 personen.
- 7) 1599 personen kregen een incontinentiepremie van 45€. 321 personen kregen een premie van 100€ voor thuisverzorging van personen met een handicap.
- 8) Het Gents vrijwilligerspunt werd opgestart. 63 kandidaat-vrijwilligers werden begeleid. Op de website werden 253 organisaties en 499 vacatures geregistreerd.

Actieplan: Het verhogen van gelijke kansen in alle maatschappelijke structuren door het scheppen van mogelijkheden tot volwaardige participatie aan de samenleving

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Realisatie

Doelstellingenrealisatie

Actieplan: Het uitbouwen en continueren van een participatief, netoverschrijdend onderwijsbeleid voor het Gentse grondgebied met aandacht voor de stedelijke maatschappelijke context en cultuur

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
Aanbieden van ondersteuning inkv een vlotte overgang naar de arbeidsmarkt	In uitvoering (reguliere werking)
Ondersteunen van de school en ouders ifv maximale ontwikkelingskansen	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren interne werking Onderwijscentrum Gent	In uitvoering (reguliere werking)
Stimuleren van verhoogde participatie aan school, stad en samenleving	In uitvoering (reguliere werking)
Verhogen van het welzijn en aanpakken van uitsluitingsmechanismen ter bevordering van inclusie en ononderbroken leerloopbanen	In uitvoering (reguliere werking)

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Uitgaven	2.099.963	2.189.907	104,28%
Ontvangsten	107.340	98.901	92,14%
Investering			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%
Andere			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie

Doelstellingenrealisatie

Dit actieplan werd gerealiseerd in 2017:

- Uitbouw participatief beleid via Regiegroep Onderwijsbeleid Gent -gunstige evaluatie door deelnemers
- Uitvoeren plan vroegtijdig schoolverlaten (VSV)
- Ondersteunen van het Regionaal Overlegplatform Gent rondom Gent – deeltijds onderwijs
- Gent leading partner in Stay Tuned, Europees traject rond VSV
- Diversiteit en burgerschap ondersteunen:
 - leerkrachten versterken bij het bereiken van cultuurkansen en mediawijsheid om zo het referentiekader van leerlingen te verruimen
 - netwerk radicalisering en diverse studiemomenten
- Pilotprojecten rond cultuuronderwijs in samenwerkingsverband tussen cultuurhuizen en –organisaties en scholen/leerkrachtenteams
- Ondersteunen van een taalrijke leer- en leefomgeving via professionalisering van netoverschrijdende samenwerking met pedagogische begeleidingsdiensten en ondersteunen van trajecten rond taal en meertaligheid in scholen
- Samenwerkingsovereenkomst tussen Stad en vzw TOPunt voor de werking van De Stap en Steunpunt Leerrecht-Leerplicht; en in het kader van de netoverschrijdende leerlingenbegeleiding
- Samenwerking met VDAB
- Optimalisering aanwending middelen armoede via sociaal steunfonds
- Opstart netoverschrijdend overleg ondersteuningsnetwerken
- Project 'Code City' in samenwerking met Digitaal Talent.

Doelstellingenrealisatie

Beleidsdoelstelling: We voeren een kind- en jeugdvriendelijk beleid, zichtbaar in alle levensdomeinen en met aandacht voor kwetsbare jeugd.						
Indicator	Datum	Streefwaarde / Tendens	Risicowaarde / Referentiewaarde	Score	Status	Evolutie
sociale dekkinggraad voorschoolse kinderopvang <i>Verhouding van het aantal opvangplaatsen met een inkomensgerelateerde ouderbijdrage ten aanzien van het aantal 0-2 jarigen</i> <i>Bron: Gent in cijfers</i> <i>Beginwaarde: 32% in 2013</i>	31/12/2017	boven de Barcelonanorm (33%)	33 %	41,0 %	Positief	↑
Aandeel inwoners dat woont binnen de 400m loopafstand van een speelruimte <i>Aandeel (%) inwoners (totale bevolking) dat woont binnen 400m loopafstand van speelruimte.</i> <i>Bron: stadsmonitor</i> <i>Beginwaarde: 46,8% in 2011 (nulmeting)</i>	31/12/2017	stijging	42,5 %	74,1 %	Positief	↑
Aandeel jongeren dat woont binnen de 1.000m loopafstand van een overdekte jeugdruimte <i>Aandeel (%) jongeren (12-18 jaar) dat binnen 1000m loopafstand van een overdekte jeugdruimte woont.</i> <i>Bron: stadsmonitor</i> <i>Beginwaarde: 84,6% in 2011</i>	31/12/2017	stijging	84,6 %	88,2 %	Positief	↑

Wat hebben we bereikt?

De context waarin deze doelstelling is geformuleerd, is positief geëvolueerd: Zowel het aandeel jongeren dat binnen 1000m loopafstand van een overdekte jeugdruimte woont als het aandeel inwoners dat binnen 400m loopafstand van een speelruimte woont, is toegenomen tegenover 2014.

De sociale dekkinggraad kinderopvang bedraagt 41% voor 2017. Dit is hoger dan het voorgaande jaar en tevens boven de Barcelonanorm. Ondanks de positieve evolutie blijft de nood aan extra opvangplaatsen hoog.

Mate van realisatie:

- Met Expeditie 2025 werden diverse doelgroepen bevestigd over de kind- en jeugdvriendelijke stad in 2025.
- De investeringen in jeugdlokalen was zeer groot. 18 jeugdwerkinitiatieven konden hun leden verwelkomen in nieuwe of vernieuwde lokalen.
- Het actieplan brandveiligheid om alle jeugdlokalen brandveilig te maken is afgerond.
- De tevredenheid over de ondersteuning van het jeugdwerk blijft zoals vorige jaren hoog: 8/10.
- Speelstraten blijven een succesvol verhaal. In 2017 werden 212 straten tijdelijk ingericht als speelstraat.
- De investeringen in jeugdwelzijnswerk zorgen voor continuïteit in de werking. Er worden 4000 maatschappelijk kwetsbare kinderen bereikt.
- In kader van kind- en jeugdvriendelijke stad zijn er checklists gemaakt voor verkavelingen, (meergezins)woningen en de woonomgeving.
- Uitbreiding van de werking van de Prefabriek met een tienerwerking van 13 tot 15 jaar.

Actieplan: Kind- en jeugdvriendelijke stad

Doelstellingenrealisatie

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
Coördineren POD Kind- en jeugdvriendelijke stad	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering
Mobiele spelprikkelers	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Uitgaven	69.144	57.011	82,45%
Ontvangsten	183	109	59,56%
Investering			
Uitgaven	170.000	78.045	45,91%
Ontvangsten	0	0	0,00%
Andere			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie
Dit actieplan is gerealiseerd voor 2017: 1. Beleidsmatig: er werd via een interactief lunchgesprek breed gecommuniceerd naar betrokken diensten en organisaties/partners. In het kader van het label 'Kind- & Jeugdvriendelijk' (K&JV) kreeg Stad Gent in maart felicitaties van de jury. Samen met de Dienst Wonen en Stedenbouw werden checklists opgemaakt voor kindvriendelijke verkavelingen, meer gezinswoningen, woningen en woonomgeving. 2. Verhogen van betrokkenheid/draagvlak creëren: in oktober vond de tweede editie van de Jong & Wijs Prijs plaats. Daarnaast werd tevens een netwerk van ambassadeurs uit diverse geledingen van de samenleving opgestart. In december vond een eerste samenkomst van de kersverse ambassadeurs plaats. Met 'Expeditie 2025' werden diverse doelgroepen bevestigd over K&JV Gent in 2025. 3. Verhogen van expertise en uitwisseling rond het thema K&JV: de kerngroep 'Gent, K&JV stad' kwam 2 keer samen. In september werd een lunchgesprek georganiseerd voor diensten, organisaties en geïnteresseerden waarbij de voortgang op de diverse speerpunten werd teruggekoppeld aan de hand van thematafels. 4. Profileren naar buiten toe: 2 nieuwsbrieven over K&JV werden verder gezet: één voor 'de Gentenaar' en één voor professionals. Vanuit het Inhoudelijk Comité van het Europees Network Child Friendly Cities organiseerde de programmaregisseur in oktober mee een symposium te Sheffield. Van daaruit werden de contacten gelegd voor een Europees-Canadees onderzoek over K&JV voorbeeldsteden. 5. Positieve beeldvorming over kinderen en jongeren: via website en Twitter werd communicatie opgezet over positieve acties door kinderen en jongeren.

Doelstellingenrealisatie

Actieplan: Het verhogen van de participatie en de toegang tot informatie voor kinderen, jongeren en studenten

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
Communiceren en informeren	In uitvoering (reguliere werking)
Ontwikkelen en realiseren van een effectief, efficiënt en coherent studentenbeleid	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren inspraak en participatie van kinderen en jongeren	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren interne werking Jeugddienst	In uitvoering (reguliere werking)

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Uitgaven	1.144.645	1.285.494	112,31%
Ontvangsten	3.641	3.909	107,36%
Investering			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%
Andere			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie

Dit actieplan werd gerealiseerd in 2017:

- Er waren 4.275 informatievragen via de balie.
 - De vrijetijdscijfersbank is online sinds maart 2016 en werd verder bekend gemaakt.
 - De zomerbrochure 'Zomer is de Max' is verspreid naar alle Gentse kleuter- en lagere scholen in een oplage van 24.000, zodat alle gezinsouders deze informatie kregen over het zomervakantieaanbod in 2017.
 - De reizen- en kampengids 2017 kreeg een update en werd digitaal verspreid.
 - Continue acties mbt inspraak (ondersteuning jeugdraad, werkgroepen jeugd, Thuis in 't stadhuis, diverse ad hoc projecten) en kinderen en jongeren werden betrokken bij diverse inspraaktrajecten (kindvriendelijke begraafplaatsen, tienerwerking Prefabriek, El Paso).
- Daarnaast zijn er 500 jongeren bevestigd in het traject expeditie 2025 onder de noemer Mayor@yourtown.

Doelstellingenrealisatie

Actieplan: Het versterken van het aanbod en de toegankelijkheid van het jeugdwerk- en vakantieaanbod

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
Ondersteunen jeugdwerk	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren van centrale en buurtgerichte animatie	In uitvoering (reguliere werking)
Regisseren en realiseren jeugdwelzijnswerk	In uitvoering (reguliere werking)
STOP -Uitleen audio-visueel en spelmateriaal	In uitvoering (reguliere werking)

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Uitgaven	3.879.478	3.851.543	99,28%
Ontvangsten	53.404	44.324	83,00%
Investering			
Uitgaven	1.415	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%
Andere			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie

Doelstellingenrealisatie

30

Dit actieplan werd gerealiseerd in 2017: • €2,4 miljoen geïnvesteerd in het jeugd welzijnswerk • Meer dan 4.000 maatschappelijk kwetsbare kinderen bereikt • 7 spelotheken actief, viering 20 jarig-bestaar • Jeugd welzijnswerkactoren organiseerden een laagdrempelig vakantieaanbod op meer dan 20 locaties • Ondersteuning 'Jong Gent In Actie', een werking voor jongeren in armoede: de toelage werd in 2017 verhoogd van 10.000 naar 15.000 € per jaar. Nieuwe subsidieovereenkomst voor JES twv €30.000. • 153 jeugdwerkinitiatieven werden financieel ondersteund voor een bedrag van € 400.000. 17 verenigingen ontvingen een toegankelijkheidstoelage (kwetsbare doelgroepen) voor een totaalbedrag van €21.148,00 voor het werkingsjaar 2016-2017 • Subsidieovereenkomsten met verschillende koepels voor een bedrag van €210.000 (ondersteuning jeugdwerk in de 19de-eeuwse gordel), nieuwe overeenkomsten met FOS en KSA • Nieuw subsidiereglement voor experimentele jeugdinitiatieven • Intensieve inhoudelijke ondersteuning van jeugdwerkinitiatieven • 4 vormingen EHBO • Bestek voor het betoelaagd kampvervoer (€157.000) • Tevredenheid van jeugdwerkinitiatieven over de ondersteuning scoort 8/10 • 11.138 deelnames aan het vakantieaanbod van de Jeugddienst (Pretfabriek, Speelse Wijk, Pretkamjonet) • De uitbreiding van de werking van de Pretfabriek met een tienerwerking (13-15j) • 6 Speelse Wijken, waaronder de binnenstad • De Pretkamjonet op 40 pleintjes en stadsbrede evenementen • 15.000 € voor de uitbouw van het vrijetijdsruik in het Overkophuis.

Actieplan: Het verbeteren van het aanbod, kwaliteit en beheer van binnen- en buiteninfrastructuur ikv jeugd(werk).

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Doelstellingenrealisatie

Acties	Status
Ondersteunen kwaliteitsvolle jeugdwerkinfrastructuur	In uitvoering (reguliere werking)
Uitbouwen jeugdruimtebeleid	In uitvoering (reguliere werking)
Enveloppe nieuwbouw gebouwen jeugdwerk	Projectstatus: Lopend Projectfase:
Groen Drieske, jeugdlokaal voor Scouts en Gidsen Hubert De Bruyker	Projectstatus: Lopend Projectfase: Nazorg
Infrastructuur FOS De Wilde Eend	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering
Neptunussite polyvalente zaal en jeugdlokalen_Nieuwbouw_Botestraat 98A	Projectstatus: Lopend Projectfase: Nazorg
Nieuwbouw jeugd De Bonte Was (Wasstraat 118)	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering
Schrijnwerk Keizerspand	Projectstatus: Lopend Projectfase: Nazorg

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Uitgaven	1.193.318	1.130.156	94,71%
Ontvangsten	68.399	50.452	73,76%
Investering			
Uitgaven	3.168.883	2.222.803	70,14%
Ontvangsten	0	0	0,00%
Andere			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	4.958	13.458	271,44%

Realisatie

Doelstellingenrealisatie

32

Dit actieplan werd gerealiseerd in 2017: • 212 speelstraten • 5 speelcontainers in de binnenstad • Groene en Avontuurlijke Speelplaatsen-subsidie toegekend aan 5 scholen • Ondersteuning nieuwe aanleg openbaar domein, spelpririkkels en nieuwe speelruimte in de 25 Gentse wijken, parking Maaseikplein werd speelse ontmoetingsplek, tijdelijke invullingen en meervoudig gebruik van ruimte. Permanente openstelling van de speelplaats van De Spiegel (Zwijnaardsesteenweg) • Continuering subsidieovereenkomsten polyvalente zalen • Nieuwe projecten met gedeelde infrastructuur voor jeugdverenigingen, oa jongerenhub in de Fluweelstraat • Nieuw subsidiereglement voor subsidies aan de beheerders van jeugdinfrastructuur in gedeeld gebruik • 81.000 euroaan Minus One voor de uitbouw van een jeugdcultuurcentrum dat in 2017 verder vorm kreeg • Actieplan brandveiligheid • 2017 was een recordjaar wat betreft investeringen in jeugdlokalen: 18 jeugdwerkinitiatieven kregen (ver)nieuw(d)e lokalen voor 648.374,11 euro investeringssubsidies in totaal. Bedrag investeringssubsidies verhoogd van 100.000 naar 115.000 euro • FOS De Zebra realiseerde nieuwe lokalen met jeugdverblijfsfunctie in Baudelopark (subsidie van 215.000 euro) • FOS De Wilde Eend: 500.000 euro subsidie voor nieuwe lokalen met jeugdverblijfsfunctie in Drongen: werken in 2017 opgestart • Lokalenconsulenten ondersteunen al deze subsidie- en bouwdoossiers • Werken voor de nieuwe jeugdwerkllokalen voor het jeugd welzijnswork in St. Amandsberg werden gerealiseerd: vzw Jong verhuist naar de nieuwe lokalen begin 2018. Begin 2017 werd ook gestart met de bouw van het nieuwe jeugdlokaal voor vzw Jong in het Rabot (El Paso); ook deze lokalen worden in de eerste maanden van 2018 in gebruik genomen.	

Doelstellingenrealisatie

Beleidsdoelstelling: Samen met alle stakeholders streven we naar een klimaatneutrale stad door het stimuleren van energie-efficiëntie, energiezuinig wonen voor iedereen en het gebruik en productie van hernieuwbare energie.						
Indicator	Datum	Streefwaarde / Tendens	Risicowaarde / Referentiewaarde	Score	Status	Evolutie
De totale CO2-emissie	31/12/2015	daling met 20% tegen 2019	1507	1491	Positief	
De totale CO2-emissie (kton) exclusief scheepvaart en ETS-bedrijven. Bron: CO2-monitor Beginwaarde: 1592 in 2008						
Zelfvoorzieningsgraad (%)	31/12/2015	stijging zelfvoorzieningsgraad tot 15% in 2019	4,25 %	12,1 %	Neutraal	
De zelfvoorzieningsgraad is de productie van hernieuwbare energie op het grondgebied van de stad Gent (uit wind, zon of restwarmte) ten opzichte van de elektriciteits- en warmtevraag van de huishoudens. Bron: CO2-monitor Beginwaarde; 4.25% in 2012						
Energieverbruik (MWh)	31/12/2015	daling met 20% tegen 2019 tov 2007	5644188	6549801	Negatief	
Het totale energieverbruik (MWh) exclusief scheepvaart en ETS Bron: VITO - CO2-monitor Beginwaarde: 7.055.235 in 2007 Doelstelling: -20% in 2019 tov 2007						
Wat hebben we bereikt?						

Doelstellingenrealisatie

De context waarin de doelstelling is geformuleerd, is positief geëvolueerd:

In 2015 kende de CO₂-uitstoot en energieverbruik op Gents grondgebied een lichte stijging tov 2014. Een verklarende factor hierin is dat 2015 een redelijk koud jaar was. De dalende trend in de CO₂-uitstoot op Gents grondgebied blijft. Sinds 2007 (nulmeting) daalde de CO₂-uitstoot met 12,1%. Ook de CO₂-uitstoot per inwoner is tussen 2007 en 2015 gedaald met 1,34 ton per inwoner tot 5,82 ton. Het aandeel hernieuwbare energie t.o.v. de huishoudelijke energievraag is in diezelfde periode gestegen naar 12%. De zelfvoorzieningsgraad vertoont een structureel stijgende trend (door een stijging van wind- en zonne-energie) op basis van metingen tussen 2007 en 2015.

Mate van realisatie:

- In navolging van de ondertekening van het nieuwe geïntegreerde burgemeestersconvenant (-40% CO₂ tegen 2030) werd een draft-actieplan opgemaakt en goedgekeurd door het College.
- Een klimaattevent bracht alle stakeholders van het Gentse klimaatbeleid bijeen om na te denken over de Gentse klimaatoplossingen.
- De energiecentrale startte 414 renovatiebegeleidingen op en leidde 202 energieleningen in. Specifiek voor de kwetsbare doelgroep werden 1.027 energiescans uitgevoerd.
- Naar aanleiding van het verduurzamen van de schoolmaaltijden, werd op de Gentse stadsscholen een informatiecampagne uitgerold rond duurzame voeding onder de titel "wijze wetters".
- Met het project 'Buurzame stroom' wordt in de Dampoort-wijk door samenlevingsopbouw, energient en Ugent geëxperimenteerd rond collectief PV op onderbenutte daken.
- Het bekroonde project 'Foodsavers', georganiseerd door het OCMW in samenwerking met de Stad, voorziet in een logistiek platform dat voedseloverschotten recupereert en herverdeelt. Tot dusver werd er 293 ton herverdeeld en minder verspild.

Actieplan: Verminderen van energieverbruik, CO₂-uitstoot en verhogen van het aandeel hernieuwbare energie door middel van een gediversifieerde ondersteuning van stakeholders en brede activering via Gent Klimaatstad met als prioritaire thema's wonen, mobiliteit, economie en voeding

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Doelstellingenrealisatie

Acties	Status
Brede activering van alle Gentenaars via Gent Klimaatstad	In uitvoering (reguliere werking)
Gerichte activering van sectoren/doelgroepen	In uitvoering (reguliere werking)
Ondersteunen REGent	In uitvoering (reguliere werking)
Opmaken, coördineren en opvolgen van een geïntegreerd klimaatplan	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren interne werking Dienst Milieu en Klimaat	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren interne werking Staf Departement Duurzame Stedelijke Ontwikkeling en Ondernemen	In uitvoering (reguliere werking)
Proeftuin elektrisch vervoer	Projectstatus: Afgewerkt Projectfase:
Proeftuin Olympus	Projectstatus: Afgewerkt Projectfase:

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Uitgaven	4.840.967	4.423.340	91,37%
Ontvangsten	878.024	837.669	95,40%
Investering			
Uitgaven	5.572.065	2.716.707	48,76%
Ontvangsten	0	0	0,00%
Andere			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie

Doelstellingenrealisatie

36

Dit actieplan is voor 2017 gerealiseerd. - Naar aanleiding van de ondertekening van het nieuwe geïntegreerde burgemeesterconvenant (~40% CO2 tegen 2030) werd draft-actieplan goedgekeurd door CBS 30/11. - Op 20 april vond een klimaattevent plaats, gericht op de stakeholders van het Gentse klimaatbeleid. Op 30 mei mocht Stad Gent de kandidatuur voor Green Capital gaan verdedigen in Essen. We legden nipt de duimen na Oslo. - EU-project FALCO werd gestart. Dit project zet een financieringsstructuur voor lokale klimaatplannen. - De online tool 'check je huis' ontving 30.254 sessies. De tool is gekoppeld aan zonnekaart en warmtefoto. De zonnekaart kreeg 7.703 bezoekers. - De energiecentrale verstrekte 926 renovatieadviezen en beantwoorde 429 kleine vragen. 414 renovatiebegeleidingen werden opgestart, 202 energieleningen werden ingeleid. Specifiek voor de kwetsbare doelgroep werden 1.027 energiescans uitgevoerd. - Een deel van de verkoopprijs op bedrijventerrein Wiedauwkaai wordt er gebruikt voor een energie-expert die momenteel 9 bedrijven begeleidt bij de bouw. Voor de cultuursector werd ism Greentrack een begeleiding opgezet voor cultuurhuizen. - Naar aanleiding van het verduurzamen van de schoolmaaltijden, werd op de Gentse stadsscholen een informatiecampagne uitgerold rond duurzame voeding onder de titel "wijze wetters". In 2017 werden 22 school- en buurtmoestuinen begeleid. In het kader van Donderdag Veggiedag werden 33 workshops 'koken met kansen' georganiseerd.	
Actieplan: Klimaatneutraliteit - Versneld verminderen van energieverbruik, CO2-uitstoot en verhogen van het aandeel hernieuwbare energie door met de hele stadsorganisatie extra inspanningen, aanvullend aan het BAU (business as usual)-scenario te leveren om de CO2-reductie op te trekken naar 20%	
Wat hebben we hiervoor gedaan?	

Doelstellingenrealisatie

Acties	Status
Buurzame stroom	Projectstatus: Lopend Projectfase: Ontwerp
Coördinatie POD klimaatneutrale stad	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering
Enveloppe Klimaatneutraliteit	Projectstatus: Projectfase:
'Foodsavers - Gent' - Platform voor herverdeling van voedseloverschotten	Projectstatus: Lopend Projectfase: Ontwerp
Mee realiseren van een energievisie op Eiland Zwijnaarde/Techlane Ghent: Windturbine en BREEAM	Projectstatus: Lopend Projectfase: Ontwerp
Opdrijven energieprestaties in (woon)projecten van sogent	Projectstatus: Lopend Projectfase: Ontwerp
Strategie warmte- en koudnetten	Projectstatus: Lopend Projectfase: Onderzoek

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Uitgaven	765.077	669.634	87,53%
Ontvangsten	1.017	998	98,13%
Investering			
Uitgaven	308.000	100.000	32,47%
Ontvangsten	0	0	0,00%
Andere			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie

Doelstellingenrealisatie

38

Actieplan is gerealiseerd voor 2017 Extra klimaatinspanningen: 1. E-zuinige woningrenovatie: - 2.264 premies aangevraagd; 1.617 uitbetaald. Besparing = 1.904 ton CO2 - Gedetailleerd beeld renovatie-opgave o.b.v. 1.300 gescreende woningen - Dampoort Knap Op - Communicatiecampagne verhuurders - Opstart begeleiding appartementen (REGent) 2. E-zuinige renovatie sociale woningen: - Renovatieovereenkomsten - Energie-studies Nieuw Gent, Wolfput, Sint-Bernadettewijk en Jubileumlaan 3. Energie-efficiëntie bedrijven: - E-coaching medium/maxi: 73 van de 110 trajecten voor 2015-2019 ingevuld, waarvan 44 beëindigd. Besparing = 2.330 ton CO2 (= -13,3% CO2, -13,7% E factuur) - E-coaching light: 84 deelnemers, 75 uren bijkomend advies en 13 monitoringstrajecten - subsidiereglement energiebesparende maatregelen - Techlane: pilootproject BREEAM met VIB, Alinso en UGent 4. Productie lokale hernieuwbare energie: - sogent: opdrijven ambitieniveau Ecowijk, Bijgaardehof en Wintercircuit - Buurzame stroom, experiment in Dampoort rond collectief PV op onderbenutte daken: overeenkomst met samenlevingsopbouw, energient en Urgent - Tech Lane: opmaak bestek voor realisatie windturbine en opmaak globale energievisie 5. Voeding: - Foodsavers georganiseerd door het OCMW in samenwerking met de Stad, logistiek platform dat voedseloverschotten recupereert en herverdeelt: 293 ton voedseloverschotten verdeeld - 116 restaurants gebruiken het restorestijl - Onderzoek businesscases korte keten zodat landbouwers Gentse regio kunnen toeleveren aan horeca, retail of grootkeukens	

Doelstellingenrealisatie

Beleidsdoelstelling: We maken de gefaseerde overstap naar duurzame vervoerswijzen voor brede lagen van de bevolking mogelijk.

Indicator	Datum	Streefwaarde / Tendens	Risicowaarde / Referentiewaarde	Score	Status	Evolutie
Vervoersmiddelenbezit <i>Aantal wagens per gezin</i> <i>Bron: mobiliteitsonderzoeksrapport</i> <i>Beginwaarde: 1,2 in 2012 (nulmeting)</i>	31/12/2015	geen stijging	1,2	1,2	Positief	↑
Modal split inwoners stad Gent in functioneel verkeer (woon-werk, woon-winkel en woon-school) <i>Aandeel verplaatsingen te voet, met de fiets en met het openbaar vervoer</i> <i>Bron: mobiliteitsonderzoeksrapport</i> <i>Beginwaarde: 44,6% in 2012 (nulmeting)</i>	31/12/2015	stijging	44,6 %	53,9 %	Positief	↑

Wat hebben we bereikt?

De context waarin de doelstelling is geformuleerd, is positief geëvolueerd:

In 2015 was er een sterke significante stijging van de duurzame modale split. Er worden procentueel meer duurzame verplaatsingen gemaakt (wandelen, fietsen, openbaar vervoer). Het autobezit in Gent is stabiel gebleven.

Mate van realisatie:

- In 2017 ging het circulatieplan van start:
- Er werden 31 ANPR-camera's geïnstalleerd voor de handhaving van autovrije gebieden en de knippen.
- Er werden reeds 50.500 vergunningen uitgereikt voor het autovrij gebied.
- De invoering van het circulatieplan zorgde voor een significante verbetering van de doorstroming van het tram- en busnet van De Lijn. Het openbaarvervoersaanbod werd uitgebreid met shuttlebussen en 3 elektrische wandelbussen in het stadscentrum.
- Voor het evaluatierapport van het circulatieplan werd een studie bureau aangesteld. Ter voorbereiding van de evaluatie, werd in najaar 2017 onderzoek verricht.
- Het parkeerplan werd verder geïmplementeerd met o.a. de uitrol van 2 bewonerszones en de introductie van het mobiel parkeren. Er werden parkeeronderzoeken uitgevoerd naar parkeerdruk en parkeerdruk (scanwagens) en de (fiets)parkeerbezetting werd in kaart gebracht.
- Er is ingezet op het begeleiden van bedrijven bij het verduurzamen van hun woon-werkverkeer.
- Om kwaliteitsvolle dienstverlening te garanderen, werd een examen voor taxichauffeurs ingevoerd. Om de taxivloot te vergroenen, ging het project 'Clean Power for Taxis' van start.
- Voor het optimaliseren van het aanbod van het openbaar vervoer, werd verder onderzoek en analyse gedaan voor de vertramming van lijn 7.

Actieplan: Optimaliseren van het aanbod, de kwaliteit en de organisatie van het openbaar vervoer

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Doelstellingenrealisatie

40

Acties	Status
Financieren gratis openbaar vervoer	In uitvoering (reguliere werking)

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Uitgaven	1.415	1.415	100,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%
Investering			
Uitgaven	6.537	6.537	100,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%
Andere			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie
Dit actieplan is deels gerealiseerd voor 2017. De invoering van het circulatieplan zorgde op verschillende verkeersassen voor een significante verbetering van de doorstroming van het tram- en busnet van De Lijn. Andere kleine doorstromingsmaatregelen of -ingrepen werden, gezien de focus op het circulatieplan, in 2017 nauwelijks genomen. Verder blijft Stad Gent het nachtnet - dat vanaf 1/9/14 in voege is – financieel ondersteunen. In 2017 werden 2 specifieke nieuwe vormen van collectief vervoer aan het openbaarvervoersaanbod toegevoegd, die beide door het IVA Mobiliteitsbedrijf worden gerund en gefinancierd: de shuttlebus tussen P+R Webba-Decathlon en Bij Sint-Jacobs, en de wandelbus in het stadscentrum voor personen die niet goed te been zijn en zich willen verplaatsen in het autovrij gebied.

Actieplan: Stimuleren van een overstap naar duurzame vervoerswijzen

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
Ondersteunen mobiliteitsmanagement van derden	In uitvoering (reguliere werking)
Sensibiliseren, promoten en informeren rond mobiliteit	In uitvoering (reguliere werking)

Doelstellingenrealisatie

		Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie	Uitgaven	4.200.950	2.731.317	65,02%
	Ontvangsten	9.267	10.748	115,98%
Investering	Uitgaven	0	0	0,00%
	Ontvangsten	0	0	0,00%
Andere	Uitgaven	0	0	0,00%
	Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie

Dit actieplan is deels gerealiseerd voor 2017.

De nieuwe consultant bedrijfsvervoerplannen startte in juni 2017. De werking rond mobiliteitsmanagement van bedrijven is in 2017 dus opnieuw geïntensifieerd. Om het woon-werkverkeer van bedrijven te verduurzamen kunnen Gentse bedrijven een beroep doen op de consultant bedrijfsvervoerplannen. Die stelt zelf geen plan op, maar begeleidt, adviseert en inspireert. In 2017 werd een brochure, gericht op bedrijven in het Gentse, voorbereid.

De scholenwerking verliep intensiever omdat in 2017 voor het eerst een volledig jaar met 2 schoolconsulenten werd gewerkt. Er werd gestart met het meer proactief werken rond scholen en het extra ondersteunen van de gemachtigd opzichters in de schoolstraten.

Actieplan: Verminderen van het aantal verplaatsingen in regio Gent door in te spelen op de mobiliteitsbehoefte

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
Initiëren en implementeren van strategische studies rond mobiliteit	In uitvoering (reguliere werking)
Managen en adviseren van verkeersveilige vervoersstromen	In uitvoering (reguliere werking)
Sturen van de verkeersstromen via real time verkeersmanagement	In uitvoering (reguliere werking)

Doelstellingenrealisatie

		Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie	Uitgaven	5.689.360	4.866.694	85,54%
	Ontvangsten	2.371.659	4.055.973	171,02%
Investering	Uitgaven	2.226.016	1.281.594	57,57%
	Ontvangsten	0	0	0,00%
Andere	Uitgaven	0	0	0,00%
	Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie

Dit actieplan is deels gerealiseerd voor 2017.

Eind 2017 zijn 31 ANPR-camera's geïnstalleerd voor de handhaving van de autovrije gebieden en de knippen.

2017 stond in het teken van de implementatie van het circulatieplan en de verdere uitrol van het parkeerplan en hieraan gekoppeld het voorbereiden van de evaluatie van beide plannen. Om uitspraken te kunnen doen en conclusies te kunnen trekken, werd vooral in het najaar 2017 onderzoek verricht om vergelijkingen te kunnen maken met de voormetingen uit 2016.

Voor de opmaak van het evaluatierapport van het circulatieplan werd een studiebureau aangesteld. Data werd verzameld, al dan niet in samenwerking met andere stadsdiensten of externe partners (o.a. kruispunttellingen, kentekenonderzoeken, monitoring van reistijden, bevraging bij Gentenaars, focusgroepen).

Voor het parkeerplan werden 2 parkeeronderzoeken uitgevoerd aan de hand van een scanwagen om de parkeerdruk en parkeerduur op straat te kunnen evalueren. De parkeerbezetting op de P+R werd maandelijks in kaart gebracht en de fietsparkeerbezetting werd geïnventariseerd. Verder werd heel wat data geanalyseerd om uitspraken te kunnen doen over het parkeren in de parkings en het parkeren op straat. Onder impuls van de evaluaties van het circulatieplan en parkeerplan werd intern ook meer ingezet op het monitoren van trends.

Actieplan: Iedere Gentenaar kan met zijn vragen terecht aan de mobiliteitsbalie

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Doelstellingenrealisatie

Acties	Status
Behandelen van burgervragen	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren interne werking Mobiliteitsbedrijf	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren taxiwerking	In uitvoering (reguliere werking)
Uitreiken van parkeervergunningen	In uitvoering (reguliere werking)

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie	Uitgaven	3.686.667	82,96%
	Ontvangsten	7.304	88,69%
Investering	Uitgaven	608.048	58,52%
	Ontvangsten	0	0,00%
Andere	Uitgaven	0	0,00%
	Ontvangsten	0	0,00%

Realisatie

Doelstellingenrealisatie

44

Dit actieplan is deels gerealiseerd voor 2017.
Parkeren: Bij de verdere implementatie van het parkeerplan werden bewonerszone 8 (Voormuide) en 40 (Merelbeke station) uitgerold in 2017 Aan de balie van het Mobiliteitsbedrijf werd een zogenaamd 'GBOS'-systeem geïnstalleerd. Dit is een zuil die leidt tot een makkelijker lokettoewijzing van burgers. Door de introductie van het mobiel parkeren werd een einde gesteld aan de Pep-toestellen. Verder werden mantelzorgers van een parkeervergunning voorzien en werd de uitreiking van P&R abonnementen voor Galveston en Sint-Pietersstation opgestart. Het beantwoorden van vragen van gemeenteraadsleden werd in 2017 geautomatiseerd via CRM software.
Autovrij gebied: Ter voorbereiding van de uitrol van het circulatieplan op 3 april 2017 werd op 1 februari 2017 gestart met het uitreiken van de vergunningen voor het autovrij gebied. Er zijn ondertussen reeds 50.500 vergunningen uitgereikt.
Taxi's: In 2017 zette de taxicel de systematische controle en opvolging van alle exploitanten verder. Ook de controles door de politie werden verdergezet. In het kader van kwaliteitsverhoging werd in 2017 het examen voor taxichauffeurs ingevoerd. Het project Clean Power for Taxis om de taxivloot te vergroenen door het inzetten van elektrische voertuigen, is van start gegaan. In dit kader werd het reglement aangepast. De kandidaten die in aanmerking kwamen werden aangeschreven en de aanvraagprocedure werd opgestart.
Actieplan: Optimaliseren van het aanbod, de kwaliteit en de organisatie van het openbaar vervoer en andere mobiliteitsmaatregelen.
Wat hebben we hiervoor gedaan?

Doelstellingenrealisatie

Acties	Status
Enveloppe vertramming lijn 3 en lijn 7	Projectstatus: Stopgezet Projectfase:
Huis van de fiets - investeringssubsidie	Projectstatus: Lopend Projectfase: Onderzoek
Tijdelijke Inname Openbaar Domein (TIOD)	Projectstatus: Lopend Projectfase: Nazorg
tramverlenging Zwijnaarde	Projectstatus: Lopend Projectfase: Nazorg
vertramming buslijn bundel 7	Projectstatus: Lopend Projectfase: Onderzoek
Vertramming lijn 3	Projectstatus: Lopend Projectfase: Onderzoek

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%
Investering			
Uitgaven	1.304.717	859.391	65,87%
Ontvangsten	300.000	0	0,00%
Andere			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie
Dit actieplan werd deels gerealiseerd. De werken voor de tramverlenging Zwijnaarde waren beëindigd eind 2016. De voorlopige oplevering ging door 31/1/2017. De waarborgperiode wordt in 2017 verder opgevolgd en de eindafrekening in overleg met De Lijn opgemaakt. Voor de vertramming lijn 7 werd in 2017 een multicriteria-analyse uitgevoerd en werd ontwerpend onderzoek gedaan naar enkele locaties. Vertramming lijn 3 kende in 2017 geen vooruitgang.

Actieplan: Het optimaliseren van het aanbod aangepast vervoer voor mensen die minder mobiel zijn.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Doelstellingenrealisatie

Realisatie

Actieplan: Enveloppe duurzame vervoerswijzen

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
Enveloppe duurzame vervoerswijzen	Projectstatus: Projectfase:

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%
Investering			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%
Andere			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie
Dit actieplan kan niet geëvalueerd worden. De middelen van dit actieplan zijn gereserveerd om projecten nieuw beleid te realiseren. Na projectinitiatie zullen de projecten een definitieve plek krijgen binnen de strategische cascade, waar ze zullen worden geëvalueerd.

Doelstellingenrealisatie

Beleidsdoelstelling: We creëren meer aantrekkelijke, kindvriendelijke en bruikbare publieke en groene ontmoetingsruimte in de stad en nodigen uit om deze samen te beleven. We waarborgen de kwaliteit van de bestaande publieke ruimte.						
Indicator	Datum	Streefwaarde / Tendens	Risicowaarde / Referentiewaarde	Score	Status	Evolutie
Tevredenheid over de uitstraling van straten, pleinen, parken, monumenten en gebouwen in de stad <i>Aandeel (%) van de inwoners dat vindt dat de straten, pleinen, parken, monumenten én gebouwen mooi zijn (aangelegd).</i> <i>Bron: Stadsmonitor, thuis in de stad enquête</i> <i>Beginwaarde: 63,7% in 2011</i>	31/12/2017	stijging	63,7 %	63,3 %	Negatief	
Aandeel inwoners met wijkpark binnen 400m van de woning zoals bedoeld in de groennorm.	30/12/2017	stijging	39 %	42,4 %	Positief	
Aandeel inwoners dat over een wijkpark beschikt binnen een afstand van 400m van de woning zoals bedoeld in de groennorm <i>Bron: groeninventaris</i> <i>Beginwaarde: 39% op 31/12/2009</i>						

Wat hebben we bereikt?

De context waarin deze doelstelling is geformuleerd, is niet gewijzigd:

Het aandeel inwoners dat tevreden is over de uitstraling van de straten, pleinen, parken en gebouwen in de stad, nam licht toe (2014-2017). Het aandeel inwoners met wijkpark binnen de 400 m is zeer licht gedaald. Dit kunnen we wijten aan een aanpassing van het netwerk, een correctie van de laag wijkparken en ingangen en een toename van het aantal inwoners.

Mate van realisatie:

- Er werd 1,2 ha nieuw woongroen gerealiseerd en 1,9 ha openbaar groen heraangelegd. De oppervlakte gevelgroen is met 2525 m² gestegen. Er werden op 15 plaatsen speeltoestellen geplaatst/vervangen. Het park aan de Visserij, de Willem De Beersteeg en de Coupure werden definitief opgeleverd, het Victoria Regiapark werd gerealiseerd. Er werd 4,53 ha wijkpark aangelegd. Het wijkpark De Porre werd definitief opgeleverd. De uitvoeringsdossiers van A. Papeleu-De Vijvers, het Houtdokpark, Baudelohof en Bloemkenspark fase 2 zijn afgerond.
- In 2017 werd het Projectpunt opgericht, en de projectendatabank Sirius in gebruik genomen. Het nieuwe proces voor het doorlopen van projecten werd geïntroduceerd.
- Alle achterstanden inzake vergunningen werden weggewerkt, zo'n 14.000 vergunningen werden uitgereikt. Tegen het jaareinde slaagden we er al in om alle meldingen van burgers binnen de 48u te controleren en te remediëren waar nodig/mogelijk.
- De minderhinderwerking werd succesvol ingewerkt in de afdeling Innames Publieke Ruimte: sinds november 2017 krijgen alle grotere werken een hinderadvies en –plan mee.
- Sint-Lucassite: De sloop van het appartementsgebouw in het park werd uitgevoerd. De bungalowwoningen werden gerenoveerd en Villa Voortman heeft er zijn intrek genomen.
- Er werden visienota's opgemaakt voor 'Water in de stad' en 'Pleinscenografie'.

Actieplan: Organiseren en proces- en projectmatig opvolgen van de ontwikkelingen in de publieke ruimte

Doelstellingenrealisatie

48

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
Uitwerken en opvolgen stedenbouwkundige aspecten van het openbaar domein	In uitvoering (reguliere werking)

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Uitgaven	144.342	160.934	111,49%
Ontvangsten	417	386	92,57%
Investering			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%
Andere			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie
Dit actieplan is deels gerealiseerd voor 2017: Het aantal keren dat het stedenbouwkundig concept opnieuw moest worden voorgelegd in het IKZ proces lag lichtjes hoger dan in 2016 (mediaan 1,27 tegenover 1,19 in 2016). Ondanks dat onze ontwerpers er in slagen om het opgegeven programma van eisen voor de (her)aanleg van straten en pleinen globaal gezien efficiënter te vertalen in een stedenbouwkundig concept zien we dat voor bepaalde straten er meerdere keren een bespreking in de 2de processtap op IKZ is geweest. Voor processtap 3 met name de uitwerking van het stedenbouwkundig concept naar het voorontwerp, moeten we meer dan éénmaal het voorontwerp voor goedkeuring op IKZ voorleggen. De mediaan blijft wel redelijk stabiel in de loop der jaren (1,11 in 2013, 1,21 in 2014, 1,26 in 2015 tot 1,50 in 2016 en opnieuw een daling naar 1,14 in 2017). We blijven met de mediaan weliswaar onder vooropgestelde doelstelling van maximaal tweemaal voor te leggen in iedere processtap, maar processtap 2 vereist opvolging.

Actieplan: Vergroenen van het straatbeeld en het verhogen van de oppervlakte woongroen

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Doelstellingenrealisatie

Acties	Status
Aanleggen nieuw woongroen	In uitvoering (reguliere werking)
Vergroenen van het straatbeeld	In uitvoering (reguliere werking)

		Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie	Uitgaven	470.256	459.555	97,72%
	Ontvangsten	1.743	1.477	84,74%
Investering	Uitgaven	495.879	481.070	97,01%
	Ontvangsten	123.668	247.335	200,00%
Andere	Uitgaven	0	0	0,00%
	Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie Het actieplan is gedeeltelijk gerealiseerd. Dit is groen ten gevolge van overname uit verkavelingen, woongroen aangelegd in eigen beheer en groen bij sociale huisvesting. Het gaat over volgende projecten : Eindeken, Antoon Catriestraat (verkaveling), Achtermuide: Meulesteedsesteenweg - Vorkstraat - Landbouwersstraat (SH), Eeckhoudtstraat (verkaveling), Koningdonkstraat (verkaveling), Oude Brusselseweg - Treillarmé - Kleemburg (verkaveling), Langevelden: fases 1 en 2 (verkaveling), Oktrooiplein (verkaveling), Centrumplein (nieuw woongroen achter welzijnsknoep), Brusselsepoortstraat. Deze legislatuur werd ongeveer 12 ha nieuw woongroen gerealiseerd, waarmee de doelstelling van 15 ha in zicht is. De oppervlakte gevelgroen is met 2525 m² gestegen. Deze legislatuur werd 6759 m²aangelegd, waarmee de doelstelling van 10000m² in zicht is. Er is budget voorzien voor de aankoop van gronden voor de realisatie van woongroen. De aankoop van het parkje Ganzendries en het Lotusbosje werd voorbereid en gedeeltelijk betaald. Een perceel in de Zwarte Kobenstraat werd aangekocht. Vier aankopen die gekoppeld zijn aan de realisatie van het fietspad aan de Papiermolenstraat werden voorbereid. Het Luizengevecht werd afgewerkt en de recreatieve structuur in de Brugse Poort werd verder uitgewerkt.

Actieplan: Verhogen van de gebruiks- en belevingswaarde van het bestaande openbaar groen

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Doelstellingenrealisatie

Acties	Status
Heraanleggen van bestaand groen	In uitvoering (reguliere werking)
Begijnhofdries: aanleg	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering
Coupurepark	Projectstatus: Afgewerkt Projectfase: Nazorg
Duihuispark	Projectstatus: On hold Projectfase:
Opwaardering baudelohof	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering
Victoria regiapark	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering
Visserijpark	Projectstatus: Afgewerkt Projectfase:
wijkpark Nieuw Gent	Projectstatus: Lopend Projectfase: Ontwerp
Willem De Beersteeg	Projectstatus: Afgewerkt Projectfase:

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie	Uitgaven	349.056	82,24%
	Ontvangsten	1.078	67,50%
Investering	Uitgaven	920.929	87,77%
	Ontvangsten	0	0,00%
Andere	Uitgaven	0	0,00%
	Ontvangsten	0	0,00%

Realisatie

Doelstellingenrealisatie

Dit actieplan is deels gerealiseerd voor 2017.
Er werd 1,9 ha groen heraangelegd namelijk Heiveldstraat: spelkeespark, Serafijnstraat, Sint-Denijslaan, Botermarkt (binnenkoer armenkamer stadhuis), Emile Moysonlaan, Godelieve Joliestraat, groenzones verkaveling Schoonakker, Centrumplein (heraangelegd deel).
In 2017 werden op 15 plaatsen speeltoestellen geplaatst/vervangen. Dat zit in dezelfde trend als 2016. In totaal werden deze legislatuur al op 74 plaatsen speeltoestellen geplaatst, waarmee de streefwaarde van 60 overschreden is.
Visserijpark, Willem De Beersteeg en Coupurepark : werden in 2017 definitief opgeleverd.
Wijkpark Nieuw Gent : in 2017 werd het masterplan voor herinrichting afgewerkt. In 2018 wordt een ontwerp voor de aanleg van het openbaar domein waaronder een wijkpark voorbereid.
Baudelohof: in 2017 werd het uitvoeringsdossier voorbereid- uitvoering start na de Gentse feesten 2018.
Victoria regiapark: uitgevoerd in 2017- voorlopige oplevering voorzien in voorjaar 2018
Duifhuispark: project werd geschrapt, beperkte vervangingen op speelterrein uitgevoerd in 2015
Begijnhofdries: uitvoeringsdossier opgemaakt – uitvoering in voorjaar 2018

Actieplan: Uitbreiden van aantal en oppervlakte aan wijkparken

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
Aanleggen nieuwe wijkparken	In uitvoering (reguliere werking)
Wijkpark De Hekers	Projectstatus: Lopend Projectfase: Ontwerp
Wijkpark Denderlaan	Projectstatus: Lopend Projectfase: Ontwerp

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Uitgaven	149.142	65.473	43,90%
Ontvangsten	458	85	18,56%
Investering			
Uitgaven	27.263	4.081	14,97%
Ontvangsten	0	0	0,00%
Andere			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie

Stad Gent / Jaarrekening 2017 / Doelstellingenrealisatie

Doelstellingenrealisatie

Dit actieplan is deels gerealiseerd voor 2017.

Onder deze OD wordt de realisatie van wijkparken die geen onderdeel uitmaken van een POD gebudgetteerd. De realisatie van een aantal wijkparken zit vervat in een POD. De voortgang van deze projecten is niet te verklaren binnen deze OD. De projectleiders van deze parken zijn gebudgetteerd op deze OD. De onderstaande indicator en activiteit vallen niet volledig samen.

In 2017 werd 4,53 ha wijkpark aangelegd.

In 2014 werd 1 nieuw wijkpark (De Porre) voorlopig opgeleverd- in 2017 werd dit park definitief opgeleverd. De werken aan de trambrugsite zijn afgerond, Victoria regiapark is aangelegd. Het uitvoeringsdossier van A. Papeleu/ De Vijvers is afgerond, aanbesteding voorjaar 2018. De uitvoeringsdossiers van het Houtdokpark, Baudelohof en Bloemekenspark fase 2 zijn afgerond - aanbesteding en start in 2018.

De opmaak van de voorstudie van het wijkpark is ingepland in 2018.

De opmaak van het ontwerp wijkpark Hekers is afgewerkt ; het uitvoeringsdossier is in opmaak. De uitvoering van de aanleg van dit park kan bovendien niet starten voordat de bouw van de aanpalende assistentiewoningen is afgewerkt.

Actieplan: Verhogen van respect en kennis van Gentenaars over buurtgroen en groenpolen

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Realisatie

Actieplan: Versterken van de publieke ruimte en haar sociale functie via een efficiënt kader voor innemingen openbare weg

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
Behandelen van aanvragen, klachten en vaststellingen inzake innemingen openbare weg	In uitvoering (reguliere werking)
Opvolgen dossiers openbare veiligheid, gezondheid, buurtwegen, onbeveerbare waterlopen, plaatsnaamgeving, trage wegen	In uitvoering (reguliere werking)
Opvolgen, opmaken en adviseren regelgeving inzake innemingen openbare weg	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren interne werking Dienst Administratie	In uitvoering (reguliere werking)

Doelstellingenrealisatie

		Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie	Uitgaven	1.943.235	1.743.527	89,72%
	Ontvangsten	147.691	133.341	90,28%
Investering	Uitgaven	0	0	0,00%
	Ontvangsten	0	0	0,00%
Andere	Uitgaven	0	0	0,00%
	Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie

Het actieplan is deels gerealiseerd.

In 2017 werden het kader en de dienst dan ook volledig herdacht. Er is nog heel wat werk aan de winkel, en de grootste voordelen daarvan zullen pas in 2018 geoogst worden, maar in 2017 konden we reeds het volgende realiseren:

- Alle achterstanden inzake vergunningen werden weggewerkt, zo'n 14.000 vergunningen werden uitgereikt.
- Tegen het jaareinde slaagden we er al in om alle meldingen van burgers binnen de 48u te controleren en te remediëren waar nodig/mogelijk.
- In de tweede helft werden alle burgemeestersbevelen tijdig behandeld door Innames Publieke Ruimte en doorgespeeld aan dienst Toezicht.
- In november 2017 werden alle processen rond burgemeestersbevelen gebundeld bij dienst Toezicht, om nog aan efficiëntie te winnen.
- De Gentse Feesten en het invoering van het circulatieplan werden goed omkaderd, vergund en gehandhaafd.
- De minderhinderwerking werd succesvol ingewerkt in de afdeling Innames Publieke Ruimte: sinds november 2017 krijgen alle grotere werken een hinderadvies en –plan mee.
- Alle gegevens om de inkohiering voor 2017 te kunnen doen werden tijdig doorgespeeld aan de Dienst Belastingen

Actieplan: St-Lucassite

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
AZ Sint-Lucassite - aanleg wegenis	Projectstatus: Lopend Projectfase: Nazorg
AZ Sint-Lucassite - sloop sanitair gebouw Vogelzangpark	Projectstatus: Afgewerkt Projectfase:
AZ Sint-Lucassite - Vogelzangpark/Villa Voortman	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering

Doelstellingenrealisatie

		Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie	Uitgaven	0	0	0,00%
	Ontvangsten	0	0	0,00%
Investering	Uitgaven	197.500	50.000	25,32%
	Ontvangsten	0	0	0,00%
Andere	Uitgaven	0	0	0,00%
	Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie

Dit actieplan is gerealiseerd voor 2017:

- De sloop van het appartementsgebouw in het park werd uitgevoerd;
- De bungalowwoningen werden gerenoveerd en Villa Voortman heeft er zijn intrek genomen;
- De werken aan het dierendispensarium werden gestart en worden volgend jaar gefinaliseerd;
- In overleg met de buurt werden de krijtlijnen voor de heraanleg van het park uitgewerkt.

Actieplan: Enveloppe publieke en groene ontmoetingsruimte

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Realisatie

Doelstellingenrealisatie

Beleidsdoelstelling: We verruimen het aanbod aan sociale, bescheiden en private wooneenheden in zowel de huur- als koopmarkt.						
Indicator	Datum	Streefwaarde / Tendens	Risicowaarde / Referentiewaarde	Score	Status	Evolutie
# kandidaat-huurders op wachtlijst sociale huisvestingsmaatschappijen met NB inkomen < 20000 euro (geïndexeerd) <i>Aantal kandidaat-huurders op de wachtlijst van de sociale huisvestingsmaatschappijen met een NB inkomen lager dan 20.000 euro (geïndexeerd)</i> <i>Bron: cijfers sociale huisvestingsmaatschappijen via Vlaamse Maatschappij voor Sociaal Wonen</i> <i>Beginwaarde: 8.316 (31/12/2012)</i>	31/12/2016	daling	7180	8150	Negatief	
Betaalbaarheid van het wonen: woonquote <i>Aandeel van de huishoudens met een woonquote hoger dan 30%</i> <i>Bron: Stadsmonitor, thuis in de stad enquête</i> <i>Beginwaarde: 24,4% in 2011</i>	31/12/2017	daling	24,4 %	23,0 %	Positief	

Wat hebben we bereikt?

De context waarin de doelstelling is geformuleerd, is gewijzigd:

Het aantal kandidaat huurders met een netto-belastbaar inkomen lager dan 20.000 euro (geïndexeerd) op wachtlijsten van sociale huisvestingsmaatschappijen is in 2016 toegenomen. Het aandeel huishoudens dat meer dan 30% van het netto gezinsinkomen uitgeeft aan wonen (exclusief verbruiks- en onderhoudskosten) is in 2017 licht gedaald tov 2014.

Mate van realisatie:

- Het SVK Gent beheerde 231 woningen waarvan 96,5% beschikt over een conformiteitsattest.
- SVK Gent realiseerde tussen 2015 en 2017 een verdubbeling van haar patrimonium, waarmee het de oorspronkelijke doelstelling overtroffen heeft. Waar de groei in 2015 en 2016 nog mede dankzij de overname van een deel van het patrimonium van vzw Woonfonds kon gerealiseerd worden, groeit het SVK in 2017 nagenoeg uitsluitend door het aantrekken van nieuwe eigenaars. Zowel het aantal nieuwe kandidaat-huurders (650) als het absoluut aantal kandidaat-huurders (2117) blijft stijgen.
- Hogeweg bis: Definitieve oplevering van de sloop van de korfbalclub.
- Het project CODAK startte en wil met cofinanciering van de provincie een nieuw huisvestingsmodel ontwikkelen voor private huurmarkt.
- Het aantal loten en percelen dat bebouwd werd lag lager in 2017 (329) dan in 2016 (467). Ook kwamen er in 2017 (304 - 18,8 ha) minder onbebouwde loten en percelen bij in vergelijking met 2016 (400 - 28,8 ha). Finaal betekenen beide tendensen dat de voorraad aan bebouwbare percelen/loten zowel in absolute cijfers als in oppervlakte afneemt en dat al sinds 2014.
- Het saldo aan vergunde bijkomende woningen lag hoger dan in 2016 (1774 tegenover 1469 in 2016) en blijft nagenoeg jaar na jaar stijgen. Ook aantal vergunde bijkomende eengezinswoningen neemt jaar na jaar toe (van 114 op totaal van 641 in 2005 tot 367 op totaal van 1774 in 2017).
- Het College heeft het ontwerp van gewijzigd algemeen bouwreglement goedgekeurd en hierover een openbaar onderzoek georganiseerd.

Doelstellingenrealisatie

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
Beheren van plannen- en vergunningenregister en register onbebouwde percelen	In uitvoering (reguliere werking)
Regisseren van het woonaanbod	In uitvoering (reguliere werking)
Uitwerken en opvolgen stedenbouwkundige instrumenten	In uitvoering (reguliere werking)
Fusie Sociaalverhuurkantoren	Projectstatus: Afgewerkt Projectfase:

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Uitgaven	1.459.023	1.465.304	100,43%
Ontvangsten	79.794	93.554	117,24%
Investering			
Uitgaven	11.449.662	1.262.500	11,03%
Ontvangsten	7.162	0	0,00%
Andere			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie

Doelstellingenrealisatie

Dit actieplan is deels gerealiseerd voor 2017:

Dienst Wonen gaf advies over het woonaanbod voor Ruimte voor Gent, aanpassingen aan Algemeen Bouwreglement, bij nieuwe studentenhuysvesting, bij grote woonprojecten en bij de planning van bijkomende sociale woningen. Zowel het stedelijk huurkantoor als het sociaal verhuurkantoor in Gent werden financieel ondersteund in hun opdracht om private huurwoningen in huur te nemen en voor een betaalbare prijs te verhuren voor specif. doelgroepen.

In 2017 startte project CODAK, met cofinanciering v/d provincie. CODAK wil een nieuw huisvestingsmodel ontwikkelen voor private huurmarkt door sterk in te zetten op compactheid, coöperatief denken en collectiviteit. CODAK heeft als doel ook effectief 40 woningen te realiseren als prototype. In 2017 werd het project opgestart, de concepten uitgedacht en voorgesteld bij verschillende potentiële partners/stakeholders.

Het aantal loten en percelen dat bebouwd werd lag lager in 2017 (329) in vergelijking met 2016 (467). Ook kwamen er in 2017 (304 - 18,8 ha) minder onbebouwde loten en percelen bij in vergelijking met 2016 (400 - 28,8 ha). Finaal betekenen beide tendensen dat de voorraad aan bebouwbare percelen/loten in absolute cijfers als in oppervlakte afneemt en dat al sinds 2014.

Op 19/10/2017 heeft College het ontwerp van gewijzigd algemeen bouwreglement goedgekeurd en hierover een openbaar onderzoek georganiseerd. Dit zal o.m. het aantal woningen doen toenemen en kunnen ook studentenappartementen worden gebouwd. Het RUP Stedelijk Wonen is door de GR op 26 juni 2017 definitief goedgekeurd wat minimaal 1500 bijkomende wooneenheden oplevert. Het saldo aan vergunde bijkomende woningen lag hoger dan in 2016 (1774 tegenover 1469 in 2016) en blijft nagenoeg jaar na jaar stijgen. Ook aantal vergunde bijkomende eengezinswoningen neemt jaar na jaar toe (van 114 op totaal van 641 in 2005 tot 367 op totaal van 1774 in 2017).

Doelstellingenrealisatie

Beleidsdoelstelling: We versterken, verduurzamen en vernieuwen het bestaand industrieel weefsel en scheppen tevens ruimte en voorwaarden voor een weloverwogen en duurzame groei van innovatieve sectoren, ook in de haven.

Indicator	Datum	Streefwaarde / Tendens	Risicowaarde / Referentiewaarde	Score	Status	Evolutie
Aanwezigheid industriële jobs (index tov Vlaanderen) <i>verhouding aantal arbeidsplaatsen in Gent / totaal aantal personen op arbeidseleeftijd in Gent versus dezelfde verhouding voor het Vlaams Gewest</i> Bron: Vlaamse arbeidsrekening (Steunpunt WSE) Beginwaarde: 140.5 in 2012 (nulmeting)	31/12/2015	140,5	100	146,9	Positief	
Competitief effect secundaire en tertiaire sectoren <i>Evolutie (+/-) op jaarbasis van het aantal jobs bovenop hetgeen verwacht kon worden op basis van de gemiddelde Vlaamse groei van tien sectoren uit de secundaire en tertiaire hoofdsectoren.</i> Bron: RSZ Beginwaarde: 308 in 2012 (nulmeting)	31/12/2015	300	0	2771	Positief	

Wat hebben we bereikt?

De context waarin deze doelstelling is geformuleerd, is positief geëvolueerd:
Er was in 2015 in Gent een positieve evolutie van het aantal jobs bovenop hetgeen verwacht kon worden op basis van de gemiddelde Vlaamse groei van tien sectoren uit de secundaire en tertiaire hoofdsectoren. In 2015 nam de loontrekkende werkgelegenheid in de industrie in Gent toe en was ze ook sterker aanwezig dan gemiddeld in Vlaanderen.

Mate van realisatie:

- Start van systematische inventarisatie van structureel leegstaande economische panden.
- Ontwikkeling van bedrijventerreinen. Op bedrijventerrein Wiedauwkaai zijn 5 bedrijven gestart met bouwen, op Eiland Zwijnaarde werden infrastructuur wegenis en oeverstrook gestart, een eerste perceel verkocht en bouwwerken gestart. Eiland Zwijnaarde wordt verder uitgewerkt als referentieproject voor duurzaamheid in alle facetten (aanvraag BREEAM label).
- Het EFRO (Europees Fonds voor Regionale Ontwikkeling)-project The Box (een plug-and-play concept) kende een bezettingsgraad van meer dan 90%.
- In samenwerking met diverse partners werd ingezet op de Gentse economische speerpunten. Binnen cleantech werd de kaart getrokken van de circulaire economie. Hiervoor werd gestart met een stromenanalyse. We investeerden in de uitbreiding van Biobased Europe Pilot Plant, ondersteunden "Boetiek Techniek", Level Up (sessions)...
- Als eindresultaat van een co-creatie traject "Bedrijventerrein van de Toekomst" werden alle inzichten in een coherente visie samengebracht in een eindrapport.
- De deelname aan missies naar New York, Boston en Stockholm heeft bijgedragen tot het verder uitbouwen van het Gentse digitaal ecosysteem.

Actieplan: Er is voldoende aanbod van kwalitatieve en passende bedrijfs- en kantoorruimte.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Doelstellingenrealisatie

Acties	Status
Adviseren bij het ruimtelijk economisch plannings- en vergunningsproces en registreren van creatie van nieuwe economische ruimte	In uitvoering (reguliere werking)
Coördineren van de duurzame inrichting van bedrijventerreinen in de planfase en selecteren van bedrijven voor een bedrijventerrein	In uitvoering (reguliere werking)
Ontsluiten van info over beschikbare economische ruimte en begeleiding van ondernemingen bij ruimtevragen	In uitvoering (reguliere werking)

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Uitgaven	278.686	255.473	91,67%
Ontvangsten	617	601	97,41%
Investering			
Uitgaven	1.037.077	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%
Andere			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie
Dit actieplan is gerealiseerd voor 2017: - Het co-creatietraject "Bedrijventerrein van de Toekomst" met experts en stakeholders werd afgerond, we focusten in fase 1 op "maakeconomie in het stadsweefsel", in fase 2 op "bedrijventerrein van de toekomst" en in fase 3 werden de inzichten samengebracht tot een coherente visie in een eindrapport. - De middelen opportuniteitsaankopen wendden we aan als een dossier zich aandient. De afweging nemen we mee in de werking. Dit jaar dienden zich geen opportuniteiten aan. - We ontsluiten info en begeleiden ondernemers bij ruimtevragen. We behandelden 521 vragen. Voor 148 vragen zochten we actief in de eigen database van beschikbaar vastgoed. BizLocator (vastgoedplatform dat het Gentse bedrijfsvastgoedaanbod in kaart brengt-geïnitieerd door VLAIO) is raadpleegbaar via de website. Daarnaast is op de website een overzicht beschikbaar van bedrijvencentra en coworkings. - EFRO-project The Box werd opgestart in de Dampoortstraat 47. Het plug-and-play concept ontving sinds de start op 10/2 meer dan 70 ondernemers die er hun concept tijdelijk testen. Het pand kende een bezettingsgraad van iets meer dan 90%. - We adviseerden bij ruimtelijk economische planningsprocessen (o.a. RUP Afrikalaan). - In samenwerking met de Dienst Toezicht Wonen, Bouwen en Milieu is gestart met systematische inventarisatie van structureel leegstaande economische panden. - We ondersteunden het Vastgoedevent.

Actieplan: De vestigingsfactoren zijn verbeterd, de samenwerking tussen stad, bedrijven en kennisinstellingen is gefaciliteerd en versterkt.

Doelstellingenrealisatie

60

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
Bijdragen aan opzetten en versterken van samenwerkingsverbanden	In uitvoering (reguliere werking)
Bijdragen aan opzetten en versterken van samenwerkingsverbanden innovatie	In uitvoering (reguliere werking)
Versterken van de samenwerking met sectoren via bedrijvenoverleg	In uitvoering (reguliere werking)
Voeren van een economisch ontwikkelingsbeleid om in de stedelijke economische speerpuntsectoren de vestigingsfactoren te versterken	In uitvoering (reguliere werking)

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Uitgaven	570.982	411.991	72,15%
Ontvangsten	876	546	62,33%
Investering			
Uitgaven	104.000	104.000	100,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%
Andere			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie

Doelstellingenrealisatie

Dit actieplan is gerealiseerd voor 2017. ICT/digitaal ecosysteem: Ondersteuning Level Up (sessions) dat internationaal durfkapitaal linkt aan startups. Afsluiten van overeenkomst datamonitoring en visualisatie van het startup ecosysteem. Ondersteuning missies met Gentse startups en deelname Smart City Expo in Barcelona. Cleantech: verderzetting Cleantech Cluster Regio Gent. Mobiliserend project 'circulaire economie' resulteerde in een stromenanalyse, projecten Stapsteen en ReDesign door Vlaanderen Circulair, 2 studies 'visie circulaire economie' en 'potentieel sociale economie' en bootcamp voor ondernemers mbt innovatieve businessmodellen. Partner in Europese innovatieve cleantech projecten (REPAIR, URBCON, PLASTICITY) en steun lancering CAPTURE. Biotech: samenwerking met partners VIB, Flanders Bio en Flanders Biobased Valley. We investeerden in uitbreiding van de Biobased Europe Pilot Plant en ondersteunden biotechdag (VIB) en conferentie Knowledge for Growth (Flanders Bio). Sectoroverleg metaal: bespreking thema's talent, economie, innovatie & mobiliteit. Ondersteuning organisatie Boetiek Techniek. Landbouw: behandeling dossiers "schade landbouwteelten" en organisatie van 1 overlegplatform. Realisatie studie "opschalen van de korte keten" en eerste aanzet tot pilootproject. Medewerking diverse projecten mbt ruimte zoals het project Afsneekouter, RUP Groen en Ruimte voor Gent.

Actieplan: De bedrijven in speerpunt domeinen worden actief aangetrokken.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
Uitbouwen van een acquisitiestrategie en uitvoeren van een acquisitie- en investeringsbeleid	In uitvoering (reguliere werking)

Doelstellingenrealisatie

62

		Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie	Uitgaven	447.558	449.149	100,36%
	Ontvangsten	481	523	108,73%
Investering	Uitgaven	0	0	0,00%
	Ontvangsten	0	0	0,00%
Andere	Uitgaven	0	0	0,00%
	Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie

Dit actieplan is gerealiseerd voor 2017:

Via een waardeketenanalyse werd de acquisitiestrategie voor de nieuwe speerpunten Cleantech en Health verder uitgediept. Op basis hiervan wordt met de Gentse stakeholders in de biochemie een missie voorbereid naar de US.

Deelname aan buitenlandse missies naar New York & Boston en naar Stockholm en deelname aan de beurs World Smart City Expo welke bijdragen aan een sterkere visie op het Gentse digitaal ecosysteem en doelgerichte contacten met investeerders en partners om dit verder uit te bouwen.

Ondersteuning en organisatie in Gent van internationale beurzen voor investeerders in de speerpunten zoals: Level Up, European Materials en Industry Venture Forum, BioEquity, etc

Daarnaast ook de inhoudelijke organisatie en ondersteuning van MIPIM en MAPIC.

In samenwerking met de partners van het acquisitieplatform Oost-Vlaanderen (FIT, VLAIO, Haven Gent, UGent, POM, provincie Oost-Vlaanderen) deelt en volgt de Stad actief dossiers van binnenkomende invest leads in verschillende sectoren. We organiseren of faciliteren site visits, informatiedeling over de speerpunten en vestigingsfactoren, behandeling van ruimtevragen...

Opstart en verdere uitwerking van het stadsinterne traject economische citymarketing met als resultaat een visietekst mbt de inhoudelijke rode draad en deelname aan het URBACT project "interactive cities" om innovatieve digitale tools te ontwikkelen.

Actieplan: Bedrijventerrein Drongen

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Doelstellingenrealisatie

Acties	Status
Fietspad KMO-Drongen I	Projectstatus: On hold Projectfase: Ontwerp
heraanleg Industriepark Drongen	Projectstatus: On hold Projectfase: Ontwerp

		Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie	Uitgaven	0	0	0,00%
	Ontvangsten	0	0	0,00%
Investering	Uitgaven	63.490	0	0,00%
	Ontvangsten	0	-29.843	0,00%
Andere	Uitgaven	0	0	0,00%
	Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie
Dit actieplan is deels gerealiseerd voor 2017: Op 4 april 2017 ging er een overleg door met AWV en Farys waarbij deze dossiers zijn besproken. Er is besloten dat de projecten zeker on hold dienden geplaatst te worden vanwege de mogelijke interactie met het geplande op- en afrittencomplex van de E40 te Drongen (project AWV). Hiervan is de kennisgevingsnota goedgekeurd in 2017 en is het plan-MER in opmaak. In deze nota's worden verschillende alternatieve scenario's besproken. Bij minstens 1 variante is er sterke invloed op het dossier Industriepark Drongen. Pas na afronding van het PLAN MER rapport voor het op- en afrittencomplex, zullen er samen met alle betrokkenen keuzes gemaakt worden met betrekking tot de alternatieven en wordt de invloed op het dossier Industriepark Drongen duidelijk. Dan pas kan er beslist worden of en op welke wijze kan verder gewerkt worden aan de bovenvernoemde dossiers.

Actieplan: The Loop

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
The Loop	Projectstatus: Stopgezet Projectfase: Ontwerp

Doelstellingenrealisatie

64

		Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie	Uitgaven	28.500	28.500	100,00%
	Ontvangsten	0	0	0,00%
Investering	Uitgaven	178.572	0	0,00%
	Ontvangsten	0	0	0,00%
Andere	Uitgaven	0	0	0,00%
	Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie
Dit actieplan is deels gerealiseerd voor 2017: Wat betreft het parkeren, was het project voor de grote (deels ondergrondse) parking op veld 12 in 2017 volledig afgesloten.

Actieplan: Bedrijventerrein Zwijnaarde I (Eiland Zwijnaarde)

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
Eiland Zwijnaarde	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering
Eiland Zwijnaarde - inrichten oeverzone	Projectstatus: Lopend Projectfase: Ontwerp

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie	Uitgaven	0	0,00%
	Ontvangsten	70.000	100,00%
Investering	Uitgaven	1.747.369	0,00%
	Ontvangsten	0	0,00%
Andere	Uitgaven	0	0,00%
	Ontvangsten	0	0,00%

Doelstellingenrealisatie

Realisatie
Dit actieplan is gerealiseerd voor 2017. Via projectgroepen, Directiecomité en Raad van Bestuur van de NV Eiland Zwijnaarde nemen we deel aan besprekingen binnen NV Eiland Zwijnaarde en met externe partners. De realisatie van het project ligt bij NV Eiland Zwijnaarde, van waaruit het volgende is gerealiseerd/lopende is: - Infrastructuur: De aanleg van de hoofdinfrastructuur en de inrichting van de oeverstrook is gestart. Voor de hoofdinfrastructuur werd een samenwerkingsovereenkomst afgesloten met W&Z. In uitvoering van een driepartijenovereenkomst met AWV en W&Z is de realisatie van een bijkomende doorgang onder E40 (ter hoogte van de Scheide-Tijarm) gestart. - Commercialisatie: Medio 2017 werd een eerste perceel in de zone Logistics verkocht en de bouwwerken zijn gestart. Eind 2017 is tussen PMV, sogent en UGent een akkoord bereikt over een verregaand samenwerkingsverband op de campusgronden en goedgekeurd door de gemeenteraad ter voorbereiding van de oprichting van Tech Lane Ghent Science Park NV. Eind 2017 werd door UGent voor het project 'Capture' een eerste vergunningsaanvraag ingediend voor de campuszone. - Verder uitwerken van Eiland Zwijnaarde als referentieproject op vlak van duurzaamheid (samen met W&Z: aanvragen van het BREEAM label), energie (uitwerking globale energiestrategie), mobiliteit (voorbereiden vergunningsaanvraag maaiveldparking), beeldkwaliteit en beheer en bedrijventerreinmanagement (voorbereiden oprichting VZW).

Actieplan: Wiedauwkaai - Wondelgemse meersen

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
Busstelplaats	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering
Forensisch Psychiatrisch Centrum : wegenwerken toegangsweg	Projectstatus: Afgewerkt Projectfase:
Inrichting bedrijventerrein	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering
inrichting bedrijventerrein - groenas	Projectstatus: Lopend Projectfase: Ontwerp
Limbastraat: tuinuitbreiding en buurtparking	Projectstatus: Lopend Projectfase: Ontwerp
Oude droogdokken Wiedauwkaai	Projectstatus: Lopend Projectfase: Onderzoek

Doelstellingenrealisatie

66

		Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie	Uitgaven	0	0	0,00%
	Ontvangsten	50.803	0	0,00%
Investering	Uitgaven	2.752.591	1.358.100	49,34%
	Ontvangsten	3.345.890	3.307.617	98,86%
Andere	Uitgaven	0	0	0,00%
	Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie

Dit actieplan is deels gerealiseerd voor 2017:

- Er is een uitspraak over het bodemsaneringsdossier van de droogdokken;
- De Lijn heeft de intentie tot aankoop van de gronden voor de busstelplaats herbevestigd. Een eerste overleg vindt plaats in 2018;
- De aanbesteding voor de aanleg van de parking, de straat en de tuinuitbreidingen werd gelanceerd. De binnengekomen prijzen waren te hoog om tot uitvoering over te gaan. Er is dus geen aanbesteding gebeurd;
- Bedrijventerrein Wiedauwkaai: De infrastructuurwerken zijn in uitvoering. De uitgiftefase 1b gestart op 4 januari 2016 loopt verder door. Bedrijven kunnen zich kandidaat stellen zolang er nog kavels beschikbaar zijn. In 2017 werden 9 bedrijven gescreend voor vestiging op het bedrijventerrein. Er werden 8 aktes verleden en 3 compromissen getekend. 5 bedrijven zijn gestart met hun bouwwerkzaamheden.

Actieplan: Economische projecten op risico van sogent

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
R4 Oostakker bis – tussenkomst stad Gent	Projectstatus: Afgewerkt Projectfase:

Doelstellingenrealisatie

		Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie	Uitgaven	0	0	0,00%
	Ontvangsten	0	0	0,00%
Investering	Uitgaven	0	0	0,00%
	Ontvangsten	0	0	0,00%
Andere	Uitgaven	0	0	0,00%
	Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie

Dit actieplan is deels gerealiseerd voor 2017.

- Lourdeshoek: Opvolging onderzoek W&Z voor zowel brug als wegenis alsook opvolging haalbaarheidsstudie stadsdepot. Aankoop ondergronden Fluxys werd uitgesteld wegens eigendomsclaim W&Z.
- R4 Oostakker bis: Globale overeenkomst afgesloten met Volvo voor de ontwikkeling van het bedrijventerrein samen met een verkoopovereenkomst, eenzijdige koopoptieovereenkomst en wederzijdse koopoptieovereenkomsten. De grond voor de personeelsparkeer BTQ werd bij authentieke akte verkocht aan Volvo. In januari 2017 heeft Vlaio bevestigd dat het project als strategisch project is erkend en bijgevolg een verhoogd subsidiepercentage van 85% wordt toegekend. Voor het studiebureau lag de focus in 2017 op de opmaak van de Mober en de waterstudie samen met het technisch ontwerp van de infrastructuur. Voor het MER ontheffingsdossier werd een deskundige aangesteld
- Wondelgem industriegrond: In afwachting van de verkoop werd de grond verhuurd aan rijkschool Lust. Dienst economie: screening en rangschikking kandidaten n.a.v. verkoopprocedure maar onderhandelingsprocedure met de 3 resterende kandidaten was negatief.

Actieplan: Enveloppe Bedrijventerreinen

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Realisatie

Doelstellingenrealisatie

Beleidsdoelstelling: We realiseren een klimaat dat ondernemerschap , creatieve ideeën en innovatie prikkelt, en versterkt.

Indicator	Datum	Streefwaarde / Tendens	Risicowaarde / Referentiewaarde	Score	Status	Evolutie
Groeiverschil ondernemingen (tov Vlaanderen)	31/12/2017	0	-0,5	0,2	Positief	
Verschil tussen jaarlijkse groei van ondernemingen (natuurlijke personen + rechtspersonen) in Gent en jaarlijkse groei in Vlaanderen. Bron: FOD Economie Beginwaarde (2011): 0,1						
Aanwezigheid zelfstandigen in kennisintensieve en creatieve sectoren (index tov Vlaanderen)	31/12/2015	200	100	226,7	Positief	
verhouding aantal zelfstandigen in kennisintensieve en creatieve sectoren in Gent / totaal aantal zelfstandigen in Gent versus zelfde verhouding Vlaams Gewest Bron: Stadsmonitor en VKBO (Lokale Statistieken) Beginwaarde: 227.5 in 2012						
Aantal Gentse Trends gazellen	31/12/2016	45	40	40	Neutraal	
aantal Gazellen (snelgroeiende bedrijven) uit de Provincie Oost-Vlaanderen met een maatschappelijke zetel in Gent Bron: Trends magazine Beginwaarde: 47 in 2012 (nulmeting)						

Wat hebben we bereikt?

Doelstellingenrealisatie

De context waarbinnen deze doelstelling is geformuleerd, is licht gewijzigd:

De jaarlijkse groei van ondernemingen is sterker in Gent dan in Vlaanderen, al is de groei in Gent wel afgenomen ten opzichte van 2016. De verhouding van het aantal zelfstandigen in kennisintensieve en creatieve sectoren op het totale aantal zelfstandigen woonachtig in de stad in Gent, ligt aanzienlijk hoger dan in Vlaanderen.

Mate van realisatie:

- Het ondernemersklimaat in Gent werd verder aangezwengeld:
 - Ondernemersverhalen werden in the picture gezet in het stadsmagazine en op sociale media
 - Het project Gentpreneur bereikte meer dan 2.000 studenten en jongeren.
 - Stimuleren van inclusief ondernemerschap samen met Starterslabo en andere partners.
 - Opname loketfunctie horeca-attest in OOG
- Een derde meer vragen aan OOG, met als top 3: steunmaatregelen, starters en vergunningen/reglementen.
- Er werd specifieke aandacht besteed aan ondernemers in moeilijkheden. Er werden door Dyzo (vzw gericht op het versterken van ondernemers in moeilijkheden) 12 zitdagen georganiseerd en er vonden 2 fuck-up nights plaats met meer dan 200 aanwezigen.
- De Stad blijft sterk inzetten op starters:
 - Om starters wegwijs te maken in het starterslandschap ging de Startersfabriek operationeel van start met een Startfest, Starterssalons en ondersteunende Starters Up Date. Er werd ook sterk ingezet op digitaal platform en media om zo veel mogelijk potentiële starters te bereiken.
 - Startende ondernemers werden blijvend gestimuleerd via starterscontracten en 'gratis starten'.
- Specifieke aandacht aan creatieve economie en innovatie vertaalde zich in:
 - Ondersteuning voor Ministry of Makers dat design thinking bootcamps, makersmarathon en interdisciplinaire lezingen organiseerde.
 - Een stadsbreed traject rond de "commons", met deelname aan de Sharing Cities Summit.

Actieplan: We blijven inzetten op Gent als ondernemingsvriendelijke stad.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
Informeren van Gentse ondernemers	In uitvoering (reguliere werking)
Versterken van het loket voor ondernemers m.b.t. stedelijke dienstverlening (OOG)	In uitvoering (reguliere werking)
Startersfabriek	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering

Doelstellingenrealisatie

		Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie	Uitgaven	549.166	541.308	98,57%
	Ontvangsten	1.254	7.959	634,69%
Investering	Uitgaven	0	0	0,00%
	Ontvangsten	0	0	0,00%
Andere	Uitgaven	0	0	0,00%
	Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie

Dit actieplan is gerealiseerd voor 2017:

OOG behandelde 2.724 vragen, + 37% t.o.v. 2016 grotendeels te verklaren door overname van loketfunctie horeca-attest. 46% komt binnen via email en website, 33% via telefoon en 21% via het loket. De top 3: steunmaatregelen, starters en vergunningen/reglementen.

Aantal bezoekers op de websites blijft stijgen. www.stad.gent/ondernemen kreeg 272.902 paginaweergaven, www.oogent.be, die offline werd gehaald in februari 2017, kreeg 13.762 paginaweergaven. Samen 286.664 (2016: 251.253). Ook het aantal volgers op sociale media blijft stijgen: 1.971 op Facebook, 3.695 op Twitter en 1.713 op LinkedIn (2016 1.525, 3.646 en 1.382).

We verstuurd 5 digitale nieuwsbrieven met 13.371 abonnees in het laatste kwartaal.

Op 23 maart werd het publieke startshot van de Startersfabriek gegeven.

Via een digitaal platform kunnen (pre)starters zich oriënteren in het starterslandschap en de expert-partners aanspreken. Er werden 423 starters en 5060 unieke bezoekers geregistreerd. Via events werden (pre)starters ontvangen en wegwijs gemaakt in het starterslandschap:

- Startfest (400 bezoekers)
- Starterssalons (2 keer per maand vanaf september) met telkens 25-30 tal starters en 10-15tal expert-partners
- We ondersteunden Starters Up Date (juni en november), telkens meer dan 100 starters aanwezig.

Via Facebook, LinkedIn en Instagram bereikten we ruim 1500 personen. Een digitale communicatiestrategie werd uitgewerkt en is in volle uitvoering met een brandingcampagne via de website en sociale media.

Actieplan: Samen met partners wordt de ondernemerscultuur in Gent verbeterd.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Doelstellingenrealisatie

Acties	Status
Aanbieden van tools voor het Gentse onderwijs voor het vormen van toekomstige ondernemers	In uitvoering (reguliere werking)
Bevorderen van het positief imago van ondernemers/bedrijven en aanzetten tot ondernemerschap	In uitvoering (reguliere werking)

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Uitgaven	279.141	274.673	98,40%
Ontvangsten	33.863	36.448	107,63%
Investering			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%
Andere			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie
Dit actieplan is gerealiseerd voor 2017.
In het Stadsmagazine en via sociale media hebben we gedurende het hele jaar ondernemersverhalen in de kijker gezet. Beurzen en activiteiten van en met onze partners maakten de mogelijkheden van ondernemen in Gent meer bekend bij het grote publiek en bereikten ook pre-starters. Samen met Starterslabo (en andere partners) stimuleerden we inclusief ondernemerschap bij werkzoekenden, nieuwe Gentenaars, 50+'ers, ... Samen met Vlajo werkten we een project uit om leerkrachten secundair onderwijs te ondersteunen in het stimuleren van ondernemerszin in de klas.
We stimuleerden de ondernemerszin van meer dan 2.000 studenten en jongeren via de activiteiten van het EFRO-project Gentrepreneur, een project waarbij we samen met het hoger onderwijs en de jeugdwerking jongeren tussen 18 en 25 jaar willen aanzetten tot ondernemerschap. 566 studenten zijn intussen actief bezig met ondernemerschap. Ellen Bruynincks (ergotherapie en bouwprojecten) was de winnaar van de verkiezing van Dé Gentse Student-ondernemer. 25 studentondernemers namen hieraan deel.

Actieplan: Creatieve ideeën en innovatie die een economische meerwaarde betekenen, worden gedetecteerd, gestimuleerd en ondersteund, samen met partners.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Doelstellingenrealisatie

72

Acties	Status
Uitvoeren van het actieplan creatieve economie en opzetten van proeftuinen in de kennis- en creatieve economie	In uitvoering (reguliere werking)

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Uitgaven	170.777	157.370	92,15%
Ontvangsten	228	272	119,30%
Investering			
Uitgaven	300.000	178.750	59,58%
Ontvangsten	0	0	0,00%
Andere			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie
Dit actieplan is gerealiseerd voor 2017. Ministry of Makers (MoM) werd verder ondersteund, zowel bestuurlijk via het Dagelijks Bestuur als inhoudelijk. Het EFRO dossier werd verder uitgevoerd. MOM organiseerde: • 30 multidisciplinaire lezingen met gemiddeld 35 aanwezigen per lezing. Dit resulteerde in minstens 4 concrete samenwerkingen tussen verschillende deelnemers. • 3 Design Thinking bootcamps • 1 Makersmarathon van 2 dagen waar rond 7 maatschappelijke uitdagingen gewerkt werd in een 4-helix opstelling, wat resulteerde in een publicatie. 16 co-creatie trajecten werden opgestart telkens in een multistakeholders omgeving Daarnaast startten we een traject op dat zich richt naar (creatieve) makers en aanbieders (van ateliers, machines en fablabs) met als doel bij te dragen tot een meer duurzame, lokale, verweven productiemogelijkheden voor de (creatieve) makers. In het kader van dit onderzoek werd: • Een webtool ontwikkeld waarin vraag en aanbod geïnventariseerd en visibel gemaakt worden. • Samenwerking tussen makers gefaciliteerd om hen onderling beter te verbinden • De wenselijkheid van een samenwerkingsplatform onderzocht Vanuit het stadsbrede traject rond Gent als "commons" stad en de link naar zowel creatieve economie als het digitale ecosysteem, namen we deel aan de Sharing Cities Summit over deeleconomie in steden. Met Timelab vzw werd een subsidieovereenkomst afgesloten voor de verbouwingswerken aan de nieuwe vestiging van het Stadslobo in de Kogelstraat.

Actieplan: Er wordt gezorgd voor een ondersteuningsbeleid op maat van de schakelmomenten in de levenscyclus van de onderneming, samen met partners.

Doelstellingenrealisatie

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
Ondersteunen van (her)startende ondernemers en ondernemers in moeilijkheden	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren interne werking Dienst Economie	In uitvoering (reguliere werking)

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Uitgaven	934.198	907.490	97,14%
Ontvangsten	1.852	2.039	110,10%
Investering			
Uitgaven	339.233	305.577	90,08%
Ontvangsten	0	0	0,00%
Andere			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie
Dit actieplan is gerealiseerd voor 2017: 1.823 starters uit 2017 kregen hun inschrijvingsgeld voor de KBO integraal terugbetaald. 68 starters ondertekenden een starterscontract. Op 12 juni en 27 november waren telkens meer dan 100 starters aanwezig op de starters Up Date in het Gentse stadhuis. Via de samenwerking met Dyzo, OCMW, Failing Forward/fuckup nights en VLAIO (hinder- en sluitingspremie) ondersteunden we ondernemers in moeilijkheden. Dyzo organiseerde in Gent 12 zitdagen om ondernemers in moeilijkheden te begeleiden. Er vonden 2 fuck-up nights plaats, een op 9 maart met 100 aanwezigen en een op 8 juni met 133 aanwezigen.

Actieplan: Enveloppe ondernemen

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Doelstellingenrealisatie

Acties	Status
Enveloppe ondernemen	Projectstatus: Projectfase:

		Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie	Uitgaven	0	0	0,00%
	Ontvangsten	0	0	0,00%
Investering	Uitgaven	0	0	0,00%
	Ontvangsten	0	0	0,00%
Andere	Uitgaven	0	0	0,00%
	Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie
Dit actieplan kan niet geëvalueerd worden. De middelen van dit actieplan zijn gereserveerd om projecten nieuw beleid te realiseren. Na projectinitiatie zullen de projecten een definitieve plek krijgen binnen de strategische cascade, waar ze zullen worden geëvalueerd.

Doelstellingenrealisatie

Beleidsdoelstelling: We bouwen Gent uit tot dé regionale werkgelegenheidspool met bijzondere werkgelegenheid voor sociale werkgelegenheid en het verkleinen van de arbeidsmarktparadox.						
Indicator	Datum	Streefwaarde / Tendens	Risicowaarde / Referentiewaarde	Score	Status	Evolutie
Jobratio <i>(jobratio Gent / jobratio Vlaanderen) * 100</i> Bron: Vlaamse arbeidsrekening (Steunpunt Werk) Beginwaarde: 154,3% in 2011	31/12/2015	geen daling	100	157,4	Positief	
Aanwezigheid werkenden <i>Gentenaars die werken, index tov Vlaanderen</i> Bron: Vlaamse arbeidsrekening (Steunpunt WSE) Laagste waarde: 93,8% in 2011 Hoogste waarde: 96,6% in 2004	31/12/2016	geen daling	93,8	94,5	Neutraal	
Tewerkstelling binnen de sociale economie <i>Aantal doelgroepwerknemers in de sociale werkplaatsen, de initiatieven in het kader van de lokale diensteneconomie en de arbeidszorg per 1.000 inwoners van 18 tot 65 jaar.</i> Bron: Stadsmonitor Beginwaarde: 8,9 in 2012	31/12/2016	stijging	8,9	8,3	Negatief	
Plaatsen sociale tewerkstelling Stad en OCMW <i>"Aantal ingevulde plaatsen in sociale tewerkstelling bij Stad Gent en OCMW Gent.</i> Bron: databanken Stad en OCMW/ Gent in Cijfers <i>De interactieve monitor van Vlaanderen wordt niet langer bijgewerkt, daarom zal Stad Gent een bevraging organiseren van alle Gentse sociale economiebedrijven. In afwachting van een algemene indicator voor de hele stad Gent en bijhorende resultaten rapporteren Stad en OCMW over hun eigen plaatsen.</i>	31/12/2017	stijging	820	835	Neutraal	
Wat hebben we bereikt?						

Doelstellingenrealisatie

De context waarin de doelstelling is geformuleerd, is licht gewijzigd:

Het aantal personen tewerkgesteld in één van de werkvormen van de sociale economie daalde licht. De aanwezigheidsindex duidt aan dat in 2016 de werkzaamheid in Gent minder sterk aanwezig was dan in Vlaanderen.

Mate van realisatie:

- Er werden, samen met diverse partners, een heel aantal extra acties opgezet om de meest kwetsbaren toe te leiden naar werk. Een vierde Wijkpunt werd geopend in Nieuw Gent en het project A-Tiem voor de begeleiding van nieuwe EU-ers verlengd. Specifiek om jongeren toe te leiden naar werk werd ingezet op co-searching, waarbij hogeschoolde werkzoekenden worden bereikt, en loopt er een project specifiek gericht op NEET-jongeren (Werkpalet).
- Om er voor te zorgen dat de vaardigheden van (potentiële) arbeidskrachten aansluiten bij de noden van de werkgevers werd verder ingezet op duaal leren, het in kaart brengen van competenties en de competentieklouf, attitudes van werkzoekenden en de perceptie ervan bij werkgevers.
- Het aantal arbeidszorgmedewerkers is met 25% gestegen. De drempel om door te stromen naar werk via artikel 60, werd hoger door het nieuwe decreet 'tijdelijke werkervaring'. Door die hogere drempel kwamen er meer mensen in de arbeidszorg terecht.
- Het aantal Art 60'ers daalde sterk, maar er is wel een positieve evolutie in de doorstroomresultaten. Zes maanden na het beëindigen van het art. 60 contract is er bij 45,5 % een positieve doorstroom naar werk (35 %) en (individuele) beroepsopleiding.
- Om het Dienstencentrum Sociale Economie verder uit te bouwen werd een gebouw aangekocht op de UCO-site en een interim-manager aangesteld, die onder meer de integratie tussen stads- en OCMW-pijler in goede banen moet leiden.

Actieplan: De inwoners van Gent, met focus op de meest kwetsbaren, hebben een toegankelijke dienstverlening op vlak van werk.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
Ontwikkelen van acties naar nieuwe EU-burgers en organiseren van het forum Latent Talent	In uitvoering (reguliere werking)
Uitbouwen van een wijkgerichte basisdienstverlening	In uitvoering (reguliere werking)

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Uitgaven	418.601	373.231	89,16%
Ontvangsten	1.121	1.031	91,97%
Investering			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%
Andere			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%

Doelstellingenrealisatie

Realisatie
Dit actieplan is gerealiseerd voor 2017: Stad Gent, VDAB en OCMW openen een vierde Werkpunt in de wijk Nieuw Gent. Een Werkpunt biedt werkgerichte basisdienstverlening voor kwetsbare wijkbewoners. De Werkpunten ondersteunen bij de zoektocht naar werk en geven een laagdrempelige opstap naar de Werkwinkels van VDAB of gespecialiseerde programma's. In 2017 zijn 720 werkzoekenden bereikt. Het ESF-project A-Tiem, een samenwerking tussen de Stad, GSIW, VDAB, De Sloep, CAW O-VL, Groep Intro, Compaan en Microstart, liep tot eind 2017. In de periode 2016-2017 zijn 190 nieuwe EU-ers intensief begeleid naar werk of opleiding. De Stad diende een vervolgdossier in voor de periode 2018-2019, dat goedgekeurd werd door ESF. Het ESF-project Werkplek Vluchtelingen Gent, uitgevoerd door GSIW, De Stad, OCMW, VDAB en IN-Gent, begeleidde 320 vluchtelingen naar de arbeidsmarkt. 128 deelnemers zijn toegeleid naar een voortraject, 81 naar vrijwilligerswerk, 92 naar jobhunting en 48 naar taalcoaching. Gezien begeleidingstrajecten doorlopen in 2018 is het te vroeg om uitstroomresultaten weer te geven (momentopname nov 2017 'uitstroom naar werk': 58). De Stad sloot een co-financieringsovereenkomst met het ESF-Agentschap om samen nieuwe projecten voor kwetsbare werkzoekenden te ondersteunen (cofinanciering Stad: 209.000€ voor 2017-2018). In dat kader startten in juni 2017 2 nieuwe projecten op: Werkpalet, een outreaching aanbod naar NEET-jongeren, en In-Groei, een voortraject voor kwetsbaren werkzoekenden.

Actieplan: De vaardigheden en kennis van de Gentse arbeidskrachten sluiten beter aan bij de kwalitatieve en kwantitatieve vraag van het bedrijfsleven en het bedrijfsleven wordt ondersteund in haar transitiepad naar gelijke kansen op de arbeidsmarkt.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
Aanbieden van dienstverlening aan bedrijven	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren van sensibiliserende en ondersteunende acties bij bedrijven m.b.t. gelijke kansen	In uitvoering (reguliere werking)
Samenwerking versterken met sectoren via bedrijvenoverleg en via sectorale opleidingen naar werk	In uitvoering (reguliere werking)

Doelstellingenrealisatie

		Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie	Uitgaven	384.677	399.884	103,95%
	Ontvangsten	881	825	93,64%
Investering	Uitgaven	0	0	0,00%
	Ontvangsten	0	0	0,00%
Andere	Uitgaven	0	0	0,00%
	Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie

Dit actieplan is gerealiseerd voor 2017:

Door het verdwijnen van het Vlaamse EAD-beleid komen bedrijven minder in aanraking met de rest van het dienstverleningsaanbod van de niet-commerciële partners. Dit had ook een negatieve impact op lokale mogelijkheden om sensibiliserende en ondersteunende acties gelijke kansen te organiseren.

De Stad organiseerde samen met VDAB de jaarlijkse jobbeurs in oktober: er werden een 850-tal bezoekers geschat.

De Dienst Werk participeerde in de Stuurgroep Gezamenlijke aanpak hertewerkstelling, die er kwam naar aanleiding van collectieve ontslagen bij de toeleveranciers van Volvo.

In 2017 werd verder gewerkt aan de aanmelding van het Interregproject Skills Navigator dat eind 2017 werd goedgekeurd. In dit project ligt de focus op het ondersteunen van bedrijven bij het vinden én vormen van werknemers met 21st century skills.

Het ESF-project Versterkt Streekbeleid startte halfweg 2017 en focust op het ontwikkelen van een skillsagenda voor de regio, met specifieke aandacht voor de competentiekloof en het optimaliseren van een grensoverschrijdende arbeidsmarkt Gent-Terneuzen.

Ter ondersteuning van de vraagzijde zette de Stad ook de schouders onder verschillende proefprojecten rond duaal leren.

Het pilootproject Havenkanaal rond het werken rond attitudes van werkzoekenden en de perceptie bij werkgevers, werd uitgevoerd in het najaar van 2017.

De Stad participeerde en ondersteunde verschillende sector-overleggen en acties: Biotech, ICT en Cleantech, zorg, metaal, dienstencheques en bouw.

Actieplan: De tewerkstellingskansen van jongeren verhogen met bijzondere focus op diegene die ongekwalificeerd uitstromen uit het onderwijs.

Doelstellingenrealisatie

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
Informeren van jongeren over studiekeuzes en perspectieven op de arbeidsmarkt	In uitvoering (reguliere werking)
Opzetten van leer-werktrajecten voor schoolverlaters secundair onderwijs	In uitvoering (reguliere werking)
Toeleden van jonge werkzoekenden naar werkaanbod	In uitvoering (reguliere werking)
Uitbouwen en ondersteunen van werkervaring in het deeltijds onderwijs	In uitvoering (reguliere werking)

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Uitgaven	598.194	539.409	90,17%
Ontvangsten	128.443	86.499	67,34%
Investering			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%
Andere			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie

Doelstellingenrealisatie

80

Dit actieplan is deels gerealiseerd voor 2017: Via Het Beroepenhuis kregen 2.384 leerlingen een kijk op beroepen uit 11 verschillende sectoren. 711 leerlingen kregen met de beurs Technologica zicht op mogelijkheden die technische en praktische studierichtingen bieden. 926 leerlingen uit de laatste graad SO werden met 'Wijs aan 't werk' wegwijst gemaakt op de arbeidsmarkt. Compaan vzw en de Dienst Werk presteerden samen 24.647,31 uren het Brugproject. Via 'Intensieve Begeleiding Alternierend Leren' (IBAL) werden 57 jongeren uit het deeltijds onderwijs ondersteund in hun zoektocht naar werk ofwel gecoacht op de werkvloer. Daarnaast gingen 5 jongeren van start met een Overeenkomst Alternierende Opleiding (OAO) binnen de Stad. Het project 'Co-creatie van een lokaal traject dual leren' bereikte 32 leerlingen (die geleerd hebben op de werkvloeren van Volvo Cars, GE, Plastal, RPC Promens en Eastman). De scholen die deelnamen zijn Edugo campus Glorieux, Scheppersinstituut in Wetteren en KTA MoBi. Partners in het project waren Tofam Oost-Vlaanderen en PlastiQ. Samen met OCMW en VDAB werden projecten voor jonge werkzoekenden opgezet. Take off 2 bereikte 250 kwetsbare jongeren, waarvan 110 een traject doorliepen. Via ESF wordt sinds juni '17 het project 'Werkpalet' uitgerold (20% stedelijke cofinanciering) onder de oproep 'kwetsbare groepen'. Vanuit een partnerschap (JES, Jong, De Stap, Compaan) werkt men vindplaatsgericht naar kwetsbare jongeren. Met het project Co-Searching is een methodiek ontwikkeld en uitgetest waarbij hogeropgeleide jongeren elkaar tijdens informele sessies en via een digitaal platform ondersteunen bij de zoektocht naar werk. In het tweede projectjaar (nov '16-okt '17) werden 46 sessies georganiseerd met 268 deelnames.	Actieplan: De sociale economie is ondersteund in haar groei en het aantal arbeidsplaatsen in de sociale tewerkstelling en activering stijgt.
Wat hebben we hiervoor gedaan?	

Doelstellingenrealisatie

Acties	Status
Aanbieden werktrajecten bij andere stadsdiensten	In uitvoering (reguliere werking)
Ondersteunen en opvolgen van de uitbouw van de sociale economie-cluster	In uitvoering (reguliere werking)
Ondersteunen van de sociale economie en regie voeren	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren dienstenbedrijf sociale economie	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren interne werking Dienst Werk	In uitvoering (reguliere werking)

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Uitgaven	8.664.022	7.685.252	88,70%
Ontvangsten	2.792.910	2.664.673	95,41%
Investering			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%
Andere			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie

Doelstellingenrealisatie

82

Dit actieplan is gerealiseerd voor 2017:
De Stad investeerde in de aankleding van een deel van het Balenmagazijn, met het oog op gebruik door en de ontwikkeling van het Loopbaancentrum.
Binnen het netwerk sociale Restaurants werden afspraken gemaakt met de aankoopdienst Stad voor het instappen in raamcontracten. De fusie van 't Oud Postje en Eetcafé Toreke werd ondersteund.
Er werden bekendmakingsacties opgezet: 'Eet massaal sociaal', Week van de Pollepel, catering op de Dag van het Verzet tegen armoede. Ook werd gewerkt aan een tariefverlaging voor de laagste inkomens.
Het Loopbaancentrum sociale economie organiseerde samen met VDAB een jobbeurs BW/SW met 102 bezoekers in het Balenmagazijn.
Het aandeel van de sociale economie in aankoopcontracten bij de Stad werd opgevolgd via een strategische kaart, periodieke bespreking de werkgroep duurzaam aankoopbeleid en individueel advies.
Het project 'Sociaal Gemaakt' is een samenwerking tussen 4 bedrijven uit sociale economie en designers. Dit om nieuwe marktniches te ontwikkelen voor de sociale economie. Er werd een subsidie verleend aan vzw Design Platform Oost-Vlaanderen om het project bijkomend te ondersteunen.
LDE-organisaties werden ondersteund om kwalitatieve LDE-banen te houden. Projecten LDE in Gent werden uitgebreid met 13,2 VTE naar aanleiding van 2 Vlaamse projectoproepen.
Er werd een publicatie 'Lokaal en Sociaal' uitgebracht: negen toekomstbeelden waarin de Gentse sociale economie participeert aan de ontwikkeling van een Gentse circulaire economie.

Actieplan: We zorgen ervoor dat doorstroming naar reguliere tewerkstelling toeneemt.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
Aanbieden intensief werkplek-leren	In uitvoering (reguliere werking)
Ondersteunen van uitstroom uit sociale economie	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren van jobcoaching en ondersteunen van duurzame tewerkstelling	In uitvoering (reguliere werking)

Doelstellingenrealisatie

		Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie	Uitgaven	823.485	814.127	98,86%
	Ontvangsten	618.569	237.502	38,40%
Investering	Uitgaven	14.500	0	0,00%
	Ontvangsten	0	0	0,00%
Andere	Uitgaven	0	0	0,00%
	Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie

Dit actieplan is deels gerealiseerd voor 2017:

Binnen Intensief Werkplekklaren werden 105 langdurig werkzoekenden in begeleiding genomen en 75 langdurig werkzoekenden verder begeleid. Eind 2017 waren hiervan 42% aan de slag in het normaal economisch circuit, in het sociaal economisch circuit of als zelfstandige. Daarvan zijn na 3 maanden einde actie nog steeds 91% aan het werk.

In 2017 werden 14 extra begeleidingen tijdens Individuele beroepsopleidingen opgestart, 15 taalcoachingdossiers met VIA-middelen, 7 taalcoachingdossiers met stedelijke middelen, 2 jobcoachingsdossiers met VIA-middelen en 1 jobcoachingsdossier met stedelijke middelen. 90% van de jobcoachingsdossiers werd positief afgerond.

In 2017 werden bij 135 VTE doelgroepmedewerkers in de SE (LDE) gecoacht in hun doorstroomtraject naar de reguliere arbeidsmarkt. 68% van de werknemers die uitstroomden in de periode 30/06/2016-01/07/2017 vonden werk in de reguliere economie.

Voor het loopbaancentrum werkte de projectgroep 'Doorstroombegeleiding' de tools uit voor het begeleiden van doorstroomtrajecten. De VDAB bezorgde 2 doorstroombegeleidingen in december met als startdatum 01/01/18.

De Stad voerde het arbeidszorgproject uit dat door het Loopbaancentrum sociale economie werd ingediend bij het provinciebestuur. Het arbeidszorglandschap werd d.m.v. gesprekken met partners en betrokken overheden in kaart gebracht. Per organisatie die arbeidszorg organiseert werd een organisatiefiche opgemaakt om zicht te krijgen op de gebruikte methodieken i.f.v. loopbaan- en doorstroombegeleiding. Er werden 4 stages voor arbeidszorgmedewerkers georganiseerd, geëvalueerd via een focusgroep voor de deelnemers en een focusgroep voor de arbeidsbegeleiders. De impact van het Decreet Werk- en Zorgtrajecten werd opgevolgd.

Actieplan: De werking van de strategische partnerschappen is kwalitatief.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Doelstellingenrealisatie

84

Acties	Status
Organiseren van het partnerschap Gent, stad in werking en het structureel overleg tussen Stad Gent, VDAB en OCMW Gent	In uitvoering (reguliere werking)

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Uitgaven	185.656	130.918	70,52%
Ontvangsten	371	206	55,53%
Investering			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%
Andere			
Uitgaven	85.400	85.400	100,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie
Dit actieplan is gerealiseerd voor 2017:
In het kader van de convenant VDAB – OCMW – Stad Gent (2014-2018) werden structurele overleggen georganiseerd om de operationele werking van de verschillende partners te stroomlijnen.
Er is een nieuw Strategisch plan opgemaakt voor Gent, stad in werking voor de periode 2017-2019. De nieuwe strategische periode staat in teken van 21e eeuwse vaardigheden gelinkt aan de arbeidsmarkt. Een eerste actiegroep rond dit thema is gestart en brengt drempels in kaart rond digitale werkdienstverlening.
Als uitloper van het vorige strategisch plan was er ook nog de actiegroep Havenkanaal, die de attitude'problematiek' bij werkzoekenden wou aftasten. Resultaten hiervan komen aan bod in 2018.
De jaarlijkse partnerdag stond in teken van de 21e eeuwse vaardigheden om de partners mee aan boord te trekken in dit toekomstverhaal.

Actieplan: Cluster Sociale Economie UCO - Gent

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Doelstellingenrealisatie

Acties	Status
Ondersteuning bij de herontwikkeling van de UCO- gebouwen tot sociale economiebedrijven	Projectstatus: Afgewerkt Projectfase:
Projectcoördinatie Sociale Economiecluster UCO	Projectstatus: Afgewerkt Projectfase:
UCO - Huisvesting dienstenbedrijf - aankoop gebouw en verbouwingen	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering
Vernieuwbouwing Balenmagazijn UCO	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie	Uitgaven	435	0,00%
	Ontvangsten	32	0,00%
Investering	Uitgaven	2.019.500	96,11%
	Ontvangsten	930.061	91,92%
Andere	Uitgaven	0	0,00%
	Ontvangsten	0	0,00%

Realisatie Dit actieplan is deels gerealiseerd voor 2017. - Balenmagazijn: Op 22 februari werd een investeringssubsidie van 118.262 euro voor de inrichting van het Balenmagazijn aan vzw Balenmagazijn goedgekeurd, op 18 december werd een addendum goedgekeurd, de subsidie werd verhoogd met 34.600 euro. Vzw Balenmagazijn gunde de aanbesteding van 3 percelen (architectuur, elektriciteit en HVAC) i.f.v. de inrichting van het Balenmagazijn. - Sociale economie cluster UCO: gerealiseerd - Gebouw Dienstenbedrijf: De akte voor de aankoop van een deel van de UCO-site door het OCMW van de Stad is verleden op 23 maart 2017. Naar aanleiding van de aankoop: betaling in april van de eerste schijf van de investeringssubsidie à rato van 1.089.439 euro aan het OCMW. - Aanbestedingsprocedure voor het aanstellen van een ontwerper werd opgestart door Facility Management, OCMW. - Enveloppe UCO: Uitbetaling jaarlijkse werkingssubsidie aan de 3 bedrijven die op de UCO site gevestigd zijn. - Voorts werden op de site diverse infrastructuurwerken uitgevoerd zoals de aanleg van wegen en riolering, de aanleg van het bufferbekken, alsook de heropening van het trace van waterloop 'De Lieve'.

Actieplan: Dienstenbedrijf sociale economie - Implementeren van een dienstenbedrijf zodat de organisatie van de sociale-economieprojecten binnen de stad efficiënter en kwaliteitsvoller wordt en zodat er een groei binnen de sociale economie gerealiseerd wordt

Doelstellingenrealisatie

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
Projectcoördinatie dienstenbedrijf sociale economie	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering
Voorbereiden van de oprichting van een dienstenbedrijf sociale economie	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Uitgaven	76.871	72.435	94,23%
Ontvangsten	229	196	85,59%
Investering			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%
Andere			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie
Dit actieplan is deels gerealiseerd voor 2017. Op 9 maart werd de werkwijze voor het aanvaarden en opvolgen van opdrachten aan het Dienstenbedrijf goedgekeurd. Aansluitend werden een aantal opdrachtovereenkomsten met bestaande en nieuwe klanten formeel ondertekend en ter kennisgeving voorgelegd aan het College. De onderliggende opdrachtfiches werden geëvalueerd en bijgesteld in onderling overleg tussen de opdrachtgever en het Dienstenbedrijf ivf wijzigende omstandigheden. De opbrengsten uit de opdrachten werden navenant bijgesteld. De besprekingen rond de volledige integratie van de werking van de stadspijler en OCMW-pijler resulteerden in: - Afspraken rond het aanrekenen van opdrachten die reeds in samenwerking worden uitgevoerd; - Verkennende gesprekken over de integratie van de cluster bouw en schoonmaak; - Voorbereidend werk voor een financieel model; - Verijnen van de visie, missie en strategische doelstellingen in functie van de verwachtingen van beide partners over de bijdrage van het Dienstenbedrijf van hun beleid. Er werd een interim manager aangesteld die haar opdracht opnam vanaf half oktober.

Doelstellingenrealisatie

Beleidsdoelstelling: We geven fysieke en mentale ruimte aan cultuurcreatie en zorgen ervoor dat meer Gentenaars cultuur kunnen maken en smaken.						
Indicator	Datum	Streefwaarde / Tendens	Risicowaarde / Referentiewaarde	Score	Status	Evolutie
Tevredenheid over het culturele aanbod Aandeel (%) van de bevolking dat tevreden is over het culturele aanbod tov gemiddelde Vlaamse centrumsteden Bron: Stadsmonitor, thuis in de stad Beginwaarde: 1,04 in 2011	31/12/2017	boven gemiddelde van Vlaamse centrumsteden	1,04	1,05	Positief	
Vrijtijdsactiviteiten in de stad Aantal vrijetijdsactiviteiten activiteiten op jaarbasis per 10.000 inwoners Bron: Stadsmonitor, thuis in de stad Beginwaarde: 284 in 2011	31/12/2016	geen daling	284	446	Positief	
Tewerkstelling in de culturele en creatieve sector Aantal arbeidsplaatsen in de culturele en creatieve sector per 1000 inwoners Bron: Stadsmonitor, thuis in de stad Beginwaarde: 14,9 in 2011	31/12/2016	stijging	14,9	14,6	Negatief	
Aanwezigheid zelfstandigen in kennisintensieve en creatieve sectoren (index tov Vlaanderen) verhouding aantal zelfstandigen in kennisintensieve en creatieve sectoren in Gent / totaal aantal zelfstandigen woonachtig in Gent versus zelfde verhouding Vlaams Gewest Bron: Stadsmonitor en VKBO (Lokale Statistieken) Beginwaarde: 227,5 in 2012	31/12/2015	boven Vlaams gemiddelde blijven	100	226,7	Positief	
Het aantal amateurgezelschappen op jaarbasis per 10.000 inwoners Bron: Stadsmonitor, thuis in de stad Beginwaarde: 6,2 in 2010	31/12/2014	geen daling	6,2	6,9	Positief	

Wat hebben we bereikt?

Doelstellingenrealisatie

De context waarin deze doelstelling is geformuleerd, blijft ongewijzigd:

Het aantal vrijetijdsactiviteiten op jaarbasis per 10.000 Gentenaren bedraagt 446. Dit is een lichte daling tov 2015, maar een stijging tov 2011 (284). Het aantal arbeidsplaatsen in de culturele en creatieve sector in Gent bleef stabiel. Het aandeel van de Gentse bevolking dat tevreden is over het cultureel aanbod ligt hoger dan het gemiddelde voor 13 centrumsteden.

Mate van realisatie:

- 'Digitaal@Gent' organiseert in Bibliotheek De Krook het 'Digitaal Talent Punt' en een activiteitenaanbod rond digitaal maken, die de digitale competenties versterken. Vormingplus voorziet in De Krook 1.200 uren aan vormingsaanbod met bijzondere aandacht voor groepen die moeilijker de weg naar vorming vinden.
- De nieuwe bibliotheek was vanaf dag één een succes (idem voor de filialen), met in totaal 1.530.953 bezoeken, gemiddeld 6.406 per openingsdag. De uitleningen stegen met 10%.
- Het aantal bezoekers aan Muziekcentrum De Bijloke steeg met 14%.
- Samen met Merelbeke en Destelbergen werd in de loop van 2017 de uitbreiding van UTPAS Regio Gent voorbereid met ingang van 01/01/2018.
- UTPunt op wielrijes richt zich tot de meest kwetsbare Gentenaars om hen te informeren rond vrije tijd en georganiseerde groepsuitstapen.
- EVA De Centrale ontwikkelt een experimenteel project om diversiteit bij podiumkunst, beeldende kunst en amateurkunsten te verhogen. Café-restaurant ENTR met intercultureel management: 30.000 bezoekers.
- 212 eigen activiteiten die refereren aan de etnisch culturele diversiteit in Gent en Vlaanderen (concerten, festivals, theater, Alles Kids, film, lezingen, tentoonstellingen).
- 'Alles Kan' (jongerenprojectsubsidies) had in 2017 een recordjaar met een toelage aan 29 projecten.
- 'Sleuteldragers' was een pilootproject in Gentbrugge-Ledeberg en Sint-Amandsberg.
- Cultuur Gent organiseerde het Jeugdfilmfestival, Ciné Privé, Gent Matinee, Gent Soiree en Bring Your Own Beamer.

Actieplan: Vanuit de demografische noden van de stad een bibliotheekwerking uitbouwen die toonaangevend is in het Nederlandse taalgebied.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
Aanbieden van een universele, actuele, goed ontsloten en kwaliteitsvolle collectie	In uitvoering (reguliere werking)
Optimaliseren infrastructuur bibliotheken	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren interne werking Bibliotheek	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren van publiekswerking en publiekswerving - bibliotheek	In uitvoering (reguliere werking)
Realiseren van een bibliotheek voor de 21ste eeuw	In uitvoering (reguliere werking)

Doelstellingenrealisatie

		Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie	Uitgaven	10.496.610	9.674.187	92,16%
	Ontvangsten			
Investering	Uitgaven	872.340	572.675	65,65%
	Ontvangsten	8.826	0	0,00%
Andere	Uitgaven	0	0	0,00%
	Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie

Dit actieplan is deels gerealiseerd/gerealiseerd voor 2017:

Digitaal Talent @ Gent (project van Digipolis, Stad Gent en OCMW) organiseert in Bibliotheek De Krook het Digitaal Talent Punt (dat digitale toegang en begeleiding verleent) en een activiteitenaanbod rond digitaal maken, die de digitale competenties versterken. Vormingsplus voorziet 1.200 uren vormingsaanbod voor volwassenen in het netwerk van Bibliotheek De Krook : cursussen, lezingen, workshops en projecten. Een brede waaier aan activiteiten die volwassenen persoonlijke, sociale en culturele competenties bijbrengen en de deelname aan de samenleving stimuleren. Hierbij is er bijzondere aandacht voor groepen die moeilijker hun weg naar vorming vinden.

-Lezingen: Paarse Zetel, Quotes, Clash, Gent-lezingen, sociale en culturele competenties bijbrengen, Guislainlezingen, Talkies

-Projecten: Dag van de Filosofie, leesgroepen, ontmoetingsgroepen

-Workshops: Zin op zondag (filosofie), Filocafé, digitaal aanbod.

-Cursussen: divers aanbod binnen de thema's actualiteit & samenleving, cultuur & filosofie, persoon & welzijn, digitaal & media

-281 activiteiten ism Vormingsplus, 3420 deelnemers

-291 Rondleidingen in De Krook (introductierondleidingen door personeel en themarondleidingen ism Gentse Gidsen, Ghandante, Ghent Authentic)

-60 Activiteiten buiten de samenwerking met Vormingsplus (= kinderen en jongerenwerking, Library Session), 811 deelnemers

-12 lezingen ism Ugent, 958 deelnemers

Actieplan: Continueren van een integraal lokaal cultuurbeleid dat uitgaat van de demografische samenstelling van de stad.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Doelstellingenrealisatie

90

Acties	Status
Geven van impulsen aan cultuur op straat	In uitvoering (reguliere werking)
Ondersteunen van de EVA De Centrale	In uitvoering (reguliere werking)
Ondersteunen van de Gentse cultuursector door projectmatige subsidies	In uitvoering (reguliere werking)
Ondersteunen van de Gentse cultuursector door structurele subsidies	In uitvoering (reguliere werking)
Ondersteunen van de werking van de Cultuurraad en de Cultuurplatforms	In uitvoering (reguliere werking)
Ondersteunen van EVA Muziekcentrum De Bijloke Gent	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren en stimuleren van culturele projecten verspreid over de stad	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren interne werking Cultuurdienst	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren interne werking Staf Departement Cultuur, Sport en Vrije Tijd	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren van publiekswerking en publiekswerving	In uitvoering (reguliere werking)
Realiseren en adviseren van de uitbouw van kunst in de publieke ruimte	In uitvoering (reguliere werking)
Realiseren van de vrijetijdspas	In uitvoering (reguliere werking)
Versterken van de cultuurparticipatie door samenwerking en expertisedeling	In uitvoering (reguliere werking)

Doelstellingenrealisatie

		Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie	Uitgaven	14.425.945	14.174.971	98,26%
	Ontvangsten	1.414.436	1.329.304	93,98%
Investering	Uitgaven	1.032.847	321.634	31,14%
	Ontvangsten	0	0	0,00%
Andere	Uitgaven	0	0	0,00%
	Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie

Dit actieplan in gerealiseerd voor 2017 :

De nieuwe Bibliotheek was vanaf de eerste echte openingsdag een inslaand succes: in totaal 1.530.953 bezoeken, gemiddeld 6406 bezoeken per openingsdag, ook bij de filialen was er een stijging in het aantal bezoeken. De uitleningen zijn gestegen met 10 % tegenover 2016. Themastand in de Agora, publicatie van meer dan 200 webdossiers.

Invoering van een 'Minimale dienstverlening' op donderdagavond, waardoor De Krook dan tot 21 u open blijft

Muziekcentrum De Bijloke :

141 concerten, 80.448 bezoekers (stijging 14 %). Zomeracademie, het Music Theatre Platform Ghent (met LOD, KASK en SPECTRA) en de European Chamber Music Academy (met Gent Festival van Vlaanderen en KASK). De Young Masters (kamerstukconcerten met jong talent op zondagochtend), aanbod voor baby's en peuters ism Theater De Spiegel, kindermuziekfestival Big Bang (ism Zonzo Compagnie), tweede editie van het Ear to the Ground Festival, openluchtconcerten (ism Behoud de Begeerte).

Uitpas : Samen met de gemeenten Merelbeke en Destelbergen werd in de loop van 2017 de uitbreiding van UTPAS Gent tot UTPAS Regio Gent voorbereid. Vanaf 01/01/2018 kunnen Gentenaars met hun UTPAS terecht bij het vrijetijdsaanbod van Merelbeke en Destelbergen, en omgekeerd.

Aansluiting van 59 nieuwe UTPAS partners tijdens 2017. In samenwerking met Samenlevingsopbouw richtte UTPunt op wietjes zich tot de meest kwetsbare Gentenaars om hen te informeren rond vrije tijd en UTPAS. Het UTPunt op wietjes organiseerde groepsuitstappen en streek naar in verschillende wijken.

EVA De Centrale :

- 212 eigen activiteiten referend aan de etnische diversiteit in Gent. 30.000 bezoekers
- creatie : JIRAAN : project met Shalan A. over Istanbul als hub voor muzikanten/vluchtelingen nr Europa.
- muziekkedueatie: 870 cursussen, 20 workshops = 300 deelnemers
- Ontwikkeling: Experimenteel project om diversiteit bij podiumkunsten, beeldende kunsten, amateurkunsten te verhogen. 100 dossiers.

Actieplan: Ontwikkelen van een beleid rond cultuureducatie dat minstens inzet op levenslang leren, mediageletterdheid en de bevordering van de culturele competentie

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Doelstellingenrealisatie

92

Realisatie	
Actieplan: Versterken van de cultuurparticipatie van alle mogelijke doelgroepen in de stad	
Wat hebben we hiervoor gedaan?	
Realisatie	Het actieplan is gerealiseerd voor 2015. Via de samenwerking met het onderwijs en de Dienst Kinderopvang heeft de bibliotheek een groot bereik bij de Gentse kinderen. Maar daarnaast focust de bibliotheek specifiek op initiatieven om leesplezier ook in kansarme gezinnen te promoten. Het project Boek op bezoek, waarbij in samenwerking met Brede School vrijwilligers gerekruteerd worden om voor te lezen bij kinderen thuis, was ook in 2015 succesvol. 91 bezoeken op frequente basis gezinnen in Ledeberg, Bloemekenswijk, Brugse Poort, Nieuw Gent en Sint-Amandsberg om kinderboeken voor te lezen. Om tegemoet te komen aan de noden van de vele kinderen die thuis geen Nederlands spreken, werden in 2015 ook voor het eerst vrijwilligers geronseld om meertalig voor te lezen, zodat kinderen ook in hun thuistaal voorgelezen konden worden. Meer dan 95 vrijwilligers lazen voor in tal van talen voor, in 5 filialen. Daarnaast organiseerde ook tal van educatieve activiteiten voor volwassenen en kinderen, van auteurslezingen tot workshops waarin de informatievaardigheden gestimuleerd worden. Via de Boekendienst aan Huis werden ook 3451 boeken thuis bezorgd bij mensen die onvoldoende mobiel zijn om zelf naar een bibliotheek te gaan.
Actieplan: Het versterken van de jeugdcultuur door meer creatie- en presentatiekansen te bieden	
Wat hebben we hiervoor gedaan?	
Acties	Status
Uitbouwen Jeugdcultuur- en fuifbeleid	In uitvoering (reguliere werking)

Doelstellingenrealisatie

		Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie	Uitgaven	177.555	140.628	79,20%
	Ontvangsten	332	273	82,23%
Investering	Uitgaven	0	0	0,00%
	Ontvangsten	0	0	0,00%
Andere	Uitgaven	0	0	0,00%
	Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie

Dit actieplan werd gerealiseerd in 2017:

- Voor het reglement 'Alles Kan' (jongerenprojectsubsidies) was 2017 een recordjaar. In totaal werd er een toelage gegeven aan 29 projecten. Naast culturele en artistieke projecten richt 'Alles Kan' zich ook naar andere domeinen zodat naast culturele ook sportieve, educatieve en sociale projecten worden gerealiseerd. Bij BW werd het budget verhoogd.
- In juli vond de tiende editie van het 'Alles Kan festival' plaats met als jeugdculturele partner Boomtown. Zij verzorgden een programma van 5 dagen op de Kouter tijdens de Gentse Feesten.
- De Jeugddienst ondersteunde in 2017 een diverse waaier van jeugdculturele projecten (USAF-festival, Blaisantfestival, Slamfest,...).

Actieplan: Verder ontwikkelen van een Kunstenbeleid met bijzondere aandacht voor het ondersteunen en faciliteren van de creatie- en presentatiekansen van zowel amateurkunstenaars als (semi-)professionele kunstenaars

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Realisatie

Actieplan: Verder ontwikkelen van culturele infrastructuur, gebouwen en zaalverhuur

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Doelstellingenrealisatie

94

Acties	Status
Ondersteunen van de uitbouw en de optimalisering van culturele infrastructuur	In uitvoering (reguliere werking)
Ondersteunen van initiatieven van cultuurhuizen, verenigingen en individuele personen door stadsdagen, het beschikbaar stellen van zalen en het uitbouwen van een betere culturele wijkinfrastructuur	In uitvoering (reguliere werking)
De Campagne: inrichting bijkomende vergaderzaal	Projectstatus: Lopend Projectfase: Ontwerp
Erfgoeddepot	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering
Minardschouwburg	Projectstatus: Afgewerkt Projectfase:
Muziekcentrum De Bijloke: Naar een State of the Art Muziekcentrum in een unieke historische omgeving	Projectstatus: Lopend Projectfase: Ontwerp
SMAK_Klimatisatie Reserveruimte	Projectstatus: Lopend Projectfase: Nazorg
Zonwering voor de zalen 6 & 8 in het SMAK	Projectstatus: Lopend Projectfase: Onderzoek

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Uitgaven	633.961	681.425	107,49%
Ontvangsten	62.146	28.011	45,07%
Investering			
Uitgaven	2.873.040	2.568.018	89,38%
Ontvangsten	0	0	0,00%
Andere			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	40.000	40.000	100,00%

Realisatie

Doelstellingenrealisatie

Dit actieplan is deels gerealiseerd voor 2017:

- Beschikbaar stellen van zalen in Stadhuis, Sint-Pietersabdij, Gravensteen, Hof van Ryhove, Spaanse Gouverneurswoning, Landgoed De Campagne, Ontmoetingscentrum Baarle, Zilverhof, DC Ledeberg, Zwarte Doos, DC Mariakerke, DC Oostakker, DC Sint-Kruiswinkel, Sint-Amanduskapel, Oud gemeentehuis Sint-Amandsberg, Kasteel Borluut, DC Sint-Denijs-Westrem, Bib en DC Zwijnaarde; Drongenhofkapel, Bibliotheek Halvemaanstraat, zaal Moerlede.
- Participatie in stadsbreed optimalisatietraject beschikbaarstelling van zalen, met implementatie van het project 'sleuteldragers' als pilootproject voor het gebied Gentbrugge-Ledeberg en Sint-Amandsberg; vernieuwing van het retributiereglement, algemeen huishoudelijk reglement en bijzonder huishoudelijke reglementen (implementatie vanaf 2018).
- Toewijzen van stadsdagen in Muziekcentrum De Bijloke, Capitole, KC Vooruit, Minard, Campo, NTGent, Opera, De Centrale, H'A, Heilig Hart, Scala, CC Meulestede, Novacentrum, Kasteel Claeys-Borluut, Studio Skoop, Groenzaal sint-Bavo, De Expeditie, Kopergiery.

Actieplan: Bijlokesite herinrichten

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
Bijlokesite: heraanleg binnengebied	Projectstatus: Lopend Projectfase: Nazorg
Bijlokesite: omgevingsaanleg H&L	Projectstatus: Afgewerkt Projectfase:
Hoogspanningscabine STAM: inrichten tot activiteiten- en picknickruimte	Projectstatus: Lopend Projectfase: Onderzoek
STAM : realisatie	Projectstatus: Lopend Projectfase: Nazorg
STAM_Restauratie altaar en altaarwand abdijkerk	Projectstatus: Lopend Projectfase: Onderzoek

Doelstellingenrealisatie

		Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie	Uitgaven	0	0	0,00%
	Ontvangsten	0	0	0,00%
Investering	Uitgaven	1.089.725	130.370	11,96%
	Ontvangsten	0	0	0,00%
Andere	Uitgaven	0	0	0,00%
	Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie

Dit actieplan is deels gerealiseerd voor 2017:

- Hoogspanningscabine inrichten tot picknickruimte: start op in de loop van de maand maart 2018. Inhouding is voorzien voor eind juni 2018;
- Bijlokesite: de projecten 'heraanleg binnengebied' en 'omgevingsaanleg rond de productiestudio's van Het Muziek Lod en Les Ballets c de la b (H&L)' zijn uitgevoerd. Enkel voor de omgevingsaanleg H&L moet de definitieve oplevering nog plaatsvinden. Binnengebied is reeds geruimte tijd in gebruik;
- Voor het STAM dient project 'altaar en altaarwand abdijkerk' nog opgestart te worden.

Actieplan: Enveloppe ruimte voor cultuurcreatie

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
Enveloppe cultuurcreatie	Projectstatus: Projectfase:
MIAT - dakrenovatie	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering
Sint-Amanduskapel - inrichting als volwaardige tentoonstellingsruimte	Projectstatus: Lopend Projectfase: Ontwerp

Doelstellingenrealisatie

		Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie	Uitgaven	0	0	0,00%
	Ontvangsten	0	0	0,00%
Investering	Uitgaven	835.646	778.454	93,16%
	Ontvangsten	13.128	0	0,00%
Andere	Uitgaven	0	0	0,00%
	Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie

Dit actieplan is deels gerealiseerd voor 2017:

- Mat dakrenovatie werd uitgevoerd in de loop van 2017. Dit project gaat vooraf aan de vernieuwde museale opstelling. Eind 2018 zal ook dit laatste afgewerkt zijn.
- Het project van de Sint-Amanduskapel zit in uitvoering en zal afgewerkt zijn in het voorjaar 2018. Vanaf dan kan de kapel als volwaardige expositieruimte gebruikt worden.

Doelstellingenrealisatie

Beleidsdoelstelling: We voorzien in een voldoende capaciteit aan kinderopvang en onderwijsinstellingen en faciliteren de randvoorwaarden voor goed onderwijs en maximale onderwijskansen voor iedereen in het kader van een leven lang leren en ontplooiën.

Indicator	Datum	Streefwaarde / Tendens	Risicowaarde / Referentiewaarde	Score	Status	Evolutie
dekkingsgraad kinderopvang verhouding totale voorschoolse opvangcapaciteit op het totaal aantal kinderen 0-2 jaar Bron: Gent in Cijfers Beginwaarde: 42% in 2011	31/12/2017	boven Barcelonanorm (33%) blijven	33 %	50,0 %	Positief	
dekkingsgraad 1e kleuterklas verhouding aantal beschikbare plaatsen in de 1ste kleuterklas in Gentse scholen op het totaal aantal kinderen van het respectievelijke geboortjaar Bron: Gent in Cijfers Beginwaarde: 98,7% in 2013	31/12/2017	boven de 100% blijven	100 %	106,0 %	Positief	
dekkingsgraad 1e leerjaar verhouding aantal beschikbare plaatsen in het 1ste leerjaar in Gentse scholen op het totaal aantal kinderen van het respectievelijke geboortjaar Bron: Gent in Cijfers Beginwaarde: 119,5% in 2013	31/12/2017	boven 100% blijven	100 %	115,0 %	Positief	
Doorstroming naar 1B Aandeel (%) leerlingen in 1B tov totaal 1A + 1B Bron: DWH Onderwijs en Vorming Beginwaarde: 13,0% schooljaar 2012-2013	31/12/2017	daling	13 %	12,9 %	Positief	

Wat hebben we bereikt?

Doelstellingenrealisatie

De context waarin deze doelstelling is geformuleerd, evolueert positief:

Er zijn meer beschikbare plaatsen in de 1e kleuterklas en 1e leerjaar dan respectievelijk kleuters en leerlingen.

De dekkingsgraad kinderopvang voor het jaar 2017 bedraagt 50%. Dit is een stijging tov 2011 en ruim boven de Barcelonanorm.

Mate van realisatie:

- Er is een uitbreiding van het basis- en secundair onderwijs via nieuwbouw en verbouwing in 4 scholen.
- Ontwikkeling van een netoverschrijdend actieplan 'ongekwalificeerde uitstroom'.
- Opening van Pollux, een internaatvorm voor leerlingen uit de 3e graad secundair dat hen op weg helpt in zelfstandigheid.
- Om optimale leer- en ontwikkelingskansen te creëren, wordt ingezet op talentenbouwers en talentenfluisterraars, loopt er een 2-jarig traject leiderschap voor directies, is er een Starterscafé voor startende leerkrachten,...
- Om een continuüm van zorg in basis- en secundaire te optimaliseren, is er een verdere uitbouw van het zorgbeleid i.s.m. pedagogische begeleiding. Er wordt ook ingezet op de preventie van vroegtijdige schoolverlaters.
- De algemene werking van het iCLB krijgt een gunstige doorlichting met felicitaties van de inspectie en werkt mee aan het Overkop-huis.
- De kwaliteit van kinderopvang wordt verder verhoogd door een vormingsbeleid en pedagogische conferenties op maat met focus op 4 luiken: kind, ouder, team en buurt. Er is aandacht voor gezonde, lekkere en duurzame maaltijden en er is pedagogische en taalondersteuning voor zelfstandige kinderopvanginitiatieven.
- Er wordt verder gestreefd naar voldoende capaciteit in kinderopvang en onderwijs. Vijf projecten werden opgeleverd en in gebruik genomen.

Actieplan: Het IVA Stedelijk Onderwijs Gent richt leerplicht- en niet-leerplichtonderwijs in en zorgt voor een kwaliteitsvol alternatief voor de thuissituatie

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Doelstellingenrealisatie

100

Acties	Status
Inrichten van basisonderwijs (kleuter + lager)	In uitvoering (reguliere werking)
Inrichten van buitengewoon basisonderwijs	In uitvoering (reguliere werking)
Inrichten van buitengewoon secundair onderwijs	In uitvoering (reguliere werking)
Inrichten van deeltijds kunstonderwijs	In uitvoering (reguliere werking)
Inrichten van een centrum voor leren en werken	In uitvoering (reguliere werking)
Inrichten van een internaat	In uitvoering (reguliere werking)
Inrichten van toezicht lager onderwijs	In uitvoering (reguliere werking)
Inrichten van voltijds secundair onderwijs	In uitvoering (reguliere werking)
Inrichten van volwassenenonderwijs	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren interne werking IVA Stedelijk Onderwijs Gent	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren van het leerlingenvervoer	In uitvoering (reguliere werking)
Vernieuwbouw achterbouw met didactische keukens Hotelschool en CVO Gent	Projectstatus: Lopend Projectfase: Ontwerp

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Uitgaven	107.822.976	107.344.245	99,56%
Ontvangsten	100.672.351	100.067.599	99,40%
Investering			
Uitgaven	1.689.448	967.278	57,25%
Ontvangsten	86.255	27.388	31,75%
Andere			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%

Doelstellingenrealisatie

Realisatie
Dit actieplan werd gerealiseerd in 2017: • Uitbreiding capaciteit basis- en secundair onderwijs via nieuwbouw en verbouwing: 't Groen Drieske, De Regenboog, Jenaplanschool Hippo's Hof, Atheneum Wispelberg • Netoverschrijdend actieplan 'ongekwalificeerde uitstroom': CLW en Instituut Bert Carlier • Project Goesting - in het kader van oriënterende eerste graad en preventie van ongekwalificeerde uitstroom (deels gesubsidieerd door de provincie en deels door Stedelijk Onderwijs Gent) • Visieontwikkeling en toekomstgericht studieaanbod in 2e en 3e graad stedelijk secundair onderwijs afgerond • Oprichting ondersteuningsnetwerk Stad Gent i.h.k.v. M-decreet • Nieuw leerlingenvolgsysteem voor alle basisscholen: Questi • Opening Pollux: een internaatvorm voor leerlingen uit 3e graad secundair (14 plaatsen), dat hen op weg helpt in zelfstandigheid • Opstart project korte vervangingen in het basisonderwijs • Opstart bedrijfsvervoersplan woon-werkverkeer voor stedelijk onderwijs Gent • Inzet op duurzame mobiliteit voor verplaatsingen van leerlingen bij extra-murosactiviteiten via aankoop van fietsvloten • Opstart LOTC (Learning Outside The Classroom) waarbij visieontwikkeling opgebouwd wordt rond het gebruik van de schoolomgeving als didactische leeromgeving.

Actieplan: Het IVA Stedelijk Onderwijs Gent wil optimale leer- en ontwikkelingskansen creëren en het verdrag van de rechten van het kind effectief maken in de kind- en jeugdvriendelijke stad Gent. Het realiseert een kwaliteitsvol en vernieuwingsgericht aanbod in een pluralistische, democratische en mensvriendelijke omgeving.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
Aanbieden van zowel pedagogische als technische ICT-ondersteuning aan de scholen	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren van de pedagogische begeleiding binnen het IVA Stedelijk Onderwijs Gent	In uitvoering (reguliere werking)

Doelstellingenrealisatie

102

		Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie	Uitgaven	990.037	1.008.685	101,88%
	Ontvangsten	40.831	38.468	94,21%
Investering	Uitgaven	0	0	0,00%
	Ontvangsten	0	0	0,00%
Andere	Uitgaven	0	0	0,00%
	Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie

Dit actieplan werd gerealiseerd in 2017:

- Inzet op ontwikkeling talentenbouwers en talentenfluisteraars (jhrv 21e eeuwse vaardigheden)
- Introductie van Visual Harvesting als techniek om processen uit te tekenen
- 2-jarig traject leiderschap voor directies: implementatie stadsbrede visie op leiderschap op tweedaagse Stedelijk Onderwijs Gent
- Opstart Professionele leergemeenschappen (SO)
- Starterscafé startende leerkrachten
- Uniformiseren website basisscholen conform de huisstijl
- Implementatie visie rond socio-emotioneel leren
- Traject intergenerationaliteit
- Opstart visieontwikkelingactieplan STEM
- Implementatie van het nieuwe referentiekader onderwijskwaliteit en intern kwaliteitskader

ICT:

- Overdracht software-licenties: MS, Adobe, Deepfreeze
- Initiëren en opvolgen van ICT-projecten :
 - Edu 2.0: professionalisering van het ICT-gebeuren binnen het educatieve luik van de stedelijke scholen
 - Traject websites voor alle basisscholen
- Office 365: implementeren van een ticketsysteem voor de ICT-coördinatoren en bij uitbreiding de leerkrachten
- Questi platform: leerlingenvolgsysteem voor alle basisscholen - initiatie, uitrol, opzetten, vorming, ...

Actieplan: Het implementeren en optimaliseren van een continuüm van zorg in basis- en secundair onderwijs ter versterking van de leerlingenbegeleiding door de scholen en het zorgbeleid in de scholen

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Doelstellingenrealisatie

Acties	Status
Organiseren interne werking Centrum voor Leerlingenbegeleiding CLB	In uitvoering (reguliere werking)
Realiseren individuele leerlingenbegeleiding in aanvulling op zorgbeleid van de scholen	In uitvoering (reguliere werking)
Realiseren van schoolondersteuning met het oog op het versterken van zorgbeleid in scholen in samenwerking met pedagogisch begeleiders	In uitvoering (reguliere werking)

		Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie	Uitgaven	3.512.741	3.211.330	91,42%
	Ontvangsten	2.825.224	2.571.881	91,03%
Investering	Uitgaven	0	0	0,00%
	Ontvangsten	0	0	0,00%
Andere	Uitgaven	0	0	0,00%
	Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie

Doelstellingenrealisatie

104

Dit actieplan werd gerealiseerd in 2017: Schoolondersteuning: • Verdere uitbouw zorgbeleid ism pedagogische begeleiding – nu ook in sec ond -digitale afsprakennota (DAN) CLB-school • Preventie vroegtijdig schoolverlaten: -stimuleren elke school om acties mbt goed schoolklimaat en spijbelpreventie te formuleren in DAN -in 2017-2018 staat thema leerrecht-leerplicht in de focus -'uitsluiting op school' is verminderd in scholen stedelijk net – vaststelling doorlichting iCLB • DAN bevat visie & richtvragen voor diverse thema's zodat school en CLB tot gezamenlijke acties komen - verdere uitbouw • Signaaldetectie door leerkracht verhogen via casuïstiek en implementeren van de ProDia-protocols voor zorgniveau 0 en 1 Individuele leerlingenbegeleiding: • Informatiebrochure overgang kleuter-lager ('ontluikend leren') • Implementeren ProDia-protocols: continue vorming medewerkers CLB • ICF-kader (internationale classificatie functioneren) implementeren: aangepaste intakesjablonen hanteren • Spijbelen en verontrusting: Gentse CLB en steunpunt L&L nemen knelpuntdossiers op waarna steunpunt dossier voorlegt aan ondersteuningscentrum Jeugdhulp • Formulieren en vragenlijsten voor medisch consult zijn genderneutraal gemaakt Algemene werking iCLB: • Gunstige doorlichting met felicitaties van inspectie • Netoverschrijdende samenwerking: CLB-onthaal in de Krook, De Stap in De Krook, lid van het Overkophuis.
Actieplan: Optimaliseren van kinderopvang
Wat hebben we hiervoor gedaan?

Doelstellingenrealisatie

Acties	Status
Inrichten van buitenschoolse opvang	In uitvoering (reguliere werking)
Inrichten van een dienst onthaalouders	In uitvoering (reguliere werking)
Inrichten van kinderopvang van 0 tot 3 jaar	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren interne werking Dienst Kinderopvang	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren interne werking Staf Departement Onderwijs, Opvoeding en Jeugd	In uitvoering (reguliere werking)
Professionaliseren en kwaliteit verhogen van de kinderopvang	In uitvoering (reguliere werking)
Regisseren van aanvragen voor kinderopvang en vragen van externe kinderopvangvoorzieningen	In uitvoering (reguliere werking)
Stimuleren en opvolgen leiderschap	In uitvoering (reguliere werking)

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Uitgaven	36.532.881	34.542.056	94,55%
Ontvangsten	16.141.044	15.248.270	94,47%
Investering			
Uitgaven	224.595	38.389	17,09%
Ontvangsten	21.000	11.543	54,97%
Andere			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie

Doelstellingenrealisatie

Dit actieplan werd gerealiseerd in 2017:

- 1.173 voorschoolse plaatsen; dagelijks 1.867 baby's en kleuters opgevangen in 30 locaties
- 5.099 unieke kinderen in buitenschoolse opvang op 43 locaties
- 3.955 kinderen in de opvang tijdens zomer. Ism de dienst organiseerden 95 gezinnen voor 140 kinderen coöperatieve vakantieopvang. 112 extra plaatsen gecreëerd in de vakantieopvang
- Inzet van 17 jobstudenten in stibo's met opvang tot 12 j en in opvanglocaties met kinderen met nood aan extra zorg
- Vormingsbeleid & pedagogische conferenties op maat. Overal verankerd pedagogisch beleid op 4 luiken: kind, ouder, team en buurt. Vanuit het kwaliteitshandboek werd gewerkt rond communicatie en expressie
- Maatregelen om werkdruk te verminderen
- WGN communicatie met ouders, aanwezigheidsbeleid en handhygiëne
- Opleiding handhygiëne voor 262 kinderbegeleiders en 37 verantwoordelijken
- Kinderopvangpunt (12/06/17): 91 niet stedelijke- kinderdagverblijven en 142 onthaalgezinnen nemen deel aan het aanmeldingsregister (3.428 opvangplaatsen)
- 3 niet-stedelijke initiatieven ontvingen de herinvesteringspremie voor aanpassingen
- Pedagogische en taalondersteuning van de zelfstandige kinderopvanginitiatieven. 8 externe ondersteuningstrajecten in kinderdagverblijven en 3 lerende netwerken - totaal bereik van 13 externe opvanglocaties en een 30-tal private onthaalouders
- Prefinanciering subsidie Trap 2 voor 13 niet-stedelijke opvanglocaties
- Organisatie internationaal congres (4-6/10): 450 deelnemers uit 60 landen
- Gezonde, lekkere en duurzame maaltijden en vieruurtjes
- 14 VTE extra kinderbegeleiders
- Samenwerking tussen IVV Sint-Vincentius en Dienst Kinderopvang in kader van Duaal Leren.

Actieplan: Streven naar voldoende capaciteit in kinderopvang en onderwijs: organiseren van een netoverschrijdende taskforce onderwijscapaciteit

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
Basisschool De Boomgaard: aanpak aanpalende woning	Projectstatus: Lopend Projectfase: Ontwerp
Basisschool De Regenboog, Sint-Sebastiaanstraat 8	Projectstatus: Lopend Projectfase: Nazorg
Basisschool De Sassepoort - uitbreiding	Projectstatus: Afgewerkt Projectfase:
Basisschool De Zonnepoort, Sint-Lievenspoortstraat 2-8	Projectstatus: Lopend Projectfase: Nazorg

Doelstellingenrealisatie

Basisschool Henri D'Haese: aanpak aanpalende woning	Projectstatus: Lopend Projectfase: Ontwerp
Basisschool Malem	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering
Bert Carlier, Eendrachtstraat 85-89	Projectstatus: Stopgezet Projectfase: Onderzoek
Bert Carlier, Oudenaardsesteenweg 74	Projectstatus: Stopgezet Projectfase: Onderzoek
Brede School_Renovatie en Nieuwbouw_Sint-Bernadettestraat 258	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering
BS De Letterdoos_Renovatie en Nieuwbouw_Gentstraat 212	Projectstatus: Lopend Projectfase: Nazorg
BS De Piramide_Renovatie_Balsamierenstraat 18	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering
BS 't Groen Drieske_Renovatie_Voordries 31	Projectstatus: Lopend Projectfase: Nazorg
DBFM-project Scholen van Morgen: '190-000.O Gent - Atheneum Wispelberg'	Projectstatus: Lopend Projectfase: Nazorg
De Klavertjes_Nieuwbouw_Moutstraat	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering
De Tovertuin_Uitbreiding_Ferrerlaan	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering
De Wingerd Neermeerskaai 1a, DBFM project Scholen voor Morgen	Projectstatus: Lopend Projectfase: Nazorg
Enveloppe capaciteitsuitbreiding kinderopvang en onderwijs	Projectstatus: Projectfase:
Enveloppe onvoorziene risico's Kinderopvang	Projectstatus: Lopend Projectfase: Onderzoek
Fransevaart: nieuwbouw kinderdagverblijf De Kereltjes, Jenaplanschool De Kleurdoos en STIBO De Kereltjes	Projectstatus: Lopend Projectfase: Ontwerp
Hotel- en Bakkerijschool, Lange Violettestraat 10/12	Projectstatus: Afgewerkt Projectfase:
Instituut Bert Carlier - Vernieuwbouwing refter	Projectstatus: Lopend Projectfase: Ontwerp

Doelstellingenrealisatie

Jenaplanschool_Renovatie_Fase 2_Hippoliet Lammensstraat	Projectstatus: Lopend Projectfase: Nazorg
Kinderdagverblijf De Bron - renovatie en nieuwbouw	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering
Nieuwbouw kinderdagverblijf De Boekenmolen - Zwijnaarde	Projectstatus: Lopend Projectfase: Ontwerp
Organiseren taskforce secundair onderwijs	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering
Organiseren van een taskforce basisonderwijs	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering
Renovatie DC Gentbrugge tot Muziekacademie, basisschool en Stibo	Projectstatus: Stopgezet Projectfase:

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Uitgaven	861.473	671.361	77,93%
Ontvangsten	233.121	257.954	110,65%
Investering			
Uitgaven	26.404.419	20.808.717	78,81%
Ontvangsten	8.564.057	7.679.074	89,67%
Andere			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie

Doelstellingenrealisatie

Dit actieplan is gerealiseerd voor 2017.

STATUS PROJECTEN

De ontwerpfase startte voor vier projecten:

- Basisschool Henri D'Haese
- Fransevaart: Nieuwbouw kinderdagverblijf De Kereltjes, Jenaplanschool De Kleurdoos en Stedelijk initiatief voor buitenschoolse kinderopvang (Stibo) De Kereltjes
- DC Gentbrugge
- Refter Instituut Bert Carlier

Drie projecten gingen in uitvoering:

- De Klaverijes, nieuwbouw voor Basisschool, Stibo en Kinderopvang
- Basisschool Malem
- Basisschool De Piramide

Vijf projecten werden opgeleverd en in gebruik genomen:

- Atheneum Wispelberg (Scholen van Morgen)
- Basisschool en Stibo De Regenboog
- Freinetschool 't Groen Drieske
- Jenaplanschool Hippo's Hof
- Basisschool voor Buitengewoon Onderwijs De Zonnepoort

PROJECTSPECIFIEK DBFM PROGRAMMA

Twee Gentse projecten werden in mei ingediend voor het DBFM-programma voor scholenbouw en werden goedgekeurd in oktober. De projectinitiaties werden goedgekeurd, de onderzoeksfase ging van start:

- Steenakker - Nieuwbouw voor Stedelijk Internaat & Basisschool voor Buitengewoon Onderwijs
- Stadsgebouw Fabiolalaan - Nieuwbouw voor Basisonderwijs, Kinderopvang, Jeugd en de buurt

WERKING TASKFORCES

De werking van de taskforce secundair onderwijs werd geïntensiveerd met het oog op capaciteitsmiddelen uit Vlaanderen die in 2018 worden verwacht. De taskforce basisonderwijs zette de rol verder om de realisatie van de capaciteitsprojecten basisonderwijs te monitoren en waar nodig extra projecten te formuleren.

Doelstellingenrealisatie

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

Indicator	Datum	Streefwaarde / Tendens	Risicowaarde / Referentiewaarde	Score	Status	Evolutie
Algemeen veiligheidsgevoel obv de indicator 'Algemeen onveiligheidsgevoel' uit de stadsmonitor. Aandeel (%) van de inwoners dat op de vraag "Gebeurt het dat je je onveilig voelt in je stad?" antwoordt met 'altijd, vaak, af en toe, zelden, nooit'; % personen die zich 'af en toe', 'zelden' of 'nooit' onveilig voelen. Bron: stadsmonitor Beginwaarde: 93% in 2011	31/12/2016	geen daling	%	90,0 %	Onbekend	
Mijddedrag op bepaalde plekken in stad Aandeel (%) van de inwoners dat zegt altijd of vaak bepaalde plekken in de stad te mijden omwille van de risico's op onveiligheid. Bron: Stadsmonitor, thuis in de stad enquête Beginwaarde: 11,8% in 2011	31/12/2016	geen stijging	11,8 %	14,7 %	Negatief	
Evolutie criminaliteit / slachtofferschap Jaarlijkse kwalitatieve beoordeling door experts uit de betrokken diensten aan de hand van het beschikbare cijfermateriaal. Deze kwalitatieve indicator is gebaseerd op de beoordeling van experts van de Lokale Politie Gent en de Dienst Lokale Preventie en Veiligheid.	31/12/2017	stabiel tot vooruitgang	Neutraal	Positief	Positief	

Wat hebben we bereikt?

De context waarin deze doelstelling is geformuleerd, is niet gewijzigd:

De Gentenaar voelt zich in 2017 veiliger dan in 2014. Met 7% van de Gentenaars (vs. 10% in 2014) die zich altijd of vaak onveilig voelen in de stad onderscheidt Gent zich positief van de andere centrumsteden (10%). Het mijddedrag evolueert in dezelfde positieve lijn: 11% Gentenaars mijdt plekken in de stad, 8% in de eigen buurt.

Mate van realisatie:

- De intense samenwerking met relevante partners garandeert een evenwichtig maatregelenpakket van preventie, zorg en handhaving. In 79% van de 306 overlastdossiers komt men via bemiddeling en met een integrale aanpak, tot een oplossing.
- Het aantal klachten en meldingen rond bouw misdrijven steeg licht, terwijl het aantal controles daalde (klachten behandelen is tijdsintensiever dan ambtshalve controles).
- Het aantal klachten en vragen rond milieumisdrijven steeg met 18%. Het aantal aanmaningen nam sterk toe, terwijl het aantal processen verbaal daalde. Het eerste jaar proactief toezicht rond luchtvervuiling bij bedrijven resulteerde in 22 bezoeken.
- Er werden 261 besluiten tot ongeschiktheid/onbewoonbaarheid genomen. Door extra inzet van personeel en wijziging van de reglementen, steeg het aantal inventariseringen voor leegstand en verwaarlozing.

Doelstellingenrealisatie

Actieplan: Het beheersen van lokale veiligheids-, leefbaarheids- en samenlevingsproblemen door samen met betrokken en bevoegde partners en op een geïntegreerde, evenwichtige wijze in te zetten op preventie (voorkomen), curatie (herstellen) en repressie (handhaven).

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
Ontwikkelen, ondersteunen en registreren van initiatieven op vlak van preventie	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren en uitvoeren van een geïntegreerde aanpak van veiligheids-, leefbaarheids- en samenlevingsproblemen	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren interne werking Dienst Preventie voor Veiligheid	In uitvoering (reguliere werking)
Uitvoeren van projecten in kader van het lokale preventiebeleid door stadspersoneel werkzaam bij derden	In uitvoering (reguliere werking)

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Uitgaven	4.856.399	4.253.132	87,58%
Ontvangsten	2.297.151	2.265.729	98,63%
Investering			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%
Andere			
Uitgaven	549.300	163.100	29,69%
Ontvangsten	549.300	163.100	29,69%

Realisatie

Doelstellingenrealisatie

112

De Stuurgroep Criminaliteitspreventie (25/01/18) uit haar appreciatie over de uitgevoerde initiatieven en opgenomen thema's door o.a. de SVP-projecten. Het SVP en de coördinatie ervan door PVV krijgt over de gehele lijn een positieve evaluatie van de subsidieverlenende overheid (BiZa). PVV coördineert effectief een geïntegreerde aanpak van fenomenen, met een evenwichtig maatregelenpakket (van preventie/zorg/handhaving; naar daders/slachtoffers/omgeving). De partners erkennen dat een 3-sporenbeleid meest slaagkansen biedt en werken samen met respect voor elkaars competenties en bevoegdheden. PVV ging met partners, vanuit een regio of ondersteunend met preventie-acties, effectief aan de slag met actuele signalen van o.a. radicalisering, kraken, fietsdiefstal, jongerenoverlast, sexting, lawaaihinder, tagging, sluikstorten/zwerfvuil, alcohol-/drugmisbruik, gauwdiefstal...

Er wordt evenwichtig ingezet: 25% op coördinatie/regie van veiligheids-/samenlevingsbeleid/-problemen en specifieke fenomenen. 42% op preventie-initiatieven die vnl. sociaal preventief van aard zijn. Acties op vlak van nazorg (30%) en handhaving(2%) hebben tevens preventieve waarde. Met GAM is ingezet op alternatieve sanctiëring. Inzicht en engagement van PVV en partners zijn groot, doch voldoende basiswerkers op het terrein blijft een knelpunt. De aanpak maakt fenomenen en problemen veelal beheersbaar, doch eigen aan de grootstedelijke context lost men deze nooit volledig op.

Actieplan: Verbeteren van het preventie- en handhavingsbeleid voor bouwen, wonen en publieke ruimte.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
Beheren van inventarissen van leegstaande, verwaarloosde, ongeschikte en onbewoonbare panden.	In uitvoering (reguliere werking)
Opvolgen, adviseren en implementeren van regelgeving en beleid in het woon-, bouw- en milieuthema.	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren interne werking van de Dienst Toezicht Wonen, Bouwen en Milieu	In uitvoering (reguliere werking)
Pro-actief verstrekken van informatie door de toezichthouders	In uitvoering (reguliere werking)
Remidiëren van non-conformiteiten en overtreders laten bestraffen.	In uitvoering (reguliere werking)
Uitvoeren van proactief en reactief toezicht inzake bouwen, wonen en milieu.	In uitvoering (reguliere werking)

Doelstellingenrealisatie

		Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie	Uitgaven	2.564.843	2.485.412	96,90%
	Ontvangsten	9.443	17.749	187,96%
Investering	Uitgaven	0	0	0,00%
	Ontvangsten	0	0	0,00%
Andere	Uitgaven	0	0	0,00%
	Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie

Voor bouwtoezicht is het aantal vragen/opdrachten/klachten/meldingen terug licht gestegen (1871 ; 1811 in 2016)terwijl het aantal controles gedaald is (2363 ; 2634 in 2016). Klachten behandelen is intensiever dan ambtshalve controles uitvoeren. Er werden 356 aanmaningen, 62 processen-verbaal en 32 herstellvorderingen uitgeschreven. In 2016 waren dat 399 aanmaningen, 65 Processen-verbaal : (51 PV 's (incl. 10 met stakingsbevel) + 14 navolgende PV 's) en 43 herstellvorderingen.

Voor milieutoezicht zijn dit jaar 18 % meer klachten,vragen en opdrachten (701 klachten en 452 vragen en opdrachten). Er werden veel meer aanmaningen (350 t.o.v. 197 in 2016) opgesteld dan processen-verbaal (42 t.o.v. 53). Het eerste jaar van het proactieve project rond luchtvervuiling door bedrijven resulteerde in 22 bezoeken, waarbij er één meteen in orde was. Het aantal aanmaningen nam sterk toe,terwijl het aantal PVs licht daalde.

Woontoezicht slaagde er in om ongeveer evenveel dossiers (1913: 366 voor leegstand en verwaarlozing, 516 in ongeschikt onbewoonbaar, 627 in conformiteitsattest, 124 in technisch advies, 10 in koolstofmonoxide en 270 proactief in kamerwoningen) te verwerken als in 2016, zij het minder binnen de gestelde termijnen (67.45% voor ongeschikt onbewoonbaar en 69% voor conformiteitsattest). Er werden 261 besluiten tot ongeschikt/onbewoonbaarheid genomen (waarvan 2 i.h.k.v. onhygiënische woontoestanden) voor 372 entiteiten, deze kwamen op de inventaris. Het aantal inventariseringen steeg in 2017 voor zowel leegstand (171 t.o.v. 95) als verwaarlozing (110 t.o.v. 14). Die stijging komt door extra inzet van personeel en wijziging van beide reglementen.

N.a.v. onhygiënische woontoestanden ontvingen we 60 klachten en vragen die resulteerden in 18 dossiers.

Actieplan: Het verminderen van milieuschade en -hinder door middel van een integraal toezichtsbeleid afgestemd op Gentse hinderaspecten

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Realisatie

Doelstellingenrealisatie

Beleidsdoelstelling: We willen voor elke rol die de stad heeft een efficiënt, effectief en klantvriendelijk model uitwerken om de rechten en gelijke behandeling van eenieder te waarborgen.						
Indicator	Datum	Streefwaarde / Tendens	Risicowaarde / Referentiewaarde	Score	Status	Evolutie
Tevredenheid over de dienstverlening van het stadsbestuur % (helemaal) akkoord met de stelling "De dienstverlening door het stadsbestuur is over het algemeen goed" Bron: Leefbaarheidsmonitor Beginwaarde: 62% in 2010	31/12/2013	stijging	62 %	64,3 %	Positief	
Spreading van informatie over en door de stad % inwoners dat zich voldoende geïnformeerd voelt Bron: Stadsmonitor, thuis in de stad enquête Beginwaarde: 53,7% in 2011	31/12/2017	stijging	53,7 %	58,9 %	Positief	
Vertrouwen in het stadsbestuur Aandeel (%) van de inwoners dat vertrouwen heeft in het stadsbestuur. Bron: Stadsmonitor, thuis in de stad enquête Beginwaarde: 45,5% in 2011	31/12/2017	geen daling	45,5	39,7	Negatief	
Tevredenheid loketvoorzieningen stad Aandeel van de inwoners dat tevreden is over de loketvoorzieningen van de stad Bron: Stadsmonitor Nulmeting 2011: 75,9%	31/12/2016	stijgend	75,9	79,5	Positief	

Wat hebben we bereikt?

Doelstellingenrealisatie

De context waarin deze doelstelling is geformuleerd, is gewijzigd:

De tevredenheid over de loketvoorzieningen van de Stad en het vertrouwen in het stadsbestuur zijn in 2017 gedaald tov 2014. De tevredenheid over de spreiding van informatie over en door de stad nam toe.

Mate van realisatie:

- Er is een nieuw organisatiemodel voor het Departement Financiën. Uitgangspunt is een klantgerichte en integrale werking die maatwerk biedt voor de diverse (kern)departementen.
- In kader van het gezamenlijk loket- en onthaalconcept werden 8 nieuwe Gentinfo-Punten uitgerold. De dienstverlening werd verder gedigitaliseerd zodat er meer producten online kunnen aangevraagd worden. Er werden tal van aanmeldmogelijkheden vervangen door 'Mijn Gent'. Eind 2017 waren er ongeveer 67000 'Mijn Gent'- profielen.
- In het nieuwe woonzorgcentrum Zuiderlicht is de nieuwe werking opgestart volgens de principes van Innovatieve Arbeidsorganisatie.
- Binnen het informatiemanagement is er de realisatie van een aantal masterdatasets, de voorbereiding van de General Data Protection Regulation (GDPR) dataverwerkingsregister en de uitbreiding van de linked open data.
- Er is een verdere uitwerking van actuele omgevingsinformatie via gent.buurtmonitor.be met aandacht voor betere visualisatie via dashboards. De actualisatie van de 'stadsmonitor 2017' maakt vergelijkingen mogelijk tussen de 25 wijken.
- Voor een aantal stadsvernieuwingprojecten werden nieuwe actieplannen uitgewerkt en goedgekeurd: En Route, Muijde Meulestede Morgen en Nieuw Gent Vernieuwt. Hieraan werden voldoende inspraak- en communicatiemomenten gekoppeld zodat we kunnen spreken van gedragen plannen.
- Met het traject 'Gent over Morgen' werd ingezet op de opmaak van een inspiratienota met 150 concrete beleidsopties voor de volgende legislatuur.
- Er werden noodzakelijke voorbereidingen in kader van het Decreet Lokaal Bestuur en de Beheers- en beleidscyclus op vlak van budgetproces en geïntegreerde rapportering gedaan.

Actieplan: Het versterken van de beleidsuitvoering door het correct en efficiënt toepassen van wetgeving en reglementering inzake fiscale, juridische en gerechtelijke dossiers

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Doelstellingenrealisatie

Acties	Status
Beheren van polissen en verzekeringen	In uitvoering (reguliere werking)
Ondersteuning, advisering en handhaving met betrekking tot juridische en gerechtelijke dossiers	In uitvoering (reguliere werking)
Ontwikkelen en beheren van BIDOOC	In uitvoering (reguliere werking)
Opmaak en administratieve behandeling van belasting- en retributiereglementen en verwerking van alle kohierbelastingen	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren interne werking Dienst Belastingen	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren interne werking Juridische Dienst en Kennisbeheer	In uitvoering (reguliere werking)

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Uitgaven	5.605.573	4.554.593	81,25%
Ontvangsten	2.254.806	2.579.351	114,39%
Investering			
Uitgaven	466.696	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%
Andere			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie

Doelstellingenrealisatie

Dit actieplan is deels gerealiseerd voor 2017

Belastingen:

Totale fiscale opbrengsten lokale belastingen boekjaar 2017 overschrijden geraamde budget met ruim 1% (= 225.000 euro).
 Inkohieringen aanslagjaar 2017 zijn nog niet afgerond (eindepeildatum 30/06/18). Niet-beleidsbelastingen: grotere opbrengsten door verhoging belastbare feiten (logies) en verhoging opbrengst drijfkracht (wegvallen van vrijstellingen, verhoging tarief), achterstand verwerking belasting op de werven met negatief financieel impact in 2017 en volgende jaren. Beleidsbelastingen: stijging opbrengsten onbebouwde gronden en kavels , vermindering belastbare feiten m.b.t. verspreiden van drukwerken.

Bezwarenpercentage blijft onder risicowaarde.

Digitalisering van alle verwerkingsprocessen werd verdergezet: online aangiften met automatische input in fiscaal dossier, scanning papieren documenten.

Er werd eveneens ingezet op communicatie met burgers/bedrijven (publicatie, infobeurs, folders).

Juridische Dienst en Kennisbeheer: continue verbetering, meer doorgedreven klantvriendelijkheid – zowel intern als extern - en gelijke behandeling via o.a. kwaliteitscontroles voor juridische advisering, geschillenbehandeling, beheer van verzekeringspolissen, transparanter maken van de reglementering op de gemeentelijke en administratieve sancties, en digitale publicaties door BIDOC (o.a. Tijdschrift voor Privacy en Persoonsgegevens en volledige losbladige collectie van Politiea).

Actieplan: Het verzekeren van kwalitatieve dienstverlening door in te zetten op een hoge klantgerichtheid van de publiekswerking van het Stadhuis.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
Protocollair ondersteunen van bestuursorganen en administratie	In uitvoering (reguliere werking)

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Uitgaven	585.124	556.624	95,13%
Ontvangsten	1.817	1.999	110,02%
Investering			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%
Andere			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie

Doelstellingenrealisatie

Dit actieplan is deels gerealiseerd voor 2017.

De inkleding van de Pacificatiezaal is vernieuwd, in lijn met de stijl van het nieuwe buitenbaldakijn (dat in 2017 voorlopig werd opgeleverd wegens niet conforme uitvoering van de opdracht aan de contractuele bepalingen van het bestek, definitieve oplevering wordt verwacht in 2018).

Wekelijks worden verse seizoensgebonden bloemstukken voorzien op de desk als extra sfeermaker.

Het online rouwregister is geïmplementeerd. Dit biedt, naast het klassiek papieren register, een bijkomende manier om steun te betuigen, nl. digitaal en onafhankelijk van tijd en plaats.

Actieplan: Het verzekeren van kwalitatieve en klantvriendelijke dienstverlening via een ruim toegankelijk interactief onthaal.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
De stadsbrede eerstelijns informatie en dienstverlening wordt op een klantvriendelijke en kwaliteitsvolle manier aangeboden via Gentinfo	In uitvoering (reguliere werking)
De stadsbrede eerstelijns informatie en dienstverlening wordt op een klantvriendelijke en kwaliteitsvolle manier aangeboden via Gentinfo punten en een Informatiecentrum	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren interne werking Dienst Publiekszaken	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren van kennis- en databeheer van relevante gegevens voor het fysiek, telefonisch en digitaal onthaal	In uitvoering (reguliere werking)

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Uitgaven	3.484.073	2.839.936	81,51%
Ontvangsten	38.740	20.895	53,94%
Investering			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%
Andere			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie

Doelstellingenrealisatie

Actieplan: Het verzekeren van kwalitatieve, klantvriendelijke, toegankelijke en pro-actieve dienstverlening met betrekking tot burgerzaken.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
Informeren en organiseren van administratie m.b.t. migratie	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren administratieve dienstverlening (bevolking en burgerlijke stand) in dienstencentra	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren bevolkingsadministratie	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren burgerlijke stand	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren interne werking Burgerzaken	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren maatschappelijke dienstverlening in de dienstencentra	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren verkiezingen	In uitvoering (reguliere werking)
Verwerken en beheren informatie bevolking en burgerlijke stand	In uitvoering (reguliere werking)
Baldakijn en binnenaankleding Pacificatiezaal Stadhuis	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering
Enveloppe Burgerlijke stand	Projectstatus: Lopend Projectfase: Ontwerp
Enveloppe vernieuwing loketten Burgerzaken	Projectstatus: Projectfase:
LEO Publiekszone: Front-office site zuid	Projectstatus: Nog niet gestart Projectfase: Onderzoek
Renovatie DC Wondelgem	Projectstatus: Afgewerkt Projectfase:

Doelstellingenrealisatie

		Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie	Uitgaven	10.409.918	10.171.067	97,71%
	Ontvangsten	1.202.261	998.076	83,02%
Investering	Uitgaven	70.000	33.880	48,40%
	Ontvangsten	0	0	0,00%
Andere	Uitgaven	0	0	0,00%
	Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie

Dit actieplan is gerealiseerd voor 2017.
 Afhandelingstijd voor aanvragen identiteitskaarten, rijbewijzen, reispassen, vreemdelingenkaarten blijft status quo en ligt ruim onder de risicowaarde. Omwille van de digitalisering van de woonstcontroles is er reeds een lichte daling in de doorlooptijd voor verhuizen merkbaar.
 10,05% van de onderzoeken hebben geleid tot een weigering huwelijk, registratie buitenlands huwelijk of wettelijke samenwoning, dit is een status quo t.o.v. voorgaand jaar.
 Er was een lichte stijging van aantal geboorteaangiften (6.379), dit is de collecte in het rijksregister van in Gent geboren kinderen (ook niet-inwoners).

Actieplan: GentPlus - Implementeren van een nieuwe organisatiestructuur voor Stad en OCMW.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Doelstellingenrealisatie

Acties	Status
Coördinatie GentPlus	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering
Coördineren van transversale trajecten	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering
Uitbouwen van Grond - Duurzame Stedelijke Ontwikkeling & Ondernemen	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering
Uitbouwen van Grond - Stadsvernieuwing en Openbaar Domein	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering
Uitbouwen van Ondersteuning - Bedrijfsvoering	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering
Uitbouwen van Ondersteuning - Financiën	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering
Uitbouwen van Ondersteuning - FM	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering
Uitbouwen van Ondersteuning - HR	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering
Uitbouwen van Persoon - Cultuur, Sport en Vrije Tijd	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering
Uitbouwen van Persoon - Onderwijs, Opvoeding en Jeugd	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering
Uitbouwen van Persoon - Samenleven, Welzijn en Gezondheid	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Uitgaven	71.926	27.239	37,87%
Ontvangsten	183	2	1,09%
Investering			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%
Andere			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie

Doelstellingenrealisatie

Dit actieplan is gerealiseerd voor 2017.

Binnen de pijler Grond werden een aantal projecten afgerond of bevinden deze zich in de laatste fase. De dienst Administratie werd omgevormd tot de cel Innames Publieke Ruimte binnen de Dienst Wegen, Bruggen en waterlopen en ook de werking van de minderhindercel werd hierin geïntegreerd. De omgevingsvergunning is ingevoerd, en de processen hier rond van de diensten 'Stedenbouw en Ruimtelijke Planning' en 'Milieu en klimaat' werden op elkaar afgestemd. Het Projectpunt ging officieel van start en de tool Sirius wordt momenteel uitgerold. Binnen de Groendienst en de dienst Wegen, Bruggen en Waterlopen ging een procescoach aan de slag om de processen op elkaar af te stemmen. Qua herhuisvesting verhuisden ongeveer de helft van de diensten binnen de pijler naar hun nieuwe werkplek en volgens de concepten van het Wijs Werken.

Voor de pijler ondersteuning werd verder gewerkt aan de realisatie van de gemeenschappelijke departementen HR (aanstelling dept. hoofd en 3 directeurs), FM (aanstelling directieteam) en Financiën (kanteling en opstart nieuwe IAO-teams) en binnen Bedrijfsvoering (opstart Projectpunt en centrale huisvesting).

Voor de pijler Persoon zijn volgende zaken gerealiseerd: nieuw retributiereglement voor centrale zalenverhuur, Provinciale overdrachten geregeld naar Stad Gent van Huis van de Sport en Caemersklooster, aanstelling nieuwe directeurs (Outreaching werken en Dienst Kinderopvang), Nazorgtraject Onderwijscentrum Gent (wel nog niet afgerond).

Actieplan: Organisatiecultuur - Ontwikkelen en toepassen van een eigen organisatiecultuur op basis van de organisatiewaarden, die medewerkers verbindt en richting geeft bij het uitvoeren van de doelstellingen.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
Begeleiden van gedrag in de dynamische werkomgeving	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering
Benoemen en implementeren van een cultuurmodel voor Stad Gent & OCMW Gent.	Projectstatus: Lopend Projectfase: Ontwerp
Ontwikkelen en aanbieden van ondersteunende acties voor leidinggevenden op basis van een nieuwe visie op leiderschap.	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering
Uitbouwen van een gedragen integriteitsbeleid en een deontologische code.	Projectstatus: Lopend Projectfase: Onderzoek

Doelstellingenrealisatie

124

		Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie	Uitgaven	0	0	0,00%
	Ontvangsten	0	0	0,00%
Investering	Uitgaven	0	0	0,00%
	Ontvangsten	0	0	0,00%
Andere	Uitgaven	0	0	0,00%
	Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie

Dit actieplan is gerealiseerd voor 2017.

1. Leiderschap: De uitwerking van de leiderschapsvisie werd in 2017 ondersteund door

- Vernieuwd onthaal
- Pitstops
- Trefmoment
- Vernieuwde opleiding rond coachende vaardigheden
- Intervisies cfr. De 4 rollen leiderschap

2. Integriteit: In 2017 is er een samenwerking opgestart met governance & integrity voor het uitwerken van de eerste stappen naar een nieuwe deontologische code en een beleidsplan. Hierbij zijn we gestart met een kwalitatief onderzoek naar de "as-is" situatie.

3. Organisatiecultuur: In 2017 hebben we de verdere uitrol gehad van de workshops per departement. Er is een label 'wijs werken' opgestart voor het benoemen van goede voorbeelden en zijn alle departementen aan de slag gegaan met positieve acties in samenwerking met onze contactpersonen per departement, de meerwaarders.

4. 'Behaviour' in het kader van 'wijs werken'-verhuisbeweging: Hierin hebben we vooral ondersteuning gegeven aan leidinggeven en ambassadeurs per dienst rond het behaviour luik van de 'bricks, bytes and behaviour'.

Actieplan: LEO - Realiseren van een gezamenlijk loket- en onthaalconcept met het oog op geïntegreerde dienstverlening.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Doelstellingenrealisatie

Acties	Status
Coördinatie POD Loket- en Onthaal en geïntegreerde dienstverlening, en ad hoc advies	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering
E-dienstverlening	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering
Optimalisatie centrale dienstverlening	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering
Optimalisatie decentrale dienstverlening	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Uitgaven	164.106	157.229	95,81%
Ontvangsten	114	101	88,60%
Investering			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%
Andere			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie
Dit actieplan is gerealiseerd voor 2017: In 2017 werden de nieuwe plannen voor publiekszone van de site Zuid ontworpen. Dit betekent de start van de implementatie van de nieuwe loketprincipes. Binnen de AC Zuid verhuisden tussentijds al enkele loketten van de grondgebonden diensten en implementeerden daarbij de nieuwe principes van dienstverlening. Voor de toekomstige zone Onderwijs & Opvoeding op site Zuid werd een conceptnota opgemaakt. Ondertussen zijn in de Gentse wijken 18 GentinfoPunten uitgerold. Het dienstencentrum van Drongen kreeg een nieuwe locatie in een volledig verbouwd pand. De geboorteaangiften kunnen nu in alle Gentse ziekenhuizen rechtstreeks gebeuren. Sinds 2017 zijn attesten en uittreksels online opvraagbaar en hoeven burgers niet meer fysiek naar het loket te komen. In de eerste elf maanden van 2017 werden zo 16.050 loketbezoeken vermeden. Naast de digitalisering van de attesten en de uittreksels, werden alle subsidies van de Dienst Milieu en Klimaat verder gedigitaliseerd (2567 digitale versus 1507 papieren aanvragen), alsook de aanvraag en verwerking van de subsidie 'Wijk aan zet' (69 digitale versus 80 papieren aanvragen). Van alle belastingaangiften die gedigitaliseerd zijn, verliepen er in 2017 in totaal 32% digitaal. In 2017 koppelde Mijn Gent aan de app van de bib (opening Krook), en werden tal van andere bestaande aanmeldmogelijkheden vervangen door Mijn Gent. Eind 2017 telden we ongeveer 67.000 Mijn Gent profielen.

Doelstellingenrealisatie

Actieplan: IAO en HNW - Sturen van onze werking en voortdurend verbeteren in de richting van een arbeidsorganisatie die afgestemd is op haar omgeving, de meest geschikte samenwerkingsvormen aanneemt en waarin actieve jobs en zelfsturende teams kernbegrippen zijn en eveneens hanteren van de IAO-methodiek als motor bij de opstap naar het Nieuwe Werken.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
Coördinatie POD Innovatieve arbeidsorganisatie en het Nieuwe Werken	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering
inrichten flexwerkplekken	Projectstatus: Nog niet gestart Projectfase:
uittesten van nieuwe oplossingen in functie van IAO en Het Nieuwe Werken	Projectstatus: Nog niet gestart Projectfase:

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Uitgaven	246.998	130.508	52,84%
Ontvangsten	228	0	0,00%
Investering			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%
Andere			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie

Dit actieplan is deels gerealiseerd voor 2017.
In 2017 stelde het departement Financiën zijn nieuwe structuur voor, en bereide het zich voor op de kanteling naar het nieuwe organisatie-model. Deze ging door in februari 2018. Bij het departement FM werd gekozen voor een klantgericht model, dit wordt in de loop van 2018 op microniveau verder vormgegeven en uitgerold. Het WZC Zuiderlicht in Mariakerke startte in november 2017 op onder een volledige IAO-structuur en volgens de IAO-principes. De teamcoaches worden momenteel verder ondersteund om hun team autonoom te maken. Begin 2018 werd binnen de dienst Kinderopvang en het IVA Mobiliteitsbedrijf een IAO-traject opgestart.

Actieplan: Informatiemanagement - Uittekenen van een gedragen kader en projecten om te komen tot kwaliteitsvolle data en informatie, (her)bruikbaar voor huidige en toekomstige doelstellingen.

Doelstellingenrealisatie

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
IntelliGent	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering
Project Coördinatie POD informatiemanagement	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering
Project Masterdata	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Uitgaven	53.553	10	0,02%
Ontvangsten	0	0	0,00%
Investering			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%
Andere			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie

Dit actieplan is deels gerealiseerd voor 2017:

- Realisatie van enkele masterdatasets (oplevering erkenningen verenigingen, medewerkers, opstart organisatie-eenheden);
- Kennismanagement klaar voor projectinitiatie bij digipolis;
- Voorbereiding GDPR dataverwerkingsregister;
- Verdere uitbreiding Linked Open Data (Gentse Feesten);
- Nog niet gerealiseerd: invoering tool uittekenen dataprocessen.

Actieplan: DIA/e-POST - Stroomlijnen en digitaliseren van het informatie-, document en briefwisselingsbeheer met een e-depot en een digitale opslagstructuur, om documentatie toegankelijker te maken binnen de organisatie.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Doelstellingenrealisatie

128

Acties	Status
Digitaliseren van het informatie-, document en briefwisselingsbeheer - digitaal klasseren	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Uitgaven	75.590	77.704	102,80%
Ontvangsten	228	167	73,25%
Investering			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%
Andere			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie Dit actieplan is deels gerealiseerd voor 2017: - E-post: E-post werd in 2017 binnen de stad verder uitgerold. Er blijven knelpunten: ontbreken van handige hulpmiddelen om met digitale informatie om te gaan, ontbreken van substitieregels, gebrekkige PC-kennis bij de medewerkers, ... De implementatie van e-post in het OCMW werd volledig afgerond. Voor het opvragen van gescande stukken na een overdracht naar het Archief werd een oplossing geïntegreerd in e-post voor beide organisaties. - DIA Klassement: In 2017 is vooruitgang geboekt in het opstarten van nieuwe trajecten (beperkt aantal) en zijn ook oudere trajecten voor herziening opgenomen. Er is beslist de diensten die in het Wijs Werken instappen en andere prioritaire uitdagingen hebben zoals een reorganisatie, het archiveren en inscannen van papieren archief, nu niet systematisch te verplichten tot een DIA-traject. Er wordt ondertussen meer ingezet op begeleiding van diensten naar digitaal werken via het Digitaal Kernteam. Tot slot is het ook de bedoeling Fase 2 van de digitale werkplek, Project MIA af te wachten zodat voldoende contouren gekend zijn en de energie voor de opzet van een IBP en klassement en het overzetten naar MIA te combineren. - DIA ABS: In samenwerking met de provincie Oost-Vlaanderen werd een gunning voor de bouw van een archiefbeheersysteem gerealiseerd. De opdracht werd gegund aan Deventit. De implementatie werd opgestart in Q4 van 2017. Dit zal duren tot begin 2019. - DIA E-depot: Hierin werden geen verdere stappen genomen omdat het ABS project niet is afgerond.

Actieplan: Het verhogen van de toegankelijkheid, kwaliteit en klantgerichtheid en het meer pro-actief inspelen op de rechten en noden van de burger.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Doelstellingenrealisatie

Realisatie

Actieplan: De dienstverlening is voor alle doelgroepen toegankelijker, kwaliteitsvoller en klantgerichter en speelt proactief in op de rechten en noden van de burger

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Realisatie

Actieplan: We zetten samen met partners in op een open, toegankelijke en wervende communicatie en informatie die bijdraagt tot een converserende stad

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
Beheren van het strategisch communicatiekader en het ontwikkelen van communicatieacties	In uitvoering (reguliere werking)
Extern communiceren vanuit de Groep Gent	In uitvoering (reguliere werking)
Intern communiceren binnen de Groep Gent	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren interne werking Dienst Communicatie	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren van crisiscommunicatie	In uitvoering (reguliere werking)

Doelstellingenrealisatie

		Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie	Uitgaven	3.940.123	3.895.422	98,87%
	Ontvangsten	25.576	33.242	129,97%
Investering	Uitgaven	27.944	25.734	92,09%
	Ontvangsten	0	0	0,00%
Andere	Uitgaven	0	0	0,00%
	Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie

Dit actieplan is gerealiseerd voor 2017:

- Stadsbrede communicatieplanning vanuit netwerk communicatie gericht op strategie, impact en efficiëntie. Van hieruit worden campagnes uitgedacht, o.m. naar creatief concept, mediaplan en doelgroepbereik.
- Systematisch monitoren van het bereik op digitale media via een dynamisch dashboard voor alle diensten. Diversifiëren van video-aanpak volgens mediatype en aangepaste formats voor digitaal.
- Aandacht voor toegankelijke communicatie, zowel voor digitaal als in print.
- Scherpzetten van de merkarchitectuur voor kerngroep Gent vanuit een gedeelde identiteit, gekoppeld aan een update van de huisstijl (stapsgewijze uitrol in 2018).
- Interne communicatie met focus op belangrijke organisatiegebieden, zoals change, cultuur en waarden, wijs werken, welzijnsenquête. De opzet van de nieuwe digitale werkplek voor Stad, OCMW, Digipolis en Sogent, waarbij alvast redacteuren en beheerders werden geïntroduceerd (uitrol voorzien midden 2018 i.p.v. eind 2017).
- Na verankering van de D5-werking (crisiscommunicatie) binnen de Dienst Communicatie en de interdisciplinaire noodplanning, ging in 2017 aandacht naar kennisopbouw binnen de brede organisatie.

Actieplan: Het verzekeren van een onafhankelijke ombudsfunctie op tweedelijnsniveau in kader van een open en democratisch lokaal bestuur en ter bevordering van kwaliteitsvolle dienstverlening binnen de Groep Gent.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Doelstellingenrealisatie

Acties	Status
Analyseren klachten, formuleren aanbevelingen en opvolgen jaarverslag	In uitvoering (reguliere werking)
Behandelen van tweedelijns klachten volgens ombudscriteria	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren interne werking Ombudsdienst	In uitvoering (reguliere werking)

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Uitgaven	443.164	453.417	102,31%
Ontvangsten	54.162	56.248	103,85%
Investering			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%
Andere			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie Dit actieplan is gerealiseerd voor 2017: - Onafhankelijke tweedelijnsklachtenbehandeling: o.a. inzake parkeerdruk (uitbreiding autovrije gebied), schade aan privé-eigendom al of niet berokkend door werking van stadsdiensten, dienstverlening van IVAGO,... - Signaalfunctie naar het stadsbestuur toe: trends, aanbevelingen (bvb. informatie op parkeerautomaten over betalende periode en locatie van parkeerautomaten die cash geld aanvaarden, duidelijke en regelmatige communicatie naar burger over verwachte antwoordtermijn vanwege stadsdiensten,...). - Viering 20 jaar Ombudsdienst. - Aanstelling van de nieuwe Ombudsvrouw.

Actieplan: Het optimaliseren van de interne werking en dienstverlening door de structuur, processen en het veranderingsmanagement binnen Stad en OCMW Gent maximaal af te stemmen op de noden van de beleidsuitvoerende en beleidsondersteunende diensten.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Doelstellingenrealisatie

Acties	Status
Aanreiken van methodieken om Groep Gent verder te ontwikkelen, sensibiliseren en stimuleren op vlak van continu verbeteren, proces- en projectmanagement	In uitvoering (reguliere werking)
Adviseren en begeleiden van Groep Gent op gebied van organisatie- en veranderingsmanagement	In uitvoering (reguliere werking)
Beheer parkeerkosten voor het stadspersoneel	In uitvoering (reguliere werking)
Coördineren van het organisatiebeheerssysteem, in ondersteuning van de secretarissen	In uitvoering (reguliere werking)
Facilitair ondersteunen van de bestuursorganen en administratie	In uitvoering (reguliere werking)
Faciliteren en organiseren van de werking van de politieke organen	In uitvoering (reguliere werking)
Het bewaken van de resultaatsgebieden zoals omschreven in de functiebeschrijving van de secretaris	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren interne werking Dienst Bestuursondersteuning	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren interne werking Dienst Interne Audit	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren interne werking Dienst Organisatieontwikkeling (Stad)	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren interne werking Dienst Protocol	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren interne werking Staf Diensten van de Stadssecretaris	In uitvoering (reguliere werking)
Plannen, organiseren, opvolgen en evalueren van de dagelijkse werking van de administratie	In uitvoering (reguliere werking)
Uitvoeren van controle op de controle	In uitvoering (reguliere werking)
Heroriëntering activiteiten besteladministratie - dienst Aankoopbeheer	Projectstatus: On hold Projectfase: Ontwerp
Inventarisbeheer: stadsbrede uitrol aan de hand van cases	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering
Niet-politionele taken	Projectstatus: Afgewerkt Projectfase:

Doelstellingenrealisatie

Optimalisatie mobiliteitsbedrijf (Stroom fase 2)	Projectstatus: Afgewerkt Projectfase:
Optimalisatie Verkeerstechnische taken (Stroom fase 3)	Projectstatus: Afgewerkt Projectfase:

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Uitgaven	5.512.388	6.001.186	108,87%
Ontvangsten	16.159	14.822	91,73%
Investering			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%
Andere			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie

Dit actieplan is gerealiseerd voor 2017.

- Hoog aantal opgestarte/afgewerkte audits uit regulier auditplan/op specifieke aanvraag, aanbevelingen, o.m.:
- verduidelijken beheers-/samenwerkingsovereenkomsten (BO/SO) IVA's, EVA's, AGB's voor betere opvolging vereisten uit BO/SO/gemeentedecreet en transparantie/uniformiteit van toezicht
- verbeteren IT-beveiliging.

- Geïntegreerde aanpak interne controle Stad/OCMW. Organisatie workshops prioriteitenmatrix in verscheidene departementen/IVA's/EVA's. Ondersteuning/opvolging van nieuwe/bestaande RISICO-actieplannen. Risicoanalyse voor verschillende processen i.s.m. betrokkenen. Opmaak nieuw kader organisatiebeheersing. Deelname aan projectteam integriteit. Ondersteunen aantal auditdossiers i.s.m. Dienst Interne Audit. Periodieke rapportering aan secretarissen, managementteam en beleid.

- KUS-ondersteuning (administratieve vereenvoudiging) voor kwaliteitsvollere formulieren/reglementen. Organiseren KUS en PAK Ze-wedstrijd Stad/OCMW/Digipolis met verbeteracties (groot/klein) vanuit diensten.

- Realisatie projecten Gent Plus, LEO (Loket- en Onthaal), IAO (Innovatieve Arbeidsorganisatie). Gebruik IAO-bouwstenen (klantgerichte/wendbare organisatie) bij reorganisaties.

- Optimaliseren besluitvorming: evaluatie kwaliteit Q-sjablonen/werking Q-flow, opleidingen op maat, gezamenlijke aanpak Stad/OCMW. Verdere uitrol e-post binnen Stad. Verhogen transparantie politiek besluitvormingsproces: live (audio)streaming gemeenteraad, "Te gast op de gemeenteraad".

Actieplan: Het ontwikkelen en vernieuwen van bepaalde afgebakende delen van de Stad door een efficiënte (programma)regie

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Doelstellingenrealisatie

134

Acties	Status
Het voeren van de actieve regie over de verschillende territoriale projectoperationele doelstellingen in functie van stedelijke vernieuwing met aangepaste methodes.	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren interne werking Dienst Stedelijke Vernieuwing	In uitvoering (reguliere werking)
Langetermijnvisie Overpoortbuurt	Projectstatus: Lopend Projectfase: Ontwerp
Opmaak recreatieve structuur Sluizeke-Tolhuis-Ham	Projectstatus: Lopend Projectfase: Onderzoek

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Uitgaven	814.346	714.690	87,76%
Ontvangsten	51.728	30.135	58,26%
Investering			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%
Andere			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie
Dit actieplan is gerealiseerd voor 2017. Ook in 2017 werden vele partnerschappen opgezet om de stadsvernieuwingsprojecten verder uit te werken en concreet vorm te geven op het terrein i.s.m. alle betrokken diensten en externe partners. Er werd ingezet op het experiment rond de implementatie van buurtbeheer en de concrete uitwerking van trajecten rond cocreatie. Voor een aantal stadsvernieuwingsprojecten werden actieplannen uitgewerkt en goedgekeurd: En Route, Muide Meulestede Morgen en Nieuw Gent Vernieuwt. Hieraan werden voldoende inspraak- en communicatiemomenten gekoppeld zodat we kunnen spreken van gedragen plannen. Voor een aantal lopende stadsvernieuwingsprojecten werden de bestaande actieplannen verder uitgewerkt en bijgestuurd waar nodig, om zo in te spelen op nieuwe evoluties en opportuniteiten in de betrokken stadsdelen: nieuw uitgewerkte deelprojecten van Zuurstof voor de Brugse Poort en Bruggen naar Rabot. De stappen die in 2017 werden gezet dragen duidelijk bij aan de gestructureerde vernieuwing van strategische gebieden zoals de wijken Ledeberg en de omgeving van de UCO site. De resultaten zijn zichtbaar op het terrein naarmate de langetermijnplannen worden omgezet in concrete realisaties op het terrein. Door een sterke koppeling aan de communicatie over deze projecten en hun voortgang wordt dit ook zichtbaar en tastbaar voor het brede publiek.

Actieplan: Het versterken van de effectieve beleidsuitvoering en de gerichte inzet van middelen door een helder en hanteerbaar strategisch kader ondersteund door adequaat kennismanagement, strategische coördinatie en het correct opvolgen van beheersovereenkomsten.

Stad Gent / Jaarrekening 2017 / Doelstellingenrealisatie

Doelstellingenrealisatie

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
Organiseren interne werking Dienst Data en Informatie	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren interne werking Dienst Strategische Coördinatie	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren interne werking Strategische Subsidies	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren van een stadsbrede strategische coördinatie	In uitvoering (reguliere werking)
Uitbouwen en coördineren competence center informatie en data	In uitvoering (reguliere werking)
Uitbouwen en coördineren competence center strategie	In uitvoering (reguliere werking)
Uitbouwen en coördineren competence center strategische subsidies	In uitvoering (reguliere werking)
Optimaliseren projectwerking	Projectstatus: Lopend Projectfase: Ontwerp

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Uitgaven	4.353.520	3.917.692	89,99%
Ontvangsten	275.531	257.331	93,39%
Investering			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%
Andere			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie

Doelstellingenrealisatie

136

Dit actieplan is gerealiseerd voor 2017. - Traject Gent Over Morgen (GOM): opmaak inspiratienota met concrete beleidsopties voor volgende legislatuur i.s.m. 300+ medewerkers Groep Gent. - Start nieuwe goedkeuringsflow projecten en projectpunt ter ondersteuning van projectleiders. - Decreet Lokaal Bestuur/uitvoeringsbesluit BBC: start evaluatie/bijsturing BBC-raamwerk (begrippenkader, opmaak meerjarenplan, budgetproces, beleidsevaluatie, beleids-/managementrapportering). - Kick-off Groep Gent, bespreking toekomst Groep, ondertekening 1 engagementsverklaring door alle partners. - Ondersteuning stads-/ocmw-diensten in subsidiewerking. Goedgekeurde projecten: Traffic Management as a Service/Belgium renovates for energy efficient living/Smart Cities+Open Data RE-use/URBACT-project StayTuned! (vroegtijdig schoolverlaten), die bijdragen tot internationale werking en mogelijkheden van het beleid verruimen. - Voorbereiden General Data Protection Regulation (Europese privacyrichtlijnen). - Opvolgen Stedenstuurgroep Vlaamse Stadsmonitor voor leefbare en duurzame steden, uitbreiden bevraging naar alle Gentse wijken (resultaten in 2018). - Voorbereiden omgevingsanalyse i.h.k.v. GOM: aanleveren cijfermateriaal, update 'Gentenaars en Gentgebruikers' via hoeveelin.stad.gent (interactief overzicht in 8 tendensen gekoppeld aan 25 wijckprofielen). - Actualiseren/databeheer gent.buurtmonitor.be.

Actieplan: Ondersteunen politiek bestuur

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
ondersteuning stadssecretaris	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren interne werking College van Burgemeester en Schepenen	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren interne werking fractiesecretariaten	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren interne werking kabinetsecretariaten	In uitvoering (reguliere werking)

Doelstellingenrealisatie

		Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie	Uitgaven	8.392.277	8.505.460	101,35%
	Ontvangsten	43.534	17.276	39,68%
Investerings	Uitgaven	0	0	0,00%
	Ontvangsten	0	0	0,00%
Andere	Uitgaven	0	0	0,00%
	Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie

Actieplan: Het stimuleren van een grotere responsabilisering van budgethouders

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
Responsabiliseren budgethouders	In uitvoering (reguliere werking)

		Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie	Uitgaven	0	0	0,00%
	Ontvangsten	0	0	0,00%
Investerings	Uitgaven	0	0	0,00%
	Ontvangsten	0	0	0,00%
Andere	Uitgaven	0	0	0,00%
	Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie

Doelstellingenrealisatie

Dit actieplan is deels gerealiseerd voor 2017:

- Veelvuldig overleg tussen de administratie en politiek verantwoordelijken heeft geleid tot een belangrijke doorbraak.
- Er werd een akkoord bevonden voor het opmaken van besluitvorming voor het uitbreiden van het begrip Dagelijks Bestuur en voor het uitbreiden van de delegaties secretaris/departementshoofden.
- Er werd een traject opgestart met piloten enerzijds om de communicatie/werkafspraken tussen kabinetten en administratie te bevorderen, en anderzijds om na te gaan of er nog een verdere invulling aan budgethouderschap kan gegeven worden.

Actieplan: Het verder vormgeven van het gemeenschappelijk dienstencentrum (GDC) gericht op een klantgerichte en efficiënte verwerking van de financiële transacties binnen Groep Gent.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
Het voeren van de boekhouding: boekhouding	In uitvoering (reguliere werking)
Het voeren van de boekhouding: salarissen	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren interne werking GDC financiën	In uitvoering (reguliere werking)
Voeren van financieel beheer	In uitvoering (reguliere werking)

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Uitgaven	2.981.946	2.916.830	97,82%
Ontvangsten	10.343	11.343	109,67%
Investering			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%
Andere			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie

Meting: Obv van een jaarlijkse enquête bij 1/3 van de klanten. De metingen gebeurden voor de eerste keer eind 2015.
De klantentevredenheidsenquête over het jaar 2017 resulteerde in een klantentevredenheid van 7,52/10.

Doelstellingenrealisatie

Actieplan: Het optimaliseren van de ontvangstenprocessen binnen de Stad Gent met het oog op het beheersen van risico's, het verhogen van de efficiëntie en het inspelen op maatschappelijke evoluties

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
Invoeren fiscale en niet-fiscale ontvangsten en GAS	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren interne werking staf Departement Financiën	In uitvoering (reguliere werking)
Realiseren van optimalisatieprojecten (nieuwe technologieën, softwareintegraties, wettelijke verplichtingen,...)	In uitvoering (reguliere werking)

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Uitgaven	1.758.282	1.427.805	81,20%
Ontvangsten	243.979	205.055	84,05%
Investering			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%
Andere			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie

Er is een MJP met optimalisatieprojecten, dat werd opgevolgd en gerealiseerd in de afgelopen jaren. In 2017 waren nog 3 projecten lopende: Edufit, elektronisch versturen facturen en e-payment. Al deze projecten zijn gerealiseerd voor het departement waarvoor het project initieel is opgezet. Uitrol naar andere departementen is mogelijk, maar zal dan in aparte projecten of in de reguliere werking worden opgenomen. Gezien enkele projecten uit dit plan na analyse werden stopgezet wegens achterhaald of nieuwe inzichten, wordt de behaalde waarde niet op 100% gezet maar op 85%.

Actieplan: Het ontwikkelen van de gepaste financiële methodieken, kaders en rapporten ter ondersteuning én financiële opvolging van de beleids- en beheersbeslissingen aan de Stad.

Doelstellingenrealisatie

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
Opmaken financiële nota bij meerjarenplan en budget	In uitvoering (reguliere werking)
Verlenen van financiële adviezen en rapporteringen	In uitvoering (reguliere werking)

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Uitgaven	723.161	629.608	87,06%
Ontvangsten	1.900	1.759	92,58%
Investering			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%
Andere			
Uitgaven	0	0	0,00%
Ontvangsten	0	0	0,00%

Realisatie
Realisatie De doelstelling om methodiek rond investeringsanalyses op te maken en uit te rollen werd bijgestuurd. In plaats van de focus op investeringsanalyse, werd de focus gelegd op het meewerken aan de opzet van het projectbeheersysteem (software sirius) waarin ook een belangrijke financiële component zit. De ontwikkeling van deze software is lopende. Het luik responsabiliserende budgetcontrole werd voor 100% gerealiseerd, het luik Sirius voor ca. 50% Gemiddeld dus 75%

JAARREKENING 2017

BELEIDSNOTA

DOELSTELLINGENREKENING

(schema J1)

Schema J1: De doelstellingenrekening

Filters	
Bestuur/ Entiteit	Stad Gent
Jaar	2017
Budgetronde Initieel Budget	B17
Budgetversie Initieel Budget	PLN - NFI Plan versie
Budgetronde Eindbudget	W172
Budgetversie Eindbudget	PLN - NFI Plan versie
Interne Facturatie	Nee

Schema J1: De doelstellingenrekening

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Algemene Financiering	67.169.999	656.951.764	589.781.765	68.634.209	762.518.492	693.884.283	63.107.008	708.596.189	645.489.181
Prioritaire beleidsdoelstellingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Exploitatie	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investering	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Andere	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overig beleid	67.169.999	656.951.764	589.781.765	68.634.209	762.518.492	693.884.283	63.107.008	708.596.189	645.489.181
Exploitatie	18.956.817	581.221.123	562.264.306	19.591.561	581.309.715	561.718.154	19.951.334	557.469.445	537.518.110
Investering	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Andere	48.213.182	75.730.641	27.517.459	49.042.648	181.208.777	132.166.129	43.155.674	151.126.744	107.971.070
Lerende en culturele stad	268.800.891	142.055.480	-126.745.412	287.311.486	149.521.368	-137.790.118	281.486.964	153.473.353	-128.013.611
Prioritaire beleidsdoelstellingen	210.344.837	128.215.093	-82.129.743	224.169.299	131.365.628	-92.803.671	220.545.979	136.538.995	-84.006.984
Exploitatie	182.559.301	120.443.629	-62.115.671	186.837.668	122.636.230	-64.201.438	185.121.650	125.081.901	-60.039.750
Investering	27.785.536	7.718.006	-20.067.530	37.331.630	8.684.439	-28.647.191	35.424.329	11.412.137	-24.012.192
Andere	0	53.458	53.458	0	44.958	44.958	0	44.958	44.958
Overig beleid	58.456.055	13.840.386	-44.615.668	63.142.188	18.155.741	-44.986.447	60.940.985	16.934.358	-44.006.627
Exploitatie	55.778.566	11.470.739	-44.307.827	55.520.926	12.538.343	-42.982.583	53.073.370	12.541.607	-40.531.763
Investering	2.677.489	1.556.068	-1.121.421	7.621.262	4.368.465	-3.252.798	7.867.615	3.185.418	-4.682.197
Andere	0	813.579	813.579	0	1.248.933	1.248.933	0	1.207.333	1.207.333
Ondernemende en werkende stad	20.732.312	8.924.815	-11.807.497	26.617.109	9.752.991	-16.864.117	23.397.312	11.383.797	-12.013.515
Prioritaire beleidsdoelstellingen	17.063.134	7.274.027	-9.789.106	22.903.376	7.912.998	-14.990.378	20.775.625	9.476.455	-11.299.170
Exploitatie	13.059.467	3.155.354	-9.904.113	14.474.517	3.706.157	-10.768.360	13.845.312	5.408.655	-8.436.657
Investering	3.918.266	4.118.673	200.407	8.343.458	4.206.841	-4.136.618	6.690.313	4.067.801	-2.622.513
Andere	85.400	0	-85.400	85.400	0	-85.400	240.000	0	-240.000
Overig beleid	3.669.178	1.650.788	-2.018.391	3.713.733	1.839.994	-1.873.740	2.621.687	1.907.341	-714.346
Exploitatie	3.113.295	1.532.084	-1.581.211	2.876.593	1.667.300	-1.209.293	2.161.559	1.786.341	-375.218
Investering	533.076	118.704	-414.372	787.141	172.693	-614.447	460.127	121.000	-339.127
Andere	22.807	0	-22.807	50.000	0	-50.000	0	0	0
Stad met bestuurskracht	207.263.292	16.288.004	-190.975.288	223.142.682	16.246.707	-206.895.976	232.771.628	15.242.003	-217.529.625
Prioritaire beleidsdoelstellingen	46.624.610	4.226.636	-42.397.974	49.687.180	4.219.558	-45.467.622	50.657.467	6.949.627	-43.707.840
Exploitatie	46.564.996	4.226.636	-42.338.360	49.122.540	4.219.558	-44.902.982	50.484.467	6.949.627	-43.534.840

Schema J1: De doelstellingenrekening

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Investering	59.614	0	-59.614	564.640	0	-564.640	173.000	0	-173.000
Andere	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overig beleid	160.638.682	12.061.368	-148.577.314	173.455.502	12.027.148	-161.428.354	182.114.161	8.292.375	-173.821.785
Exploitatie	123.027.343	6.052.679	-116.974.663	126.970.132	5.114.275	-121.855.856	126.493.560	7.255.180	-119.238.380
Investering	37.611.340	6.004.540	-31.606.800	46.485.371	6.909.324	-39.576.046	53.975.601	1.033.646	-52.941.955
Andere	0	4.149	4.149	0	3.549	3.549	1.645.000	3.549	-1.641.451
Welzijn en samenleven	205.637.801	14.104.031	-191.533.770	209.053.778	15.694.042	-193.359.737	213.660.713	26.824.876	-186.835.837
Prioritaire beleidsdoelstellingen	16.814.433	7.786.450	-9.027.983	18.903.496	8.781.083	-10.122.413	17.606.858	12.325.585	-5.281.273
Exploitatie	16.626.333	7.493.350	-9.132.983	18.248.914	8.196.291	-10.052.624	16.977.558	11.746.285	-5.231.273
Investering	0	0	0	25.282	5.492	-19.790	0	0	0
Andere	188.100	293.100	105.000	629.300	579.300	-50.000	629.300	579.300	-50.000
Overig beleid	188.823.369	6.317.582	-182.505.787	190.150.282	6.912.958	-183.237.323	196.053.855	14.499.290	-181.554.565
Exploitatie	184.053.201	6.303.900	-177.749.301	185.180.949	6.873.415	-178.307.534	191.074.213	14.428.637	-176.645.575
Investering	4.770.168	13.682	-4.756.486	4.969.333	39.543	-4.929.789	4.979.642	70.653	-4.908.989
Andere	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Woonstad en ruimte	170.458.575	88.307.140	-82.151.435	243.543.997	96.558.831	-146.985.166	195.853.586	93.213.976	-102.639.610
Prioritaire beleidsdoelstellingen	36.563.952	7.590.279	-28.973.674	57.136.668	7.349.162	-49.787.506	41.158.854	13.891.622	-27.267.232
Exploitatie	28.057.262	7.253.782	-20.803.479	32.883.870	6.666.150	-26.217.721	33.474.512	12.487.886	-20.986.626
Investering	8.506.691	336.497	-8.170.194	24.252.798	683.013	-23.569.785	7.684.342	1.403.736	-6.280.606
Andere	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overig beleid	133.894.623	80.716.862	-53.177.761	186.407.329	89.209.669	-97.197.660	154.694.732	79.322.354	-75.372.378
Exploitatie	91.003.060	62.058.658	-28.944.402	94.698.836	59.153.031	-35.545.805	92.581.861	60.622.133	-31.959.728
Investering	41.202.002	12.576.352	-28.625.650	90.017.993	23.372.859	-66.645.134	60.475.643	14.473.667	-46.001.977
Andere	1.689.561	6.081.851	4.392.290	1.690.500	6.683.778	4.993.278	1.637.228	4.226.554	2.589.326
Totalen	940.062.872	926.631.234	-13.431.637	1.058.303.262	1.050.292.431	-8.010.831	1.010.277.211	1.008.734.193	-1.543.018
Exploitatie	762.799.640	811.211.935	48.412.295	786.406.507	812.080.466	25.673.959	785.239.396	815.777.697	30.538.302
Investering	127.064.182	32.442.522	-94.621.660	220.398.907	48.442.670	-171.956.237	177.730.614	35.768.057	-141.962.556
Andere	50.199.050	82.976.778	32.777.728	51.497.848	189.769.295	138.271.447	47.307.202	157.188.438	109.881.236

JAARREKENING 2017

BELEIDSNOTA

FINANCIËLE TOESTAND

Schema WT012-02: Financiële toestand

Filters	
Bestuur/Entiteit	Stad Gent
Jaar	2017
Budgetronde Initieel Budget	B17
Budgetversie Initieel Budget	PLN - NFI Plan versie
Budgetronde Eindbudget	W172
Budgetversie Eindbudget	PLN - NFI Plan versie
Interne facturatie	Nee

Schema WT012-02: Financiële toestand

RESULTAAT OP KASBASIS	Jaar-rekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitatie (B-A)	48.412.295	25.673.959	30.538.302
A. Uitgaven	762.799.640	786.406.507	785.239.396
B. Ontvangsten	811.211.935	812.080.466	815.777.697
1.a. Belastingen en Boetes	222.227.793	219.959.349	229.236.572
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	0	0	0
1.c. Tussenkoms door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0
2. Overige	588.984.142	592.121.117	586.541.125
II. Investerings (B-A)	-94.621.660	-171.956.237	-141.962.556
A. Uitgaven	127.064.182	220.398.907	177.730.614
B. Ontvangsten	32.442.522	48.442.670	35.768.057
III. Andere (B-A)	32.777.728	138.271.447	109.881.236
A. Uitgaven	50.199.050	51.497.848	47.307.202
1. Aflossing financiële schulden	48.213.182	49.042.648	43.155.674
a. Periodieke aflossingen	43.441.855	43.883.301	43.155.674
b. Niet-periodieke aflossingen	4.771.326	5.159.347	0
2. Toegestane leningen	1.985.868	2.455.200	4.151.528
3. Overige transacties	0	0	0
B. Ontvangsten	82.976.778	189.769.295	157.188.438
1. Op te nemen leningen en leasings	75.730.592	181.208.777	151.126.744
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	7.246.137	8.560.518	6.061.694
a. Periodieke terugvorderingen	4.100.400	4.466.066	4.420.917
b. Niet-periodieke terugvorderingen	3.145.737	4.094.452	1.640.777
3. Overige transacties	49	0	0
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	-13.431.637	-8.010.831	-1.543.018
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	16.326.428	16.326.428	7.869.426
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	2.894.791	8.315.597	6.326.408
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	8.772.365	8.223.709	6.226.408
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	7.252.758	7.417.658	5.931.561
B. Bestemde gelden voor investeringen	1.519.607	806.051	294.847
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0	0	0
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	-5.877.574	91.887	100.000

Schema WT012-02: Financiële toestand

Autofinancieringsmarge	Jaar-rekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Financieel draagvlak (A-B)	62.527.751	39.952.006	46.145.563
A. Exploitatieontvangsten	811.211.935	812.080.466	815.777.697
B. Exploitatie-uitgaven exclusief de nettokosten van schulden (1-2)	748.684.184	772.128.460	769.632.134
1. Exploitatie-uitgaven	762.799.640	786.406.507	785.239.396
2. Nettokosten van de schulden	14.115.456	14.278.047	15.607.261
II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B)	53.138.277	53.389.569	53.821.312
A. Netto-aflossingen van schulden	39.022.821	39.111.522	38.214.051
B. Nettokosten van schulden	14.115.456	14.278.047	15.607.261
Autofinancieringsmarge (I-II)	9.389.473	-13.437.563	-7.675.749

Opmerking: Er is een afwijking van 153.106€ op het eindbudget van de nettokosten van de schulden ten opzichte van boek 1 BW2 2017. Dit heeft te maken met kredietverschuivingen die nog werden gedaan op het budget W172.

JAARREKENING 2017

FINANCIËLE NOTA

JAARREKENING 2017

FINANCIËLE NOTA

EXPLOITATIEREKENING

(schema J2)

JAARREKENING 2017

FINANCIËLE NOTA

EXPLOITATIEREKENING

(schema J2)

STAD GENT inclusief IVA's

Schema J2: De exploitatierekening

Filters	
Bestuur/ Entiteit	Stad Gent
Jaar	2017
Budgetronde Initieel Budget	B17
Budgetversie Initieel Budget	PLN - NFI Plan versie
Budgetronde Eindbudget	W172
Budgetversie Eindbudget	PLN - NFI Plan versie
Budgettaire Entiteit	IVA Hist. Huizen, IVA Mobiliteit, IVA Onderwijs, Niet verzelfstandigde diensten
Interne Facturatie	Nee

Schema J2: De exploitatierekening

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Algemene Financiering	18.956.817	581.221.123	562.264.306	19.591.561	581.309.715	561.718.154	19.951.334	557.469.445	537.518.110
Lerende en culturele stad	238.337.866	131.914.368	-106.423.498	242.358.594	135.174.573	-107.184.021	238.195.020	137.623.507	-100.571.513
Ondernemende en werkende stad	16.172.762	4.687.438	-11.485.324	17.351.110	5.373.457	-11.977.653	16.006.871	7.194.996	-8.811.875
Stad met bestuurskracht	169.592.339	10.279.315	-159.313.024	176.092.672	9.333.834	-166.758.838	176.978.027	14.204.808	-162.773.220
Welzijn en samenleven	200.679.533	13.797.250	-186.882.284	203.429.864	15.069.706	-188.360.158	208.051.771	26.174.923	-181.876.848
Woonstad en ruimte	119.060.322	69.312.440	-49.747.881	127.582.706	65.819.181	-61.763.526	126.056.372	73.110.019	-52.946.353
Totalen	762.799.640	811.211.935	48.412.295	786.406.507	812.080.466	25.673.959	785.239.396	815.777.697	30.538.302

JAARREKENING 2017

FINANCIËLE NOTA

EXPLOITATIEREKENING

(schema J2)

***Niet-verzelfstandigde diensten
(STAD GENT exclusief IVA's)***

Schema J2: De exploitatierekening

Filters	
Bestuur/ Entiteit	Stad Gent
Jaar	2017
Budgetronde Initieel Budget	B17
Budgetversie Initieel Budget	PLN - NFI Plan versie
Budgetronde Eindbudget	W172
Budgetversie Eindbudget	PLN - NFI Plan versie
Budgettaire Entiteit	Niet verzelfstandigde diensten
Interne Facturatie	Nee

Schema J2: De exploitatierekening

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Algemene Financiering	18.956.817	581.221.123	562.264.306	19.591.561	581.309.715	561.718.154	19.951.334	557.469.445	537.518.110
Lerende en culturele stad	125.436.061	29.016.133	-96.419.928	128.481.297	31.466.105	-97.015.192	125.516.719	35.317.430	-90.199.289
Ondernemende en werkende stad	16.172.762	4.687.438	-11.485.324	17.351.110	5.373.457	-11.977.653	16.006.871	7.194.996	-8.811.875
Stad met bestuurskracht	169.592.339	10.279.315	-159.313.024	176.092.672	9.333.834	-166.758.838	176.978.027	14.204.808	-162.773.220
Welzijn en samenleven	200.679.533	13.797.250	-186.882.284	203.429.864	15.069.706	-188.360.158	208.051.771	26.174.923	-181.876.848
Woonstad en ruimte	97.307.739	33.686.698	-63.621.041	99.066.620	33.485.593	-65.581.026	97.316.420	37.358.800	-59.957.620
Totalen	628.145.252	672.687.958	44.542.705	644.013.123	676.038.410	32.025.287	643.821.142	677.720.401	33.899.259

JAARREKENING 2017

FINANCIËLE NOTA

EXPLOITATIEREKENING

(schema J2)

IVA Mobiliteitsbedrijf Stad Gent

Schema J2: De exploitatierekening

Filters	
Bestuur/ Entiteit	Stad Gent
Jaar	2017
Budgetronde Initieel Budget	B17
Budgetversie Initieel Budget	PLN - NFI Plan versie
Budgetronde Eindbudget	W172
Budgetversie Eindbudget	PLN - NFI Plan versie
Budgettaire Entiteit	IVA Mobiliteit
Interne Facturatie	Nee

Schema J2: De exploitatierekening

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Algemene Financiering	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Lerende en culturele stad	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ondernemende en werkende stad	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stad met bestuurskracht	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Welzijn en samenleven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Woonstad en ruimte	21.752.582	35.625.742	13.873.160	28.516.087	32.333.587	3.817.501	28.739.952	35.751.219	7.011.266
Totalen	21.752.582	35.625.742	13.873.160	28.516.087	32.333.587	3.817.501	28.739.952	35.751.219	7.011.266

JAARREKENING 2017

FINANCIËLE NOTA

EXPLOITATIEREKENING

(schema J2)

IVA Stedelijk Onderwijs Gent

Schema J2: De exploitatierekening

Filters	
Bestuur/ Entiteit	Stad Gent
Jaar	2017
Budgetronde Initieel Budget	B17
Budgetversie Initieel Budget	PLN - NFI Plan versie
Budgetronde Eindbudget	W172
Budgetversie Eindbudget	PLN - NFI Plan versie
Budgettaire Entiteit	IVA Onderwijs
Interne Facturatie	Nee

Schema J2: De exploitatierekening

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Algemene Financiering	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Lerende en culturele stad	108.938.139	100.363.891	-8.574.247	109.540.062	100.946.084	-8.593.977	108.965.693	100.088.771	-8.876.921
Ondernemende en werkende stad	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stad met bestuurskracht	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Welzijn en samenleven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Woonstad en ruimte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totalen	108.938.139	100.363.891	-8.574.247	109.540.062	100.946.084	-8.593.977	108.965.693	100.088.771	-8.876.921

JAARREKENING 2017

FINANCIËLE NOTA

EXPLOITATIEREKENING

(schema J2)

IVA Historische Huizen Gent

Schema J2: De exploitatierekening

Filters	
Bestuur/ Entiteit	Stad Gent
Jaar	2017
Budgetronde Initieel Budget	B17
Budgetversie Initieel Budget	PLN - NFI Plan versie
Budgetronde Eindbudget	W172
Budgetversie Eindbudget	PLN - NFI Plan versie
Budgettaire Entiteit	IVA Hist. Huizen
Interne Facturatie	Nee

Schema J2: De exploitatierekening

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Algemene Financiering	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Lerende en culturele stad	3.963.667	2.534.343	-1.429.323	4.337.236	2.762.384	-1.574.852	3.712.609	2.217.306	-1.495.303
Ondernemende en werkende stad	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stad met bestuurskracht	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Welzijn en samenleven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Woonstad en ruimte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totalen	3.963.667	2.534.343	-1.429.323	4.337.236	2.762.384	-1.574.852	3.712.609	2.217.306	-1.495.303

JAARREKENING 2017

FINANCIËLE NOTA

INVESTERINGSREKENING

Overzicht per beleidsdomein van alle ontvangsten en uitgaven van het
financieel boekjaar die behoren tot het investeringsbudget

(schema J3)

JAARREKENING 2017

FINANCIËLE NOTA

INVESTERINGSREKENING

Overzicht per beleidsdomein van alle ontvangsten en uitgaven van het
financieel boekjaar die behoren tot het investeringsbudget

(schema J3)

STAD GENT inclusief IVA's

Schema J3: De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar

Filters	
Bestuur/ Entiteit	Stad Gent
Jaar	2017
Budgetronde Initieel Budget	B17
Budgetversie Initieel Budget	PLN - NFI Plan versie
Budgetronde Eindbudget	W172
Budgetversie Eindbudget	PLN - NFI Plan versie
Budgettaire Entiteit	IVA Hist. Huizen, IVA Mobiliteit, IVA Onderwijs, Niet verzelfstandigde diensten
Interne Facturatie	Nee

Schema J3: De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Algemene Financiering	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Lerende en culturele stad	30.463.025	9.274.075	-21.188.951	44.952.892	13.052.904	-31.899.988	43.291.944	14.597.555	-28.694.390
Ondernemende en werkende stad	4.451.343	4.237.377	-213.966	9.130.599	4.379.534	-4.751.065	7.150.441	4.188.801	-2.961.640
Stad met bestuurskracht	37.670.953	6.004.540	-31.666.414	47.050.010	6.909.324	-40.140.686	54.148.601	1.033.646	-53.114.955
Welzijn en samenleven	4.770.168	13.682	-4.756.486	4.994.615	45.036	-4.949.579	4.979.642	70.653	-4.908.989
Woonstad en ruimte	49.708.693	12.912.849	-36.795.844	114.270.791	24.055.872	-90.214.918	68.159.986	15.877.403	-52.282.583
Totalen	127.064.182	32.442.522	-94.621.660	220.398.907	48.442.670	-171.956.237	177.730.614	35.768.057	-141.962.556

JAARREKENING 2017

FINANCIËLE NOTA

INVESTERINGSREKENING

Overzicht per beleidsdomein van alle ontvangsten en uitgaven van het
financieel boekjaar die behoren tot het investeringsbudget

(schema J3)

***Niet-verzelfstandigde diensten
(STAD GENT exclusief IVA's)***

Schema J3: De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar

Filters	
Bestuur/ Entiteit	Stad Gent
Jaar	2017
Budgetronde Initieel Budget	B17
Budgetversie Initieel Budget	PLN - NFI Plan versie
Budgetronde Eindbudget	W172
Budgetversie Eindbudget	PLN - NFI Plan versie
Budgettaire Entiteit	Niet verzelfstandigde diensten
Interne Facturatie	Nee

Schema J3: De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Algemene Financiering	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Lerende en culturele stad	10.303.440	2.211.106	-8.092.334	19.204.117	5.238.952	-13.965.165	16.970.125	4.034.182	-12.935.942
Ondernemende en werkende stad	4.451.343	4.237.377	-213.966	9.130.599	4.379.534	-4.751.065	7.150.441	4.188.801	-2.961.640
Stad met bestuurskracht	37.670.953	6.004.540	-31.666.414	47.050.010	6.909.324	-40.140.686	54.148.601	1.033.646	-53.114.955
Welzijn en samenleven	4.770.168	13.682	-4.756.486	4.994.615	45.036	-4.949.579	4.979.642	70.653	-4.908.989
Woonstad en ruimte	44.154.090	12.666.501	-31.487.588	103.304.559	23.915.980	-79.388.579	54.790.358	15.877.403	-38.912.955
Totalen	101.349.993	25.133.206	-76.216.788	183.683.900	40.488.826	-143.195.074	138.039.167	25.204.685	-112.834.482

JAARREKENING 2017

FINANCIËLE NOTA

INVESTERINGSREKENING

Overzicht per beleidsdomein van alle ontvangsten en uitgaven van het
financieel boekjaar die behoren tot het investeringsbudget

(schema J3)

IVA Mobiliteitsbedrijf Stad Gent

Schema J3: De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar

Filters	
Bestuur/ Entiteit	Stad Gent
Jaar	2017
Budgetronde Initieel Budget	B17
Budgetversie Initieel Budget	PLN - NFI Plan versie
Budgetronde Eindbudget	W172
Budgetversie Eindbudget	PLN - NFI Plan versie
Budgettaire Entiteit	IVA Mobiliteit
Interne Facturatie	Nee

Schema J3: De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Algemene Financiering	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Lerende en culturele stad	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ondernemende en werkende stad	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stad met bestuurskracht	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Welzijn en samenleven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Woonstad en ruimte	5.553.094	176.455	-5.376.638	10.909.977	70.000	-10.839.977	13.368.704	0	-13.368.704
Totalen	5.553.094	176.455	-5.376.638	10.909.977	70.000	-10.839.977	13.368.704	0	-13.368.704

JAARREKENING 2017

FINANCIËLE NOTA

INVESTERINGSREKENING

Overzicht per beleidsdomein van alle ontvangsten en uitgaven van het
financieel boekjaar die behoren tot het investeringsbudget

(schema J3)

IVA Stedelijk Onderwijs Gent

Schema J3: De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar

Filters	
Bestuur/ Entiteit	Stad Gent
Jaar	2017
Budgetronde Initieel Budget	B17
Budgetversie Initieel Budget	PLN - NFI Plan versie
Budgetronde Eindbudget	W172
Budgetversie Eindbudget	PLN - NFI Plan versie
Budgettaire Entiteit	IVA Onderwijs
Interne Facturatie	Nee

Schema J3: De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Algemene Financiering	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Lerende en culturele stad	20.089.585	7.020.969	-13.068.617	25.642.918	7.691.953	-17.950.965	25.669.632	10.200.292	-15.469.340
Ondernemende en werkende stad	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stad met bestuurskracht	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Welzijn en samenleven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Woonstad en ruimte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totalen	20.089.585	7.020.969	-13.068.617	25.642.918	7.691.953	-17.950.965	25.669.632	10.200.292	-15.469.340

JAARREKENING 2017

FINANCIËLE NOTA

INVESTERINGSREKENING

Overzicht per beleidsdomein van alle ontvangsten en uitgaven van het
financieel boekjaar die behoren tot het investeringsbudget

(schema J3)

IVA Historische Huizen Gent

Schema J3: De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar

Filters	
Bestuur/ Entiteit	Stad Gent
Jaar	2017
Budgetronde Initieel Budget	B17
Budgetversie Initieel Budget	PLN - NFI Plan versie
Budgetronde Eindbudget	W172
Budgetversie Eindbudget	PLN - NFI Plan versie
Budgettaire Entiteit	IVA Hist. Huizen
Interne Facturatie	Nee

Schema J3: De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Algemene Financiering	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Lerende en culturele stad	70.000	42.000	-28.000	105.857	121.999	16.142	652.187	363.080	-289.107
Ondernemende en werkende stad	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stad met bestuurskracht	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Welzijn en samenleven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Woonstad en ruimte	1.509	69.892	68.383	56.254	69.892	13.638	924	0	-924
Totalen	71.509	111.892	40.383	162.111	191.891	29.780	653.111	363.080	-290.031

JAARREKENING 2017

FINANCIËLE NOTA

INVESTERINGSREKENING

Rekening van de in het financieel boekjaar afgesloten investeringsenveloppes

(schema J4)

NIET VAN TOEPASSING

Er werd nog geen enkele investeringsenveloppe afgesloten

JAARREKENING 2017

FINANCIËLE NOTA

LIQUIDITEITENREKENING

(schema J5)

Schema J5: De liquiditeitenrekening

Filters	
Bestuur/ Entiteit	Stad Gent
Jaar	2017
Budgetronde Initieel Budget	B17
Budgetversie Initieel Budget	PLN - NFI Plan versie
Budgetronde Eindbudget	W172
Budgetversie Eindbudget	PLN - NFI Plan versie
Interne Facturatie	Nee

Schema J5: De liquiditeitenrekening

RESULTAAT OP KASBASIS	Jaar-rekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitatie (B-A)	48.412.295	25.673.959	30.538.302
A. Uitgaven	762.799.640	786.406.507	785.239.396
B. Ontvangsten	811.211.935	812.080.466	815.777.697
1.a. Belastingen en Boetes	222.227.793	219.959.349	229.236.572
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	0	0	0
1.c. Tussenkoms door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0
2. Overige	588.984.142	592.121.117	586.541.125
II. Investerings (B-A)	-94.621.660	-171.956.237	-141.962.556
A. Uitgaven	127.064.182	220.398.907	177.730.614
B. Ontvangsten	32.442.522	48.442.670	35.768.057
III. Andere (B-A)	32.777.728	138.271.447	109.881.236
A. Uitgaven	50.199.050	51.497.848	47.307.202
1. Aflossing financiële schulden	48.213.182	49.042.648	43.155.674
a. Periodieke aflossingen	43.441.855	43.883.301	43.155.674
b. Niet-periodieke aflossingen	4.771.326	5.159.347	0
2. Toegestane leningen	1.985.868	2.455.200	4.151.528
3. Overige transacties	0	0	0
B. Ontvangsten	82.976.778	189.769.295	157.188.438
1. Op te nemen leningen en leasings	75.730.592	181.208.777	151.126.744
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	7.246.137	8.560.518	6.061.694
a. Periodieke terugvorderingen	4.100.400	4.466.066	4.420.917
b. Niet-periodieke terugvorderingen	3.145.737	4.094.452	1.640.777
3. Overige transacties	49	0	0
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	-13.431.637	-8.010.831	-1.543.018
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	16.326.428	16.326.428	7.869.426
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	2.894.791	8.315.597	6.326.408
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	8.772.365	8.223.709	6.226.408
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	7.252.758	7.417.658	5.931.561
B. Bestemde gelden voor investeringen	1.519.607	806.051	294.847
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0	0	0
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	-5.877.574	91.887	100.000
IX. Financiering op korte termijn	28.000.000		
X. Saldo	22.122.426		

Schema J5: De liquiditeitenrekening

Bestemde gelden	Bedrag op 1/1	Mutatie			Bedrag op 31/12
		Jaar-rekening	Eindbudget	Initieel budget	
I. Exploitatie	7.411.121	-158.363	6.537	-905.792	7.252.758
Bestemde gelden legaten voor exploitatie	184.533	-104.269	-66.875	2.169	80.264
Bestemde gelden voor exploitatie-uitga	0	0			0
Bestemde gelden voor schadedossiers	7.226.588	-54.094	73.412	-907.961	7.172.494
Bestemde gelden voor Stedenfonds expl	0	0			0
II. Investerings	2.085.776	-566.169	-1.279.725	-637.226	1.519.607
Bestemd geld fonds aank kunst publieke ruimte	736.382	-234.661	-694.182	0	501.721
Bestemd geld fonds aankoop kunstwerken	0	0			0
Bestemd geld fonds boscompensatie	162.193	105.693	101.658	1.836	267.886
Bestemd geld fonds onteigeningen	1.125.000	-375.000	-625.000	-575.000	750.000
Bestemd geld legaten voor investeringen	62.201	-62.201	-62.201	-64.062	0
Bestemd geld Stedenfonds invest	0	0			0
Bestemde gelden voor investeringsuitga	0	0			0
III. Andere verrichtingen	0	0			0
Bestemde gelden voor andere uitga	0	0			0
Totaal bestemde gelden	9.496.897	-724.532	-1.273.188	-1.543.018	8.772.365

JAARREKENING 2017

SAMENVATTING VAN DE ALGEMENE REKENINGEN

JAARREKENING 2017

DE SAMENVATTING VAN DE ALGEMENE REKENINGEN

DE BALANS

(schema J6)

Schema J6: De balans

Filters	
Bestuur/ Entiteit	Stadsbestuur van Gent
Jaar	2017
Profit center structuur	GENT - GENT
Profit center structuur versie	Huidig

Schema J6: De balans

ACTIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Vlottende activa	196.792.276	191.904.729
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	48.680.071	63.257.605
B. Vorderingen op korte termijn	144.618.472	124.420.023
1. Vorderingen uit ruiltransacties	15.235.971	17.223.114
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	129.382.501	107.196.909
D. Overlopende rekeningen van het actief	0	0
E. Vorderingen LT die binnen het jaar verv.	3.493.733	4.227.101
II. Vaste activa	1.902.444.578	1.801.733.198
A. Vorderingen op lange termijn	49.591.047	49.776.994
1. Vorderingen uit ruiltransacties	38.296.584	42.742.912
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	11.294.463	7.034.082
B. Financiële vaste activa	914.868.736	870.752.663
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	191.594.026	219.931.605
2. Int.gem. samwerkverb. en soortg. ent.	393.958.754	321.511.790
5. Andere financiële vaste activa	329.315.956	329.309.268
C. Materiële vaste activa	908.640.056	859.669.959
1. Gemeenschapsgoederen	855.748.878	810.872.517
a. Terreinen en gebouwen	546.916.082	517.806.380
b. Wegen en overige infrastructuur	243.502.945	230.115.918
c. Installaties, machines en uitrusting	10.533.912	9.468.047
d. Meubilair, kantooruitr en rollend mat.	28.866.139	24.921.883
e. Leasing en soortgelijke rechten	15.932.538	15.854.124
f. Erfgoed	9.997.263	12.706.165
3. Overige materiële vaste activa	52.891.177	48.797.442
a. Terreinen en gebouwen	52.891.177	48.797.442
D. Immateriële vaste activa	29.344.740	21.533.583
TOTAAL ACTIVA	2.099.236.855	1.993.637.927

Schema J6: De balans

PASSIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Schulden	757.020.284	716.335.804
A. Schulden op korte termijn	249.098.768	225.676.700
1. Schulden uit ruiltransacties	98.888.932	101.653.341
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	11.896.045	11.058.128
b. Financiële schulden	28.000.000	0
c. Diverse schulden op KT uit ruiltransacties	58.992.886	90.595.213
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	105.180.681	82.581.770
3. Overlopende rekeningen van het passief	0	0
4. Schulden op LT die binnen het jaar verv.	45.029.156	41.441.589
B. Schulden op lange termijn	507.921.516	490.659.105
1. Schulden uit ruiltransacties	507.921.516	490.659.105
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	33.248.966	39.916.399
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	33.168.702	39.669.665
2. Overige risico's en kosten	80.264	246.733
b. Financiële schulden	474.672.550	450.742.706
II. Nettoactief	1.342.216.571	1.277.302.123
TOTAAL PASSIVA	2.099.236.855	1.993.637.927

JAARREKENING 2017

DE SAMENVATTING VAN DE ALGEMENE REKENINGEN

DE STAAT VAN OPBRENGSTEN EN KOSTEN

(schema J7)

Schema J7: De staat van opbrengsten en kosten

Filters	
Bestuur/ Entiteit	Stadsbestuur van Gent
Jaar	2017
Interne facturatie	Nee
Profit center structuur versie	Huidig
Profit center structuur	GENT - GENT

Schema J7: De staat van opbrengsten en kosten

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	825.399.010	791.160.145
A. Operationele kosten	784.871.598	743.507.176
1. Goederen en diensten	97.764.832	89.940.782
2. Bezoldigingen, sociale lasten & pensioenen	350.655.621	340.016.800
3. Afschrijvingen, waardeverm. en voorz.	36.631.140	21.150.069
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0	0
5. Toegestane werkingssubsidies	297.113.551	289.253.431
6. Andere operationele kosten	2.706.453	3.146.094
B. Financiële kosten	14.559.183	15.746.329
C. Uitzonderlijke kosten	25.968.230	31.906.640
1. Minwaarden bij realisatie van vaste activa	5.573.518	792.985
2. Toegestane investeringsubsidies	20.394.712	31.113.654
II. Opbrengsten	830.345.136	818.293.756
A. Operationele opbrengsten	791.279.612	773.965.812
1. Opbrengsten uit de werking	64.396.999	64.577.281
2. Fiscale opbrengsten en boetes	222.227.793	221.066.177
3. Werkingssubsidies	488.556.083	473.572.617
a. Algemene werkingssubsidies	363.742.399	318.073.330
b. Specifieke werkingssubsidies	124.813.684	155.499.287
4. Recuperatie spec. kosten soc. dienst OCMW	0	0
5. Andere operationele opbrengsten	16.098.737	14.749.738
B. Financiële opbrengsten	30.811.165	30.731.904
C. Uitzonderlijke opbrengsten	8.254.359	13.596.039
III. Overschot of tekort van het boekjaar	4.946.126	27.133.611
A. Operationeel overschot of tekort	6.408.015	30.458.637
B. Financieel overschot of tekort	16.251.982	14.985.574
C. Uitzonderlijk overschot of tekort	-17.713.871	-18.310.600
IV. Verw. v h overschot of tekort van het BJ	4.946.126	27.133.611
A. Rechthebbenden uit het overschot vh bj	0	0
B. Tussenkoms door derden in het tekort v bj	0	0
C. Over te dragen overschot of tekort vh bj	4.946.126	27.133.611



gent:



Jaarrekening 2017

TOELICHTING bij de jaarrekening 2017

Toelichting bij de jaarrekening 2017

Vu.: Mieke Hullebroeck - stadssecretaris - stadhuis, Botermarkt 1, 9000 Gent - 2018 - 00524 - niscode 44021

Inhoudsopgave

I.	TOELICHTING BIJ DE FINANCIËLE NOTA VAN DE JAARREKENING	p3
	Toelichting bij het globale resultaat	p5
	Toelichting bij de exploitatierekening	p9
	Verklaring van de materiële verschillen	p11
	Overzicht per beleidsdomein (model TJ1)	p21
	Globaal overzicht per beleidsdomein	p23
	Overzicht per beleidsdomein voor de niet-verzelfstandigde diensten	p27
	Overzicht per beleidsdomein voor IVA Mobiliteitsbedrijf Stad Gent	p31
	Overzicht per beleidsdomein voor IVA Stedelijk Onderwijs Gent	p35
	Overzicht per beleidsdomein voor IVA Historische Huizen Gent	p39
	Evolutie van de exploitatierekening (model TJ2)	p43
	Globale evolutie van de exploitatierekening	p45
	Evolutie van de exploitatierekening voor de niet-verzelfstandigde diensten ...	p49
	Evolutie van de exploitatierekening voor IVA Mobiliteitsbedrijf Stad Gent	p53
	Evolutie van de exploitatierekening voor IVA Stedelijk Onderwijs Gent	p57
	Evolutie van de exploitatierekening voor IVA Historische Huizen Gent	p61
	Toelichting bij de investeringsrekening	p65
	Verklaring van de materiële verschillen	p67
	Overzicht per beleidsdomein (model TJ3)	p85
	Globaal overzicht per beleidsdomein	p87
	Overzicht per beleidsdomein voor de niet-verzelfstandigde diensten	p91
	Overzicht per beleidsdomein voor IVA Mobiliteitsbedrijf Stad Gent	p95
	Overzicht per beleidsdomein voor IVA Stedelijk Onderwijs Gent	p99
	Overzicht per beleidsdomein voor IVA Historische Huizen Gent	p103
	Evolutie van de investeringsrekening (model TJ4)	p107

Globale evolutie van de investeringsrekening	p109
Evolutie van de investeringsrekening voor de niet-verzelfstandigde diensten	p113
Evolutie van de investeringsrekening voor IVA Mobiliteitsbedrijf Stad Gent	p117
Evolutie van de investeringsrekening voor IVA Stedelijk Onderwijs Gent	p121
Evolutie van de investeringsrekening voor IVA Historische Huizen Gent	p125
Stand van de kredieten per investeringsenveloppe (model TJ5)	p129
Globale stand van de investeringsenveloppes	p131
Stand van de investeringsenveloppes voor de niet-verzelfstandigde diensten.....	p137
Stand van de investeringsenveloppes voor IVA Mobiliteitsbedrijf Stad Gent.....	p143
Stand van de investeringsenveloppes voor IVA Stedelijk Onderwijs Gent.....	p149
Stand van de investeringsenveloppes voor IVA Historische Huizen Gent.....	p155
De evolutie van de liquiditeitenrekening (model TJ6)	p161
Overzicht van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies	p165
II. TOELICHTING BIJ DE SAMENVATTING VAN DE ALGEMENE REKENINGEN	p169
Toelichting bij de balans (model TJ7)	p171
Toelichting bij de mutaties in de balans en de staat van opbrengsten en kosten.....	p177
Overzicht van de toegepaste waarderingsregels	p185
Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen.....	p193

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2017

TOELICHTING BIJ DE FINANCIËLE NOTA VAN DE JAARREKENING

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2017

TOELICHTING BIJ DE FINANCIËLE NOTA VAN DE JAARREKENING

TOELICHTING BIJ HET GLOBALE RESULTAAT

Toelichting bij het globale resultaat van de jaarrekening 2017

In dit hoofdstuk staan we kort stil bij het globale resultaat en de financiële toestand na het afsluiten van de jaarrekening 2017.

De financiële toestand heeft twee invalshoeken, vanuit de twee evenwichtsvoorwaarden.

Resultaat op kasbasis

Het resultaat op kasbasis is een toestandsevenwicht. Het gebudgetteerde resultaat moet in elke periode positief zijn. Onderstaande tabel geeft een beknopte berekening van dit toestandsevenwicht.

	Initeel budget	Eindbudget	Jaarrekening
I. Exploitatie (O-U)	30.538.302	25.673.959	48.412.295
II. Investerings (O-U)	-141.962.556	-171.956.237	-94.621.660
III. Liquiditeit (O-U)	109.881.236	138.271.447	32.777.728
Budgettair resultaat (I + II + III)	-1.543.018	-8.010.831	-13.431.637
Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	7.869.426	16.326.428	16.326.428
Gecumuleerd budgettair resultaat	6.326.408	8.315.597	2.894.791
Bestemde gelden	6.226.408	8.223.709	8.772.365
Resultaat op kasbasis	100.000	91.888	-5.877.574

Het budgettair resultaat van het dienstjaar bedraagt -13,4mio€. Dit resultaat is de som van het resultaat op het exploitatiebudget, het investeringsbudget en het liquiditeitsbudget. De eerste twee worden verder in dit document toegelicht.

Het liquiditeitsbudget bevat aan uitgavenzijde vooral aflossingen van leningen. Aan ontvangstenzijde staan vooral de opgenomen leningen. Het feit dat er minder nieuwe leningen werden opgenomen in 2017 dan begroot, en anderzijds wel leningen werden afgelost, verklaart het grote verschil tussen het resultaat van het liquiditeitsbudget in de jaarrekening en het gebudgetteerde resultaat.

Het gecumuleerd budgettair resultaat is de som van het budgettair resultaat van het dienstjaar (-13,4mio€) met het gecumuleerd budgettair resultaat op het eind van 2016 (16,3mio€). Dit resultaat bedraagt 2,8mio€ en geeft de financiële toestand van de stad weer als alle vorderingen en schulden zouden zijn vereffend. Dit resultaat is de startpositie voor het MJP 2018-2021.

Autofinancieringsmarge

Met de autofinancieringsmarge (AFM) wordt het structureel evenwicht van de stad berekend. De regelgever legt op dat de AFM in het laatste jaar van het meerjarenplan positief moet zijn. Onderstaande tabel geeft opnieuw een beknopt overzicht van de berekening van de AFM met de cijfers van het begin- en eindbudget en de jaarrekening 2017.

	Initeel budget	Eindbudget	Jaarrekening
I. Financieel draagvlak (A - B)	46.145.563	39.952.006	62.527.751
A. Exploitatieontvangsten	815.777.697	812.080.466	811.211.935
B. Exploitatieuitgaven exclusief de nettokosten van de schulden (1 - 2)	769.632.134	772.128.460	748.684.184
1. Exploitatieuitgaven	785.239.396	786.406.507	762.799.640
2. Nettokosten van de schulden	15.607.261	14.278.047	14.115.456
II. Netto periodieke leningsuitgaven (A + B)	53.821.312	53.389.569	53.138.277
A. Netto-aflossingen van de schulden	38.214.051	39.111.522	39.022.821
B. Nettokosten van de schulden	15.607.261	14.278.047	14.115.456
Autofinancieringsmarge (I - II)	-7.675.749	-13.437.563	9.389.473

De AFM bedroeg in 2017 9,3mio€. Het financieel draagvlak (nl. saldo op exploitatie exclusief intrestlasten) ligt op 62,5mio€. De netto periodieke leningslasten die vanuit het financieel draagvlak moeten kunnen worden gefinancierd, liggen op 53,1mio€. Het verschil tussen beide is de AFM.

In het budget was een negatieve AFM van 13,4mio€ voorzien. Het resultaat is dus 22,8mio€ beter. De verklaring hiervoor ligt voornamelijk in het betere resultaat op het exploitatiebudget.

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2017

TOELICHTING BIJ DE FINANCIËLE NOTA VAN DE JAARREKENING

TOELICHTING BIJ DE EXPLOITATIEREKENING

**Verklaring van materiële verschillen tussen gerealiseerde ontvangsten en uitgaven en geraamde
ontvangsten en uitgaven volgens de laatste budgetwijziging**

1. Algemeen

Onderstaande tabel geeft een overzicht van het resultaat van de exploitatierekening van de Stad Gent, inclusief alle IVA's.

	Budget	Aangerekend	% Aangerekend
I. Uitgaven	-786.406.507	-762.799.640	97,00%
A. Operationele uitgaven	-771.679.451	-748.240.457	96,96%
1. Goederen en diensten	-110.407.790	-97.764.832	88,55%
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	-357.147.449	-350.655.621	98,18%
4. Toegestane werkingssubsidies	-299.895.562	-297.113.551	99,07%
5. Andere operationele uitgaven	-4.228.651	-2.706.453	64,00%
B. Financiële uitgaven	-14.727.056	-14.559.183	98,86%
II. Ontvangsten	812.080.466	811.211.935	99,89%
A. Operationele ontvangsten	794.372.954	791.252.051	99,61%
1. Ontvangsten uit de werking	66.610.545	64.396.999	96,68%
2. Fiscale ontvangsten en boetes	219.959.349	222.227.793	101,03%
B. Financiële ontvangsten	17.707.512	19.959.883	112,72%
TOTAAL STAD GENT	25.673.959	48.412.295	

Er is een verschil van 22.7mio€ tussen het gebudgetteerde resultaat (25.7mio€) en het resultaat van de rekening (48.4mio€). Dit betere resultaat is vooral te wijten aan het feit dat er minder uitgaven waren dan gebudgetteerd (23,6mio€ of 3% van het budget). De ontvangsten lagen 0,9mio€ lager dan gebudgetteerd.

In volgende hoofdstukken wordt bovenstaand resultaat voor de belangrijkste rubrieken (en eventuele verdere onderverdeling) besproken. In hoofdstukken 4, 5 en 6 wordt voor elke IVA een afzonderlijke toelichting gegeven.

2. Uitgaven

2.1. Goederen en diensten

	Budget	Aangerekend	% Aangerekend
I. Uitgaven			
A. Operationele uitgaven			
1. Goederen en diensten	-110.407.790	-97.764.832	88,55%
Aankopen handelsgoederen	-1.243.807	-71.491	5,75%
Huur en huurlasten	-5.616.286	-3.920.458	69,81%
Schoonmaak gebouwen	-15.362.592	-15.406.960	100,29%
Energie	-12.205.545	-11.064.310	90,65%
Verzekeringen	-1.006.018	-944.632	93,90%
Kosten onroerende goederen	-7.778.673	-8.013.362	103,02%
Vergoedingen aan derden	-34.329.358	-26.089.900	76,00%
Communicatie	-6.787.685	-5.700.637	83,98%
Publiciteit en onthaal	-5.281.909	-4.973.465	94,16%
Uitzendkrachten	-6.011.963	-5.899.536	98,13%
Diverse ondersteunende leveringen	-14.783.955	-15.680.081	106,06%

De delta van 1,1mio€ tussen budget en aanrekening op aankopen handelsgoederen is van technisch aard. Er is in 2017 geopteerd om een gedeelte van het budget af te zonderen op deze rubriek waardoor niet alle uitgaven zijn aangerekend waar deze gebudgetteerd staan. Zo is onder andere het budget van 0,55mio€ voor de schoolmaaltijden dat onder deze sub-rubriek staat, aangerekend onder de sub-rubriek **diverse ondersteunende leveringen**.

In de sub-rubriek **huur en huurlasten** merken we een verschil tussen budget en rekening van bijna 1,7mio€. Dit overschot is onder andere te wijten aan de aanzienlijke vertraging in het dossier van de Krook waardoor de budgetten niet werden aangewend in 2017 (1,45mio€). Ook is budget voor huuroportunities betreffende P+R en buurtparkings niet aangewend (0,3mio€).

Op de kredieten voor **energie** merken we een verschil tussen budget en jaarrekening van 1.1mio€. Net zoals in voorgaande jaren blijft het moeilijk om deze kredieten te budgetteren. Er wordt jaarlijks bijgestuurd op basis van de rekeningcijfers van het voorgaande jaar.

Het verschil tussen budget en rekening op rubriek **vergoedingen aan derden** situeert zich voornamelijk op de economische rekening voor dienstverlenende organen. De lage realisatiegraad komt tot uiting op meerdere activiteiten van de stad. Het IVA Mobiliteitsbedrijf entiteit heeft hierin een groot aandeel met een verschil van 3,2mio€ tussen budget en aanrekening.

Ook voor de rubrieken **communicatie** en **publiciteit en onthaal** geldt dat het verschil over verschillende activiteiten is verspreid.

2.2. Personeel

Algemeen kan worden geconcludeerd dat de personeelskredieten scherp werden gebudgetteerd. De realisatiegraad ligt iets hoger dan 98%. Een deel (1,6mio€) van het verschil tussen budget en aanrekening is veroorzaakt doordat het extra budget dat was voorzien voor het vervroegd vakantiegeld, als gevolg van de statutarisering, niet is aangewend.

	Budget	Aangerekend	% Aangerekend
I. Uitgaven			
A. Operationele uitgaven			
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	-357.147.449	-350.655.621	98,18%
Bezoldigingen, sociale lasten en andere	-222.005.626	-215.286.009	96,97%
Gesubsidieerd onderwijzend personeel	-86.067.645	-86.067.645	100,00%
Pensioenen	-49.074.177	-49.301.967	100,46%

2.2.1 Bezoldigingen, sociale lasten en andere

Op deze post liggen de aanrekeningen het laagst (97%). Als voornaamste reden kan hier worden aangehaald dat niet alle open posities voor een volledig jaar zijn ingevuld.

2.2.2 Gesubsidieerd onderwijzend personeel

Dit is een zuivere balanspost. Doordat de definitieve factuur nog niet is ontvangen op moment van de jaarafsluit zal hier ieder jaar 100% worden aangerekend. Het verschil met de effectieve factuur zal worden aangerekend in het lopend boekjaar.

De inschatting voor het budget gebeurt op basis van de gegevens die op dat moment beschikbaar zijn. Het bedrag is afhankelijk van het aantal leerlingen van dat schooljaar.

2.2.3 Pensioenen

	Budget	Aangerekend	% Aangerekend
I. Uitgaven			
A. Operationele uitgaven			
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen			
Pensioenen	-49.074.177	-49.301.967	100,46%
Pensioenen - vastbenoemden - Periodieke boekingen	-32.656.260	-32.718.136	100,19%
Pensioenen - vastbenoemden - Niet periodieke boekingen	-14.037.902	-14.033.099	99,97%
Pensioenen - Contractuelen - 2e pijler	-2.380.015	-2.550.733	107,17%

De totale pensioenlast voor statutaire pensioenen ligt vast in de overeenkomst met Ethias. Voor de 2e pensioenspijler voor de contractuelen ligt de aanrekening hoger dan gebudgetteerd. Via Cevips werden vroeger steeds 4 kwartalen in een jaar aangerekend. Met specifiek het 4e kwartaal van vorig jaar en de eerste 3 kwartalen van het huidige jaar. Door de omschakeling naar SAP HR in april 2017 gebeuren de aanrekeningen sindsdien maandelijks. Hierdoor zijn er in 2017 15 maanden aangerekend, namelijk het laatste kwartaal van 2016 plus 12 maanden in 2017.

2.3. Toegestane werkingssubsidies

Binnen de rubriek **toegestane werkingssubsidies** werd over het algemeen een zeer hoge aanrekening gerealiseerd. Er zijn geen speciale dossiers die tot vertekening van het totaal aangerekend percentage leiden.

	Budget	Aangerekend	% Aangerekend
I. Uitgaven			
A. Operationele uitgaven			
4. Toegestane werkingssubsidies	-299.895.562	-297.113.551	99,07%
Toelage IVAGO	-37.498.169	-37.498.169	100,00%
Toelage OCMW	-61.231.574	-61.231.574	100,00%
Toelage Brandweer hulpverleningszone	-32.022.721	-32.009.115	99,96%
Toelage Politie	-74.274.288	-74.274.287	100,00%
Toelage Ziekenhuistekort	-4.053.924	-4.051.949	99,95%
Toelage Digipolis	-19.055.189	-19.055.189	100,00%
Overige toegestane werkingssubsidies nominatief	-71.759.697	-68.993.268	96,14%
Totaal toegestane werkingssubsidies nominatief	-299.895.562	-297.113.551	99,07%
Totaal toegestane werkingssubsidies niet-nominatief	-5.893.399	-5.006.238	84,95%

Het verschil tussen budget en aanrekening voor de nominatieve werkingssubsidies (2,8mio€) is grotendeels te wijten aan door de volgende activiteiten en projecten.

AC-PR code en laatste titel	Budget	Aangerekend	% Aangerekend	Delta
AC35137.Ondersteunen EVA IN-Gent	-6.507.814	-5.821.001	89,45%	-686.813
AC34939.Uitvoeren van projecten in kader van het lokale preventiebeleid door stadspersoneel werkzaam bij derden	-1.193.620	-958.782	80,33%	-234.838
AC34914.Onderhouden van wegen, bruggen, waterlopen en publieke ruimte	-194.983			-194.983
AC34775.sogent - gebiedsontwikkeling	-2.301.774	-2.134.663	92,74%	-167.111
AC34937.Sensibiliseren, promoten en informeren rond mobiliteit	-1.589.760	-1.424.685	89,62%	-165.075
AC34876.Regisseren van woonbeleid voor kwetsbare groepen	-435.795	-271.265	62,25%	-164.529
AC34894.Organiseren interne werking Mobiliteitsbedrijf	-685.496	-550.895	80,36%	-134.601
AC34858.Sturen van de verkeersstromen via real time verkeersmanagement	-83.158	48.901	-58,80%	-132.059
AC34806.Realiseren en beheer/exploitatie straatparkeren (auto)	-142.500	-10.767	7,56%	-131.733
AC34857.Ondersteunen mobiliteitsmanagement van derden	-154.337	-23.000	14,90%	-131.337

Voor meer details verwijzen we naar de doelstellingenrealisatie van de beleidsnota van de jaarrekening en het digitaal document van de toelichting bij de doelstellingenrealisatie.

2.4. Andere operationele uitgaven

	Budget	Aangerekend	% Aangerekend
I. Uitgaven			
A. Operationele uitgaven			
4. Toegestane werkingssubsidies	-4.228.651	-2.706.453	64,00%
Belastingen	-1.944.290	-1.759.412	90,49%
Minderwaarde op realisatie van operationele vorderingen	-389.554	-250.524	64,31%
Diverse werkingskosten	-1.894.807	-696.516	36,76%

Op deze rubriek is er voornamelijk een verschil op de categorie **diverse werkingskosten**. Dit is te verklaren door het bestemd geld dat voorzien is voor schadedossiers (1,1 mio€) waarop in 2017 slechts voor 150k€ beroep werd gedaan.

2.5. Financiële uitgaven

	Budget	Aangerekend	% Aangerekend
I. Uitgaven			
B. Financiële uitgaven	-14.727.056	-14.559.183	98,86%
Rente, commissies en kosten van schulden	-14.721.056	-14.558.898	98,90%
Andere financiële uitgaven	-6.000	-284	4,74%

Het totale niet aangewende gedeelte voor rentes, commissies en kosten van schulden bedraagt 162k€. De aflossingen van schulden behoren niet tot het exploitatiebudget, maar wel tot het liquiditeitsbudget. Toch zijn beide categorieën duidelijk met elkaar verbonden. De periodieke aflossingen bedroegen in 2017 in totaal 43,4mio€. Er was hiervoor 43,8mio€ gebudgetteerd.

3. Ontvangsten

3.1. Ontvangsten uit de werking

	Budget	Aangerekend	% Aangerekend
II. Ontvangsten			
A. Operationele ontvangsten			
1. Ontvangsten uit de werking	66.610.545	64.396.999	96,68%
Inkomsten uit verhuring	3.067.825	2.759.050	89,94%
Andere ontvangsten uit de werking	63.542.720	61.637.949	97,00%

De gebudgetteerde ontvangsten uit de werking werden over het algemeen hoog aangerekend. Het verschil tussen budget en rekening is aan meerdere activiteiten gekoppeld. De grootste delta zit op ontvangsten van de huisvuilzakken. Er is een verschil tussen budget en rekening van 578K euro. Doordat er minder kg afval per inwoner is en er sprake is van een grotere sociale correctie (doelgroepen die minder moeten betalen voor vuilzakken).

We merken ook een verschil op bij het IVA Mobiliteitsbedrijf, waar voor in totaal 1,8mio€ meer werd ontvangen dan gebudgetteerd. Deze meeropbrengst heeft o.a. te maken met ontvangsten uit parkeerautomaten. Voor meer toelichting bij de jaarrekening van het IVA Mobiliteitsbedrijf verwijzen we naar punt 4 van deze nota.

3.2. Fiscale ontvangsten

	Budget	Aangerekend	% Aangerekend
II. Ontvangsten			
A. Operationele ontvangsten			
2. Fiscale ontvangsten en boetes	219.959.349	222.227.793	101,03%
Opcentiemen op de onroerende voorheffing	103.500.046	102.717.321	99,24%
Aanvullende belasting op de personenbelasting	73.417.917	74.849.795	101,95%
Andere opcentiemen en aanvullende belastingen	3.705.000	3.579.498	96,61%
Lokale belastingen	35.080.192	35.187.715	100,31%
Boetes	4.256.194	5.893.465	138,47%

Binnen de **fiscale ontvangsten** valt het positieve verschil tussen budget en rekening op de categorie **boetes** van 1,6mio€ op. Deze meeropbrengst vloeit voort uit de ontvangsten van ANPR camera's (GAS4).

Aan de andere kant werden voor 1,4mio€ **aanvullende belastingen op de personenbelasting** meer aangerekend door het hogere effectieve inkoehingsritme voor het aanslagjaar 2017 t.o.v. het ritme dat was ingeschat bij de opmaak van het budget.

3.3. Werkingssubsidies

	Budget	Aangerekend	% Aangerekend
II. Ontvangsten			
A. Operationele ontvangsten			
3. Werkingssubsidies	492.781.162	488.556.083	99,14%
Gemeente- en provinciefonds	307.209.300	306.957.441	99,92%
Overige werkingssubsidies	99.504.217	95.530.997	96,01%
Gesubsidieerd onderwijzend personeel	86.067.645	86.067.645	100,00%

Binnen deze rubriek valt voornamelijk het verschil van 4mio€ op de categorie **overige werkingssubsidies** op. Dit verschil kan grotendeels worden verklaard door de lage aanrekening op de volgende activiteiten:

AC-PR code en laatste titel	Budgetpositie	Budget	Aangerekend	% Aangerekend	Budget - aanrekening
AC34433. Inrichten van voltijds secundair onderwijs	7405000	2.915.525	2.394.589	82,13%	520.936,26
AC34520. Beheren van het stedelijk opvanginitiatief	7405000	1.077.323	742.953	68,96%	334.370,06
AC34825. Aanbieden werktrajecten bij andere stadsdiensten	7406000	783.102	74.357	9,50%	708.745,41
AC35023. Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus	7406000	1.428.550	494.421	34,61%	934.128,82
AC35137. Ondersteunen EVA IN-Gent	7405000	4.786.770	4.101.288	85,68%	685.481,63
Totaal					3.183.662,18

3.4. Andere operationele ontvangsten

	Budget	Aangerekend	% Aangerekend
II. Ontvangsten			
A. Operationele ontvangsten			
4. Andere operationele ontvangsten	15.021.898	16.071.176	106,98%
Meerwaarde op de realisatie operationele vorderingen	38.750	1.046	-
Schadevergoedingen	215.907	424.726	196,72%
Giften	49.250	38.575	78,33%
Kasverschillen	-	497	-
Diverse operationele opbrengsten	14.717.991	15.606.332	106,04%

Het verschil tussen het budget en de rekening wordt op deze rubriek quasi volledig verklaard door de categorie diverse operationele opbrengsten. Hieronder werd een opbrengst ter waarde van 1,15mio€ geboekt ingevolge de annulering van aanrekeningen op uitgaven uit vorige boekjaren. Het door BBC geïntroduceerde begrip

“transactiemoment” vereist immers per einde jaar een inschatting van de reeds geleverde goederen, werken en diensten waarvoor nog geen factuur ontvangen werd.

3.5. Ontvangsten uit financiële vaste activa

	Budget	Aangerekend	% Aangerekend
II. Ontvangsten			
B. Financiële ontvangsten	17.707.512	19.959.883	112,72%
Opbrengsten uit financiële vaste activa	17.144.491	19.369.245	112,98%
Opbrengsten uit vlottende activa	113.899	146.564	128,68%
Intrestsubsidies	442.974	443.408	100,10%
Gerealiseerde wisselresultaten (+)	500	614	122,86%
Terugvordering van financiële kosten	35	35	99,17%
Andere financiële opbrengsten	5.613	18	0,32%

Bij de budgetopmaak 2017 legde de Vlaamse Energie Holding het te verwachten jaarlijks dividend voor de stad op 1,26 mio€. Eind 2017 werd , na een beter resultaat dan begroot, 1,7 mio€ aan de stad uitgekeerd. Ook werd er 1,7mio€ aan dividenden uit Publilec ontvangen waarvoor geen budget was voorzien.

4. IVA Mobiliteitsbedrijf

	Budget	Aangerekend	% Aangerekend
I. Uitgaven	-28.516.087	-21.752.582	76,28%
A. Operationele uitgaven	-28.515.087	-21.752.582	76,28%
1. Goederen en diensten	-14.479.030	-9.739.382	67,27%
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	-10.438.869	-9.302.246	89,11%
4. Toegestane werkingssubsidies	-3.356.374	-2.471.951	73,65%
5. Andere operationele uitgaven	-240.814	-239.003	99,25%
B. Financiële uitgaven	-1.000		
II. Ontvangsten	32.333.587	35.625.742	110,18%
A. Operationele ontvangsten	32.333.587	35.625.742	110,18%
1. Ontvangsten uit de werking	29.667.138	31.539.987	106,31%
2. Fiscale ontvangsten en boetes	2.315.297	3.755.264	162,19%
3. Werkingssubsidies	47.534	44.568	93,76%
5. Andere operationele ontvangsten	303.618	285.924	94,17%
TOTAAL IVA Mobiliteitsbedrijf	3.817.501	13.873.160	

Onder de operationele uitgaven zitten o.a. de bezoldigingen. Deze zijn net geen 43% van de totale gerealiseerde operationele uitgaven. De toegestane werkingssubsidies omvatten zowel de structurele prestaties geleverd door Digipolis en IVAGO, alsook de subsidies die het IVA Mobiliteitsbedrijf toekent aan organisaties in het kader van mobiliteit gerelateerde initiatieven. Verder werden er werkingssubsidies toegekend aan De Lijn (voor het nachtnet en de derdebetalersregeling) en aan het EVA De Fietsambassade. Ongeveer 45% van de operationele uitgaven is voor goederen en diensten. Deze uitgaven bestaan hoofdzakelijk uit de exploitatie van de ondergrondse parkeergarages en het straatparkeren (o.a. de kosten voor parkeercontrole en de bewaking en onderhoud van de parkeergarages en –automaten). Ook bevat deze categorie de kosten voor studies en het voeren van marketing n.a.v. de invoering van het ingevoerde parkeer- en circulatieplan. De andere operationele uitgaven betreffen hoofdzakelijk de onroerende voorheffing boekjaar 2017.

Het verschil tussen het budget en aanrekening is voornamelijk te verklaren door het te hoog ingeschatte budget voor parkeercontrole, alsook door de latere opstart van de wandelbussen. Verder werd het budget voor de gerechtsdeurwaarderkosten GAS4 door de hoge inningsgraad bij het Mobiliteitsbedrijf en de hoge betalingsgraad bij de gerechtsdeurwaarders slechts beperkt aangerekend.

De operationele ontvangsten bestaan voor ongeveer 89% uit ontvangsten uit de werking. Deze categorie omvat hoofdzakelijk de ontvangsten uit de ondergrondse parkeergarages, uit de parkeerautomaten (en mobiel parkeren) en uit parkeerretributies. De invoering van het nieuwe parkeerplan en de aanpassingen aan de parkeertarieven bemoeilijkten het schatten van de toekomstige inkomsten uit parkeergelden en parkeerretributies. De effectieve ontvangsten uit parkeerautomaten en mobiel parkeren bleken nadien zo'n 25% hoger dan initieel geraamd. De effectieve ontvangsten uit parkeerretributies en ondergrondse parkings lagen dan weer respectievelijk zo'n 15% en 6% lager dan ingeschat.

De overige 11% operationele ontvangsten bestaan grotendeels uit GAS4-boetes. Door het hoger aantal te verwerken vaststellingen werd in boekjaar 2017 62% meer geïnd dan oorspronkelijk ingeschat.

5. IVA Stedelijk Onderwijs

	Budget	Aangerekend	% Aangerekend
I. Uitgaven	-109.540.062	-108.938.139	99,45%
A. Operationele uitgaven	-109.540.062	-108.938.096	99,45%
1. Goederen en diensten	-15.467.019	-14.646.386	94,69%
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	-93.898.055	-94.186.608	100,31%
4. Toegestane werkingssubsidies	-174.988	-104.869	59,93%
5. Andere operationele uitgaven	0	-234	
II. Ontvangsten	100.946.084	100.363.891	99,42%
A. Operationele ontvangsten	100.946.084	100.363.891	99,42%
1. Ontvangsten uit de werking	4.369.172	4.331.218	99,13%
3. Werkingssubsidies	96.436.228	96.010.249	99,56%
5. Andere operationele ontvangsten	140.685	22.424	15,94%
B. Financiële ontvangsten	0	0	
TOTAAL IVA Stedelijk Onderwijs	-8.593.977	-8.574.247	

De exploitatie uitgaven en -ontvangsten worden voornamelijk bepaald door de posten 'goederen en diensten', 'bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen', 'ontvangsten uit de werking' en 'werkingssubsidies'. Onderliggend merken we een hoge aanwending van de kredieten die specifiek voor de scholen zijn voorzien. De gerealiseerde ontvangsten liggen iets lager dan de gebudgetteerde (99,42%). De netto kost is €8.574.247.

Uitgaven

Goederen en diensten

Er is een verschil van €820.633 tussen budget en rekening. Dit is vooral te verklaren door volgende redenen: energiekosten liggen lager dan geraamd, doorschuiven van navormings-kredieten naar volgend boekjaar, vastleggingen van 2017 die pas gefactureerd zijn in 2018 en discrepanties in gebudgetteerde uitgaven voor grondstoffen ten opzichte van de werkelijke ontvangsten voor de afgewerkte producten.

Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen

Hierin zitten de loonkosten voor de gesubsidieerde en niet-gesubsidieerde personeelsleden met onderwijsstatuut vervat.

Ontvangsten

Ontvangsten uit de werking

Dit omvat onder meer de retributies voor maaltijden, extra-muros activiteiten, opvang en zwemmen, alsook de inschrijvingsgelden in het deeltijds kunstonderwijs, centrum voor volwassenenonderwijs, enz.

Werkingssubsidies

Dit betreft balansposten die de rechtstreekse betaling van het gesubsidieerd onderwijzend personeel in beeld brengen, de werkingstoelagen en de nascholingsgelden. Het verschil tussen budget en rekening heeft vooral te maken met leerlingenfluctuaties en berekeningsparameters bij de Vlaamse Overheid.

6. IVA Historische Huizen

	Budget	Aangerekend	% Aangerekend
I. Uitgaven	-4.337.236	-3.963.667	91,39%
A. Operationele uitgaven	-4.337.236	-3.963.667	91,39%
1. Goederen en diensten	-1.885.269	-1.559.899	82,74%
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	-2.445.974	-2.399.239	98,09%
4. Toegestane werkingssubsidies	-2.056	-1.292	62,85%
5. Andere operationele uitgaven	-3.937	-3.237	82,21%
II. Ontvangsten	2.762.384	2.534.343	91,74%
A. Operationele ontvangsten	2.762.384	2.534.343	91,74%
1. Ontvangsten uit de werking	2.613.574	2.418.716	92,54%
3. Werkingssubsidies	148.810	94.799	63,70%
5. Andere operationele ontvangsten		20.829	
TOTAAL IVA Historische Huizen	-1.574.852	-1.429.323	90,76%

IVA Historische Huizen Gent ontsluit haar zeven huizen op een prikkelende en beleevingsvolle manier, aangepast aan het karakter van elke historische locatie. Ze doet dit door twee kernactiviteiten: de organisatie van tijdelijke tentoonstellingen, voornamelijk in de Sint-Pietersabdij, en de ontwikkeling van een permanent beleevingsvol cultuur-toeristisch bezoek op elke site. IVA Historische Huizen Gent houdt bij het budgetteren van haar projecten altijd rekening met de geraamde ontvangsten. Als de ontvangsten tegenvallen, worden de uitgaven navenant gereduceerd om het resultaat te kunnen beheersen.

Ontvangsten

Er werden in 2017, 2.534.000 euro aan ontvangsten gerealiseerd of een realisatiegraad van 91,74 %. IVA Historische Huizen Gent haalt 88 % van haar ontvangsten uit ticketverkoop. Een sterk cultuur-toeristisch product is dan ook de corebusiness van IVA Historische Huizen Gent.

De tentoonstelling “Verlangen naar Frankrijk – Michiel Hendryckx” in de Sint-Baafsabdij haalde een zeer goede 25.000 bezoekers. De tentoonstelling in de Sint-Pietersabdij “In de ban van de Tijd” en het fotofestival bleven onder de verwachtingen inzake bezoekerscijfers maar het Gravensteen brak alle records met 345.000 bezoekers. Ook de vierde editie van het Winterwonderkasteel overtrof alle vorige edities en klokte af op 34.000 bezoekers.

Uitgaven

Het bestedingspercentage van goederen en diensten bedraagt 82,74 %. Alle tijdelijke tentoonstellingen bleven mooi binnen het vooropgestelde budget.

IVA Historische Huizen Gent is er in 2016 in geslaagd een succesvol subsidiedossier in te dienen bij Toerisme Vlaanderen, waardoor Toerisme Vlaanderen 4.790.000 euro investeert in een nieuw ambitieus toekomstproject en een state-of-the-art ontsluiting voor het Gravensteen. Om de ambitie van het project waar te maken moet het nieuwe beleevingsparcours vertrekken van meer tot de verbeelding sprekende verhaallijnen over het Gravensteen. In 2017 werd een draagkrachtstudie uitgevoerd met suggesties voor het nieuwe audioparcours en is Wouter Deprez gestart met zijn audioscript voor de family- and comedy tour. De productie en realisatie van deze tour is voorzien voor 2018.

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2017

TOELICHTING BIJ DE FINANCIËLE NOTA VAN DE JAARREKENING

TOELICHTING BIJ DE EXPLOITATIEREKENING

Opsplitsing in soorten uitgaven en ontvangsten van de exploitatierekening per beleidsdomein

(schema TJ1)

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2017

TOELICHTING BIJ DE FINANCIËLE NOTA VAN DE JAARREKENING

TOELICHTING BIJ DE EXPLOITATIEREKENING

Opsplitsing in soorten uitgaven en ontvangsten van de exploitatierekening per beleidsdomein

(schema TJ1)

STAD GENT inclusief IVA's

Schema TJ1: Exploitatierekening per beleidsdomein

Filters	
Bestuur/ Entiteit	Stad Gent
Jaar	2017
Budgetronde	W172
Budgettaire Entiteit	IVA Hist. Huizen, IVA Mobiliteit, IVA Onderwijs, Niet verzelfstandigde diensten
Interne Facturatie	Nee

Schema TJ1: Exploitatierkening per beleidsdomein

	Code	Totaal	Algemene Financiering	Lerende en culturele stad	Ondernemende en werkende stad	Stad met bestuurskracht	Welzijn en samenleven	Woonstad en ruimte
I. Uitgaven								
A. Operationele uitgaven		762.799.640	18.956.817	238.337.866	16.172.762	169.592.339	200.679.533	119.060.322
1. Goederen en diensten	60/1	748.240.457	4.558.236	238.337.572	16.172.762	169.432.075	200.679.533	119.060.278
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	97.764.832	2.427.003	29.791.840	1.697.606	43.708.855	2.112.759	18.026.769
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	350.655.621	0	164.850.205	11.450.850	102.265.416	16.760.108	55.329.041
4. Toegestane werkingssubsidies	649	297.113.551	959.946	43.679.349	3.021.772	22.808.438	181.778.287	44.865.759
5. Andere operationele uitgaven	640/7	2.706.453	1.171.286	16.178	2.534	649.366	28.380	838.709
B. Financiële uitgaven	65	14.559.183	14.398.582	294	0	160.264	0	43
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0	0	0	0	0	0	0
II. Ontvangsten								
A. Operationele ontvangsten		811.211.935	581.221.123	131.914.368	4.687.438	10.279.315	13.797.250	69.312.440
1. Ontvangsten uit de werking	70	791.252.051	580.636.117	131.914.368	4.681.809	10.279.298	13.797.140	49.943.320
2. Fiscale ontvangsten en boetes	73	64.396.999	21.406	14.305.969	1.630.663	4.241.114	1.542.559	42.655.289
3. Werkingssubsidies	740	222.227.793	216.334.328	6.862	0	2.130.539	0	3.756.064
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	488.556.083	364.280.369	109.935.478	2.867.990	572.952	10.301.308	597.985
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	0	0	0	0	0	0	0
B. Financiële ontvangsten	75	16.071.176	13	7.666.060	183.157	3.334.692	1.953.273	2.933.982
C. Tussenkomen door derden in het tekort van het boekjaar	794	19.959.883	585.007	0	5.629	18	110	19.369.121
III. Saldo		48.412.295	562.264.306	-106.423.498	-11.485.324	-159.313.024	-186.882.284	-49.747.881

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2017

TOELICHTING BIJ DE FINANCIËLE NOTA VAN DE JAARREKENING

TOELICHTING BIJ DE EXPLOITATIEREKENING

Opsplitsing in soorten uitgaven en ontvangsten van de exploitatierekening per beleidsdomein

(schema TJ1)

***Niet-verzelfstandigde diensten
(STAD GENT exclusief IVA's)***

Schema TJ1: Exploitatierekening per beleidsdomein

Filters		
Bestuur/ Entiteit	Stad Gent	
Jaar	2017	
Budgetronde	W172	
Budgettaire Entiteit	Niet verzelfstandigde diensten	
Interne Facturatie	Nee	

Schema TJ1: Exploitatierekening per beleidsdomein

	Code	Totaal	Algemene Financiering	Lerende en culturele stad	Ondernemende en werkende stad	Stad met bestuurskracht	Welzijn en samenleven	Woonstad en ruimte
I. Uitgaven								
A. Operationele uitgaven		628.145.252	18.956.817	125.436.061	16.172.762	169.592.339	200.679.533	97.307.739
1. Goederen en diensten	60/1	613.586.112	4.558.236	125.435.809	16.172.762	169.432.075	200.679.533	97.307.696
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	71.819.166	2.427.003	13.585.556	1.697.606	43.708.855	2.112.759	8.287.387
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	244.767.527	0	68.264.358	11.450.850	102.265.416	16.760.108	46.026.795
4. Toegestane werkingssubsidies	649	294.535.439	959.946	43.573.188	3.021.772	22.808.438	181.778.287	42.393.808
5. Andere operationele uitgaven	640/7	2.463.979	1.171.286	12.708	2.534	649.366	28.380	599.706
B. Financiële uitgaven	65	14.559.140	14.398.582	252	0	160.264	0	43
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0	0	0	0	0	0	0
II. Ontvangsten								
A. Operationele ontvangsten		672.687.958	581.221.123	29.016.133	4.687.438	10.279.315	13.797.250	33.686.698
1. Ontvangsten uit de werking	70	652.728.074	580.636.117	29.016.133	4.681.809	10.279.298	13.797.140	14.317.578
2. Fiscale ontvangsten en boetes	73	26.107.078	21.406	7.556.035	1.630.663	4.241.114	1.542.559	11.115.302
3. Werkingssubsidies	740	218.472.529	216.334.328	6.862	0	2.130.539	0	800
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	392.406.467	364.280.369	13.830.430	2.867.990	572.952	10.301.308	553.418
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	15.742.000	13	7.622.807	183.157	3.334.692	1.953.273	2.648.058
B. Financiële ontvangsten	75	19.959.883	585.007	0	5.629	18	110	19.369.121
C. Tussenkomen door derden in het tekort van het boekjaar	794	0	0	0	0	0	0	0
III. Saldo		44.542.705	562.264.306	-96.419.928	-11.485.324	-159.313.024	-186.882.284	-63.621.041

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2017

TOELICHTING BIJ DE FINANCIËLE NOTA VAN DE JAARREKENING

TOELICHTING BIJ DE EXPLOITATIEREKENING

Opsplitsing in soorten uitgaven en ontvangsten van de exploitatierekening per beleidsdomein

(schema TJ1)

IVA Mobiliteitsbedrijf Stad Gent

Schema TJ1: Exploitatierkening per beleidsdomein

Filters		
Bestuur/ Entiteit	Stad Gent	
Jaar	2017	
Budgetronde	W172	
Budgettaire Entiteit	IVA Mobiliteit	
Interne Facturatie	Nee	

Schema TJ1: Exploitatierekening per beleidsdomein

	Code	Totaal	Algemene Financiering	Lerende en culturele stad	Ondernemende en werkende stad	Stad met bestuurskracht	Welzijn en samenleven	Woonstad en ruimte
I. Uitgaven		21.752.582	0	0	0	0	0	21.752.582
A. Operationele uitgaven		21.752.582	0	0	0	0	0	21.752.582
1. Goederen en diensten	60/1	9.739.382	0	0	0	0	0	9.739.382
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	9.302.246	0	0	0	0	0	9.302.246
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	0	0	0	0	0	0	0
4. Toegestane werkingssubsidies	649	2.471.951	0	0	0	0	0	2.471.951
5. Andere operationele uitgaven	640/7	239.003	0	0	0	0	0	239.003
B. Financiële uitgaven	65	0	0	0	0	0	0	0
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0	0	0	0	0	0	0
II. Ontvangsten		35.625.742	0	0	0	0	0	35.625.742
A. Operationele ontvangsten		35.625.742	0	0	0	0	0	35.625.742
1. Ontvangsten uit de werking	70	31.539.987	0	0	0	0	0	31.539.987
2. Fiscale ontvangsten en boetes	73	3.755.264	0	0	0	0	0	3.755.264
3. Werkingssubsidies	740	44.568	0	0	0	0	0	44.568
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	0	0	0	0	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	285.924	0	0	0	0	0	285.924
B. Financiële ontvangsten	75	0	0	0	0	0	0	0
C. Tussenkomen door derden in het tekort van het boekjaar	794	0	0	0	0	0	0	0
III. Saldo		13.873.160	0	0	0	0	0	13.873.160

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2017

TOELICHTING BIJ DE FINANCIËLE NOTA VAN DE JAARREKENING

TOELICHTING BIJ DE EXPLOITATIEREKENING

Opsplitsing in soorten uitgaven en ontvangsten van de exploitatierekening per beleidsdomein

(schema TJ1)

IVA Stedelijk Onderwijs Gent

Schema TJ1: Exploitatierекening per beleidsdomein

Filters		
Bestuur/ Entiteit	Stad Gent	
Jaar	2017	
Budgetronde	W172	
Budgettaire Entiteit	IVA Onderwijs	
Interne Facturatie	Nee	

Schema TJ1: Exploitatierekening per beleidsdomein

	Code	Totaal	Algemene Financiering	Lerende en culturele stad	Ondernemende en werkende stad	Stad met bestuurskracht	Welzijn en samenleven	Woonstad en ruimte
I. Uitgaven		108.938.139	0	108.938.139	0	0	0	0
A. Operationele uitgaven		108.938.096	0	108.938.096	0	0	0	0
1. Goederen en diensten	60/1	14.646.386	0	14.646.386	0	0	0	0
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	94.186.608	0	94.186.608	0	0	0	0
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	0	0	0	0	0	0	0
4. Toegestane werkingssubsidies	649	104.869	0	104.869	0	0	0	0
5. Andere operationele uitgaven	640/7	234	0	234	0	0	0	0
B. Financiële uitgaven	65	42	0	42	0	0	0	0
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0	0	0	0	0	0	0
II. Ontvangsten		100.363.891	0	100.363.891	0	0	0	0
A. Operationele ontvangsten		100.363.891	0	100.363.891	0	0	0	0
1. Ontvangsten uit de werking	70	4.331.218	0	4.331.218	0	0	0	0
2. Fiscale ontvangsten en boetes	73	0	0	0	0	0	0	0
3. Werkingssubsidies	740	96.010.249	0	96.010.249	0	0	0	0
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	0	0	0	0	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	22.424	0	22.424	0	0	0	0
B. Financiële ontvangsten	75	0	0	0	0	0	0	0
C. Tussenkomen door derden in het tekort van het boekjaar	794	0	0	0	0	0	0	0
III. Saldo		-8.574.247	0	-8.574.247	0	0	0	0

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2017

TOELICHTING BIJ DE FINANCIËLE NOTA VAN DE JAARREKENING

TOELICHTING BIJ DE EXPLOITATIEREKENING

Opsplitsing in soorten uitgaven en ontvangsten van de exploitatierekening per beleidsdomein

(schema TJ1)

IVA Historische Huizen Gent

Schema TJ1: Exploitatierekening per beleidsdomein

Filters		
Bestuur/ Entiteit	Stad Gent	
Jaar	2017	
Budgetronde	W172	
Budgettaire Entiteit	IVA Hist. Huizen	
Interne Facturatie	Nee	

Schema TJ1: Exploitatierekening per beleidsdomein

	Code	Totaal	Algemene Financiering	Lerende en culturele stad	Ondernemende en werkende stad	Stad met bestuurskracht	Welzijn en samenleven	Woonstad en ruimte
I. Uitgaven		3.963.667	0	3.963.667	0	0	0	0
A. Operationele uitgaven		3.963.667	0	3.963.667	0	0	0	0
1. Goederen en diensten	60/1	1.559.899	0	1.559.899	0	0	0	0
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	2.399.239	0	2.399.239	0	0	0	0
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	0	0	0	0	0	0	0
4. Toegestane werkingssubsidies	649	1.292	0	1.292	0	0	0	0
5. Andere operationele uitgaven	640/7	3.237	0	3.237	0	0	0	0
B. Financiële uitgaven	65	0	0	0	0	0	0	0
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0	0	0	0	0	0	0
II. Ontvangsten		2.534.343	0	2.534.343	0	0	0	0
A. Operationele ontvangsten		2.534.343	0	2.534.343	0	0	0	0
1. Ontvangsten uit de werking	70	2.418.716	0	2.418.716	0	0	0	0
2. Fiscale ontvangsten en boetes	73	0	0	0	0	0	0	0
3. Werkingssubsidies	740	94.799	0	94.799	0	0	0	0
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	0	0	0	0	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	20.829	0	20.829	0	0	0	0
B. Financiële ontvangsten	75	0	0	0	0	0	0	0
C. Tussenkomen door derden in het tekort van het boekjaar	794	0	0	0	0	0	0	0
III. Saldo		-1.429.323	0	-1.429.323	0	0	0	0

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2017

TOELICHTING BIJ DE FINANCIËLE NOTA VAN DE JAARREKENING

TOELICHTING BIJ DE EXPLOITATIEREKENING

Evolutie van de exploitatierekening

(schema TJ2)

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2017

TOELICHTING BIJ DE FINANCIËLE NOTA VAN DE JAARREKENING

TOELICHTING BIJ DE EXPLOITATIEREKENING

Evolutie van de exploitatierekening

(schema TJ2)

STAD GENT inclusief IVA's

Schema TJ2: Evolutie van de exploitatierekening

Filters	
Bestuur/Entiteit	Stad Gent
Jaar	2017
Budgetronde	W172
Budgettaire entiteit	IVA Hist. Huizen, IVA Mobiliteit, IVA Onderwijs, Niet verzelfstandigde diensten
Interne facturatie	Nee

Schema TJ2: Evolutie van de exploitatierekening

	Code	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016	Jaarrekening 2015
I. Uitgaven		762.799.640	738.103.436	702.984.901
A. Operationele uitgaven		748.240.457	722.357.107	686.830.529
1. Goederen en diensten	60/1	97.764.832	89.940.782	85.254.156
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	350.655.621	340.016.800	329.077.391
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	0	0	0
4. Toegestane werkingssubsidies	649	297.113.551	289.253.431	269.603.284
5. Andere operationele uitgaven	640/7	2.706.453	3.146.094	2.895.698
B. Financiële uitgaven	65	14.559.183	15.746.329	16.154.372
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0	0	0
II. Ontvangsten		811.211.935	793.521.474	800.151.661
A. Operationele ontvangsten		791.252.051	773.890.561	756.349.237
1. Ontvangsten uit de werking	70	64.396.999	64.577.281	62.224.464
2. Fiscale ontvangsten en boetes	73	222.227.793	221.066.177	215.944.440
a. Aanvullende belastingen		181.146.614	183.820.900	182.137.249
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	74.849.795	72.377.475	69.496.943
- Andere aanvullende belastingen	7302/09	3.579.498	3.594.562	3.402.670
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	102.717.321	107.848.863	109.237.636
b. Andere belastingen	731/9	41.081.179	37.245.277	33.807.191
3. Werkingssubsidies	740	488.556.083	473.572.617	463.652.361
a. Algemene werkingssubsidies		363.742.399	318.073.330	290.690.297
- Gemeente- of provinciefonds	7400	306.957.441	297.228.330	286.335.170
- Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	0	0	0
- Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	56.784.958	20.845.000	4.355.128
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	124.813.684	155.499.287	172.962.063
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	16.071.176	14.674.486	14.527.973
B. Financiële ontvangsten	75	19.959.883	19.630.913	43.802.423
C. Tussenkomen door derden in het tekort van het boekjaar	794	0	0	0
III. Saldo		48.412.295	55.418.038	97.166.760

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2017

TOELICHTING BIJ DE FINANCIËLE NOTA VAN DE JAARREKENING

TOELICHTING BIJ DE EXPLOITATIEREKENING

Evolutie van de exploitatierekening

(schema TJ2)

***Niet-verzelfstandigde diensten
(STAD GENT exclusief IVA's)***

Schema TJ2: Evolutie van de exploitatierekening

Filters	
Bestuur/Entiteit	Stad Gent
Jaar	2017
Budgetronde	W172
Budgettaire entiteit	Niet verzelfstandigde diensten
Interne facturatie	Nee

Schema TJ2: Evolutie van de exploitatierekening

	Code	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016	Jaarrekening 2015
I. Uitgaven		628.145.252	610.537.654	579.324.005
A. Operationele uitgaven		613.586.112	594.791.325	563.175.183
1. Goederen en diensten	60/1	71.819.166	66.994.043	64.332.382
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	244.767.527	237.959.028	228.585.515
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	0	0	0
4. Toegestane werkingssubsidies	649	294.535.439	286.939.349	267.614.746
5. Andere operationele uitgaven	640/7	2.463.979	2.898.905	2.642.541
B. Financiële uitgaven	65	14.559.140	15.746.329	16.148.821
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0	0	0
II. Ontvangsten		672.687.958	661.935.556	673.794.226
A. Operationele ontvangsten		652.728.074	642.398.644	629.991.803
1. Ontvangsten uit de werking	70	26.107.078	28.215.429	29.537.695
2. Fiscale ontvangsten en boetes	73	218.472.529	220.594.387	215.944.440
a. Aanvullende belastingen		181.146.614	183.820.900	182.137.249
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	74.849.795	72.377.475	69.496.943
- Andere aanvullende belastingen	7302/09	3.579.498	3.594.562	3.402.670
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	102.717.321	107.848.863	109.237.636
b. Andere belastingen	731/9	37.325.916	36.773.486	33.807.191
3. Werkingssubsidies	740	392.406.467	379.298.232	370.113.371
a. Algemene werkingssubsidies		363.742.399	318.073.330	290.690.297
- Gemeente- of provinciefonds	7400	306.957.441	297.228.330	286.335.170
- Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	0	0	0
- Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	56.784.958	20.845.000	4.355.128
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	28.664.068	61.224.902	79.423.073
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	15.742.000	14.290.598	14.396.297
B. Financiële ontvangsten	75	19.959.883	19.536.912	43.802.423
C. Tussenkomen door derden in het tekort van het boekjaar	794	0	0	0
III. Saldo		44.542.705	51.397.902	94.470.221

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2017

TOELICHTING BIJ DE FINANCIËLE NOTA VAN DE JAARREKENING

TOELICHTING BIJ DE EXPLOITATIEREKENING

Evolutie van de exploitatierekening

(schema TJ2)

IVA Mobiliteitsbedrijf Stad Gent

Schema TJ2: Evolutie van de exploitatierekening

Filters	
Bestuur/Entiteit	Stad Gent
Jaar	2017
Budgetronde	W172
Budgettaire entiteit	IVA Mobiliteit
Interne facturatie	Nee

Schema TJ2: Evolutie van de exploitatierekening

	Code	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016	Jaarrekening 2015
I. Uitgaven		21.752.582	18.708.206	16.732.278
A. Operationele uitgaven		21.752.582	18.708.206	16.726.727
1. Goederen en diensten	60/1	9.739.382	8.562.101	8.042.189
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	9.302.246	7.806.739	6.511.177
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	0	0	0
4. Toegestane werkingssubsidies	649	2.471.951	2.102.873	1.932.774
5. Andere operationele uitgaven	640/7	239.003	236.494	240.587
B. Financiële uitgaven	65	0	0	5.551
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0	0	0
II. Ontvangsten		35.625.742	32.529.984	28.047.436
A. Operationele ontvangsten		35.625.742	32.529.984	28.047.436
1. Ontvangsten uit de werking	70	31.539.987	31.073.773	27.044.386
2. Fiscale ontvangsten en boetes	73	3.755.264	471.790	0
a. Aanvullende belastingen		0	0	0
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	0	0	0
- Andere aanvullende belastingen	7302/09	0	0	0
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	0	0	0
b. Andere belastingen	731/9	3.755.264	471.790	0
3. Werkingssubsidies	740	44.568	902.193	979.378
a. Algemene werkingssubsidies		0	0	0
- Gemeente- of provinciefonds	7400	0	0	0
- Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	0	0	0
- Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	0	0	0
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	44.568	902.193	979.378
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	285.924	82.228	23.673
B. Financiële ontvangsten	75	0	0	0
C. Tussenkomen door derden in het tekort van het boekjaar	794	0	0	0
III. Saldo		13.873.160	13.821.778	11.315.158

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2017

TOELICHTING BIJ DE FINANCIËLE NOTA VAN DE JAARREKENING

TOELICHTING BIJ DE EXPLOITATIEREKENING

Evolutie van de exploitatierekening

(schema TJ2)

IVA Stedelijk Onderwijs Gent

Schema TJ2: Evolutie van de exploitatierekening

Filters	
Bestuur/Entiteit	Stad Gent
Jaar	2017
Budgetronde	W172
Budgettaire entiteit	IVA Onderwijs
Interne facturatie	Nee

Schema TJ2: Evolutie van de exploitatierekening

	Code	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016	Jaarrekening 2015
I. Uitgaven		108.938.139	105.082.110	103.361.047
A. Operationele uitgaven		108.938.096	105.082.110	103.361.047
1. Goederen en diensten	60/1	14.646.386	12.996.784	11.663.755
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	94.186.608	91.864.680	91.633.957
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	0	0	0
4. Toegestane werkingssubsidies	649	104.869	209.951	50.764
5. Andere operationele uitgaven	640/7	234	10.695	12.570
B. Financiële uitgaven	65	42	0	0
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0	0	0
II. Ontvangsten		100.363.891	96.669.212	95.934.148
A. Operationele ontvangsten		100.363.891	96.575.210	95.934.148
1. Ontvangsten uit de werking	70	4.331.218	3.266.646	3.279.032
2. Fiscale ontvangsten en boetes	73	0	0	0
a. Aanvullende belastingen		0	0	0
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	0	0	0
- Andere aanvullende belastingen	7302/09	0	0	0
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	0	0	0
b. Andere belastingen	731/9	0	0	0
3. Werkingssubsidies	740	96.010.249	93.073.053	92.554.613
a. Algemene werkingssubsidies		0	0	0
- Gemeente- of provinciefonds	7400	0	0	0
- Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	0	0	0
- Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	0	0	0
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	96.010.249	93.073.053	92.554.613
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	22.424	235.511	100.503
B. Financiële ontvangsten	75	0	94.001	0
C. Tussenkomen door derden in het tekort van het boekjaar	794	0	0	0
III. Saldo		-8.574.247	-8.412.899	-7.426.899

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2017

TOELICHTING BIJ DE FINANCIËLE NOTA VAN DE JAARREKENING

TOELICHTING BIJ DE EXPLOITATIEREKENING

Evolutie van de exploitatierekening

(schema TJ2)

IVA Historische Huizen Gent

Schema TJ2: Evolutie van de exploitatierekening

Filters	
Bestuur/Entiteit	Stad Gent
Jaar	2017
Budgetronde	W172
Budgettaire entiteit	IVA Hist. Huizen
Interne facturatie	Nee

Schema TJ2: Evolutie van de exploitatierekening

	Code	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016	Jaarrekening 2015
I. Uitgaven		3.963.667	3.775.465	3.567.572
A. Operationele uitgaven		3.963.667	3.775.465	3.567.572
1. Goederen en diensten	60/1	1.559.899	1.387.855	1.215.830
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	2.399.239	2.386.353	2.346.742
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	0	0	0
4. Toegestane werkingssubsidies	649	1.292	1.258	5.000
5. Andere operationele uitgaven	640/7	3.237	0	0
B. Financiële uitgaven	65	0	0	0
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0	0	0
II. Ontvangsten		2.534.343	2.386.722	2.375.851
A. Operationele ontvangsten		2.534.343	2.386.722	2.375.851
1. Ontvangsten uit de werking	70	2.418.716	2.021.433	2.363.351
2. Fiscale ontvangsten en boetes	73	0	0	0
a. Aanvullende belastingen		0	0	0
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	0	0	0
- Andere aanvullende belastingen	7302/09	0	0	0
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	0	0	0
b. Andere belastingen	731/9	0	0	0
3. Werkingssubsidies	740	94.799	299.139	5.000
a. Algemene werkingssubsidies		0	0	0
- Gemeente- of provinciefonds	7400	0	0	0
- Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	0	0	0
- Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	0	0	0
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	94.799	299.139	5.000
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	20.829	66.150	7.500
B. Financiële ontvangsten	75	0	0	0
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794	0	0	0
III. Saldo		-1.429.323	-1.388.743	-1.191.720

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2017

TOELICHTING BIJ DE FINANCIËLE NOTA VAN DE JAARREKENING

TOELICHTING BIJ DE INVESTERINGSREKENING

**Verklaring van materiële verschillen tussen gerealiseerde ontvangsten en uitgaven en geraamde
ontvangsten en uitgaven volgens de laatste budgetwijziging**

1. Algemeen

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de investeringsrubrieken op alle investeringsenveloppes van de Stad Gent.

	Budget	Aangerekend	% Aangerekend
Uitgaven	-220.398.907	-127.064.182	57,65%
I. Investerings in financiële vaste activa	-25.238.203	-4.265.302	16,90%
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	-12.735.760	-1.854.503	14,56%
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	-43		
E. Andere financiële vaste activa	-12.502.400	-2.410.799	19,28%
II. Investerings in materiële vaste activa	-142.497.319	-92.002.975	64,56%
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	-142.243.473	-91.877.271	64,59%
1. Terreinen en gebouwen	-72.795.094	-50.235.050	69,01%
2. Wegen en overige infrastructuur	-41.372.702	-21.044.901	50,87%
3. Roerende goederen	-15.727.235	-11.734.217	74,61%
4. Leasing en soortgelijke rechten	-6.578.593	-6.503.593	98,86%
5. Erfgoed	-5.769.848	-2.359.509	40,89%
B. Overige materiële vaste activa	-253.846	-125.704	49,52%
III. Investerings in immateriële vaste activa	-14.090.816	-10.401.192	73,82%
IV. Toegestane investeringssubsidies	-38.572.569	-20.394.712	52,87%
Ontvangsten	48.442.670	32.442.522	66,97%
I. Verkoop van financiële vaste activa	6.220.728	7.174.046	115,32%
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	4.712.748	5.732.766	121,64%
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	1.441.280	
E. Andere financiële vaste activa	1.507.980		
II. Verkoop van materiële vaste activa	9.387.862	9.259.849	98,64%
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	8.527.861	7.439.450	87,24%
1. Terreinen en gebouwen	8.527.861	7.323.681	85,88%
2. Wegen en overige infrastructuur	0		
3. Roerende goederen	0	115.769	
5. Erfgoed	0		
B. Overige materiële vaste activa	860.000	1.820.399	211,67%
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	32.834.080	16.008.627	48,76%
Eindtotaal	-171.956.237	-94.621.660	55,03%

2. Uitgaven

2.1 Investerings in financiële vaste activa

Rijlabels	Budget	Aangerekend	% Aangerekend
Uitgaven			
I. Investerings in financiële vaste activa			
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	-12.735.760	-1.854.503	14,56%
2801000 - Belangen in ext verzelfst agentschap-te storten	0		
2802000 - Vordering op ext verzelfst agentschap	-12.735.760	-1.854.503	14,56%
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	-43		
2811000 - Belang in intergemeentel samenwverband-te storten	-43		
E. Andere financiële vaste activa	-12.502.400	-2.410.799	19,28%
2841000 - Andere aandelen - te storten	-12.410.800	-2.410.799	19,43%
2880000 - Borgtochten betaald in contanten	-91.600		
Eindtotaal	-25.238.203	-4.265.302	16,90%

Het verschil tussen budget en rekening wordt op de rubriek **Extern verzelfstandigde agentschappen** quasi volledig verklaard door niet verbruikte kredieten voor de prefinanciering voor dossiers van sogent. Voor **Andere financiële vaste activa** is het verschil van 10mio€ tussen budget en aanrekening te verklaren doordat de kapitaalsverhoging van WoninGent in 2018 (transactiemoment) wordt aangerekend.

2.2 Investerings in materiële vaste activa

Rijlabels	Budget	Aangerekend	% Aangerekend
Uitgaven			
II. Investerings in materiële vaste activa			
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	-142.243.473	-91.877.271	64,59%
1. Terreinen en gebouwen	-72.795.094	-50.235.050	69,01%
2200000 - GG terreinen	-19.020.164	-12.004.790	63,12%
2210000 - GG gebouwen	-53.774.931	-38.230.260	71,09%
2. Wegen en overige infrastructuur	-41.372.702	-21.044.901	50,87%
2240000 - GG wegen	-31.693.816	-15.297.799	48,27%
2250000 - GG overige infrastructuur betreffende de wegen	-3.235.387	-1.316.449	40,69%
2260000 - GG waterlopen en waterbekkens	-9.678	-2.426	25,07%
2280000 - GG overige onroerende infrastructuur	-6.433.821	-4.428.227	68,83%
3. Roerende goederen	-15.727.235	-11.734.217	74,61%
2310000 - GG andere machines en overig investmat	-4.342.602	-2.575.607	59,31%
2400000 - GG meubilair	-535.025	-301.452	56,34%
2410000 - GG kantooruitrusting	-7.809.233	-6.242.534	79,94%
2420000 - GG rollend materieel, toebehoren en boten	-3.040.376	-2.614.624	86,00%
4. Leasing en soortgelijke rechten	-6.578.593	-6.503.593	98,86%
2500000 - GG terreinen leasing	-6.498.643		
2501000 - GG gebouwen leasing	-79.950	-6.503.593	8.134,58%
5. Erfgoed	-5.769.848	-2.359.509	40,89%
2700000 - GG onroerend erfgoed	-4.189.473	-1.510.551	36,06%
2750000 - GG roerend erfgoed	-1.580.375	-848.958	53,72%
B. Overige materiële vaste activa	-253.846	-125.704	49,52%
2610000 - OM gebouwen	-253.846	-125.704	49,52%
Eindtotaal	-142.497.319	-92.002.975	64,56%

Uit bovenstaande blijkt dat het verschil tussen budget en rekening zich niet concentreert op één specifieke rubriek, maar wel verspreid zit. De realisatiegraad ligt gemiddeld overal tussen de 60% en 70%. Enkel op de rubriek **Erfgoed** en **Wegen** ligt de realisatiegraad lager. Voor meer details over specifieke dossiers verwijzen we naar de doelstellingenrealisatie van de beleidsnota van de jaarrekening en het digitaal document van de toelichting bij de doelstellingenrealisatie. Onder punt 7 is een lijst opgenomen met de detail van de investeringen in materiële vaste activa per project.

2.3 Investerings in immateriële vaste activa

Rijlabels	Budget	Aangerekend	% Aangerekend
Uitgaven			
III. Investerings in immateriële vaste activa			
2130000 - Vooruitbetaling op investering in immateriële VA	-12.308.432	-10.142.913	82,41%
2140000 - Plannen en studies	-1.782.385	-258.279	14,49%
Eindtotaal	-14.090.816	-10.401.192	73,82%

Er is binnen deze rubriek voor 1,2 mio€ minder aangerekend dan gebudgetteerd op de vooruitbetaling aan Digipolis. Hiernaast is er een globaal fenomeen van een zeer lage realisatiegraad op de economische rekening voor 'plannen en studies'.

2.4 Toegestane investeringssubsidies

Rijlabels	Budget	Aangerekend	% Aangerekend
Uitgaven			
IV. Toegestane investeringssubsidies			
6641000 - Toegestane investeringssubsidies nominatief alg	-22.561.510	-14.273.386	63,26%
6641100 - Toegestane investeringssubsidies aan AGB's	-791.304	-1.493.356	188,72%
6642000 - Toegestane investeringssubsidies niet-nominatief	-15.219.755	-4.627.970	30,41%
Eindtotaal	-38.572.569	-20.394.712	52,87%

Op de economische rekening van de 'nominatief toegestane investeringssubsidies' zien we een verschil tussen de rekening en het budget van 8,2mio€. Bij de 'niet-nominatief toegestane investeringssubsidies' constateren we

een verschil tussen budget en jaarrekening van 10.5mio€. Deze saldi worden verklaard door enkele investeringssubsidies waar geen aanrekeningen op zijn gebeurd.

Deze rubriek bevat ook enkele kredieten voorzien voor de afhandeling van dossiers door sogent (kostenrekening 6641100). Binnen deze economische rekening is enerzijds niet aangerekend op het voorziene budget voor de bodemsanering van de Krook (0,3mio€) . Anderzijds is er 1mio€ aangerekend op het project herontwikkeling UCO waar geen ontvangsten voorzien waren.

Voor details verwijzen we naar de doelstellingenrealisatie van de beleidsnota van de jaarrekening en het digitaal document van de toelichting bij de doelstellingenrealisatie.

3. Ontvangsten

3.1 Verkoop van financiële vaste activa

Rijlabels	Budget	Aangerekend	% Aangerekend
Ontvangsten			
I. Verkoop van financiële vaste activa			
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	4.712.748	5.732.766	121,64%
2802100 - Vordering op ext verzelfst agentschap-terugvord	4.712.748	5.732.766	121,64%
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	1.441.280	
2810000 - Verkoop belang in intergemeentel samenwerkverband	0	1.441.280	
E. Andere financiële vaste activa	1.507.980		
2840000 - Verkoop andere aandelen	1.440.880		
2881000 - Terugvordering betaalde borgtocht in contanten	67.100		
Eindtotaal	6.220.728	7.174.046	115,32%

Op de rubriek van de “verkoop van financiële vaste activa” is er een verschil tussen budget en rekening van 0,9mio€. De extra aanrekening op de rubriek “extern verzelfstandigde agentschappen” is enerzijds te verklaren door een eerder gerealiseerde verkoop op het project Hoge Weg (1,3mio€). Anderzijds is de renteloze lening voor de bodemsanering van de Krook niet aangerekend in 2017 (0,3mio€).

Budgettair werd een kapitaalverhoging van Ivago voorzien op “andere financiële activa” maar boekhoudkundig is dit, net zoals de aandelen C1-aandelen van Ivago , aangerekend op de rubriek “Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten”.

3.2 Verkoop van materiële vaste activa

Rijlabels	Budget	Aangerekend	% Aangerekend
Ontvangsten			
II. Verkoop van materiële vaste activa			
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	8.527.861	7.439.450	87,24%
1. Terreinen en gebouwen	8.527.861	7.323.681	85,88%
2201000 - Verkoop GG-terreinen	5.657.349	3.404.575	60,18%
2211000 - Verkoop GG-gebouwen	2.769.219	3.919.106	141,52%
2221000 - Verkoop GG-bebouwde terreinen	0		
2231000 - Verkoop GG-zakelijke rechten	101.293		
2. Wegen en overige infrastructuur	0		
2281000 - Verkoop GG-overige infrastructuur	0		
3. Roerende goederen	0	115.769	
2311000 - Verkoop GG-andere machines en overig invmat		100.000	
2421000 - Verkoop GG-rollend materieel, toebehoren en boten	0	15.769	
5. Erfgoed	0		
2701000 - Verkoop GG-onroerend erfgoed	0		
B. Overige materiële vaste activa	860.000	1.820.399	211,67%
2600100 - Verkoop OM-terreinen	860.000	1.820.399	211,67%
2610100 - Verkoop OM-gebouwen	0		
Eindtotaal	9.387.862	9.259.849	98,64%

In totaliteit is er op de rubriek verkoop van materiële vaste activa een zeer hoge realisatiegraad van 98,64%. De verschillende percentages tussen rubrieken zijn voornamelijk technisch. Zo werd onder andere de verkoop van het openbaar terrein rond de Rabottorens volledig voorzien onder de verkoop van terreinen en gebouwen, maar uiteindelijk boekhoudkundig deels (0,8mio€) verwerkt onder de overige materiële vaste activa.

3.3 Investeringsubsidies en –schenkingen

Rijlabels		Budget	Aangerekend	% Aangerekend
Ontvangsten				
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen				
	1500000 - Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal	32.528.367	15.689.993	48,23%
	4952000 - Vordering prefinan invsubs die binnen jaar vervalt	305.713	318.634	104,23%
Eindtotaal		32.834.080	16.008.627	48,76%

Het verschil tussen budget en rekening zit binnen deze rubriek verspreid over verschillende dossiers. Voor meer details verwijzen we naar de doelstellingenrealisatie van de beleidsnota van de jaarrekening en het digitaal document van de toelichting bij de doelstellingenrealisatie.

4. IVA Mobiliteitsbedrijf

Rijlabels	Budget	Aangerekend	% Aangerekend
Uitgaven	-10.909.977	-5.553.094	50,90%
I. Investerings in financiële vaste activa	-497.747	-223.869	44,98%
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	-491.210	-217.332	44,24%
E. Andere financiële vaste activa	-6.537	-6.537	100,00%
II. Investerings in materiële vaste activa	-8.901.257	-4.169.560	46,84%
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	-8.901.257	-4.169.560	46,84%
1. Terreinen en gebouwen	-2.671.618	-544.049	20,36%
2. Wegen en overige infrastructuur	-856.947	-194.993	22,75%
3. Roerende goederen	-5.372.693	-3.430.518	63,85%
III. Investerings in immateriële vaste activa	-1.195.973	-844.665	70,63%
IV. Toegestane investeringssubsidies	-315.000	-315.000	100,00%
Ontvangsten	70.000	176.455	252,08%
II. Verkoop van materiële vaste activa		100.000	
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		100.000	
3. Roerende goederen		100.000	
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	70.000	76.455	109,22%
Eindtotaal	-10.839.977	-5.376.638	49,60%

De investeringsuitgave in financieel vast actief betreft het verstrekken van (een deel van) de renteloze lening aan Sogent voor de bouw van parking UCO. Het uitbetaalde bedrag is een tussentijdse afrekening van de historische kosten tot en met 30 september 2017. Het niet-aangerekende bedrag wordt (na afrekening) in boekjaar 2018 uitbetaald. De grootste investeringsuitgaven in materieel vast actief betreffen het vernieuwen en uitbreiden van de parkeerautomaten n.a.v. het nieuwe parkeerplan. Daarnaast werd er geïnvesteerd in de realisatie van verschillende ANPR-sites ter bewaking van het autovrije gebied en de knippen van het circulatieplan. De overige investeringsuitgaven in materieel vast actief betreffen voornamelijk het vernieuwen van de verlichting in parking Sint-Michiels en de ontwerpopdracht m.b.t. parking Ledeborg. Ook werd er geïnvesteerd in immaterieel vast actief, zijnde in de ontwikkeling en aankoop van software voor verschillende projecten en voor interne werking. De toegestane investeringssubsidies zijn deze aan Galveston N.V. voor de opstart van P+R Galveston en aan EVA De Fietsambassade voor het plaatsen van fietsenstallingen op Gents grondgebied. Beide investeringssubsidies werden volledig aangerekend in boekjaar 2017.

Voor de investeringsuitgaven in materieel en immaterieel vast actief is het verschil tussen het budget en de rekening enerzijds te verklaren door o.a. het niet aanwenden van de investeringskredieten voor innovatieve toegangscontrole. Anderzijds werd de planning van een aantal investeringsprojecten gewijzigd. Zo worden de camera's en interfonie op parkings Reep en Sint-Pietersplein pas vervangen in 2018. Tot slot werd een deel van de uitgevoerde investeringen in ANPR sites wel besteed in 2017, maar wordt dit pas doorgerekend in 2018. De benodigde, niet aangewende investeringsbudgetten werden verschoven naar 2018. De resterende, niet aangewende investeringsbudgetten, werden geschrapt.

De investeringsontvangsten zijn afkomstig van de verkoop van oude parkeerautomaten en van de verkregen subsidies voor het plaatsen van milieuvriendelijke LED-verlichting in parking Sint-Michiels, het fietsdetectiesysteem en het fietsdeelsysteem.

IVA Stedelijk Onderwijs

	Budget	Aangerekend	% Aangerekend
Uitgaven	-25.642.918	-20.089.585	78,34%
I. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa	-79.600		
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	-12.500		
E. Andere financiële vaste activa	-67.100		
II. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	-25.435.953	-20.036.936	78,77%
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	-25.435.953	-20.036.936	78,77%
1. Terreinen en gebouwen	-16.961.350	-12.347.069	72,80%
2. Wegen en overige infrastructuur	-121.925	-51.109	41,92%
3. Roerende goederen	-1.774.084	-1.135.165	63,99%
4. Leasing en soortgelijke rechten	-6.578.593	-6.503.593	98,86%
III. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa	-127.365	-52.650	41,34%
Ontvangsten	7.691.953	7.020.969	91,28%
I. Verkoop van financiële vaste activa	67.100		
E. Andere financiële vaste activa	67.100		
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	7.624.853	7.020.969	92,08%
Eindtotaal	-17.950.965	-13.068.617	72,80%

De investeringsuitgaven en –ontvangsten situeren zich voornamelijk binnen de ‘materiële vaste activa’ en de ‘investeringsubsidies en –schenkingen’.

Uitgaven

Investeringsuitgaven in materiële vaste activa

1. Terreinen en gebouwen:

Een deel van het voorziene budget voor **terreinen en gebouwen** werd niet besteed in 2017, meer bepaald 27,2 %. Dit is hoofdzakelijk het gevolg van verschuivingen in de tijd. Door wijziging in de timing van projecten ligt het moment van facturatie vaak later. Dit percentage ligt echter hoog in vergelijking tot de andere POD's binnen Stad Gent.

2. Wegen en overige infrastructuur:

Dit betreft de verdere uitrol van het glasvezelnetwerk voor onze secundaire scholen.

3. Roerende goederen:

Voor de besteding van 63,99% kunnen er verschillende redenen worden aangehaald. Zo worden er jaarlijks middelen ter beschikking gesteld aan Digipolis welke verdeeld zijn over heel wat scholen. Deze scholen sparen in veel gevallen middelen over de jaren heen om te kunnen investeren in bijvoorbeeld digitale schoolborden. Bovendien is er sprake van verschillende restbedragen van structurele vervangingen en/of opgeleverde bouwprojecten waarvoor men wacht op het nieuwe schooljaar om de ICT-investeringen te doen.

4. Leasing en soortgelijke rechten:

Het aanrekeningspercentage ligt hier hoog, namelijk op 98,96%. Dit gaat over de twee scholenbouwprojecten van Scholen van Morgen waarvan het laatste, Atheneum Wispelberg, in 2017 voorlopig werd opgeleverd.

Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa:

Op dit budget dat beheerd wordt door Digipolis en bedoeld is voor het optimaliseren van de registraties voor project EDUFIT gebeurde een foutieve aanrekening voor de ontwikkeling van het centraal inschrijvingsloket van de Dienst Kinderopvang (DIKO). In 2018 zal er een rechtzetting gebeuren door creditering van de factuur op deze budgetplaats.

Ontvangsten

Investeringsubsidies en –schenkingen:

Gent ontvangt jaarlijks een trekingsrecht van AGION (Agentschap voor Infrastructuur in het Onderwijs). De boekingen volgen het ritme van de aanrekeningen ; d.w.z. dat Agion de subsidies uitbetaalt naarmate de aannemers vorderingsstaten indienen voor een gesubsidieerd bouwwerk.

5. IVA Historische Huizen

Rijlabels		Budget	Aangerekend	% Aangerekend
Uitgaven		-162.111	-71.509	44,11%
II. Investerings in materiële vaste activa		-162.111	-71.509	44,11%
	A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	-162.111	-71.509	44,11%
	3. Roerende goederen	-70.000	-70.000	100,00%
	5. Erfgoed	-92.111	-1.509	1,64%
III. Investerings in immateriële vaste activa		0		
Ontvangsten		191.891	111.892	58,31%
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen		191.891	111.892	58,31%
Eindtotaal		29.780	40.383	135,60%

Alle investeringen opgenomen ten behoeve van IVA Historische Huizen Gent hebben betrekking op de realisatie van Time Castle in het Gravensteen. In 2017 werden projectoren aangekocht voor een eerste sfeervolle beleving tijdens Winterwonderkasteel en ter voorbereiding van Time Castle.

Om alle infrastructuurwerken van Time Castle concreet toe te wijzen, is een masterplan nodig. Hiervoor wordt een open call gelanceerd via de Vlaamse Bouwmeester en worden erelonen in 2018 en 2019 gebudgetteerd.

7. Overzicht materiële vaste activa

			Budget	Aangerekend	% Aangerekend
II. Investerings in materiële vaste activa			-142.497.319	-92.002.975	64,56%
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa			-142.243.473	-91.877.271	64,59%
1. Terreinen en gebouwen	2200000 - GG terreinen	AC34016.Begraven en beheren begraafplaatsen	-439.979	-336.811	76,55%
		AC34062.Ondersteunen kwaliteitsvolle jeugdwerkinfrastructuur	-628		
		AC34230.Beheren en onderhouden van openbaar groen	-353.133	-134.670	38,14%
		AC34239.Opmaken, realiseren, actualiseren en monitoren van de groenstructuur	-186.056	-173.956	93,50%
		AC34250.Verder uitbouwen van een milieuzorgsysteem	0		
		AC34253.Uitvoeren en adviseren van bodemonderzoeken en -saneringen van stadseigendommen en gronden gelinkt aan stadsontwikkelingsprojecten	-426.154	-10.709	2,51%
		AC34474.Investeren in de kwaliteit, de kwantiteit en de exploitatie van de sportinfrastructuur	-428.591	-108.723	25,37%
		AC34483.Investeren in de kwaliteit en de kwantiteit van de stedelijke sportinfrastructuur	0		
		AC34687.Instaan voor projectmanagement voor nieuwbouw en renovatie van vastgoed - FM Themagebouwen	-789		
		AC34725.Afsluiten en beheren van vastgoedcontracten	-2.402.731	-2.151.507	89,54%
		AC34805.Realiseren en beheer/exploitatie van (fiets) parkeergarages	-125.000		
		AC34806.Realiseren en beheer/exploitatie straatparkeren (auto)	0		
		AC34807.Ontwikkelen van buurtparkings	-564.422		
		AC34809.Realiseren en beheer Park/ Ride en Park/Bike	-80.000	-35.629	44,54%
		AC34855.Realiseren en beheer "on-street" fietsparkeren en fietsaccommodatie	-92.843		
		AC34886.Aanleggen nieuw woongroen	-488.379	-481.070	98,50%
		AC34887.Aanleggen nieuwe wijkparken	-27.263	-4.081	14,97%
		AC34906.Adviseren bij het ruimtelijk economisch plannings- en vergunningsproces en registreren van creatie van nieuwe economische ruimte	-973.750		
		AC34912.Uitvoering en toezicht van werken door externe aannemers, dienstverleners of derden	-367.895	-558.393	151,78%
		AC34914.Onderhouden van wegen, bruggen, waterlopen en publieke ruimte	-250.000		
		AC35120.Uitvoeren van bouwtechnisch onderhoud op het openbaar domein, fontein en gedenkplaten - investeringsenveloppe	0		
		AC35121.Uitvoeren van gebouwtechnisch onderhoud aan speelpleinen en sportvelden - investeringsenveloppe - FM Onderwijs	-17.214	-17.214	100,00%
		AC35122.Uitvoeren van bouwtechnisch onderhoud op begraafplaatsen - investeringsenveloppe	0		
		AC35123.Uitvoeren van gebouwtechnisch onderhoud aan gebouwen onderwijs en jeugd - investeringsenveloppe	0		
		AC35124.Uitvoeren van gebouwtechnisch onderhoud aan beleidsgebouwen- investeringsenveloppe - FM Themagebouwen	0		
		AC35125.Uitvoeren van bouwtechnisch onderhoud voor huisvesting stadsdiensten- investeringsenveloppe	-30.667	-30.667	100,00%
		PR40076.Voetbalaccommodatie_Aanleg Parking_Eikstraat 85_Oostakker	0		
		PR40077.Atliekaccommodatie_Renovatie Clubhuis_E.Hielstraat 106_Gentbrugge	-1.211		
		PR40078.Voetbalaccommodatie_plaatsen tribune_Muilaardstraat 85	0		
		PR40079.Ecologisch Centrum en Kinderboerderij De Campagne	0		
		PR40087.woonwagenterrein Vosmeers : vernieuwen verwarmingssysteem en warmwatervoorziening	-7.370		
		PR40088.Bourgoyen_Sloping loods, bijgebouwen.	0		
		PR40090.Jenaplanschool_Renovatie_Fase 2_Hippoliet Lammensstraat	0		
		PR40091.AZ Sint-Lucassite - sloop sanitair gebouw Vogelzangpark	0		
		PR40094.DC Ledeberg_Renovatie_Ledebergplein.	0		
		PR40096.Doortrektersterrein Sanitair Blok_Nieuwbouw_Drongensesteenweg	0		
		PR40112.inrichting bedrijventerrein - groenas	0		
		PR40113.Oude droogdokken Wiedauwkaai	0		
		PR40114.dossier 050	-183.365		
		PR40116.Maria Hendrikaplein/Tuin in helling	-310		
		PR40121.Mathildeplein	0		
		PR40125.bodemsanering Tondelier	-4.021.497	-2.756.556	68,55%
		PR40133.Oude Dokken stadgebouw	0		
		PR40136.recreatieve structuur (groen)	0		
		PR40137.site Maria Goretti	0		
		PR40140.Loodsenstraat	0		
		PR40149.Parkbosbruggen	0		
		PR40155.Wijkpark Handelsdok-Oost (omgeving betoncentrale)	-86.187	-14.859	17,24%
		PR40157.Wijkpark Houtdok	-72.284	-9.420	13,03%

			Budget	Aangerekend	% Aangerekend
1. Terreinen en gebouwen	2200000 - GG terreinen	PR40163.realisatie fietstunnel thv Dampoort	-167.938	-88.790	52,87%
		PR40166.project Belle-Vue: aankoop grond in het kader van wegen-en rioleringswerken	-4.073		
		PR40169.Breendonkstraat : aankoop	-5.342		
		PR40170.heraanleg Emile Braunplein	0		
		PR40173.Bijgaardesite - Ontsluitingsweg	-10.000		
		PR40176.Leiekaai	0		
		PR40177.Trambrugpark	-694.779	-647.324	93,17%
		PR40179.tuinitbreidingen Kwakkelstraat	0		
		PR40180.groenaanleg Kwakkelstraat	-5.699		
		PR40187.Limbastraat: tuinitbreiding en buurtparking	-52.591	-47.661	90,63%
		PR40188.sportcluster Gentbrugse Meersen	0		
		PR40191.wijkpark Nieuw Gent	-4.000		
		PR40192.Visserijpark	-1.141		
		PR40193.Willem De Beersteeg	-7.323		
		PR40194.Victoria regiapark	-907.026	-901.274	99,37%
		PR40195.Soortenactie groenstructuurplan	0		
		PR40196.De Vijvers en Adolf Papeleupark	-100.000	-5.642	5,64%
		PR40197.Malem park Halfweg	-120.328	-120.328	100,00%
		PR40198.Wijkpark Denderlaan	0		
		PR40200.m.e.r. Afrikaaan	-525.962	-41.792	7,95%
		PR40201.Zuidelijk deel (Gentbrugse meersen)	-623.066	-468.101	75,13%
		PR40202.Bloemekenspark 1e fase	-26.719	-3.614	13,53%
		PR40203.Bloemekenspark 2e fase	-223.000	-2.398	1,08%
		PR40204.Bloemekenspark 3de fase	0		
		PR40205.De Lieve - Buffer R4 fase 2	-181.725	-172.485	94,92%
		PR40208.Bijlokesite: heraanleg binnengebied	-166.321	-128.172	77,06%
		PR40209.Bijlokesite: omgevingsaanleg H&L	-894		
		PR40211.Eiland Zwijnaarde	-1		
		PR40212.heraanleg Industriepark Drongen	0		
		PR40213.Fietspad KMO-Drongen I	0		
		PR40218.Natuurcompensatie Volvo Moervaart	0		
		PR40219.Stedelijke groenprojecten Parkbos	0		
		PR40221.Portaal Maaltebruggepark	-371.917		
		PR40222.IP Oude Spoorwegbedding	0		
		PR40223.Portaal De Campagne	-261.506	-44.554	17,04%
		PR40224.Omgeving Vinderhoutse Bossen	0		
		PR40235.Realisatie nieuwe hoeken	-3.000	-2.983	99,43%
		PR40245.Assels landinrichtingsproject	0	-2.614	
		PR40249.site FNO verkoop	0		
		PR40259.herontwikkeling UCO - algemeen	-57.673	-57.304	99,36%
		PR40261.IP Doornzele-Kanaalzijde	-5.043		
		PR40265.IP Sint-Kruis-Winkel	0		
		PR40266.IP Desteldonk Noord en - Zuid	-5.457	-5.457	100,00%
		PR40271.Zuurstof voor de Brugse Poort - Meibloemsite	0		
		PR40289.Warmoezeniersweg 10	0		
		PR40291.Groenaanleg Centrumplein Ledeberg	0		
		PR40293.Busstelplaats	0		
		PR40307.Strategisch Integraal Portefeuillebeheer – beleidsgebouwen projectcoördinatie	0		
		PR40350.Klein Kouterken	0		
		PR40354.De Wingerd Neermeerskaai 1a, DBFM project Scholen voor Morgen	-850		
		PR40400.Voorhaven, Openbaar domein	0		
		PR40408.De Krook - vastgoedbeheer terreinen	0		
		PR40417.Overmeers	-80		
		PR40418.Opwaardering baudelohof	-73.663	-9.733	13,21%
		PR40423.studies voor het masterplan Dampoort	0		
		PR40427.Aankoop gronden en realisatie voetbalaccommodatie Sint-Kruis-Winkel en aanleg trimpiste	0		
		PR40430.Wijkpark De Hekers	0		
		PR40433.Begijnhofdries: aanleg	0		
		PR40435.Park Luizengevecht	-307.853	-255.661	83,05%
		PR40454.Openbaar domein rond Rabottorens - Fase 1	-1.986.588	-1.981.588	99,75%
		PR40473.Tuinitbreidingen Goedendagstraat	-21.976		
		PR40474.Tuinitbreidingen Voorhavenlaan 25	0		
		PR40475.Tuinitbreidingen aan Tractiestation	0		
		PR40498.Toegankelijk maken polyvalente ruimte Westerbegraafplaats	0		
		PR40500.Bodemsanering zone Handelsdok Oost	-175.000	-121.090	69,19%
		PR40505.Drongenplein cluster	-5.000		
		PR40507.Brug Watersportbaan	-45.000		
		PR40511.Aankoop en inrichting perceel Jean Béthunestraat	0		
		PR40519.AZ Sint-Lucassite - Vogelzangpark/Villa Voortman	0		
		PR40538.Nieuwbouw kinderdagverblijf De Boekenmolen - Zwijnaarde	0		
		PR40543.Robotpark: levering en plaatsing van toestellen voor street workout	-42.985	-42.985	100,00%
		PR40544.Rerum-Novarumplein: levering en plaatsing van een pannakooi	0		
		PR40572.Aanleg Wijkpark Achterdok	-10.000		
		PR40574.Herlocalisatie hondenschool - Noorderlaan	-36.183	-28.974	80,08%

			Budget	Aangerekend	% Aangerekend
1. Terreinen en gebouwen	2200000 - GG terreinen	PR40584.SKV Oostakker - aanleg 3e terrein	0		
		PR40590.Nieuw Gent : Kleine ingrepen Openbaar Domein	-65.000		
		PR40598.MMM : Ontwikkeling zone Kop van Meulestede	0		
		PR50000.Enveloppe bedrijventerreinen	0		
		PR50003.Enveloppe stadsvernieuwing	0		
		PR50004.Enveloppe publieke en groene ontmoetingsruimte	0		
		PR50021.Enveloppe sportinfrastructuur	-89.749		
		PR50029.Enveloppe begraafplaatsen	0		
	Totaal 2200000 - GG terreinen		-19.020.164	-12.004.790	63,12%
	2210000 - GG gebouwen	AC34004.Binnen stedelijke diensten initiatieven op vlak van armoede ondersteunen en registreren	-282		
		AC34016.Begraven en beheren begraafplaatsen	0		
		AC34022.Ontwikkelen buurtnetwerken	0		
		AC34038.Beheren van voorzieningen (dagcentrum met home) voor volwassenen met een verstandelijke handicap	0		
		AC34062.Ondersteunen kwaliteitsvolle jeugdwerkinfrastructuur	-123.504		
		AC34083.Optimaliseren infrastructuur bibliotheken	-1		
		AC34110.Ondersteunen van de uitbouw en de optimalisering van culturele infrastructuur	0		
		AC34230.Beheren en onderhouden van openbaar groen	-123		
		AC34239.Opmaken, realiseren, actualiseren en monitoren van de groenstructuur	-9.684	-1.218	12,58%
		AC34421.Inrichten van kinderopvang van 0 tot 3 jaar	-149.645		
		AC34474.Investeren in de kwaliteit, de kwantiteit en de exploitatie van de sportinfrastructuur	-58.115	-52.832	90,91%
		AC34483.Investeren in de kwaliteit en de kwantiteit van de stedelijke sportinfrastructuur	0		
		AC34580.Efficiënt beheren van Infrastructuur - FM - Exploitatie - Logistiek	0		
		AC34685.Uitwerken en bewaken van het energiebeheer en –beleid en de duurzaamheidsprincipes voor vastgoed.	-1.585.469	-1.141.182	71,98%
		AC34686.Uitvoeren van bouwtechnische ontwerp opdrachten	-19.547	-18.129	92,75%
		AC34687.Instaan voor projectmanagement voor nieuwbouw en renovatie van vastgoed - FM Themagebouwen	-20.447	-1.183	5,78%
		AC34725.Afsluiten en beheren van vastgoedcontracten	-50.000		
		AC34805.Realiseren en beheer/exploitatie van (fiets) parkeergarages	-1.286.318	-437.273	33,99%
		AC34855.Realiseren en beheer "on-street" fietsparkeren en fietsaccommodatie	-42.119	-720	1,71%
		AC34894.Organiseren interne werking Mobiliteitsbedrijf	-74.540	-5.746	7,71%
		AC34912.Uitvoering en toezicht van werken door externe aannemers, dienstverleners of derden	0		
		AC34989.Organiseren interne werking IVA Stedelijk Onderwijs Gent	-125.000		
		AC35120.Uitvoeren van bouwtechnisch onderhoud op het openbaar domein, fonteinen en gedenkplaten - investeringsenveloppe	0		
		AC35121.Uitvoeren van gebouwtechnisch onderhoud aan speelpleinen en sportvelden - investeringsenveloppe - FM Onderwijs	0		
		AC35122.Uitvoeren van bouwtechnisch onderhoud op begraafplaatsen - investeringsenveloppe	-112.516	-72.630	64,55%
		AC35123.Uitvoeren van gebouwtechnisch onderhoud aan gebouwen onderwijs en jeugd - investeringsenveloppe	-8.178.301	-6.268.073	76,64%
		AC35124.Uitvoeren van gebouwtechnisch onderhoud aan beleidsgebouwen- investeringsenveloppe - FM Themagebouwen	-1.799.279	-1.411.829	78,47%
		AC35125.Uitvoeren van bouwtechnisch onderhoud voor huisvesting stadsdiensten- investeringsenveloppe	-1.164.160	-777.895	66,82%
		AC35128.Niet verdeelde kredieten BD 106 Stad met bestuurskracht	0		
		AC35136.Hulpverleningszone centrum	-27.949	-537	1,92%
		AC35154.Opzetten van trajecten in functie van het versterken van de sociale cohesie	-62.679		
		PR40048.Fietsendepot – verhuis + aanpassingswerken	0		
		PR40050.Ledeberg – parkeergebouw	-227.805	-64.681	28,39%
		PR40052.The Loop	-178.572		
		PR40055.Integratie centrale dispatching bewaking parkings (inclusief permanentie 24/7)	0		
		PR40063.Afwerking wachtgevels	-11.537	-8.331	72,21%
		PR40064.conventiegevels	-241.588	-152.925	63,30%
		PR40070.KDV De Bubbels_ Nieuwbouw	0		
		PR40077.Atliekaccommodatie_ Renovatie Clubhuis_ E.Hielstraat 106_ Gentbrugge	-99.327	-46.979	47,30%
		PR40079.Ecologisch Centrum en Kinderboerderij De Campagne	-343.527		

			Budget	Aangerekend	% Aangerekend
1. Terreinen en gebouwen	2210000 - GG gebouwen	PR40080.bouwen van kledkamers en een cafetaria voor een sportvereniging	0		
		PR40082.Politiecommissariaat en Open Huis_Nieuwbouw_D. Ingelsstraat_Drongen	0		
		PR40083.Nieuwbouw jeugd De Bonte Was (Wasstraat 118)	-1.576.802	-1.064.235	67,49%
		PR40084.wegendepot Proeftuinstraat : nieuwbouw	-27.297		
		PR40085.BS De Piramide_Renovatie_Balsamierenstraat 18	-574.347	-293.582	51,12%
		PR40086.Hotel- en Bakkerijschool, Lange Violettestraat 10/12	-4.819	-3.025	62,77%
		PR40087.woonwagenterrein Vosmeers : vernieuwen verwarmingssysteem en warmwatervoorziening	-194.227		
		PR40090.Jenaplanschool_Renovatie_Fase 2_Hippoliet Lammensstraat	-2.932.582	-2.449.853	83,54%
		PR40092.Oprichten nieuw jeugdlokaal in het park Zonnestraal (Gebroeders De Smetstraat 108)	-865.321	-735.641	85,01%
		PR40094.DC Ledeborg_Renovatie_Ledeborgplein.	-133.615	-61.159	45,77%
		PR40095.Luizengevecht Publiek Sanitair_Nieuwbouw	0		
		PR40097.Brandweerkazerne Post Oost Nieuwbouw Melle	-2.141.393	-2.060.206	96,21%
		PR40098.Sint-Niklaaskerk restauratie	0		
		PR40100.Stadhuis_Renovatie	0		
		PR40101.Museum voor Schone Kunsten_Renovatie	0		
		PR40102.afwerken backoffice	0		
		PR40103.gevolgkosten (oude vismijn)	0		
		PR40106.BS 't Groen Drieske_Renovatie_Voordries 31	-978.070	-923.143	94,38%
		PR40109.SMAK_Klimatisatie Reserveruimte	-3.862		
		PR40110.Neptunussite polyvalente zaal en jeugdlokale_Nieuwbouw_Botestraat 98A	0		
		PR40111.Ontmoetingscentrum Zwijnaarde_Nieuwbouw	-517.927	-509.387	98,35%
		PR40132.project Tondelier - algemeen	0		
		PR40133.Oude Dokken stadgebouw	-2.335.258	-770.562	33,00%
		PR40136.recreatieve structuur (groen)	-39.330	-6.330	16,09%
		PR40137.site Maria Goretti	0		
		PR40145.Gashouders_Restauratie	0		
		PR40153.Heraanleg Schipperskaai	0		
		PR40171.deelgebied 2 : Karkas Grand Café / Publiek Sanitair / Fietsstallingen / Logies / Stadshal	0		
		PR40187.Limbastraat: tuinuitbreiding en buurtparking	0		
		PR40188.sportcluster Gentbrugse Meersen	0		
		PR40195.Soortenactie groenstructuurplan	0		
		PR40197.Malem park Halfweg	0		
		PR40201.Zuidelijk deel (Gentbrugse meersen)	-4.672	-200	4,28%
		PR40242.Henri Farmanstraat_Renovatie	0		
		PR40250.Brede School_Renovatie en Nieuwbouw_Sint-Bernadettestraat 258	-187.151	-28.808	15,39%
		PR40251.De Klavertjes_Nieuwbouw_Moutstraat	-2.477.086	-2.252.088	90,92%
		PR40252.De Tovertuin_Uitbreiding_Ferrerlaan	-2.082.112	-1.182.897	56,81%
		PR40260.verkoop woningen Langestraat 134 - 138	0		
		PR40271.Zuurstof voor de Brugse Poort - Meibloemsite	0		
		PR40281.DBFM-project Scholen van Morgen: '190-000.O Gent - Atheneum Wispelberg'	-48.323	-33.266	68,84%
		PR40282.BS De Letterdoos_Renovatie en Nieuwbouw_Gentstraat 212	-206.294	-121.706	59,00%
		PR40283.Basisschool De Regenboog, Sint-Sebastiaanstraat 8	-2.487.607	-1.853.147	74,50%
		PR40284.Basisschool De Zonnepoort, Sint-Lievenspoortstraat 2-8	-3.843.639	-2.907.422	75,64%
		PR40286.Uitbouwen van een verkeerscentrum	0		
		PR40289.Warmoezeniersweg 10	0		
		PR40307.Strategisch Integraal Portefeuillebeheer – beleidsgebouwen projectcoördinatie	-343.214	-313.396	91,31%
		PR40348.Ottenstadion	0		
		PR40354.De Wingerd Neermeerskaai 1a, DBFM project Scholen voor Morgen	0		
		PR40356.Kinderdagverblijf De Bron - renovatie en nieuwbouw	-2.430.974	-1.686.410	69,37%
		PR40380.Bouw Site Zuid	-7.272.409	-6.105.498	83,95%
		PR40401.Bert Carlier, Oudenaardsesteenweg 74	-30.932		
		PR40413.Masterplan herhuisvesting stadsdiensten - Scenario 1.2 - ACSG - wilsonplein	0		
		PR40428.Schrijnwerk Keizerspand	0		
		PR40429.Groen Drieske, jeugdlokaal voor Scouts en Gidsen Hubert De Bruyker	-154.697	-81.531	52,70%
		PR40436.Basisschool Malem	-814.408	-298.130	36,61%
		PR40449.Restauratie kiosk Citadelpark	0		
		PR40450.Brandveiligheid Open Huizen	-327.035	-299.209	91,49%
		PR40451.Renovatie DC Wondelgem	0		
		PR40453.De Campagne: inrichting bijkomende vergaderzaal	0		
		PR40454.Openbaar domein rond Rabottorens - Fase 1	-919.588	-922.047	100,27%

			Budget	Aangerekend	% Aangerekend
1. Terreinen en gebouwen	2210000 - GG gebouwen	PR40465.UCO - Huisvesting dienstenbedrijf - aankoop gebouw en verbouwingen	0		
		PR40467.Vernieuwing permanente tentoonstelling niveau 5 van het MIAT	-395.000		
		PR40472.MIAT - dakrenovatie	-789.007	-768.514	97,40%
		PR40492.Zonwering voor de zalen 6 & 8 in het SMAK	-10.000		
		PR40504.Eikstraat - oprichten tribune Racing Gent Zeehaven	-2.823	-2.823	100,00%
		PR40526.Basisschool Henri D'Haese: aanpak aanpalende woning	-6.050		
		PR40527.Basisschool De Boomgaard: aanpak aanpalende woning	-12.100		
		PR40528.Duikclub Manta - bouw luchtvlustation en berging	0		
		PR40531.Fransevaart: nieuwbouw kinderdagverblijf De Kereltjes, Jenaplanschool De Kleurdoos en STIBO De Kereltjes	0		
		PR40537.Logistieke huisvesting	0		
		PR40538.Nieuwbouw kinderdagverblijf De Boekenmolen - Zwijnaarde	-32.476		
		PR40567.Klimaatadaptatie maatregelen voor eigen patrimonium: voorzien van groendaken op bestaande gebouwen	-28.500		
		PR40569.Baldakijn en binnenaankleding Pacificatiezaal Stadhuis	-70.000	-33.880	48,40%
		PR40574.Herlocalisatie hondenschool - Noorderlaan	-26.900		
		PR40587.Vernieuwbouw achterbouw met didactische keukens Hotelschool en CVO Gent	-49.980		
		PR40591.Nieuw Gent : Optimalisering voorzieningen	-150.000		
		PR40597.MMM : Ontwikkeling zone ex-LDC	0		
		PR40598.MMM : Ontwikkeling zone Kop van Meulestede	-10.000		
		PR40609.STAM - verbeteren klimatisatie in de tentoonstellingszalen	-80.526		
		PR40616.Invulling sokkel Rabotgebouw Griendeplein	0		
		PR50000.Enveloppe bedrijventerreinen	0		
		PR50001.Enveloppe ondernemen	0		
		PR50002.Enveloppe capaciteitsuitbreiding kinderopvang en onderwijs	-100.000		
		PR50003.Enveloppe stadsvernieuwing	0		
		PR50005.Enveloppe kwaliteitsverbetering wonen in Gent	0		
		PR50006.Enveloppe wintercircus	0		
		PR50007.Enveloppe verduurzamen patrimonium	0		
		PR50008.Enveloppe huisvesting	0		
		PR50009.Enveloppe onderhoudsdossiers	0		
		PR50010.Enveloppe renovatie stadhuis	0		
		PR50020.Enveloppe buurtsporthal Ledeborg	0		
		PR50021.Enveloppe sportinfrastructuur	0		
		PR50022.Enveloppe Klimaatneutraliteit	0		
		PR50023.Enveloppe Klimaatadaptatie	0		
		PR50025.Enveloppe dierenasiel	0		
		PR50026.Enveloppe NTGent	0		
		PR50027.Enveloppe toerisme	0		
		PR50028.Enveloppe Erfgoed	-64.548		
		PR50030.Enveloppe Burgerlijke stand	0		
		PR50031.Enveloppe brandveiligheid Open Huizen	0		
		PR50032.Enveloppe vernieuwing loketten Burgerzaken	0		
		PR50033.Enveloppe cultuurcreatie	0		
		PR50041.Enveloppe nieuwbouw gebouwen jeugdwerk	0		
		Totaal 2210000 - GG gebouwen	-53.774.931	-38.230.260	71,09%
	2230000 - GG overige zakelijke rechten op	PR40307.Strategisch Integraal Portefeuillebeheer – beleidsgebouwen projectcoördinatie	0		
		Totaal 2230000 - GG overige zakelijke rechten op onroerend goed	0		
Totaal 1. Terreinen en gebouwen			-72.795.094	-50.235.050	69,01%
2. Wegen en overige infrastructuur	2240000 - GG wegen	AC34806.Realiseren en beheer/exploitatie straatparkeren (auto)	0		
		AC34912.Uitvoering en toezicht van werken door externe aannemers, dienstverleners of derden	-14.302.817	-11.589.641	81,03%
		AC34913.Ondersteunen onderhoud wegen, bruggen, waterlopen en publieke ruimte	-291.853	-272.950	93,52%
		AC34914.Onderhouden van wegen, bruggen, waterlopen en publieke ruimte	-9.734	-29.956	307,74%
		PR40114.dossier 050	-559		
		PR40116.Maria Hendrikaplein/Tuin in helling	-140.325	-2.338	1,67%
		PR40121.Mathildeplein	-175.000		
		PR40134.Blaissantvest, aanpassing kruispunt ter hoogte van AZ St.Lucas	0		
		PR40135.brug Verbindingskanaal	0		
		PR40142.AZ Sint-Lucassite - aanleg wegenis	0		
		PR40146.fase 3 : Belfortstraat	-363.807	-68.542	18,84%
		PR40147.Bisdomekaai-Bisdomeplein-Reep heraanleg	-579.996	-141.603	24,41%
		PR40148.Gasmeterlaan/Nieuwevaart : fietspaden	-457.453	-288.241	63,01%
		PR40149.Parkbosbruggen	-184.137	-48.889	26,55%
		PR40153.Heraanleg Schipperskaai	-50.077	-37.521	74,93%

		Budget	Aangerekend	% Aangerekend
2. Wegen en overige infrastructuur	2240000 - GG wegen			
	PR40154.Heraanleg Spadestraat en Houtdoklaan	-200.000		
	PR40157.Wijkpark Houtdok	0		
	PR40158.Verapazbrug omgevingsaanleg	-173.068		
	PR40163.realisatie fietstunnel thv Dampoort	0		
	PR40168.tramverlenging Zwijnaarde	-484.420	-273.160	56,39%
	PR40170.heraanleg Emile Braunplein	-201.545	-93.137	46,21%
	PR40171.deelgebied 2 : Karkas Grand Café / Publiek Sanitair / Fietsstallingen / Logies / Stadshal	0		
	PR40173.Bijgaardesite - Ontsluitingsweg	0		
	PR40174.vertramming buslijn bundel 7	0		
	PR40182.heraanleg Franse Vaart	0		
	PR40183.Fietsverbindingen aan Fransevaart- verbreding Dam	0		
	PR40185.Heraanleg Brusselsesteenweg	-922.224	-159.845	17,33%
	PR40186.Verdiepen tunnel aan F De Coninckstraat	0		
	PR40197.Malem park Halfweg	0		
	PR40205.De Lieve - Buffer R4 fase 2	-70.600	-72.452	102,62%
	PR40212.heraanleg Industriepark Drongen	-40.579		
	PR40223.Portaal De Campagne	0		
	PR40243.onderdoorgang Rozemarijnbrug	0		
	PR40256.Herinrichting van het Centrumplein en omgeving Ledeberg	-358.399	-121.638	33,94%
	PR40280.Oosteeklostraat cluster	-94.308	-34.908	37,01%
	PR40292.wegenwerken Hogeweg	-6.372.045		
	PR40400.Voorhaven, Openbaar domein	-94.251	-21.392	22,70%
	PR40405.Forensisch Psychiatrisch Centrum : wegenwerken toegangsweg	0		
	PR40408.De Krook - vastgoedbeheer terreinen	-60.589	-37.344	61,64%
	PR40414.Kortrijksesteenweg - Koningin Elisabethlaan : wegenwerken	0		
	PR40421.Dok Noord - Dok Zuid en doortrekking tram 4	0		
	PR40422.Voorhaven: aanleg openbaar domein	-1.874.934	-657.824	35,09%
	PR40425.De Krook - Aanleg Openbaar Domein	-2.539.284	-472.035	18,59%
	PR40434.Viaduct B401 en inrichting P&R	0		
	PR40470.Herinrichting omgeving welzijnsknoop	0		
	PR40473.Tuinitbreidingen Goedendagstraat	-54.400		
	PR40505.Drongenplein cluster	-132.177	-60.177	45,53%
	PR40506.Oostakkerdorp cluster	0		
	PR40507.Brug Watersportbaan	-208.592		
	PR40512.fiets- en voetgangersbrug aan de Zuiderpoort	-20.250		
	PR40513.Aanpak gevaarlijke punten op korte termijn op stadswegen	-350.000	-90.000	25,71%
	PR40532.Tijdelijke Inname Openbaar Domein (TIOD)	-685.896	-584.204	85,17%
	PR40540.Aanpak schoolomgevingen	-200.500	-140.000	69,83%
	PR40551.Klimaatrobuuste heraanleg Kettingplein	0		
	PR40571.Heraanleg Handelsdokkaai	0		
	PR40577.Vertramming lijn 3	0		
	PR50003.Enveloppe stadsvernieuwing	0		
	PR50016.Enveloppe duurzame vervoerswijzen	0		
	PR50018.Enveloppe mobiliteit ifv de leefbaarheid van de stad	0		
	PR50019.Enveloppe vertramming lijn 3 en lijn 7	0		
	PR50024.Enveloppe planMER	0		
	PR50036.Enveloppe Voorhaven: aanleg openbaar domein	0		
	PR50039.Enveloppe De Krook - Aanleg Openbaar Domein	0		
	Totaal 2240000 - GG wegen	-31.693.816	-15.297.799	48,27%
	2250000 - GG overige infrastructuur betreffende			
	AC34230.Beheren en onderhouden van openbaar groen	-450.010	-349.915	77,76%
	AC34286.Managen en adviseren van verkeersveilige vervoersstromen	-15.000		
	AC34388.Organiseren, beheren, controleren en promotie van ambulante handel en foren in Gent	0		
	AC34806.Realiseren en beheer/exploitatie straatparkeren (auto)	-88.355	-13.010	14,72%
	AC34809.Realiseren en beheer Park/ Ride en Park/Bike	-102.850	-20.785	20,21%
	AC34855.Realiseren en beheer "on-street" fietsparkeren en fietsaccommodatie	-200.000	-86.274	43,14%
	AC34858.Sturen van de verkeersstromen via real time verkeersmanagement	-117.779		
	AC34912.Uitvoering en toezicht van werken door externe aannemers, dienstverleners of derden	-459.634	-32.472	7,06%
	AC34913.Ondersteunen onderhoud wegen, bruggen, waterlopen en publieke ruimte	-751.858	-583.861	77,66%
	AC34914.Onderhouden van wegen, bruggen, waterlopen en publieke ruimte	-107.098		
	AC34933.Ontwikkelen innovatieve parkeerconcepten	-279.005	-65.621	23,52%
	AC35128.Niet verdeelde kredieten BD 106 Stad met bestuurskracht	0		
	PR40114.dossier 050	0		
	PR40120.Gent St-Pieters - Minder Hinder	-37.432		
	PR40149.Parkbosbruggen	-4.820		
	PR40157.Wijkpark Houtdok	0		
	PR40168.tramverlenging Zwijnaarde	-95.804	-2.027	2,12%

		Budget	Aangerekend	% Aangerekend
2. Wegen en overige infrastructuur	2250000 - GG overige infrastructuur betreffende de wegen	-109.540		
	PR40234.punctuele ingrepen Ledeberg	-137.521	-31.385	22,82%
	PR40238.Proeftuin Olympus	0		
	PR40418.Opwaardering baudelohof	-10.000	-9.922	99,22%
	PR40549.Realisatie maritieme elementen Oude Dokken	-218.769	-71.269	32,58%
	PR40589.Vernieuwing toeristische voetgangersbewegwijzering	-49.913	-49.908	99,99%
	PR50012.Enveloppe meterkasten	0		
	Totaal 2250000 - GG overige infrastructuur betreffende de wegen	-3.235.387	-1.316.449	40,69%
	2260000 - GG waterlopen en waterbekkens	0		
	PR40152.Heraanleg Kleindokkaai	-9.678	-2.426	25,07%
	PR40153.Heraanleg Schipperskaai			
	Totaal 2260000 - GG waterlopen en waterbekkens	-9.678	-2.426	25,07%
	2280000 - GG overige onroerende infrastructuur	0		
	AC34335.Organiseren van overleg met handel en horeca en promotie voeren voor Gent Winkel- en Horecastad	0		
	AC34338.Ontwikkelen van beleid handel en horeca en ontwikkelen van sfeergebieden, ook in de deelgemeenten	0		
	AC34474.Investeren in de kwaliteit, de kwantiteit en de exploitatie van de sportinfrastructuur	0		
	AC34483.Investeren in de kwaliteit en de kwantiteit van de stedelijke sportinfrastructuur	0		
	AC34776.Digipolis	-428.233	-215.299	50,28%
	AC34805.Realiseren en beheer/exploitatie van (fiets) parkeergarages	-18.000		
	AC34858.Sturen van de verkeersstromen via real time verkeersmanagement	-35.958	-9.302	25,87%
	AC34912.Uitvoering en toezicht van werken door externe aannemers, dienstverleners of derden	-1.886.132	-668.572	35,45%
	AC34928.Plannen, ontwerpen, coördineren en opvolgen van projecten en werken	0		
	AC34989.Organiseren interne werking IVA Stedelijk Onderwijs Gent	-121.925	-51.109	41,92%
	AC35134.Ombouwen van de openbare verlichting naar energiezuinige infrastructuur volgens de best beschikbare techniek	-842.948	-694.506	82,39%
	PR40149.Parkbosbruggen	-2.460.848	-2.491.251	101,24%
	PR40163.realisatie fietstunnel thv Dampoort	0		
	PR40182.heraanleg Franse Vaart	0		
	PR40185.Heraanleg Brusselsesteenweg	-18.000		
	PR40186.Verdiepen tunnel aan F De Coninckstraat	0		
	PR40212.heraanleg Industriepark Drongen	0		
	PR40238.Proeftuin Olympus	-51.944		
	PR40243.onderdoorgang Rozemarijnbrug	-74.310	-73.399	98,77%
	PR40256.Herinrichting van het Centrumplein en omgeving Ledeberg	0		
	PR40422.Voorhaven: aanleg openbaar domein	-106.931	-91.261	85,35%
	PR40434.Viaduct B401 en inrichting P&R	-100.000	-40.000	40,00%
	PR40507.Brug Watersportbaan	-170.649	-81.316	47,65%
	PR40576.Drongensesteenweg kruising	-117.941	-12.211	10,35%
	PR50014.Enveloppe sfeergebieden	0		
	Totaal 2280000 - GG overige onroerende infrastructuur	-6.433.821	-4.428.227	68,83%
Totaal 2. Wegen en overige infrastructuur		-41.372.702	-21.044.901	50,87%
3. Roerende goederen	2310000 - GG andere machines en overig inv	-60		
	AC34038.Beheren van voorzieningen (dagcentrum met home) voor volwassenen met een verstandelijke handicap	-8.562		
	AC34085.Realiseren van een bibliotheek voor de 21ste eeuw	-30.572	-1.996	6,53%
	AC34110.Ondersteunen van de uitbouw en de optimalisering van culturele infrastructuur	-70.000	-70.000	100,00%
	AC34173.Exploiteren van Historische Huizen Gent	0		
	AC34230.Beheren en onderhouden van openbaar groen	-15.000		
	AC34273.Uitvoeren topografische opdrachten voor SG	0		
	AC34335.Organiseren van overleg met handel en horeca en promotie voeren voor Gent Winkel- en Horecastad	0		
	AC34412.Facilitair beheer	-88.398		
	AC34425.Inrichten van een natuurwetenschappelijk museum	-8.315		
	AC34429.Inrichten van buitengewoon secundair onderwijs	-4.000		
	AC34430.Inrichten van buitengewoon basisonderwijs	-14.910		
	AC34433.Inrichten van voltijds secundair onderwijs			

		Budget	Aangerekend	% Aangerekend
3. Roerende goederen	2310000 - GG andere machines en overig inv	AC34435.Inrichten van deeltijds kunstonderwijs	-16.830	
		AC34436.Inrichten van volwassenenonderwijs	-89.589	100,00%
		AC34439.Inrichten van basisonderwijs (kleuter + lager)	-6.000	
		AC34460.Uitlenen materiaal voor evenementen en feesten (logistiek + uitleendienst)	-20.639	100,00%
		AC34465.Organiseren interne werking Evenementen, Feesten, Markten en Foren - schepen Storms	0	
		AC34474.Investeren in de kwaliteit, de kwantiteit en de exploitatie van de sportinfrastructuur	-20.000	-5.357 26,78%
		AC34483.Investeren in de kwaliteit en de kwantiteit van de stedelijke sportinfrastructuur	0	
		AC34592.Beheer van aankopen en management rollend materieel	0	
		AC34593.Beheer aankopen en management niet rollend materieel	0	
		AC34701.Uitvoeren gebouwtechnisch onderhoud - exploitatie - FM Themagebouwen	-36.517	
		AC34705.Beheren en uitvoeren van de schoonmaak	0	
		AC34709.Beheren van extern en uitvoeren van intern druk- en kopiewerk	-54.250	
		AC34805.Realiseren en beheer/exploitatie van (fiets) parkeergarages	-640.445	-11.641 1,82%
		AC34806.Realiseren en beheer/exploitatie straatparkeren (auto)	-2.189.342	-2.001.138 91,40%
		AC34848.Organiseren interne werking Dienst Communicatie	-7.944	-7.399 93,15%
		AC34858.Sturen van de verkeersstromen via real time verkeersmanagement	0	
		AC34912.Uitvoering en toezicht van werken door externe aannemers, dienstverleners of derden	-116.502	
		AC34933.Ontwikkelen innovatieve parkeerconcepten	0	
		AC34952.Onderhouden en herstellen rollend materieel	-146	
		AC34961.Opmaken, coördineren en opvolgen van een luchtkwaliteitsbeleid en geluidsbeleid	-2.127	
		AC34989.Organiseren interne werking IVA Stedelijk Onderwijs Gent	-38.005	-41.020 107,93%
		AC35152.Ontwikkelen en regisseren van initiatieven op vlak van gelijke kansen, antidiscriminatie en integrale toegankelijkheid	-25.000	
		AC35158.Professionaliseren en kwaliteit verhogen van de kinderopvang	-35.000	-19.239 54,97%
		PR40053.Vernieuwing verkeersgeleidingssysteem The Loop	-210.176	
		PR40070.KDV De Bubbels_ Nieuwbouw	-472	
		PR40084.wegendepot Proeftuinstraat : nieuwbouw	0	
		PR40085.BS De Piramide_Renovatie_Balsamierenstraat 18	0	
		PR40090.Jenaplanschool_Renovatie_Fase 2_Hippoliet Lammensstraat	-32.734	-31.818 97,20%
		PR40111.Ontmoetingscentrum Zwijnaarde_Nieuwbouw	-156.467	-125.798 80,40%
		PR40133.Oude Dokken stadgebouw	0	
		PR40140.Loodsenstraat	-13.000	-13.000 100,00%
		PR40250.Brede School_Renovatie en Nieuwbouw_Sint-Bernadettestraat 258	0	
		PR40252.De Tovertuin_Uitbreiding_Ferrerlaan	0	
		PR40281.DBFM-project Scholen van Morgen: '190-000.O Gent - Atheneum Wispelberg'	0	
		PR40283.Basisschool De Regenboog, Sint-Sebastiaanstraat 8	-21.599	
		PR40356.Kinderdagverblijf De Bron - renovatie en nieuwbouw	0	
		PR40412.Erfgoeddepot	-200.000	-58.927 29,46%
		PR40528.Duikclub Manta - bouw luchtvaartstation en berging	0	
		PR40529.Mobiele spelprykkels	-170.000	-78.045 45,91%
		PR50011.Enveloppe evenementenbeleid	0	
		PR50013.Enveloppe BIG outletcentrum	0	
	Totaal 2310000 - GG andere machines en overig investmat		-4.342.602	-2.575.607 59,31%
	2400000 - GG meubilair	AC34083.Optimaliseren infrastructuur bibliotheken	-264	
		AC34173.Exploiteren van Historische Huizen Gent	0	
		AC34430.Inrichten van buitengewoon basisonderwijs	-10.918	-10.918 100,00%
		AC34894.Organiseren interne werking Mobiliteitsbedrijf	0	
		PR40070.KDV De Bubbels_ Nieuwbouw	0	
		PR40079.Ecologisch Centrum en Kinderboerderij De Campagne	-38.115	-5.729 15,03%
		PR40085.BS De Piramide_Renovatie_Balsamierenstraat 18	0	
		PR40090.Jenaplanschool_Renovatie_Fase 2_Hippoliet Lammensstraat	-41.221	-41.343 100,29%
		PR40097.Brandweerkazerne Post Oost Nieuwbouw Melle	0	
		PR40102.afwerken backoffice	-5.335	
		PR40106.BS 't Groen Drieske_Renovatie_Voordries 31	-37.500	-34.711 92,56%

			Budget	Aangerekend	% Aangerekend
3. Roerende goederen	2400000 - GG meubilair	PR40111.Ontmoetingscentrum Zwijnaarde_Nieuwbouw	-50.820	-44.979	88,51%
		PR40133.Oude Dokken stadgebouw	0		
		PR40250.Brede School_Renovatie en Nieuwbouw_Sint-Bernadettestraat 258	-14.291	-13.304	93,09%
		PR40251.De Klavertjes_Nieuwbouw_Moutstraat	-7.862	-7.862	100,00%
		PR40252.De Tovertuin_Uitbreiding_Ferrerlaan	-49.553	-8.406	16,96%
		PR40273.Fabiolaan - verenigingslokaal	0		
		PR40276.Fabiolaan - (St)IBO	0		
		PR40281.DBFM-project Scholen van Morgen: '190-000.O Gent - Atheneum Wispelberg'	-85.000	-80.180	94,33%
		PR40282.BS De Letterdoos_Renovatie en Nieuwbouw_Gentstraat 212	-944		
		PR40283.Basisschool De Regenboog, Sint-Sebastiaanstraat 8	-51.781	-48.001	92,70%
		PR40284.Basisschool De Zonnepoort, Sint-Lievenspoortstraat 2-8	-133.100		
		PR40354.De Wingerd Neermeerskaai 1a, DBFM project Scholen voor Morgen	-6.020	-6.020	99,99%
		PR40356.Kinderdagverblijf De Bron - renovatie en nieuwbouw	0		
		PR40407.Basisschool De Sassepoort - uitbreiding	-1.285		
		PR40412.Ergoeddepot	0		
		PR40436.Basisschool Malem	-1.016		
		PR40538.Nieuwbouw kinderdagverblijf De Boekenmolen - Zwijnaarde	0		
	Totaal 2400000 - GG meubilair		-535.025	-301.452	56,34%
	2410000 - GG kantooruitrusting	AC34776.Digipolis	-4.477.343	-4.196.850	93,74%
		AC34805.Realiseren en beheer/exploitatie van (fiets) parkeer garages	-150.000	-100.836	67,22%
		AC34855.Realiseren en beheer "on-street" fietsparkeren en fietsaccommodatie	-24.200		
		AC34858.Sturen van de verkeersstromen via real time verkeersmanagement	-1.806.085	-1.123.633	62,21%
		AC34894.Organiseren interne werking Mobiliteitsbedrijf	-282.000	-141.312	50,11%
		AC34989.Organiseren interne werking IVA Stedelijk Onderwijs Gent	-1.037.153	-672.533	64,84%
		PR40070.KDV De Bubbels_Nieuwbouw	0		
		PR40085.BS De Piramide_Renovatie_Balsamierenstraat 18	0		
		PR40090.Jenaplanschool_Renovatie_Fase 2_Hippoliet Lammensstraat	0		
		PR40102.afwerken backoffice	-7.370	-7.370	100,00%
		PR40106.BS 't Groen Drieske_Renovatie_Voordries 31	0		
		PR40111.Ontmoetingscentrum Zwijnaarde_Nieuwbouw	-3.812		
		PR40250.Brede School_Renovatie en Nieuwbouw_Sint-Bernadettestraat 258	0		
		PR40252.De Tovertuin_Uitbreiding_Ferrerlaan	0		
		PR40283.Basisschool De Regenboog, Sint-Sebastiaanstraat 8	0		
		PR40284.Basisschool De Zonnepoort, Sint-Lievenspoortstraat 2-8	0		
		PR40286.Uitbouwen van een verkeerscentrum	-20.000		
		PR40287.realiseren van verkeerstechnische taken	0		
		PR40307.Strategisch Integraal Portefeuillebeheer – beleidsgebouwen projectcoördinatie	-1.271		
		PR40356.Kinderdagverblijf De Bron - renovatie en nieuwbouw	0		
		PR40380.Bouw Site Zuid	0		
		PR40477.Toegankelijkheid Musea	0		
		PR40538.Nieuwbouw kinderdagverblijf De Boekenmolen - Zwijnaarde	0		
	Totaal 2410000 - GG kantooruitrusting		-7.809.233	-6.242.534	79,94%
	2420000 - GG rollend materieel, toebehoren	AC34230.Beheren en onderhouden van openbaar groen	-385.454	-298.993	77,57%
		AC34434.Inrichten van een centrum voor leren en werken	0		
		AC34460.Uitlenen materiaal voor evenementen en feesten (logistiek + uitleendienst)	-36.192		
		AC34465.Organiseren interne werking Evenementen, Feesten, Markten en Foren - schepen Storms	0		
		AC34592.Behoor van aankopen en management rollend materieel	0		
		AC34855.Realiseren en beheer "on-street" fietsparkeren en fietsaccommodatie	0		
		AC34894.Organiseren interne werking Mobiliteitsbedrijf	0		
		AC34912.Uitvoering en toezicht van werken door externe aannemers, dienstverleners of derden	-53.328		
		AC34913.Ondersteunen onderhoud wegen, bruggen, waterlopen en publieke ruimte	0		
		AC34933.Ontwikkelen innovatieve parkeerconcepten	-50.445	-51.957	103,00%

			Budget	Aangerekend	% Aangerekend
3. Roerende goederen	2420000 - GG rollend materieel, toebehoren	AC34970.Organiseren interne werking Dienst Publiekszaken	0		
		AC34989.Organiseren interne werking IVA Stedelijk Onderwijs Gent	-64.459	-49.459	76,73%
		AC35127.In stand houden en beheren van het rollend materieel - investeringsenveloppe.	-2.450.498	-2.214.215	90,36%
		PR40237.Proeftuin elektrisch vervoer	0		
		PR40238.Proeftuin Olympus	0		
	Totaal 2420000 - GG rollend materieel, toebehoren en boten		-3.040.376	-2.614.624	86,00%
Totaal 3. Roerende goederen			-15.727.235	-11.734.217	74,61%
4. Leasing en soortgelijke rechten	2500000 - GG terreinen leasing	PR40281.DBFM-project Scholen van Morgen: '190-000.O Gent - Atheneum Wispelberg'	-6.498.643		
		PR40354.De Wingerd Neermeerskaai 1a, DBFM project Scholen voor Morgen	0		
	Totaal 2500000 - GG terreinen leasing		-6.498.643		
	2501000 - GG gebouwen leasing	AC34685.Uitwerken en bewaken van het energiebeheer en –beleid en de duurzaamheidsprincipes voor vastgoed.	0		
		PR40281.DBFM-project Scholen van Morgen: '190-000.O Gent - Atheneum Wispelberg'		-6.498.643	
		PR40354.De Wingerd Neermeerskaai 1a, DBFM project Scholen voor Morgen	-79.950	-4.950	6,19%
	Totaal 2501000 - GG gebouwen leasing		-79.950	-6.503.593	8,134,58%
Totaal 4. Leasing en soortgelijke rechten			-6.578.593	-6.503.593	98,86%
5. Erfgoed	2700000 - GG onroerend erfgoed	AC34016.Begraven en beheren begraafplaatsen	-224.779	-194.341	86,46%
		AC34110.Ondersteunen van de uitbouw en de optimalisering van culturele infrastructuur	0		
		AC34146.Bewaken, begeleiden en activeren van de bouwhistorische, bouwtechnische en architecturale kwaliteiten van bouwprojecten	-14.498	-7.952	54,85%
		AC34155.Ondersteunen van de restauratie van waardevolle niet-beschermd en beschermd gebouwen via subsidies	0		
		AC34687.Instaan voor projectmanagement voor nieuwbouw en renovatie van vastgoed - FM Themagebouwen	-73.476	-57.531	78,30%
		AC35120.Uitvoeren van bouwtechnisch onderhoud op het openbaar domein, fontein en gedenkplaten - investeringsenveloppe	-77.259	-77.259	100,00%
		AC35122.Uitvoeren van bouwtechnisch onderhoud op begraafplaatsen - investeringsenveloppe	0		
		AC35123.Uitvoeren van gebouwtechnisch onderhoud aan gebouwen onderwijs en jeugd - investeringsenveloppe	-126.509	-124.161	98,14%
		AC35124.Uitvoeren van gebouwtechnisch onderhoud aan beleidsgebouwen- investeringsenveloppe - FM Themagebouwen	-1.375.440	-787.397	57,25%
		AC35125.Uitvoeren van bouwtechnisch onderhoud voor huisvesting stadsdiensten- investeringsenveloppe	-29.050	-29.050	100,00%
		PR40098.Sint-Niklaaskerk restauratie	-11.635	-11.635	100,00%
		PR40099.Gravensteen_ Fase 4_ Restauratie omwalling_ Deelfase 6_ Weghalen werkdruk uit Lieve	-56.254	-1.509	2,68%
		PR40100.Stadhuis_ Renovatie	-282.113	-141.290	50,08%
		PR40101.Museum voor Schone Kunsten_ Renovatie	-142.253	-25.536	17,95%
		PR40102.afwerken backoffice	-27.324	-11.119	40,69%
		PR40104.publiek sanitair (Oude Vismijn)	-34.554		
		PR40105.restauratie en afwerken bovenbouw (Oude Vismijn)	-4.683		
		PR40107.STAM : realisatie	-842.214		
		PR40108.STAM_ Restauratie altaar en altaarwand abdijkerk	0		
		PR40145.Gashouders_ Restauratie	-23.300		
		PR40239.Sint-Niklaaskerk: herstel bouwschade sacristie	-300		
		PR40359.Project Algemeen - Oude Vismijn	-7.265		
		PR40380.Bouw Site Zuid	0		
		PR40411.Minardschouwburg	-1.219	-454	37,21%
		PR40422.Voorhaven: aanleg openbaar domein	-210.284	-18.839	8,96%
		PR40471.Sint-Amanduskapel - inrichting als volwaardige tentoonstellingsruimte	-46.639	-9.939	21,31%
		PR40476.Gravensteen - fase 5 (deel 1) - dakwerken aan Noordelijk bijgebouw	-35.857		
		PR40477.Toegankelijkheid Musea	-1.247	-1.159	92,91%
		PR40479.Restauratie GrootVleeshuis	-82.606	-6.994	8,47%
		PR40498.Toegankelijk maken polyvalente ruimte Westerbegraafplaats	0		
		PR40525.Huis van Alijn - Renovatie schouwen en metselwerk van de muurbekroningen en dakkapellen	-351.282		
		PR40573.Hoogspanningscabine STAM: inrichten tot activiteiten- en picknickruimte	-80.296	-2.198	2,74%
		PR40578.Stabilisatie en restauratie wachttorens De Peperbus	-27.137	-2.188	8,06%
		PR50009.Enveloppe onderhoudsdossiers	0		
	Totaal 2700000 - GG onroerend erfgoed		-4.189.473	-1.510.551	36,06%
	2750000 - GG roerend erfgoed	AC34109.Realiseren en adviseren van de uitbouw van kunst in de publieke ruimte	-1.001.691	-321.634	32,11%
		AC34110.Ondersteunen van de uitbouw en de optimalisering van culturele infrastructuur	-7.334	-338	4,60%
		PR40128.kunstintegratie Tondelier	0		
		PR40257.Kunstintegratie (KOBRA)	-571.350	-526.986	92,24%

			Budget	Aangerekend	% Aangerekend
5. Erfgoed	Totaal 2750000 - GG roerend erfgoed		-1.580.375	-848.958	53,72%
Totaal 5. Erfgoed			-5.769.848	-2.359.509	40,89%
B. Overige materiële vaste activa			-253.846	-125.704	49,52%
	2610000 - OM gebouwen	AC35124.Uitvoeren van gebouwtechnisch onderhoud aan beleidsgebouwen- investeringsenveloppe - FM Themagebouwen	0		
		PR40145.Gashouders_Restauratie	-137.000	-73.438	53,60%
		PR40255.Nieuwe Molens Tondelier	0		
		PR40410.Kuipke_Rook- en Warmteafvoerinstallatie_Nicolaas De Liemaekereplein 5	-116.846	-52.267	44,73%
	Totaal 2610000 - OM gebouwen		-253.846	-125.704	49,52%

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2017

TOELICHTING BIJ DE FINANCIËLE NOTA VAN DE JAARREKENING

TOELICHTING BIJ DE INVESTERINGSREKENING

Overzicht per beleidsdomein van alle ontvangsten en uitgaven met betrekking tot het
investeringsbudget

(schema TJ3)

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2017

TOELICHTING BIJ DE FINANCIËLE NOTA VAN DE JAARREKENING

TOELICHTING BIJ DE INVESTERINGSREKENING

Overzicht per beleidsdomein van alle ontvangsten en uitgaven met betrekking tot het
investeringsbudget

(schema TJ3)

STAD GENT inclusief IVA's

Schema TJ3: Investeringsverrichtingen per beleidsdomein

88

Filters	
Bestuur/ Entiteit	Stad Gent
Jaar	2017
Budgetronde	W172
Budgettaire Entiteit	IVA Hist. Huizen, IVA Mobiliteit, IVA Onderwijs, Niet verzelfstandigde diensten
Interne Facturatie	Nee

Schema TJ3: Investeringsverrichtingen per beleidsdomein

DEEL 1: UITGAVEN	Code	Totaal	Algemene Financiering	Lerende en culturele stad	Ondernemende en werkende stad	Stad met bestuurskracht	Welzijn en samenleven	Woonstad en ruimte
I. Investeringsverrichtingen in financiële vaste activa		4.265.302	0	150	1.310.439	79.736	0	2.874.976
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	1.854.503	0	0	1.310.439	79.736	0	464.327
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0	0	0	0	0	0	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	0	0	0	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	283	0	0	0	0	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	284/8	2.410.799	0	150	0	0	0	2.410.649
II. Investeringsverrichtingen in materiële vaste activa		92.002.975	0	26.024.922	0	27.087.993	2.359.952	36.530.108
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		91.877.271	0	26.024.922	0	26.962.289	2.359.952	36.530.108
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	50.235.050	0	17.119.641	0	18.919.086	2.359.952	11.836.371
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	21.044.901	0	101.017	0	215.299	0	20.728.585
3. Roerende goederen	23/4	11.734.217	0	1.402.467	0	6.589.240	0	3.742.510
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	6.503.593	0	6.503.593	0	0	0	0
5. Erfgoed	27	2.359.509	0	898.204	0	1.238.663	0	222.642
B. Overige materiële vaste activa		125.704	0	0	0	125.704	0	0
1. Onroerende goederen	260/4	125.704	0	0	0	125.704	0	0
2. Roerende goederen	265/9	0	0	0	0	0	0	0
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906	0	0	0	0	0	0	0
III. Investeringsverrichtingen in immateriële vaste activa		10.401.192	0	52.650	0	9.167.925	0	1.180.617
21								
IV. Toegestane investeringssubsidies		20.394.712	0	4.385.303	3.140.903	1.335.299	2.410.216	9.122.991
664								
TOTAAL UITGAVEN		127.064.182	0	30.463.025	4.451.343	37.670.953	4.770.168	49.708.693

Schema TJ3: Investeringsverrichtingen per beleidsdomein

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Code	Totaal	Algemene Financiering	Lerende en culturele stad	Ondernemende en werkende stad	Stad met bestuurskracht	Welzijn en samenleven	Woonstad en ruimte
I. Verkoop van financiële vaste activa		7.174.046	0	0	3.189.012	79.736	0	3.905.297
	A. Extern verzelfstandigde agentschappen	5.732.766	0	0	3.188.612	79.736	0	2.464.417
	B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	1.441.280	0	0	400	0	0	1.440.880
	C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0	0	0	0	0	0	0
	D. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
	E. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
II. Verkoop van materiële vaste activa		9.259.849	0	1.457.107	0	3.536.536	0	4.266.207
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		7.439.450	0	1.457.107	0	3.157.937	0	2.824.407
	1. Terreinen en gebouwen	7.323.681	0	1.457.107	0	3.142.168	0	2.724.407
	2. Wegen en overige infrastructuur	0	0	0	0	0	0	0
	3. Roerende goederen	115.769	0	0	0	15.769	0	100.000
	4. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0	0
	5. Erfgoed	0	0	0	0	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa		1.820.399	0	0	0	378.599	0	1.441.800
	1. Onroerende goederen	1.820.399	0	0	0	378.599	0	1.441.800
	2. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0	0
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa		0	0	0	0	0	0	0
	176							
III. Verkoop van immateriële vaste activa		0	0	0	0	0	0	0
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen		16.008.627	0	7.816.968	1.048.365	2.388.268	13.682	4.741.345
	150-1781-4951/2							
TOTAAL ONTVANGSTEN		32.442.522	0	9.274.075	4.237.377	6.004.540	13.682	12.912.849

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2017

TOELICHTING BIJ DE FINANCIËLE NOTA VAN DE JAARREKENING

TOELICHTING BIJ DE INVESTERINGSREKENING

Overzicht per beleidsdomein van alle ontvangsten en uitgaven met betrekking tot het
investeringsbudget

(schema TJ3)

***Niet-verzelfstandigde diensten
(STAD GENT exclusief IVA's)***

Schema TJ3: Investeringsverrichtingen per beleidsdomein

Filters	
Bestuur/ Entiteit	Stad Gent
Jaar	2017
Budgetronde	W172
Budgettaire Entiteit	Niet verzelfstandigde diensten
Interne Facturatie	Nee

Schema TJ3: Investeringsverrichtingen per beleidsdomein

DEEL 1: UITGAVEN	Code	Totaal	Algemene Financiering	Lerende en culturele stad	Ondernemende en werkende stad	Stad met bestuurskracht	Welzijn en samenleven	Woonstad en ruimte
I. Investeringsverrichtingen in financiële vaste activa		4.041.433	0	150	1.310.439	79.736	0	2.651.107
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	1.637.171	0	0	1.310.439	79.736	0	246.995
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0	0	0	0	0	0	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	0	0	0	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	283	0	0	0	0	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	284/8	2.404.262	0	150	0	0	0	2.404.112
II. Investeringsverrichtingen in materiële vaste activa		67.724.970	0	5.917.987	0	27.087.993	2.359.952	32.359.039
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		67.599.266	0	5.917.987	0	26.962.289	2.359.952	32.359.039
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	37.343.932	0	4.772.573	0	18.919.086	2.359.952	11.292.321
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	20.798.799	0	49.908	0	215.299	0	20.533.592
3. Roerende goederen	23/4	7.098.535	0	197.302	0	6.589.240	0	311.993
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0	0	0	0	0
5. Erfgoed	27	2.358.000	0	898.204	0	1.238.663	0	221.132
B. Overige materiële vaste activa		125.704	0	0	0	125.704	0	0
1. Onroerende goederen	260/4	125.704	0	0	0	125.704	0	0
2. Roerende goederen	265/9	0	0	0	0	0	0	0
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906	0	0	0	0	0	0	0
III. Investeringsverrichtingen in immateriële vaste activa		9.503.878	0	0	0	9.167.925	0	335.953
21								
IV. Toegestane investeringssubsidies		20.079.712	0	4.385.303	3.140.903	1.335.299	2.410.216	8.807.991
664								
TOTAAL UITGAVEN		101.349.993	0	10.303.440	4.451.343	37.670.953	4.770.168	44.154.090

Schema TJ3: Investeringsverrichtingen per beleidsdomein

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Code	Totaal	Algemene Financiering	Lerende en culturele stad	Ondernemende en werkende stad	Stad met bestuurskracht	Welzijn en samenleven	Woonstad en ruimte
I. Verkoop van financiële vaste activa		7.174.046	0	0	3.189.012	79.736	0	3.905.297
	A. Extern verzelfstandigde agentschappen	5.732.766	0	0	3.188.612	79.736	0	2.464.417
	B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	1.441.280	0	0	400	0	0	1.440.880
	C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0	0	0	0	0	0	0
	D. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
	E. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
II. Verkoop van materiële vaste activa		9.159.849	0	1.457.107	0	3.536.536	0	4.166.207
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		7.339.450	0	1.457.107	0	3.157.937	0	2.724.407
	1. Terreinen en gebouwen	7.323.681	0	1.457.107	0	3.142.168	0	2.724.407
	2. Wegen en overige infrastructuur	0	0	0	0	0	0	0
	3. Roerende goederen	15.769	0	0	0	15.769	0	0
	4. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0	0
	5. Erfgoed	0	0	0	0	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa		1.820.399	0	0	0	378.599	0	1.441.800
	1. Onroerende goederen	1.820.399	0	0	0	378.599	0	1.441.800
	2. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0	0
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa		0	0	0	0	0	0	0
	176							
III. Verkoop van immateriële vaste activa		0	0	0	0	0	0	0
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen		8.799.311	0	753.999	1.048.365	2.388.268	13.682	4.594.997
	150-1781-4951/2							
TOTAAL ONTVANGSTEN		25.133.206	0	2.211.106	4.237.377	6.004.540	13.682	12.666.501

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2017

TOELICHTING BIJ DE FINANCIËLE NOTA VAN DE JAARREKENING

TOELICHTING BIJ DE INVESTERINGSREKENING

Overzicht per beleidsdomein van alle ontvangsten en uitgaven met betrekking tot het
investeringsbudget

(schema TJ3)

IVA Mobiliteitsbedrijf Stad Gent

Schema TJ3: Investeringsverrichtingen per beleidsdomein

Filters	
Bestuur/ Entiteit	Stad Gent
Jaar	2017
Budgetronde	W172
Budgettaire Entiteit	IVA Mobiliteit
Interne Facturatie	Nee

Schema TJ3: Investeringsverrichtingen per beleidsdomein

DEEL 1: UITGAVEN	Code	Totaal	Algemene Financiering	Lerende en culturele stad	Ondernemende en werkende stad	Stad met bestuurskracht	Welzijn en samenleven	Woonstad en ruimte
I. Investeringsverrichtingen in financiële vaste activa		223.869	0	0	0	0	0	223.869
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	217.332	0	0	0	0	0	217.332
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0	0	0	0	0	0	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	0	0	0	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	283	0	0	0	0	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	284/8	6.537	0	0	0	0	0	6.537
II. Investeringsverrichtingen in materiële vaste activa		4.169.560	0	0	0	0	0	4.169.560
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		4.169.560	0	0	0	0	0	4.169.560
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	544.049	0	0	0	0	0	544.049
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	194.993	0	0	0	0	0	194.993
3. Roerende goederen	23/4	3.430.518	0	0	0	0	0	3.430.518
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0	0	0	0	0
5. Erfgoed	27	0	0	0	0	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa		0	0	0	0	0	0	0
1. Onroerende goederen	260/4	0	0	0	0	0	0	0
2. Roerende goederen	265/9	0	0	0	0	0	0	0
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906	0	0	0	0	0	0	0
III. Investeringsverrichtingen in immateriële vaste activa		844.665	0	0	0	0	0	844.665
21								
IV. Toegestane investeringssubsidies		315.000	0	0	0	0	0	315.000
664								
TOTAAL UITGAVEN		5.553.094	0	0	0	0	0	5.553.094

Schema TJ3: Investeringsverrichtingen per beleidsdomein

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Code	Totaal	Algemene Financiering	Lerende en culturele stad	Ondernemende en werkende stad	Stad met bestuurskracht	Welzijn en samenleven	Woonstad en ruimte
I. Verkoop van financiële vaste activa		0	0	0	0	0	0	0
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0	0	0	0	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0	0	0	0	0	0	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	0	0	0	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	283	0	0	0	0	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0	0	0	0	0	0	0
II. Verkoop van materiële vaste activa		100.000	0	0	0	0	0	100.000
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		100.000	0	0	0	0	0	100.000
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	0	0	0	0	0	0	0
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	0	0	0	0	0	0
3. Roerende goederen	23/4	100.000	0	0	0	0	0	100.000
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0	0	0	0	0
5. Erfgoed	27	0	0	0	0	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa		0	0	0	0	0	0	0
1. Onroerende goederen	260/4	0	0	0	0	0	0	0
2. Roerende goederen	265/9	0	0	0	0	0	0	0
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176	0	0	0	0	0	0	0
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21	0	0	0	0	0	0	0
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen	150-1781-4951/2	76.455	0	0	0	0	0	76.455
TOTAAL ONTVANGSTEN		176.455	0	0	0	0	0	176.455

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2017

TOELICHTING BIJ DE FINANCIËLE NOTA VAN DE JAARREKENING

TOELICHTING BIJ DE INVESTERINGSREKENING

Overzicht per beleidsdomein van alle ontvangsten en uitgaven met betrekking tot het
investeringsbudget

(schema TJ3)

IVA Stedelijk Onderwijs Gent

Schema TJ3: Investeringsverrichtingen per beleidsdomein

Filters	
Bestuur/ Entiteit	Stad Gent
Jaar	2017
Budgetronde	W172
Budgettaire Entiteit	IVA Onderwijs
Interne Facturatie	Nee

Schema TJ3: Investeringsverrichtingen per beleidsdomein

DEEL 1: UITGAVEN	Code	Totaal	Algemene Financiering	Lerende en culturele stad	Ondernemende en werkende stad	Stad met bestuurskracht	Welzijn en samenleven	Woonstad en ruimte
I. Investerings in financiële vaste activa		0	0	0	0	0	0	0
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0	0	0	0	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0	0	0	0	0	0	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	0	0	0	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	283	0	0	0	0	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0	0	0	0	0	0	0
II. Investerings in materiële vaste activa		20.036.936	0	20.036.936	0	0	0	0
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		20.036.936	0	20.036.936	0	0	0	0
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	12.347.069	0	12.347.069	0	0	0	0
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	51.109	0	51.109	0	0	0	0
3. Roerende goederen	23/4	1.135.165	0	1.135.165	0	0	0	0
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	6.503.593	0	6.503.593	0	0	0	0
5. Erfgoed	27	0	0	0	0	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa		0	0	0	0	0	0	0
1. Onroerende goederen	260/4	0	0	0	0	0	0	0
2. Roerende goederen	265/9	0	0	0	0	0	0	0
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906	0	0	0	0	0	0	0
III. Investerings in immateriële vaste activa		52.650	0	52.650	0	0	0	0
21								
IV. Toegestane investeringssubsidies		0	0	0	0	0	0	0
664								
TOTAAL UITGAVEN		20.089.585	0	20.089.585	0	0	0	0

Schema TJ3: Investeringsverrichtingen per beleidsdomein

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Code	Totaal	Algemene Financiering	Lerende en culturele stad	Ondernemende en werkende stad	Stad met bestuurskracht	Welzijn en samenleven	Woonstad en ruimte
I. Verkoop van financiële vaste activa		0	0	0	0	0	0	0
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0	0	0	0	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0	0	0	0	0	0	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	0	0	0	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	283	0	0	0	0	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0	0	0	0	0	0	0
II. Verkoop van materiële vaste activa		0	0	0	0	0	0	0
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0	0	0	0	0	0	0
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	0	0	0	0	0	0	0
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	0	0	0	0	0	0
3. Roerende goederen	23/4	0	0	0	0	0	0	0
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0	0	0	0	0
5. Erfgoed	27	0	0	0	0	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa		0	0	0	0	0	0	0
1. Onroerende goederen	260/4	0	0	0	0	0	0	0
2. Roerende goederen	265/9	0	0	0	0	0	0	0
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176	0	0	0	0	0	0	0
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21	0	0	0	0	0	0	0
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen	150-1781-4951/2	7.020.969	0	7.020.969	0	0	0	0
TOTAAL ONTVANGSTEN		7.020.969	0	7.020.969	0	0	0	0

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2017

TOELICHTING BIJ DE FINANCIËLE NOTA VAN DE JAARREKENING

TOELICHTING BIJ DE INVESTERINGSREKENING

Overzicht per beleidsdomein van alle ontvangsten en uitgaven met betrekking tot het
investeringsbudget

(schema TJ3)

IVA Historische Huizen Gent

Schema TJ3: Investeringsverrichtingen per beleidsdomein

Filters	
Bestuur/ Entiteit	Stad Gent
Jaar	2017
Budgetronde	W172
Budgettaire Entiteit	IVA Hist. Huizen
Interne Facturatie	Nee

Schema TJ3: Investeringsverrichtingen per beleidsdomein

DEEL 1: UITGAVEN	Code	Totaal	Algemene Financiering	Lerende en culturele stad	Ondernemende en werkende stad	Stad met bestuurskracht	Welzijn en samenleven	Woonstad en ruimte
I. Investerings in financiële vaste activa		0	0	0	0	0	0	0
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0	0	0	0	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0	0	0	0	0	0	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	0	0	0	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	283	0	0	0	0	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0	0	0	0	0	0	0
II. Investerings in materiële vaste activa		71.509	0	70.000	0	0	0	1.509
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		71.509	0	70.000	0	0	0	1.509
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	0	0	0	0	0	0	0
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	0	0	0	0	0	0
3. Roerende goederen	23/4	70.000	0	70.000	0	0	0	0
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0	0	0	0	0
5. Erfgoed	27	1.509	0	0	0	0	0	1.509
B. Overige materiële vaste activa		0	0	0	0	0	0	0
1. Onroerende goederen	260/4	0	0	0	0	0	0	0
2. Roerende goederen	265/9	0	0	0	0	0	0	0
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906	0	0	0	0	0	0	0
III. Investerings in immateriële vaste activa		0	0	0	0	0	0	0
21		0	0	0	0	0	0	0
IV. Toegestane investeringssubsidies		0	0	0	0	0	0	0
664		0	0	0	0	0	0	0
TOTAAL UITGAVEN		71.509	0	70.000	0	0	0	1.509

Schema TJ3: Investeringsverrichtingen per beleidsdomein

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Code	Totaal	Algemene Financiering	Lerende en culturele stad	Ondernemende en werkende stad	Stad met bestuurskracht	Welzijn en samenleven	Woonstad en ruimte
I. Verkoop van financiële vaste activa		0	0	0	0	0	0	0
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0	0	0	0	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0	0	0	0	0	0	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	0	0	0	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	283	0	0	0	0	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0	0	0	0	0	0	0
II. Verkoop van materiële vaste activa		0	0	0	0	0	0	0
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0	0	0	0	0	0	0
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	0	0	0	0	0	0	0
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	0	0	0	0	0	0
3. Roerende goederen	23/4	0	0	0	0	0	0	0
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0	0	0	0	0
5. Erfgoed	27	0	0	0	0	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa		0	0	0	0	0	0	0
1. Onroerende goederen	260/4	0	0	0	0	0	0	0
2. Roerende goederen	265/9	0	0	0	0	0	0	0
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176	0	0	0	0	0	0	0
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21	0	0	0	0	0	0	0
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen	150-1781-4951/2	111.892	0	42.000	0	0	0	69.892
TOTAAL ONTVANGSTEN		111.892	0	42.000	0	0	0	69.892

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2017

TOELICHTING BIJ DE FINANCIËLE NOTA VAN DE JAARREKENING

TOELICHTING BIJ DE INVESTERINGSREKENING

Evolutie van ontvangsten en uitgaven inzake investeringsverrichtingen

(schema TJ4)

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2017

TOELICHTING BIJ DE FINANCIËLE NOTA VAN DE JAARREKENING

TOELICHTING BIJ DE INVESTERINGSREKENING

Evolutie van ontvangsten en uitgaven inzake investeringsverrichtingen

(schema TJ4)

STAD GENT inclusief IVA's

Schema TJ4: Evolutie van de investeringsverrichtingen

Filters		
Bestuur/Entiteit	Stad Gent	
Jaar	2017	
Budgetronde	W172	
Budgettaire entiteit	IVA Hist. Huizen, IVA Mobiliteit, IVA Onderwijs, Niet verzelfstandigde diensten	
Interne facturatie	Nee	

Schema TJ4: Evolutie van de investeringsverrichtingen

DEEL 1: UITGAVEN	Code	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016	Jaarrekening 2015
I. Investerings in financiële vaste activa		4.265.302	10.423.531	33.026.574
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	1.854.503	2.435.088	4.905.127
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0	0	27.945.298
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	283	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	284/8	2.410.799	7.988.444	176.149
II. Investerings in materiële vaste activa		92.002.975	71.552.605	56.167.830
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		91.877.271	71.538.005	56.151.209
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	50.235.050	25.584.809	35.900.285
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	21.044.901	20.662.164	14.368.247
3. Roerende goederen	23/4	11.734.217	13.302.349	3.723.323
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	6.503.593	10.247.057	0
5. Erfgoed	27	2.359.509	1.741.626	2.159.354
B. Overige materiële vaste activa		125.704	14.600	16.620
1. Onroerende goederen	260/4	125.704	14.600	16.620
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	10.401.192	8.452.339	8.532.337
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	20.394.712	31.113.654	26.226.134
TOTAAL UITGAVEN		127.064.182	121.542.130	123.952.875

Schema TJ4: Evolutie van de investeringsverrichtingen

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Code	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016	Jaarrekening 2015
I. Verkoop van financiële vaste activa		7.174.046	5.690.332	66.163.107
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	5.732.766	5.690.332	6.430.738
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	1.441.280	0	59.513.019
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	283	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0	0	219.350
II. Verkoop van materiële vaste activa		9.259.849	18.780.579	2.643.698
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		7.439.450	16.574.139	2.062.360
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	7.323.681	16.482.600	1.210.060
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	4.931	0
3. Roerende goederen	23/4	115.769	86.607	152.299
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0
5. Erfgoed	27	0	0	700.000
B. Overige materiële vaste activa		1.820.399	2.206.441	581.339
1. Onroerende goederen	260/4	1.820.399	2.206.441	581.339
2. Roerende goederen	265/9	0	0	0
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176	0	0	0
III. Verkoop van immateriële vaste activa		0	0	0
21				
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen		16.008.627	13.588.669	12.054.359
150-1781-4951/2				
TOTAAL ONTVANGSTEN		32.442.522	38.059.580	80.861.164

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2017

TOELICHTING BIJ DE FINANCIËLE NOTA VAN DE JAARREKENING

TOELICHTING BIJ DE INVESTERINGSREKENING

Evolutie van ontvangsten en uitgaven inzake investeringsverrichtingen

(schema TJ4)

***Niet-verzelfstandigde diensten
(STAD GENT exclusief IVA's)***

Schema TJ4: Evolutie van de investeringsverrichtingen

Filters		
Bestuur/Entiteit	Stad Gent	
Jaar	2017	
Budgetronde	W172	
Budgettaire entiteit	Niet verzelfstandigde diensten	
Interne facturatie	Nee	

Schema TJ4: Evolutie van de investeringsverrichtingen

DEEL 1: UITGAVEN	Code	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016	Jaarrekening 2015
I. Investerings in financiële vaste activa		4.041.433	10.417.358	33.020.743
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	1.637.171	2.435.088	4.905.127
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0	0	27.945.298
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	283	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	284/8	2.404.262	7.982.270	170.319
II. Investerings in materiële vaste activa		67.724.970	46.587.637	50.326.351
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		67.599.266	46.573.036	50.309.730
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	37.343.932	20.403.142	31.274.883
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	20.798.799	20.554.571	14.223.208
3. Roerende goederen	23/4	7.098.535	4.061.202	3.217.012
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0
5. Erfgoed	27	2.358.000	1.554.121	1.594.626
B. Overige materiële vaste activa		125.704	14.600	16.620
1. Onroerende goederen	260/4	125.704	14.600	16.620
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	9.503.878	8.031.551	8.433.611
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	20.079.712	31.113.654	26.226.134
TOTAAL UITGAVEN		101.349.993	96.150.199	118.006.838

Schema TJ4: Evolutie van de investeringsverrichtingen

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Code	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016	Jaarrekening 2015
I. Verkoop van financiële vaste activa		7.174.046	5.690.332	66.163.107
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	5.732.766	5.690.332	6.430.738
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	1.441.280	0	59.513.019
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	283	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0	0	219.350
II. Verkoop van materiële vaste activa		9.159.849	18.780.579	2.643.698
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		7.339.450	16.574.139	2.062.360
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	7.323.681	16.482.600	1.210.060
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	4.931	0
3. Roerende goederen	23/4	15.769	86.607	152.299
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0
5. Erfgoed	27	0	0	700.000
B. Overige materiële vaste activa		1.820.399	2.206.441	581.339
1. Onroerende goederen	260/4	1.820.399	2.206.441	581.339
2. Roerende goederen	265/9	0	0	0
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176	0	0	0
III. Verkoop van immateriële vaste activa		0	0	0
21				
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen		8.799.311	10.054.283	9.087.238
150-1781-4951/2				
TOTAAL ONTVANGSTEN		25.133.206	34.525.194	77.894.043

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2017

TOELICHTING BIJ DE FINANCIËLE NOTA VAN DE JAARREKENING

TOELICHTING BIJ DE INVESTERINGSREKENING

Evolutie van ontvangsten en uitgaven inzake investeringsverrichtingen

(schema TJ4)

IVA Mobiliteitsbedrijf Stad Gent

Schema TJ4: Evolutie van de investeringsverrichtingen

Filters	
Bestuur/Entiteit	Stad Gent
Jaar	2017
Budgetronde	W172
Budgettaire entiteit	IVA Mobiliteit
Interne facturatie	Nee

Schema TJ4: Evolutie van de investeringsverrichtingen

DEEL 1: UITGAVEN	Code	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016	Jaarrekening 2015
I. Investerings in financiële vaste activa		223.869	6.174	5.830
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	217.332	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	6.537	6.174	5.830
II. Investerings in materiële vaste activa		4.169.560	9.438.621	902.919
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		4.169.560	9.438.621	902.919
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	544.049	835.995	744.783
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	194.993	107.594	39.120
3. Roerende goederen	23/4	3.430.518	8.495.033	119.016
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0
5. Erfgoed	27	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa		0	0	0
1. Onroerende goederen	260/4	0	0	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	844.665	360.035	94.491
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	315.000	0	0
TOTAAL UITGAVEN		5.553.094	9.804.830	1.003.240

Schema TJ4: Evolutie van de investeringsverrichtingen

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Code	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016	Jaarrekening 2015
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		100.000	0	0
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		100.000	0	0
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	0	0	0
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	0	0
3. Roerende goederen	23/4	100.000	0	0
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0
5. Erfgoed	27	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa		0	0	0
1. Onroerende goederen	260/4	0	0	0
2. Roerende goederen	265/9	0	0	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. Investeringssubsidies en -schenkingen	150-1781-4951/2	76.455	81	190.186
TOTAAL ONTVANGSTEN		176.455	81	190.186

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2017

TOELICHTING BIJ DE FINANCIËLE NOTA VAN DE JAARREKENING

TOELICHTING BIJ DE INVESTERINGSREKENING

Evolutie van ontvangsten en uitgaven inzake investeringsverrichtingen

(schema TJ4)

IVA Stedelijk Onderwijs Gent

Schema TJ4: Evolutie van de investeringsverrichtingen

Filters	
Bestuur/Entiteit	Stad Gent
Jaar	2017
Budgetronde	W172
Budgettaire entiteit	IVA Onderwijs
Interne facturatie	Nee

Schema TJ4: Evolutie van de investeringsverrichtingen

DEEL 1: UITGAVEN	Code	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016	Jaarrekening 2015
I. Investerings in financiële vaste activa				
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. Investerings in materiële vaste activa		20.036.936	15.338.843	4.373.832
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		20.036.936	15.338.843	4.373.832
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	12.347.069	4.345.671	3.880.619
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	51.109	0	105.919
3. Roerende goederen	23/4	1.135.165	746.115	387.295
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	6.503.593	10.247.057	0
5. Erfgoed	27	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa		0	0	0
1. Onroerende goederen	260/4	0	0	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	52.650	60.754	4.236
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	0	0	0
TOTAAL UITGAVEN		20.089.585	15.399.596	4.378.069

Schema TJ4: Evolutie van de investeringsverrichtingen

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Code	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016	Jaarrekening 2015
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		0	0	0
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0	0	0
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	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		0	0	0
1. Onroerende goederen	260/4	0	0	0
2. Roerende goederen	265/9	0	0	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. Investeringssubsidies en -schenkingen	150-1781-4951/2	7.020.969	3.534.305	2.327.251
TOTAAL ONTVANGSTEN		7.020.969	3.534.305	2.327.251

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2017

TOELICHTING BIJ DE FINANCIËLE NOTA VAN DE JAARREKENING

TOELICHTING BIJ DE INVESTERINGSREKENING

Evolutie van ontvangsten en uitgaven inzake investeringsverrichtingen

(schema TJ4)

IVA Historische Huizen Gent

Schema TJ4: Evolutie van de investeringsverrichtingen

Filters	
Bestuur/Entiteit	Stad Gent
Jaar	2017
Budgetronde	W172
Budgettaire entiteit	IVA Hist. Huizen
Interne facturatie	Nee

Schema TJ4: Evolutie van de investeringsverrichtingen

DEEL 1: UITGAVEN	Code	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016	Jaarrekening 2015
I. Investerings in financiële vaste activa				
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. Investerings in materiële vaste activa		71.509	187.504	564.728
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		71.509	187.504	564.728
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	0	0	0
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	0	0
3. Roerende goederen	23/4	70.000	0	0
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0
5. Erfgoed	27	1.509	187.504	564.728
B. Overige materiële vaste activa		0	0	0
1. Onroerende goederen	260/4	0	0	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		0	0	0
21	21	0	0	0
IV. Toegestane investeringssubsidies		0	0	0
664	664	0	0	0
TOTAAL UITGAVEN		71.509	187.504	564.728

Schema TJ4: Evolutie van de investeringsverrichtingen

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Code	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016	Jaarrekening 2015
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		0	0	0
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0	0	0
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	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		0	0	0
1. Onroerende goederen	260/4	0	0	0
2. Roerende goederen	265/9	0	0	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. Investeringssubsidies en -schenkingen	150-1781-4951/2	111.892	0	449.684
TOTAAL ONTVANGSTEN		111.892	0	449.684

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2017

TOELICHTING BIJ DE FINANCIËLE NOTA VAN DE JAARREKENING

TOELICHTING BIJ DE INVESTERINGSREKENING

De stand van de kredieten per investeringsenveloppe

(schema TJ5)

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2017

TOELICHTING BIJ DE FINANCIËLE NOTA VAN DE JAARREKENING

TOELICHTING BIJ DE INVESTERINGSREKENING

De stand van de kredieten per investeringsenveloppe

(schema TJ5)

STAD GENT inclusief IVA's

Schema TJ5: Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen

Filters	
Bestuur/Entiteit	Stad Gent
Jaar	2017
Budgetronde	W172
Budgetversie	PLN - NFI Plan versie
Budgettaire entiteit	IVA Hist. Huizen, IVA Mobiliteit, IVA Onderwijs, Niet verzelfstandigde diensten
Interne facturatie	Nee
Rapportdatum	4/05/2018

Schema TJ5: Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen

Investeringsenveloppen	UITGAVEN				ONTVANGSTEN			
	Verbintenis-krediet	Vast-leggingen	Verbintenis-krediet min vast-leggingen	Aan-rekeningen	Verbintenis-krediet min aan-rekeningen	Verbintenis-krediet	Aan-rekeningen	Verbintenis-krediet min aan-rekeningen
BD101: Algemene Financiering OVBEL: Overig Beleid SD00001: We voorkomen en bestrijden armoede, en in het bijzonder de kinder-, de generatie- en nieuwe armoede, via een gerichte inzet van lokale sociale beleidsinstrumenten. SD00003: We verhogen de zelfredzaamheid van burgers en hun recht op gelijke kansen en volwaardig burgerschap, startend vanuit een emancipatorisch onderwijs en rekening houdend met ieders mogelijkheden. SD00005: We voeren een kind- en jeugdvriendelijk beleid, zichtbaar in alle levensdomeinen en met aandacht voor kwetsbare jeugd. SD00006: Samen met alle stakeholders streven we naar een klimaatneutrale stad door het stimuleren van energie-efficiëntie, energiezuinig wonen voor iedereen en het gebruik en productie van hernieuwbare energie. SD00008: We maken de gefaseerde overstap naar duurzame vervoerswijzen voor brede lagen van de bevolking mogelijk.	0	0	0	0	0	41.662.137	3.813	41.658.324
	1.299.113.750	570.644.435	728.469.316	428.718.301	870.395.450	491.124.024	199.928.297	291.195.727
	700.476	700.194	282	700.194	282	0	0	0
	279.001	254.001	25.000	254.001	25.000	7.061	1.569	5.492
	8.550.919	6.625.397	1.925.522	5.546.942	3.003.977	0	0	0
19.517.793	5.742.726	13.775.067	5.083.075	14.434.718	1.631.130	1.631.130	0	
26.330.514	9.798.267	16.532.247	8.005.445	18.325.069	337.188	37.188	300.000	

Schema TJ5: Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen

SD00013: We creëren meer aantrekkelijke, kindvriendelijke en bruikbare publieke en groene ontmoetingsruimte in de stad en nodigen uit om deze samen te beleven. We waarborgen de kwaliteit van de bestaande publieke ruimte.	10.000.888	3.995.353	6.005.535	3.279.064	6.721.824	631.721	-670.562	1.302.283
SD00015: We verruimen het aanbod aan sociale, bescheiden en private wooneenheden in zowel de huur- als koopmarkt.	18.386.630	17.169.468	1.217.162	7.119.468	11.267.162	2.000.000	1.992.838	7.162
SD00018: We versterken, verduurzamen en vernieuwen het bestaand industrieel weefsel en scheppen tevens ruimte en voorwaarden voor een weloverwogen en duurzame groei van innovatieve sectoren, ook in de haven.	31.968.900	20.659.425	11.309.475	14.368.511	17.600.389	16.728.453	3.656.076	13.072.377
SD00019: We realiseren een klimaat dat ondernemerschap, creatieve ideeën en innovatie prikkelt, en versterkt.	3.503.157	1.538.378	1.964.779	1.205.095	2.298.062	30.000	30.000	0
SD00021: We bouwen Gent uit tot dé regionale werkgelegenheidspool met bijzondere aandacht voor sociale werkgelegenheid en het verkleinen van de arbeidsmarktparadox.	8.707.355	8.707.215	140	5.665.914	3.041.441	4.674.622	4.578.342	96.280
SD00026: We geven fysieke en mentale ruimte aan cultuurcreatie en zorgen ervoor dat meer Gentenaars cultuur kunnen maken en smaken.	25.969.326	22.902.278	3.067.048	11.898.445	14.070.881	18.301	5.173	13.128
SD00027: We voorzien in een voldoende capaciteit aan kinderopvang en onderwijsinstellingen en faciliteren de randvoorwaarden voor goed onderwijs en maximale onderwijskansen voor iedereen in het kader van een leven lang leren en ontplooiën.	85.298.301	55.399.188	29.899.114	44.070.686	41.227.615	29.835.339	12.402.789	17.432.550
SD00031: We zetten alles in het werk om de veiligheid te garanderen, verhogen het veiligheidsgevoel voor iedereen en versterken de operationele inzet op preventie, zorg en handhaving.	0	0	0	0	0	-1.919	-1.919	0

Stad Gent / Toelichting bij de jaarrekening 2017 / Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen (Schema TJ5)

Schema TJ5: Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen

SD00040: We willen voor elke rol die de stad heeft een efficiënt, effectief en klantvriendelijk model uitwerken om de rechten en gelijke behandeling van eenieder te waarborgen.	3.502.363	3.031.142	471.221	2.534.161	968.202	6.263	-18.337	24.600

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2017

TOELICHTING BIJ DE FINANCIËLE NOTA VAN DE JAARREKENING

TOELICHTING BIJ DE INVESTERINGSREKENING

De stand van de kredieten per investeringsenveloppe

(schema TJ5)

***Niet-verzelfstandigde diensten
(STAD GENT exclusief IVA's)***

Schema TJ5: Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen

Filters	
Bestuur/Entiteit	Stad Gent
Jaar	2017
Budgetronde	W172
Budgetversie	PLN - NFI Plan versie
Budgettaire entiteit	Niet verzelfstandigde diensten
Interne facturatie	Nee
Rapportdatum	18/04/2018

Schema TJ5: Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen

Investeringsenveloppen	UITGAVEN				ONTVANGSTEN		
	Verbintenis-krediet	Vast-leggingen	Verbintenis-krediet min vast-leggingen	Aan-rekeningen	Verbintenis-krediet min aan-rekeningen	Verbintenis-krediet	Aan-rekeningen
BD101: Algemene Financiering	0	0	0	0	0	41.662.137	3.813
OVBEL: Overig Beleid	1.210.754.426	539.980.926	670.773.500	412.784.003	797.970.423	471.517.810	197.124.900
SD00001: We voorkomen en bestrijden armoede, en in het bijzonder de kinder-, de generatie- en nieuwe armoede, via een gerichte inzet van lokale sociale beleidsinstrumenten.	700.476	700.194	282	700.194	282	0	0
SD00003: We verhogen de zelfredzaamheid van burgers en hun recht op gelijke kansen en volwaardig burgerschap, startend vanuit een emancipatorisch onderwijs en rekening houdend met ieders mogelijkheden.	279.001	254.001	25.000	254.001	25.000	7.061	1.569
SD00005: We voeren een kind- en jeugdvriendelijk beleid, zichtbaar in alle levensdomeinen en met aandacht voor kwetsbare jeugd.	8.550.919	6.625.065	1.925.854	5.546.942	3.003.977	0	0
SD00006: Samen met alle stakeholders streven we naar een klimaatneutrale stad door het stimuleren van energie-efficiëntie, energiezuinig wonen voor iedereen en het gebruik en productie van hernieuwbare energie.	19.517.793	5.742.335	13.775.458	5.083.075	14.434.718	1.631.130	1.631.130
SD00008: We maken de gefaseerde overstap naar duurzame vervoerswijzen voor brede lagen van de bevolking mogelijk.	18.574.338	5.101.510	13.472.827	4.841.012	13.733.326	300.000	0

Schema TJ5: Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen

SD00013: We creëren meer aantrekkelijke, kindvriendelijke en bruikbare publieke en groene ontmoetingsruimte in de stad en nodigen uit om deze samen te beleven. We waarborgen de kwaliteit van de bestaande publieke ruimte.	10.000.888	3.998.075	6.002.813	3.279.064	6.721.824	631.721	-670.562	1.302.283
SD00015: We verruimen het aanbod aan sociale, bescheiden en private wooneenheden in zowel de huur- als koopmarkt.	18.386.630	17.169.468	1.217.162	7.119.468	11.267.162	2.000.000	1.992.838	7.162
SD00018: We versterken, verduurzamen en vernieuwen het bestaand industrieel weefsel en scheppen tevens ruimte en voorwaarden voor een weloverwogen en duurzame groei van innovatieve sectoren, ook in de haven.	31.485.560	20.513.475	10.972.086	14.366.243	17.119.317	16.728.453	3.656.076	13.072.377
SD00019: We realiseren een klimaat dat ondernemerschap, creatieve ideeën en innovatie prikkelt, en versterkt.	3.503.157	1.537.128	1.966.029	1.205.095	2.298.062	30.000	30.000	0
SD00021: We bouwen Gent uit tot dé regionale werkgelegenheidspool met bijzondere aandacht voor sociale werkgelegenheid en het verkleinen van de arbeidsmarktparadox.	8.707.355	8.707.215	140	5.665.914	3.041.441	4.674.622	4.578.342	96.280
SD00026: We geven fysieke en mentale ruimte aan cultuurcreatie en zorgen ervoor dat meer Gentenaars cultuur kunnen maken en smaken.	25.969.326	22.641.398	3.327.928	11.898.445	14.070.881	18.301	5.173	13.128
SD00027: We voorzien in een voldoende capaciteit aan kinderopvang en onderwijsinstellingen en faciliteren de randvoorwaarden voor goed onderwijs en maximale onderwijskansen voor iedereen in het kader van een leven lang leren en ontplooiën.	5.877.874	3.771.128	2.106.746	2.073.566	3.804.308	1.924.997	776.349	1.148.648
SD00031: We zetten alles in het werk om de veiligheid te garanderen, verhogen het veiligheidsgevoel voor iedereen en versterken de operationele inzet op preventie, zorg en handhaving.	0	0	0	0	0	-1.919	-1.919	0

Stad Gent / Toelichting bij de jaarrekening 2017 / Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen (Schema TJ5)

Schema TJ5: Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen

SD00040: We willen voor elke rol die de stad heeft een efficiënt, effectief en klantvriendelijk model uitwerken om de rechten en gelijke behandeling van eenieder te waarborgen.	3.502.363	3.031.142	471.221	2.534.161	968.202	6.263	-18.337	24.600

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2017

TOELICHTING BIJ DE FINANCIËLE NOTA VAN DE JAARREKENING

TOELICHTING BIJ DE INVESTERINGSREKENING

De stand van de kredieten per investeringsenveloppe

(schema TJ5)

IVA Mobiliteitsbedrijf Stad Gent

Schema TJ5: Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen

Filters	
Bestuur/Entiteit	Stad Gent
Jaar	2017
Budgetronde	W172
Budgetversie	PLN - NFI Plan versie
Budgettaire entiteit	IVA Mobiliteit
Interne facturatie	Nee
Rapportdatum	18/04/2018

Schema TJ5: Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen

Investeringsenveloppen	UITGAVEN				ONTVANGSTEN			
	Verbintenis-krediet	Vast-leggingen	Verbintenis-krediet min vast-leggingen	Aan-rekeningen	Verbintenis-krediet min aan-rekeningen	Verbintenis-krediet	Aan-rekeningen	Verbintenis-krediet min aan-rekeningen
BD101: Algemene Financiering	0	0	0	0	0	0	0	0
OVBEL: Overig Beleid	71.326.553	26.535.531	44.791.021	14.578.791	56.747.761	9.606.402	639.857	8.966.545
SD00001: We voorkomen en bestrijden armoede, en in het bijzonder de kinder-, de generatie- en nieuwe armoede, via een gerichte inzet van lokale sociale beleidsinstrumenten.	0	0	0	0	0	0	0	0
SD00003: We verhogen de zelfredzaamheid van burgers en hun recht op gelijke kansen en volwaardig burgerschap, startend vanuit een emancipatorisch onderwijs en rekening houdend met ieders mogelijkheden.	0	0	0	0	0	0	0	0
SD00005: We voeren een kind- en jeugdvriendelijk beleid, zichtbaar in alle levensdomeinen en met aandacht voor kwetsbare jeugd.	0	0	0	0	0	0	0	0
SD00006: Samen met alle stakeholders streven we naar een klimaatneutrale stad door het stimuleren van energie-efficiëntie, energiezuinig wonen voor iedereen en het gebruik en productie van hernieuwbare energie.	0	0	0	0	0	0	0	0
SD00008: We maken de gefaseerde overstap naar duurzame vervoerswijzen voor brede lagen van de bevolking mogelijk.	7.756.176	5.153.924	2.602.253	3.164.433	4.591.743	37.188	37.188	0

Schema TJ5: Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen

SD00013: We creëren meer aantrekkelijke, kindvriendelijke en bruikbare publieke en groene ontmoetingsruimte in de stad en nodigen uit om deze samen te beleven. We waarborgen de kwaliteit van de bestaande publieke ruimte.	0	0	0	0	0	0	0	0
SD00015: We verruimen het aanbod aan sociale, bescheiden en private wooneenheden in zowel de huur- als koopmarkt.	0	0	0	0	0	0	0	0
SD00018: We versterken, verduurzamen en vernieuwen het bestaand industrieel weefsel en scheppen tevens ruimte en voorwaarden voor een weloverwogen en duurzame groei van innovatieve sectoren, ook in de haven.	483.340	2.268	481.072	2.268	481.072	0	0	0
SD00019: We realiseren een klimaat dat ondernemerschap, creatieve ideeën en innovatie prikkelt, en versterkt.	0	0	0	0	0	0	0	0
SD00021: We bouwen Gent uit tot dé regionale werkgelegenheidspool met bijzondere aandacht voor sociale werkgelegenheid en het verkleinen van de arbeidsmarktparadox.	0	0	0	0	0	0	0	0
SD00026: We geven fysieke en mentale ruimte aan cultuurcreatie en zorgen ervoor dat meer Gentenaars cultuur kunnen maken en smaken.	0	0	0	0	0	0	0	0
SD00027: We voorzien in een voldoende capaciteit aan kinderopvang en onderwijsinstellingen en faciliteren de randvoorwaarden voor goed onderwijs en maximale onderwijskansen voor iedereen in het kader van een leven lang leren en ontplooiën.	0	0	0	0	0	0	0	0
SD00031: We zetten alles in het werk om de veiligheid te garanderen, verhogen het veiligheidsgevoel voor iedereen en versterken de operationele inzet op preventie, zorg en handhaving.	0	0	0	0	0	0	0	0

Schema TJ5: Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen

SD00040: We willen voor elke rol die de stad heeft een efficiënt, effectief en klantvriendelijk model uitwerken om de rechten en gelijke behandeling van eenieder te waarborgen.	0	0	0	0	0	0	0	0

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2017

TOELICHTING BIJ DE FINANCIËLE NOTA VAN DE JAARREKENING

TOELICHTING BIJ DE INVESTERINGSREKENING

De stand van de kredieten per investeringsenveloppe

(schema TJ5)

IVA Stedelijk Onderwijs Gent

Schema TJ5: Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen

Filters	
Bestuur/Entiteit	Stad Gent
Jaar	2017
Budgetronde	W172
Budgetversie	PLN - NFI Plan versie
Budgettaire entiteit	IVA Onderwijs
Interne facturatie	Nee
Rapportdatum	18/04/2018

Schema TJ5: Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen

Investeringsenveloppen	UITGAVEN				ONTVANGSTEN		
	Verbintenis-krediet	Vast-leggingen	Verbintenis-krediet min vast-leggingen	Aan-rekeningen	Verbintenis-krediet min aan-rekeningen	Verbintenis-krediet	Aan-rekeningen
BD101: Algemene Financiering	0	0	0	0	0	0	0
OVBEL: Overig Beleid	8.034.360	189.860	7.844.500	189.860	7.844.500	4.292.299	1.332.299
SD00001: We voorkomen en bestrijden armoede, en in het bijzonder de kinder-, de generatie- en nieuwe armoede, via een gerichte inzet van lokale sociale beleidsinstrumenten.	0	0	0	0	0	0	0
SD00003: We verhogen de zelfredzaamheid van burgers en hun recht op gelijke kansen en volwaardig burgerschap, startend vanuit een emancipatorisch onderwijs en rekening houdend met ieders mogelijkheden.	0	0	0	0	0	0	0
SD00005: We voeren een kind- en jeugdvriendelijk beleid, zichtbaar in alle levensdomeinen en met aandacht voor kwetsbare jeugd.	0	0	0	0	0	0	0
SD00006: Samen met alle stakeholders streven we naar een klimaatneutrale stad door het stimuleren van energie-efficiëntie, energiezuinig wonen voor iedereen en het gebruik en productie van hernieuwbare energie.	0	0	0	0	0	0	0
SD00008: We maken de gefaseerde overstap naar duurzame vervoerswijzen voor brede lagen van de bevolking mogelijk.	0	0	0	0	0	0	0
						2.960.000	

Schema TJ5: Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen

SD00013: We creëren meer aantrekkelijke, kindvriendelijke en bruikbare publieke en groene ontmoetingsruimte in de stad en nodigen uit om deze samen te beleven. We waarborgen de kwaliteit van de bestaande publieke ruimte.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SD00015: We verruimen het aanbod aan sociale, bescheiden en private wooneenheden in zowel de huur- als koopmarkt.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SD00018: We versterken, verduurzamen en vernieuwen het bestaand industrieel weefsel en scheppen tevens ruimte en voorwaarden voor een weloverwogen en duurzame groei van innovatieve sectoren, ook in de haven.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SD00019: We realiseren een klimaat dat ondernemerschap, creatieve ideeën en innovatie prikkelt, en versterkt.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SD00021: We bouwen Gent uit tot dé regionale werkgelegenheidspool met bijzondere aandacht voor sociale werkgelegenheid en het verkleinen van de arbeidsmarktparadox.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SD00026: We geven fysieke en mentale ruimte aan cultuurcreatie en zorgen ervoor dat meer Gentenaars cultuur kunnen maken en smaken.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SD00027: We voorzien in een voldoende capaciteit aan kinderopvang en onderwijsinstellingen en faciliteren de randvoorwaarden voor goed onderwijs en maximale onderwijskansen voor iedereen in het kader van een leven lang leren en ontplooiën.	79.420.428	51.616.209	27.804.219	41.997.121	37.423.307	27.910.342	11.626.440	16.283.902		
SD00031: We zetten alles in het werk om de veiligheid te garanderen, verhogen het veiligheidsgevoel voor iedereen en versterken de operationele inzet op preventie, zorg en handhaving.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Stad Gent / Toelichting bij de jaarrekening 2017 / Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen (Schema TJ5)

Schema TJ5: Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen

SD00040: We willen voor elke rol die de stad heeft een efficiënt, effectief en klantvriendelijk model uitwerken om de rechten en gelijke behandeling van eenieder te waarborgen.	0	0	0	0	0	0	0	0	0

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2017

TOELICHTING BIJ DE FINANCIËLE NOTA VAN DE JAARREKENING

TOELICHTING BIJ DE INVESTERINGSREKENING

De stand van de kredieten per investeringsenveloppe

(schema TJ5)

IVA Historische Huizen Gent

Schema TJ5: Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen

Filters	
Bestuur/Entiteit	Stad Gent
Jaar	2017
Budgetronde	W172
Budgetversie	PLN - NFI Plan versie
Budgettaire entiteit	IVA Hist. Huizen
Interne facturatie	Nee
Rapportdatum	18/04/2018

Schema TJ5: Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen

Investeringsenveloppen	UITGAVEN				ONTVANGSTEN		
	Verbintenis-krediet	Vast-leggingen	Verbintenis-krediet min vast-leggingen	Aan-rekeningen	Verbintenis-krediet min aan-rekeningen	Verbintenis-krediet	Aan-rekeningen
BD101: Algemene Financiering	0	0	0	0	0	0	0
OVBEL: Overig Beleid	8.998.412	1.190.199	7.808.213	1.165.646	7.832.765	5.707.513	831.240
SD00001: We voorkomen en bestrijden armoede, en in het bijzonder de kinder-, de generatie- en nieuwe armoede, via een gerichte inzet van lokale sociale beleidsinstrumenten.	0	0	0	0	0	0	0
SD00003: We verhogen de zelfredzaamheid van burgers en hun recht op gelijke kansen en volwaardig burgerschap, startend vanuit een emancipatorisch onderwijs en rekening houdend met ieders mogelijkheden.	0	0	0	0	0	0	0
SD00005: We voeren een kind- en jeugdvriendelijk beleid, zichtbaar in alle levensdomeinen en met aandacht voor kwetsbare jeugd.	0	0	0	0	0	0	0
SD00006: Samen met alle stakeholders streven we naar een klimaatneutrale stad door het stimuleren van energie-efficiëntie, energiezuinig wonen voor iedereen en het gebruik en productie van hernieuwbare energie.	0	0	0	0	0	0	0
SD00008: We maken de gefaseerde overstap naar duurzame vervoerswijzen voor brede lagen van de bevolking mogelijk.	0	0	0	0	0	0	0
						4.876.273	

Schema TJ5: Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen

SD00013: We creëren meer aantrekkelijke, kindvriendelijke en bruikbare publieke en groene ontmoetingsruimte in de stad en nodigen uit om deze samen te beleven. We waarborgen de kwaliteit van de bestaande publieke ruimte.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SD00015: We verruimen het aanbod aan sociale, bescheiden en private wooneenheden in zowel de huur- als koopmarkt.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SD00018: We versterken, verduurzamen en vernieuwen het bestaand industrieel weefsel en scheppen tevens ruimte en voorwaarden voor een weloverwogen en duurzame groei van innovatieve sectoren, ook in de haven.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SD00019: We realiseren een klimaat dat ondernemerschap, creatieve ideeën en innovatie prikkelt, en versterkt.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SD00021: We bouwen Gent uit tot dé regionale werkgelegenheidspool met bijzondere aandacht voor sociale werkgelegenheid en het verkleinen van de arbeidsmarktparadox.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SD00026: We geven fysieke en mentale ruimte aan cultuurcreatie en zorgen ervoor dat meer Gentenaars cultuur kunnen maken en smaken.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SD00027: We voorzien in een voldoende capaciteit aan kinderopvang en onderwijsinstellingen en faciliteren de randvoorwaarden voor goed onderwijs en maximale onderwijskansen voor iedereen in het kader van een leven lang leren en ontplooiën.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SD00031: We zetten alles in het werk om de veiligheid te garanderen, verhogen het veiligheidsgevoel voor iedereen en versterken de operationele inzet op preventie, zorg en handhaving.	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Schema TJ5: Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen

SD00040: We willen voor elke rol die de stad heeft een efficiënt, effectief en klantvriendelijk model uitwerken om de rechten en gelijke behandeling van eenieder te waarborgen.	0	0	0	0	0	0	0	0

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2017

TOELICHTING BIJ DE FINANCIËLE NOTA VAN DE JAARREKENING DE EVOLUTIE VAN DE LIQUIDITEITENREKENING (schema TJ6)

Schema TJ6: Evolutie van de liquiditeitenrekening

Filters	
Bestuur/Entiteit	Stad Gent
Jaar	2017
Interne facturatie	Nee

Schema TJ6: Evolutie van de liquiditeitenrekening

RESULTAAT OP KASBASIS	Code	Jaar-rekening 2017	Jaar-rekening 2016	Jaar-rekening 2015
I. Exploitatie (B-A)		48.412.295	55.418.038	97.166.760
A. Uitgaven		762.799.640	738.103.436	702.984.901
B. Ontvangsten		811.211.935	793.521.474	800.151.661
1.a. Belastingen en Boetes		222.227.793	221.066.177	215.944.440
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden		0	0	0
1.c. Tussenkoms door derden in het tekort van het boekjaar		0	0	0
2. Overige		588.984.142	572.455.297	584.207.220
II. Investerings (B-A)		-94.621.660	-83.482.550	-43.091.710
A. Uitgaven		127.064.182	121.542.130	123.952.875
B. Ontvangsten		32.442.522	38.059.580	80.861.164
III. Andere (B-A)		32.777.728	-30.662.825	-31.325.243
A. Uitgaven		50.199.050	49.101.096	76.803.375
1. Aflossing financiële schulden		48.213.182	42.845.434	70.380.344
a. Periodieke aflossingen	421/4	43.441.855	41.590.877	40.380.344
b. Niet-periodieke aflossingen	171/4	4.771.326	1.254.557	30.000.000
2. Toegestane leningen	2903/4	1.985.868	6.255.662	6.423.032
3. Overige transacties		0	0	0
a. Terugbetaling van borgtochten ontvangen uit contanten	1780	0	0	0
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	2905	0	0	0
B. Ontvangsten		82.976.778	18.438.271	45.478.132
1. Op te nemen leningen en leasings	171/4	75.730.592	13.367.028	40.976.350
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden		7.246.137	5.364.835	4.501.609
a. Periodieke terugvorderingen	4943/4	4.100.400	3.889.124	3.201.427
b. Niet-periodieke terugvorderingen	2903/4	3.145.737	1.475.711	1.300.182
3. Overige transacties		49	-293.592	173
a. Borgtochten ontvangen in contanten	1780	0	0	0
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	494-4959	0	0	0
c. Schenkingen, andere dan opgenomen onder deel I en II	102	49	-293.592	173
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)		-13.431.637	-58.727.337	22.749.807
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar		16.326.428	75.053.765	52.303.958
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)		2.894.791	16.326.428	75.053.765
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)		8.772.365	9.496.897	9.414.122
A. Bestemde gelden voor de exploitatie		7.252.758	7.411.121	7.569.575
B. Bestemde gelden voor investeringen		1.519.607	2.085.776	1.844.547
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen		0	0	0
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)		-5.877.574	6.829.531	65.639.643
IX. Financiering op korte termijn	43	28.000.000	0	30.000.000

Schema TJ6: Evolutie van de liquiditeitenrekening

X. Saldo		22.122.426	6.829.531	95.639.643

Bestemde gelden	Jaar-rekening 2017	Jaar-rekening 2016	Jaar-rekening 2015
I. Exploitatie	7.252.758	7.411.121	7.569.575
Bestemde gelden legaten voor exploitatie	80.264	184.533	116.614
Bestemde gelden voor schadedossiers	7.172.494	7.226.588	7.452.961
II. Investerings	1.519.607	2.085.776	1.844.547
Bestemd geld fonds aank kunst publieke ruimte	501.721	736.382	694.948
Bestemd geld fonds aankoop kunstwerken	0	0	0
Bestemd geld fonds boscompensatie	267.886	162.193	149.599
Bestemd geld fonds onteigeningen	750.000	1.125.000	1.000.000
Bestemd geld legaten voor investeringen	0	62.201	0
Bestemd geld Stedenfonds invest	0	0	0
III. Andere verrichtingen			
Totaal bestemde gelden	8.772.365	9.496.897	9.414.122

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2017

TOELICHTING BIJ DE FINANCIËLE NOTA VAN DE JAARREKENING
**EEN OVERZICHT PER BELEIDSVELD VAN DE VERSTREKTE
WERKINGS- EN INVESTERINGSSUBSIDIES**

Overzicht van de werkings- en investeringssubsidies per beleidsveld

Beleidsveld	Budgetpositie soort	Aangerekend
0030 - Financiële aangelegenheden	Exploitatie	-5
0090 - Overige algemene financiering	Exploitatie	-959.941
0112 - Personeelsdienst en vorming	Exploitatie	-492.207
0119 - Overige algemene diensten	Exploitatie	-881.685
	Investering	-83.236
0130 - Administratieve dienstverlening	Exploitatie	-2.500
0150 - Internationale relaties	Exploitatie	-364.307
0171 - Gemeentelijk/stedelijk wijkoverleg	Exploitatie	-789.723
0190 - Overig algemeen bestuur	Exploitatie	-19.196.455
0200 - Wegen	Exploitatie	-1.812.339
0210 - Openbaar vervoer	Exploitatie	-1.415
0220 - Parkeren	Exploitatie	-565.662
	Investering	-70.000
0290 - Overige mobiliteit en verkeer	Exploitatie	-506.090
	Investering	-245.000
0300 - Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	Exploitatie	-37.498.169
0329 - Overige vermindering van milieuverontreiniging	Exploitatie	-43.433
0340 - Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos	Exploitatie	-25.554
	Investering	-222.682
0350 - Klimaat en energie	Exploitatie	-898.473
	Investering	-2.897.633
0380 - Participatie en sensibilisatie	Exploitatie	-26.400
0400 - Politiediensten	Exploitatie	-74.274.287
0410 - Brandweer	Exploitatie	-32.009.115
	Investering	-2.130.216
0470 - Dierenbescherming	Exploitatie	-35.374
	Investering	-51.327
0480 - Bestuurlijke preventie (incl.GAS)	Exploitatie	-958.782
0490 - Overige elementen van openbare orde en veiligheid	Exploitatie	-27.450
0500 - Handel en middenstand	Exploitatie	-1.288.378
	Investering	-518.955
0510 - Nijverheid	Exploitatie	-5.000
0520 - Toerisme - Onthaal en promotie	Exploitatie	-41.751
0521 - Toerisme - Sectorondersteuning	Exploitatie	-56.098
0550 - Werkgelegenheid	Exploitatie	-1.116.862
	Investering	-2.019.500
0590 - Overige economische zaken	Exploitatie	-611.532
	Investering	-602.449
0600 - Ruimtelijke planning	Investering	-108.000
0610 - Gebiedsontwikkeling	Exploitatie	-2.872.302
	Investering	-3.988.409
0621 - Bestrijding van krotwoningen	Exploitatie	-133.644
	Investering	-553.467
0629 - Overig woonbeleid	Exploitatie	-439.704
	Investering	-3.000
0680 - Groene ruimte	Exploitatie	-7.200
	Investering	-29.179
0700 - Musea	Exploitatie	-10.895.261
	Investering	-393.356
0703 - Openbare bibliotheken	Exploitatie	-75.000
0709 - Overige culturele instellingen	Exploitatie	-9.764.815
0710 - Feesten en plechtigheden	Exploitatie	-1.559.024
0720 - Monumentenzorg	Investering	-954.294
0729 - Overig beleid inzake het erfgoed	Exploitatie	-52.000
0739 - Overig kunst- en cultuurbeleid	Exploitatie	-89.356
	Investering	-2.506.303
0740 - Sport	Exploitatie	-15.078.432
	Investering	-389.458
0750 - Jeugd	Exploitatie	-4.226.857
	Investering	-1.077.037
0790 - Erediensten	Exploitatie	-1.081.562
	Investering	-1.252.063
0800 - Gewoon basisonderwijs	Exploitatie	-6.143
0860 - Centra voor leerlingenbegeleiding	Exploitatie	-39.161
0861 - Administratieve dienst voor het onderwijs	Exploitatie	-98.726
0869 - Overige ondersteunende diensten voor het onderwijs	Exploitatie	-779.261
0880 - Administratieve diensten voor het lokaal flankerend onderwijs	Exploitatie	-271.986

0900 - Sociale bijstand	Exploitatie	-61.231.574
0902 - Integratie van personen met vreemde herkomst	Exploitatie	-6.056.238
0909 - Overige verrichtingen inzake sociaal beleid	Exploitatie	-1.278.364
	Investering	-280.000
0911 - Diensten en voorzieningen voor personen met een handicap	Exploitatie	-510.647
0945 - Kinderopvang	Exploitatie	-645.479
	Investering	-19.150
0959 - Overige verrichtingen betreffende ouderen	Exploitatie	-4.600
0982 - Ziekenhuizen	Exploitatie	-4.919.590
0989 - Overige dienstverlening inzake volksgezondheid	Exploitatie	-507.639
Eindtotaal		-317.508.264

Subtotaal exploitatie	-297.113.545,92
Subtotaal investeringen	-20.394.712,29
Eindtotaal	-317.508.258,21

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2017

TOELICHTING BIJ DE SAMENVATTING VAN DE ALGEMENE REKENINGEN

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2017

TOELICHTING BIJ DE SAMENVATTING VAN DE ALGEMENE REKENINGEN

TOELICHTING BIJ DE BALANS

(schema TJ7)

Schema TJ7: De toelichting bij de balans

Filters		
Bestuur/ Entiteit	Stadsbestuur van Gent	
Jaar	2017	

Schema TJ7: De toelichting bij de balans

1. Mutatiestaat van de financiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investerings	Desinves- tering	Herwaar- deringen	Waardever- minderingen	Boekwaarde op 31/12
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	219.931.605	32.387.268	36.265.531	-24.459.316	0	191.594.026
B. Intergem samenwerkingsverband en soortg entit	321.511.790	4.856.224	3.893.242	71.483.983	0	393.958.754
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0	0	0	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	329.309.268	12.410.799	12.404.112	0	0	329.315.956
Totaal financiële vaste activa	870.752.663	49.654.292	52.562.885	47.024.667	0	914.868.736

Schema TJ7: De toelichting bij de balans

174

2. Mutatiestaat van de materiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investerings	Desinves- tering	Herwaar- deringen	Afschrij- vingen	Waardever- minderingen	Boekwaarde op 31/12
I. Gemeenschapsgoederen	810.872.517	159.173.693	83.291.475	/	25.376.851	5.629.006	855.748.878
A. Terreinen en gebouwen	517.806.380	97.052.029	44.204.669	/	23.733.417	4.240	546.916.082
B. Wegen en overige infrastructuur	230.115.918	28.515.667	5.618.039	/	9.184.287	326.314	243.502.945
C. Installaties, machines en uitrusting	9.468.047	4.628.867	2.726.161	/	836.842	0	10.533.911
D. Meubilair, kantooruitrusting en roll. mat.	24.921.883	15.633.506	6.964.097	/	4.725.153	0	28.866.139
E. Leasing en soortgelijke rechten	15.854.124	6.503.593	19.528.028	/	-13.102.848	0	15.932.537
F. Erfgoed	12.706.165	6.840.031	4.250.481	/	/	5.298.452	9.997.263
II. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	/	0	0	0
A. Terreinen en gebouwen	0	0	0	/	0	0	0
B. Installaties, machines en uitrusting	0	0	0	/	0	0	0
C. Meubilair, kantooruitrusting en roll. mat.	0	0	0	/	0	0	0
D. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	/	0	0	0
III. Overige materiële vaste activa	48.797.442	17.530.376	7.008.569	0	3.015.273	3.412.800	52.891.177
A. Terreinen en gebouwen	48.797.442	17.530.376	7.008.569	0	3.015.273	3.412.800	52.891.177
B. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0	0
Totaal materiële vaste activa	859.669.959	176.704.069	90.300.043	0	28.392.124	9.041.806	908.640.056

Schema TJ7: De toelichting bij de balans

3. Mutatiestaat van de financiële schulden

	Boekwaarde op 1/1	Nieuwe leningen / leasings	Aflossingen	Over- boekingen LT naar KT	Boekwaarde op 31/12
I. Financiële schulden op lange termijn	450.742.706	75.730.592	4.771.326	47.029.422	474.672.550
A. Financiële schulden ten laste van bestuur	450.742.706	75.730.592	4.771.326	47.029.422	474.672.550
1. Leningen ten laste van het bestuur	436.290.311	69.366.323	0	46.911.798	458.744.836
2. Leasings ten laste van het bestuur	14.452.396	6.364.269	4.771.326	117.624	15.927.714
B. Financiële schulden ten laste van derden	0	0	0	0	0
1. Leningen ten laste van derden	0	0	0	0	0
2. Leasings ten laste van derden	0	0	0	0	0
II. Schulden op korte termijn	41.441.589	/	43.441.855	47.029.422	45.029.156
A. Financiële schulden ten laste van bestuur	41.441.589	/	43.441.855	47.029.422	45.029.156
1. Leningen ten laste van het bestuur	40.572.460	/	42.777.152	46.911.798	44.707.106
2. Leasings ten laste van het bestuur	869.129	/	664.703	117.624	322.050
B. Financiële schulden ten laste van derden	0	/	0	0	0
1. Leningen ten laste van derden	0	/	0	0	0
2. Leasings ten laste van derden	0	/	0	0	0
Totaal financiële schulden	492.184.295	75.730.592	48.213.182	0	519.701.705

Schema TJ7: De toelichting bij de balans

176

4. De mutatiestaat van het nettoactief

Mutatiestaat van het nettoactief	Overig nettoactief	Herwaarderingsreserve	Gecumuleerd resultaat	Investerings-subsidies en schenkingen	TOTAAL
I. Balans op einde boekjaar N-2	968.863.571	32.647.119	0	283.290.555	1.284.801.245
II. Boekhoudkundige wijzigingen	19.413	0	0	0	19.413
III. Herwerkte balans	968.882.984	32.647.119	0	283.290.555	1.284.820.658
IV. Mutaties in het nettoactief boekjaar N-1	/	13.542.742	-35.837.891	14.796.027	-7.499.122
A. Netto mutatie direct opgen in nettoactief	/	13.542.742	/	14.796.027	28.338.769
1. Toevoeging aan herwaarderings	/	13.542.742	/	/	13.542.742
2. Terugneming van herwaarderings (-)	/	0	/	/	0
3. Toev. aan investeringssub. en schenkingen	/	/	/	17.172.466	17.172.466
4. Afsch. investeringssub. en schenkingen (-)	/	/	/	-2.376.439	-2.376.439
B. Overschot / tekort van het boekjaar N-1	/	/	-35.837.891	/	-35.837.891
V. Balans op einde boekjaar N-1	968.882.984	46.189.861	-35.837.891	298.086.582	1.277.321.536
VI. Mutaties in het nettoactief boekjaar N	/	47.024.667	4.946.126	12.924.242	64.895.035
A. Netto mutatie direct opgen in nettoactief	/	47.024.667	/	12.924.242	59.948.909
1. Toevoeging aan herwaarderings	/	72.256.441	/	/	72.256.441
2. Terugneming van herwaarderings (-)	/	-25.231.774	/	/	-25.231.774
3. Toev. aan investeringssub. en schenkingen	/	/	/	20.817.232	20.817.232
4. Afsch. investeringssub. en schenkingen (-)	/	/	/	-7.892.990	-7.892.990
B. Overschot / tekort van het boekjaar N	/	/	4.946.126	/	4.946.126
VII. Balans op einde boekjaar N	968.882.984	93.214.527	-30.891.765	311.010.824	1.342.216.571

394 van 417

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2017

TOELICHTING BIJ DE SAMENVATTING VAN DE ALGEMENE REKENINGEN

TOELICHTING BIJ DE MUTATIES IN DE BALANS EN DE STAAT

VAN OPBRENGSTEN EN KOSTEN

Mutatiestaat financiële vaste activa

A. Extern verzelfstandigde agentschappen

	31/12/2016	31/12/2017
Belangen in EVA's	178.111.806	153.652.490
Vorderingen op EVA'	41.819.799	37.941.536

De mutatie in de belangen van de EVA's heeft te maken enerzijds

- Het gaat hier over een vergissing die dateert van 2015. Er werd in 2015 24,8mio€ kapitaalverhoging (budgettair) geboekt inzake participatie SOGENT in project I-cubes en Ghelamco. Daarnaast werd er een herwaarderingsmeerwaarde geboekt tgv wijzigingen in het netto-actief van SOGENT. Echter was de 24,8mio€ hierin reeds inbegrepen. In 2017 werd daarom de geboekte herwaarderingsmeerwaarde van het netto-actief van SOGENT tegengeboekt en stemt het belang van de stad Gent nu exact overeen met het netto-actief van SOGENT per jaarrekening 2016.
- de stijging van het netto-actief van SOGENT bij de jaarrekening 2016 die conform ABB als een herwaarderingsmeerwaarde geboekt wordt (+ 743.407 €)
- de stijging van het netto-actief van AGER bij de jaarrekening 2016 die conform ABB als herwaarderingsmeerwaarde wordt geboekt (+ 29.051€)
- de daling van het netto-actief van AGKU bij de jaarrekening 2016 die conform ABB als een terugname van herwaardering dient geboekt te worden (- 431.774 €) ;

Het netto-bedrijfskapitaal van AGB's wordt beïnvloed door geboekte winsten/verliezen van het vorige boekjaar. Hierdoor moet telkens in het daaropvolgende jaar, na goedkeuring van de jaarrekening van het AGB, het belang van de stad in het AGB aangepast worden.

De mutatie in de vorderingen op de EVA's is te verklaren door de wederzijdse stromen tussen de stad en het AGB. Daarbij worden sommen vooruitbetaald aan het AGB die dan nadien via terugvorderingen terugkomen naar de stad.

B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten.

	31/12/2016	31/12/2017
Belangen in IGSV	321.511.790	393.958.754

De mutatie in de belangen van IGSV's heeft voornamelijk te maken met :

- geboekte meerwaarde op de aandelen gas en elektriciteit IMEWO conform de bevestigingsbrief dd. 30/3/2017. Deze meerwaarde kon ivm met de timing niet meer worden verwerkt in de jaarrekening 2016 en komt dus tot uiting in de jaarrekening 2017. De bevestigingsbrief dd. 19/3/2018 kon wel tijdig worden verwerkt wordt in de jaarrekening. In totaliteit gaat het om een meerwaarde van 71,5mio€ ; de boekwaarde van de aandelen zijn volledig in overeenstemming met de boekwaarden bij IMEWO;
- de 2 opeenvolgende kapitaalverrichtingen mbt aandelen IVAGO nl. kapitaalverhoging tbv 2,4mio€ met daarop aansluitend de incorporatie van verliezen tbv - 1,4mio€

E. Andere financiële vaste activa

	31/12/2016	31/12/2017
Andere aandelen	329.305.933	329.312.621
Borgtochten LT betaald in contanten	3.335	3.335

De mutatie in de andere financiële vaste activa heeft voornamelijk te maken met de jaarlijkse annuïteit die geboekt wordt voor De Lijn. Daarnaast werd ook reeds een kapitaalverhoging ingeschreven van 10mio€ voor Woningent, doch dit bedrag werd pas budgettair aangerekend en betaald in 2018.

Toelichting balans (schema J6 jaarrekening)

Activa

Toelichting bij rubriek I.B.2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties

De stijging van de rubriek vorderingen uit niet-ruiltransacties heeft te maken met :

- stijging van het aantal openstaande vorderingen mbt fiscale opbrengsten (16,65mio€);
- stijging van de openstaande vorderingen mbt te ontvangen investeringssubsidies (2mio€);
- openstaande vorderingen ikv tussentijdse afrekening van BSO Hoge Weg en BSO Wiedauwkaai (3,99mio€)

Toelichting bij rubriek II.D. Immateriële vaste activa

De stijging heeft te maken met vooruitbetalingen immateriële vaste activa aan Digipolis ikv financiële rapporteringen gedurende het boekjaar 2017.

Passiva

Toelichting bij rubriek I.A.1.b. Schulden op korte termijn - Financiële schulden

De structurele uitgifte van commercial paper wordt op aangeven van Agentschap Binnenlands Bestuur in de algemene boekhouding verwerkt als een financiële schuld op korte termijn. Per eind december 2017 gebeurden er twee uitgiftes van respectievelijk 10mio€ en 18mio€.

Toelichting bij rubriek I.A.1.c. Schulden op korte termijn - Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties

De daling van de rubriek diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties heeft te maken met :

- de daling van de openstaande schulden aan leveranciers (-31,09mio€). Hiervan heeft 20mio€ betrekking op de dotatie van het OCMW die in 2017, in tegenstelling tot in 2016, in het dienstjaar zelf werd betaald.
- de daling van de nog openstaande vervallen kapitaals- en interestaflossingen mbt leningen (-0,6mio€)

Toelichting bij rubriek I.A.2. Schulden op korte termijn–Schulden uit niet-ruiltransacties

De stijging heeft vnl. te maken met de ontvangen voorschotten op de aanvullende gemeentebelasting op de personenbelasting die conform de boekingsfiche van Vlaanderen (boekingsfiche 2021) effectief als voorschot moeten geregistreerd worden. De aanrekening als ontvangst en opbrengst gebeurt bij de verrekening van het gestorte voorschot op de latere reële ontvangst op basis van de inkohieringen. Op dat moment ontstaat immers de erkende vordering. Er werd effectief 23mio€ voorschot ontvangen.

Toelichting bij rubriek I.B.1.b. Schulden op lange termijn – Financiële schulden

De stijging heeft enerzijds te maken met de opname van nieuwe leningen in 2017 (61mio€) en anderzijds een daling ten gevolge van de overboeking van de tranches die het volgende dienstjaar vervallen (- 40,8mio€).

Toelichting staat van opbrengsten en kosten (schema J7 jaarrekening)

Kosten

Toelichting bij rubriek I.A.3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen

De stijging heeft voornamelijk te maken met de terugname van de voorzieningen voor pensioenen, die dit jaar slechts 6,5mio€ bedraagt, in vergelijking met de terugname van vorig jaar die 27,5mio€ bedroeg.

Toelichting bij rubriek I.C.2. Toegestane investeringssubsidies

De rubriek toegestane investeringssubsidies wordt in belangrijke mate beïnvloed door de projectmatige investeringssubsidies die toegekend worden. In 2016 werden er ongeveer 17,38mio€ projectsubsidies aangerekend tov 6,7mio€ in 2017. Dit vormt dan ook de verklaring voor de daling ten opzichte van 2016.

Opbrengsten

Toelichting bij rubriek II.A.3.a Werkingssubsidies-algemene werkingssubsidies

De stijging van de rubriek algemene werkingssubsidies heeft enerzijds te maken met een stijging van de bijdrage uit het Gemeentefonds (9mio€) en anderzijds een stijging van de bijdrage van de overige algemene werkingssubsidies (36,7mio€).

In 2017 werden er aanvullende dotaties ontvangen mbt Stedenfonds ten bedrage van 35,5mio€.

Toelichting bij rubriek II.A.3.b Werkingssubsidies-specifieke werkingssubsidies

Er werden in 2017 merkelijk minder specifieke subsidies ontvangen voor werking en personeel in vergelijking met 2016. De subsidies voor werking zijn gedaald met 22mio€. De specifieke subsidies voor personeel zijn eveneens gedaald met 11,2mio€

Toelichting bij rubriek II.C. Uitzonderlijke opbrengsten

De rubriek uitzonderlijke opbrengsten bevat vnl. de meerwaarde op de realisatie van financiële vaste activa, materiële vaste activa en immateriële vaste activa. Bij de verkoop van dergelijke activa wordt telkens de boekwaarde vergeleken met de budgettaire ontvangst en in voorkomend geval een meer- of minderwaarde geboekt. Er kan geen zinvolle verklaring gegeven worden voor vergelijkingen op jaarbasis omdat de hoogte van de gerealiseerde meerwaarden afhangt van het aantal verkopen, de hiervoor ontvangen verkoopprijs en de boekwaarde van de verkochte goederen.

Hieronder staat een detail van de financiële vaste activa per deelrubriek.

	Ingeschreven	Te volstorten	Boekwaarde
BELANGEN IN EXTERN VERZELFSTANDIGDE AG	153.652.490,00	0,00	153.652.490,00
SOGENT (Stadsontwikkeling Gent)	149.133.851,00	0,00	149.133.851,00
AG Erfgoed	2.157.166,00	0,00	2.157.166,00
AG Kunsten en Design	2.361.473,00	0,00	2.361.473,00
BELANGEN IN INTERGEMEENTEELIJKE SAMENWERKINGSVERBANDEN	394.006.754,42	48.000,00	393.958.754,42
Intercommunale Westlede C.V.B.A.	619.733,81	0,00	619.733,81
Veneco C.V.B.A.	250,00	0,00	250,00
Imewo C.V.B.A. A1 elektriciteit	118.977.024,34	0,00	118.977.024,34
A1 gas	92.214.119,55	0,00	92.214.119,55
Finiwo C.V.B.A. F1 aandelen Portfin	150.487,50	0,00	150.487,50
F1 aandelen TNS	160.000,00	0,00	160.000,00
F1 aandelen EGPF	49.575,00	0,00	49.575,00
F1 aandelen Storm	160.000,00	0,00	160.000,00
F3 aandelen	5.161.625,06	0,00	5.161.625,06
F5 aandelen	1.994.558,52	0,00	1.994.558,52
F6 aandelen	1.958.256,72	0,00	1.958.256,72
F7 aandelen	1.351.360,08	0,00	1.351.360,08
F8 aandelen	1.853.901,84	0,00	1.853.901,84
Ivago C.V.B.A. A1 aandelen	1.626.136,00	0,00	1.626.136,00
B1 aandelen	3.346.264,00	0,00	3.346.264,00
C1 aandelen	965.712,00	0,00	965.712,00
Digipolis	1.200.000,00	0,00	1.200.000,00
NV Havenbedrijf Gent	162.170.000,00	0,00	162.170.000,00
TMVS A-divisie	48.000,00	48.000,00	0,00
ANDERE AANDELEN	339.774.120,33	10.461.499,84	329.312.620,49
Inter Regies C.V.	24,79	0,00	24,79
Incubatie- en Innovatiecentrum RUG N.V.	123.946,76	0,00	123.946,76
De Gentse Haard C.V.	11.000,00	8.144,27	2.855,73
C.V. Merelbeekse sociale woningen	1.250,00	929,60	320,40
C.V. Volkshaard	6.250,00	4.687,50	1.562,50
Publilec C.V.B.A.	18.216.041,63	0,00	18.216.041,63
Vlaamse vervoermaatschappij De Lijn	1.007.786,34	30.597,13	977.189,21
N.V. Kredietmaatschappij Onze Thuis Dividendgerechtigd	1.710,26	0,00	1.710,26
Nt-dividendgerechtig	70.897,55	0,00	70.897,55
Jobpunt Vlaanderen	42.141,90	0,00	42.141,90
T.M.V.W. C.V.B.A. D-aandelen	11.397.600,00	0,00	11.397.600,00
Dk-aandelen	152.000,00	0,00	152.000,00
D2-aandelen	0,00	0,00	0,00
T-aandelen	469.760,09	349.680,00	120.080,09
Tk-aandelen	1.073.500,00	0,00	1.073.500,00
Z-aandelen	112.612.942,20	0,00	112.612.942,20
Z2-aandelen	0,00	0,00	0,00
V-aandelen	2.000,00	0,00	2.000,00
A-aandelen	48.000,00	36.000,00	12.000,00
Sk-aandelen	3.075,00	1.875,00	1.200,00
S-aandelen	17.908.333,32	0,00	11.958.340,50
F1-aandelen (Ft, Fd, Fz, Fs, Fa, Fv aandelen)	14.075,00	9.937,50	3.312,50
F2-aandelen	2.028.885,81	0,00	2.028.885,81
Vlaamse Energieholding	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00
De Waalse Krook C.V.B.A.	5.790.247,18	0,00	5.790.247,18
WoninGent	163.792.652,50	10.031.741,08	153.760.911,42
WAARBORGEN OP MEER DAN 1 JAAR	3.335,25	0,00	3.335,25

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2017

TOELICHTING BIJ DE SAMENVATTING VAN DE ALGEMENE REKENINGEN

OVERZICHT VAN DE TOEGEPASTE WAARDERINGSREGELS

Inleiding

Waardering houdt de keuze van bepaalde waarderingsgrondslagen in.

De BBC waarderingsregels zijn **gebaseerd op IPSAS** "International Accounting Standards". Dit zijn boekhoudnormen specifiek voor de publieke sector.

Deze standaarden zijn niet bindend, maar gelden als referentie en verdienen de aanbeveling.

De vaststelling van waarderingsregels behoort volgens Hoofdstuk 8 van het besluit van de Vlaamse Regering van 25 juni 2010 toe aan het **college van burgemeester en schepenen**. Het college van burgemeester en schepenen bepaalt dus de regels die gelden voor :

1. de waardering van de inventaris van al de bezittingen, vorderingen, schulden en verplichtingen van het bestuur van welke aard ook
2. de vorming en de aanpassing van afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen voor risico's en kosten
3. de herwaarderingen

Bij de keuze van de waarderingsgrondslagen laat het college van burgemeester en schepenen zich in de eerste plaats leiden door de bepalingen uit de organieke decreten en het besluit van de Vlaamse Regering van 25 juni 2010. Als deze regels geen uitsluitel geven dan kunnen zij zich baseren op de vereisten en richtlijnen in IPSAS waarin soortgelijke kwesties worden behandeld. Indien er dan nog onduidelijkheden zijn, dan moeten ze op oordeelkundige wijze een regel ontwikkelen en toepassen die leidt tot informatie die relevant is voor de economische besluitvormingsbehoeften van de gebruikers en de economische realiteit van transacties en andere gebeurtenissen en omstandigheden weerspiegelt. Bij deze oordeelsvorming kan het college van burgemeester en schepenen gebruik maken van de recentste uitspraken van andere regelgevers van financiële verslaggeving en met aanvaarde praktijken uit de publieke of private sector, voor zover zijn niet in strijd zijn met de hierboven aangegeven bronnen.

De waarderingsregels worden opgenomen in de **toelichting** bij de **jaarrekening**.

De waarderingsregels moeten leiden tot een **"waar en getrouw beeld"**.

De initiële waarderingsregels werden vastgesteld in de zitting van het college van burgemeester en schepenen van **07/11/2013** en de aanpassing van de waarderingsregels werden vastgesteld in zitting van **30/04/2015**.

TRANSACTIONMOMENT

Kosten en opbrengsten worden verbonden aan het boekjaar waarin ze werkelijk worden gerealiseerd (= transactiemoment).

De stad Gent werkt met ontvangstbevestiging om uitgaven op transactiebasis te boeken en dus niet obv ontvangst factuur. Deze boeking gaat gepaard met een boeking op een tegenrekening "Te ontvangen facturen" waarop dus op balansdatum grote bedragen kunnen voorkomen.

INVESTERING OF EXPLOITATIE

Alle vermogensbestanddelen worden uitgedrukt en gewaardeerd aan hun gebruikswaarde. De gebruikswaarde van een activum stemt overeen met de toekomstige economische voordelen of het dienstverleningspotentieel dat het activum voor de stad zal opleveren.

Alle vermogensbestanddelen worden afzonderlijk gewaardeerd en voor dat bedrag in de balans opgenomen, na aftrek van de desbetreffende afschrijvingen en waardeverminderingen.

De stad Gent maakt gebruik van de uitzondering die wettelijk voorzien is om het meubilair, de kantooruitrusting en het klein materieel die bestendig worden hernieuwd en waarvan de aanschaffingswaarde te verwaarlozen is in verhouding tot het balanstotaal, op te nemen voor een vast bedrag. Dit "ijzeren voorraad-principe" wordt enkel toegepast op meubilair.

Voor het ganse wegen- en waterloppennet in eigendom van de stad wordt er 1 vast actiefnummer gebruikt per aanschaffingsjaar. De wegen worden individueel geïnventariseerd in een WIS (wegeninformatie)-systeem waardoor individuele opname in een boekhoudkundige inventaris geen informatiemeerwaarde biedt.

Er wordt geopteerd om individuele roerende verrichtingen m.b.t. kantooruitrusting, machines en overig investeringsmaterieel van minder dan 5.000 euro (excl. btw) niet als investering te beschouwen, maar op te nemen in het exploitatieresultaat. Dit is tevens het geval voor uitrusting en buitengewoon onderhoud op terreinen en gebouwen.

AANSCHAFFINGSWAARDE

Als algemene regel geldt dat elk actiefbestanddeel gewaardeerd wordt tegen aanschaffingswaarde en voor dat bedrag de bestanddelen opgenomen wordt in de balans, onder aftrek van de gecumuleerde afschrijvingen en waardeverminderingen.

Met de aanschaffingswaarde wordt bedoeld :

- aanschaffingsprijs
- ruilwaarde
- vervaardigingsprijs
- schenkwaarde
- inbrengwaarde

AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERMINDERINGEN

Afschrijvingen drukken de slijtage uit van het actief met een beperkte gebruiksduur. Voor de bepaling van het jaarlijkse afschrijvingsbedrag van het vast activum, wordt de volgende formule gehanteerd :

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

Er wordt gekozen voor de lineaire afschrijvingsmethode. De restwaarde wordt hierbij altijd gelijkgesteld aan 0.

Waardeverminderingen worden geboekt op de aanschaffingswaarde van actiefbestanddelen om rekening te houden met al dan niet definitief aan te merken ontwaardingen van activa bij het afsluiten van het boekjaar.

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 kunnen worden geherwaardeerd om hun boekwaarde in overeenstemming te brengen met de marktwaarde. Herwaardering is conform BBC enkel toegestaan voor financiële vaste activa en overige materiële vaste activa. De overige materiële vaste activa met beperkte gebruiksduur worden op basis van deze geherwaardeerde waarde afgeschreven.

Bijzondere waarderingsregels

GELDBELEGGINGEN EN LIQUIDE MIDDELEN

- waardering tegen nominale waarde
- toepassing van waardeverminderingen als blijkt dat de realisatiewaarde op de datum van de jaarafsluiting lager is dan de nominale waarde
- aanvullende waardeverminderingen toepassen om rekening te houden met de evolutie van hun realisatie- of marktwaarde of met risico's die inherent zijn aan de aard van de producten.

VORDERINGEN OP KORTE TERMIJN

- waardering tegen nominale waarde
- bij twijfel over de invorderbaarheid van bepaalde vorderingen, worden deze overgeboekt naar dubieuze debiteuren *bv. als er geen reactie komt na betekening*;
er dienen waardeverminderingen geboekt te worden voor het **geraamde niet-inbare deel** van de vordering.

De stad Gent kiest voor een forfaitaire raming op basis van een percentage in functie van de combinatie aanmaanfase, aanmaanmethode of aanmaanblokkering.

Type van vordering	Waardevermindering
<u>Vorderingen uit ruil- en niet ruiltransacties</u>	
Vorderingen met standaard aanmaanmethode of afwijkende aanmaanmethode en aanmaanblokkering juridische dienst	50%
Vorderingen met afwijkende aanmaanmethode ziekenvervoer brandweer	60%
<u>Vorderingen uit fiscale opbrengsten</u>	
Vorderingen mbt belasting op leegstand en verkrotting	75%
Vorderingen mbt andere belastingen	50%

- eveneens toepassing van waardeverminderingen op vorderingen als blijkt dat de realisatiewaarde op de datum van de jaarafsluiting lager is dan de boekhoudkundige waarde;

OVERLOPENDE REKENINGEN VAN HET ACTIEF

- waardering tegen aanschaffingswaarde voor het toe te rekenen of over te dragen gedeelte

VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN DIE BINNEN HET BOEKJAAR VERVALLEN

- waardering tegen nominale waarde van het in het boekjaar vervallen gedeelte van de langetermijn vordering

VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

- waardering tegen nominale waarde
- bij twijfel over de invorderbaarheid van bepaalde vorderingen, worden deze overgeboekt naar dubieuze debiteuren

FINANCIELE VASTE ACTIVA

- waardering tegen aanschaffingswaarde (belangen, aandelen en effecten) of de nominale waarde (vorderingen en borgtochten)
- de belangen in Autonome Gemeentebedrijven worden jaarlijks gewaardeerd aan de waarde van hun netto-actief van de laatst gekende jaarrekening van dat Autonoom Gemeentebedrijf
- herwaardering is mogelijk op grond van objectieve gegevens

MATERIELE VASTE ACTIVA

- waardering tegen aanschaffingswaarde, onder aftrek van de gecumuleerde afschrijvingen en waardeverminderingen.
- toepassing van waardeverminderingen als blijkt dat de realisatiewaarde op de datum van de jaarafsluiting lager is dan de nominale waarde
- herwaardering is enkel mogelijk voor Overige Materiële vaste activa op grond van objectieve gegevens
- Met artikel 140 § 1, 2° van het besluit van de Vlaamse regering betreffende de beleids – en beheerscyclus van gemeenten, de provincies en de openbare centra voor maatschappelijk welzijn, besliste de Vlaamse regering onder andere dat het college van burgemeester en schepenen de vorming en de aanpassing van de afschrijvingen bepaalt.

De initiële gebruiksduur die vastgelegd wordt voor de diverse categorieën van materiële vaste activa van de stad Gent, is de volgende :

Vast Activa Klasse	Omschrijving	Algemene rekening	Afschrijf duur	Grens bedrag
22000	Terreinen	2200000	0	
22002	Terreinen van wegen & waterlopen	2200000	0	
22007	Terreinen, aanleg & uitrusting terreinen in aanbouw	2200007	0	activering bij voltooiing
22100	Gebouwen & uitrusting en buitengewoon onderhoud gebouwen	2210000	33	5.000 eur (excl. btw per infrakp) voor uitrusting & buitengewoon onderhoud
22107	Gebouwen in aanbouw	2210007	0	activering bij voltooiing
22001	Aanleg & uitrusting terreinen	2220000	10	5.000 eur (excl. btw per infrakp)
22200	Bebouwde terreinen	2220000	33	
22207	Bebouwde terreinen in aanbouw	2220007	0	activering bij voltooiing

22300	Zakelijke rechten	2230000	X	
22400	Wegen	2240000	30	
22407	Wegen in aanbouw	2240007	0	activering bij voltooiing
22500	Verkeersignalisatie, straatmeubilair en verkeer	2250000	10	
22501	Afschrijfbaar wegbeplanting	2250000	15	
22502	Straatbomen	2250000	0	
22507	Overige infrastructuur wegen in aanbouw	2250007	0	activering bij voltooiing
22600	Waterlopen & waterbekkens	2260000	30	
22607	Waterlopen & waterbekkens in aanbouw	2260007	0	activering bij voltooiing
22800	Riolen, nutsleidingen & bruggen	2280000	30 jaar	
22807	Riolen, nutsleidingen & bruggen in aanbouw	2280007	0	activering bij voltooiing
23100	Andere machines & overig investeringsmaterieel	2310000	10	5.000 euro (excl. BTW) per stuk
23101	Parkeerapparatuur	2310000	10	5.000 euro (excl. BTW) per stuk
23102	Inpandige controle & betaalapparatuur	2310000	10	5.000 euro (excl. BTW) per stuk
24001	Meubilair ijzeren voorraad	2400000	0	Na-activering indien substantiële wijziging
24100	Andere kantooruitrusting	2410000	5	5.000 euro (excl. BTW) per stuk
24101	Informaticamaterieel	2410000	3	
24200	Rollend materieel, toebehoren & boten	2420000	10	
24201	Fietsen	2420000	8	
25000	Terreinen in leasing	2500000	0	
25010	Gebouwen in leasing	2501000	33	
25020	Bebouwde terreinen in leasing	2502000	33	
25110	Andere machines & overig investeringsmaterieel in leasing	2511000	10	
25200	Meubilair in leasing	2520000	10	
25210	Kantooruitrusting in leasing	2521000	5	
25220	Rollend materieel, toebehoren & boten in leasing	2522000	10	
26000	Terreinen – overige MVA	2600000	0	
26007	Aanleg & uitrusting terreinen in aanbouw – overige MVA	2620007	0	activering bij voltooiing
26100	Gebouwen – overige MVA	2610000	33	
26107	Gebouwen in aanbouw – overige MVA	2610007	0	activering bij voltooiing
26001	Aanleg & uitrusting terreinen – overige MVA	2620000	10	
26200	Bebouwde terreinen – overige MVA	2620000	33	
26207	Bebouwde terreinen in aanbouw – overige MVA	2620007	0	activering bij voltooiing
26510	Andere machines & overig investeringsmaterieel – overige MVA	2651000	10	
26511	Parkeerapparatuur – overige MVA	2651000	10	5.000 euro (excl. BTW) per stuk
26512	Inpandige controle & betaalapparatuur – overige MVA	2651000	10	5.000 euro (excl. BTW) per stuk
26600	Meubilair – overige MVA	2660000	10	
26610	Andere kantooruitrusting – overige MVA	2661000	5	
26611	Informaticamaterieel – overige MVA	2661000	3	
26620	Rollend materieel, toebehoren & boten – overige MVA	2662000	10	
26621	Fietsen – overige MVA	2662000	8	
27000	Onroerend erfgoed	2700000	0	waardevermindering tot 1 EUR per infrakp
27007	Onroerend erfgoed in aanbouw	2700007	0	activering bij voltooiing
27500	Roerend erfgoed museumstukken	2750000	0	waardevermindering tot 1 EUR/museumstuk

(x): overeenstemmend met duur contract zakelijk recht

IMMATERIELE VASTE ACTIVA

- worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde

Vast Activa Klasse	Omschrijving	Algemene rekening	Afschrijf duur	Grens bedrag
21000	Kosten van onderzoek & ontwikkeling	2100000	5	
21100	Concessies, octrooien, licenties, knowhow	2110000	5	
21200	Goodwill	2120000	5	
21300	Vooruitbetalingen op immateriële vaste activa	2130000	0	
21400	Plannen & studies	2140000	5	

SCHULDEN

- worden gewaardeerd tegen nominale waarde

VOORZIENINGEN VOOR RISICO'S EN KOSTEN

- worden stelselmatig gevormd voor bestaande verplichtingen die zeker zijn op balansdatum en waarvan de omvang betrouwbaar kan worden bepaald
- worden niet gehandhaafd indien ze op het einde van het financieel boekjaar hoger zijn dan wat vereist is op basis van een actuele beoordeling van de risico's en kosten van de stad

Voorzieningen voor risico's en kosten	
Vakantiegeld	92% van de geïndexeerde brutomaandwedde actieve personeelsleden 31/12
Legaten	nominale waarde van het maximaal te besteden bedrag (last) van het legaat

OVERLOPENDE REKENINGEN VAN HET PASSIEF

- worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde voor het toe te rekenen of over te dragen gedeelte

SCHULDEN OP LANGE TERMIJN DIE BINNEN HET BOEKJAAR VERVALLEN

- waardering tegen nominale waarde van het in het boekjaar vervallen gedeelte van de langetermijn schuld

NETTO-ACTIEF

- nominale waarde van de activa, verminderd met de gewaardeerde passiva

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2017

TOELICHTING BIJ DE SAMENVATTING VAN DE ALGEMENE REKENINGEN

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

00 Zekerheden door derden gesteld voor rekening van het bestuur

DERDE	LIGGING	BORGSTELLER	BEDRAG EUR
OVAM	Sanering sintelstort Zwijnaarde	DEXIA	203.896,76

01 Persoonlijke zekerheden gesteld voor rekening van derden – borgstelling voor financiële schulden aangegaan door derden

Beneficiant toegestane waarborg	KREDIET INSTELLING	OORSPRONG BEDRAG	REST BEDRAG
WoninGent N.V.	BNP Paribas	1.735.254,67	0,00
	KBC	4.090.243,16	0,00
OCMW Gent	BELFIUS	7.802.333,00	692.753,08
	ING	2.017.853,29	426.981,69
FINIWO		1.409.615,17	1.409.615,17
AG SOGENT	BELFIUS	346.018,56	0,00
	BELFIUS	409.578,89	15.535,47
	BELFIUS	1.713.779,66	1.513.478,50
	KBC	4.214.189,92	1.114.985,51
	KBC	2.900.000,00	2.129.704,08
	ING	3.300.000,00	2.929.321,40
straight loan	KBC	12.485.000,00	5.289.885,53
straight loan	Belfius	5.570.000,00	5.570.000,00
	ING	3.185.000,00	3.151.457,74
straight loan (Ugent)	Ugent	5.000.000,00	0,00
straight loan (NTG)	NTGent	4.606.829,00	952.749,24
VVSG	BELFIUS	317.419,54	297.922,04
VZW REGent	FRGE fonds	90.510,12	61.367,06
S&R Gent NV	BELFIUS	45.815.814,19	38.461.998,50
CitadelCongres NV	BELFIUS	4.293.000,00	1.721.915,76
	BELFIUS	3.550.000,00	2.662.753,87
	BELFIUS	750.000,00	533.700,09
CVBA Arteveldestadion	BELFIUS	10.000.000,00	9.204.548,00
	ING	5.500.000,00	5.225.000,00
Muziekcentrum de Bijloke Gent vzw	ING	2.000.000,00	2.000.000,00
Totaal bankwaarborgen			85.365.672,73

03 Ontvangen zekerheden

Bankwaarborgen privé-verkavelaars voor goede uitvoering wegen- en groeninfrastructuur

VERKAVELAAR	VERKAVELING	BANKWAARBORG VERSTREKT DOOR	BEDRAG
NV Bostoën	Aan de Ratte, Oostakker	NV Nationale Borgmaatschappij	5.000,00
Academie Vastgoedontwikkeling	Academiestraat/Sint-Margrietstraat	NV ING België	301.608,04
	Brandweerstraat/Molenaarsstraat		2.360.563,00
NV Promoval	Antoon Catriestraat, Drongen	BNP Parisbas	11.022,50
NV Batco	Antoon Catriestraat, Drongen	KBC	35.025,00
			8.525,00
NV Novus	Beelbroekhof, Sint-Amandsberg	BNP Parisbas	11.349,94
NV Bostoën, Drongen	Beelbroekhof/Leon Sarteelstraat, Sint-Amandsberg	NV Euler Hermes Europe	45.250,00
	Bellevuestraat/Gaston Crommenlaan, Ledeberg		13.114,50
NV Blijweert	Broekstraat, Mariakerke	KBC	6.322,25
NV Plan & Bouw	Dok-Noord/Sassevaart	ING	1.232.639,00
Vastgoed Noord	Dok-Noord/Sassevaart	Belfius	480.569,00
NV United Real Estate			442.668,00
			43.468,00
THV Constru West	Dreef, Sint-Amandsberg	KBC	71.731,38
			17.164,52
NV Mobrall	Drongensesteenweg, Mariakerke	KBC	256.698,65
Kerkfabriek Sint-Catharina Wondelgem	Durmmeersstraat, Wondelgem	NV Belfius Bank, Brussel	30.914,00
NV Huysman Bouw	Gaverstraat, Wondelgem	ING	12.500,00
NV Brummo	Gaverstraat, Wondelgem	BNP Parisbas	9.680,00
NV Joost Danneels	Gaverstraat/Katwilgenstraat/Buntstraat, Wondelgem	ING	6.492,10
	Gerard Willemotlaan, Mariakerke		372.395,00
NV Willemot		BNP Parisbas	38.176,00
			116.397,93
Villa Haletra	Groenebriel-Vogelenzang	VDK Spaarbank	1.271.807,75
			802.967,26
			802.968,26

NV Extensa	Helmkruidstraat, Wondelgem	ING	268.369,76
NV Extensa	Helmkruidstraat/Zwembadstraat/Vroonstallestraat, Wondelgem	ING	44.858,49
NV Extensa	Helmkruidstraat/Langeveld/Voormeers/Zwembadstraat, Wondelgem	ING	167.654,67
			33.367,84
			84.064,36
Claes Immo	Hundelgemsesteenweg, Gentbrugge	BNP Parisbas Fortis	721.726,69
			51.133,59
De Zeskouter BVBA	Karel De Bondtlaan, Drongen	KBC Bank NV	52.906,53
Matexi NV	Kasteelwegel, Sint-Amandsberg	Nationale Borg Maatschappij	159.018,14
			52.050,55
Huysman Bouw	Kasteelwegel, Sint-Amandsberg	Euler Hermes	181.856,76
			59.526,20
NV Plan & Bouw	Katoenstraat, Oostakker	BNP Parisbas	48.390,00
			96.000,00
Van De Voorde - De Vlaminck	Kleemstraat, Oostakker	NV KBC Brussel	15.846,18
All Projects & Development	Koningsdonkstraat, Gentbrugge	BNP Parisbas Fortis	6.468,66
Schipperskaai development	Koopvaardijlaan, Gent	ING NV	1.069.533,00
			106.138,00
NV Bostoen	Korenveldsstraat & Westergemstraat, Wondelgem	NV Nationale Borg Maatschappij, Antv	16.591,07
NV Promoval	Krijtestraat, Oostakker	BNP Parisbas Antwerpen	43.692,50
NV Vikarth	Kroonprinsstraat, Drongen	BNP Parisbas Antwerpen	7.743,18
NV Groep G&S	Kroonprinsstraat, Drongen	BNP Parisbas Antwerpen	6.194,52
NV Invimmo	Lijnmolenstraat, Sint-Amandsberg	NV KBC Brussel	40.493,11
			35.731,50
THV Lijnmolenstraat	Lijnmolenstraat/Sint-Dorotheastraat/Frans Uyttenhovestraat	ING	111.158,51
			86.161,85
Sam Possemiers	Mattestede	NV KBC Brussel	5.000,00
NV Joost Danneels	Molenwalstraat, Mariakerke	NV Euler Hermes Europe	286.365,75
			14.342,49
Urban Flat	Nekkersputstraat, Gentbrugge	BNP Parisbas Fortis	871.673,80
			92.491,46
De Nieuwe Filature	Nieuwevaart/Frans Van Ryhovelaan/Roggestraat	BNP Parisbas Fortis	763.090,40
			7.423,23
Elktrion Development, Immotrion en Roemmo invest	Nieuwewandeling/Pieter Compaertsteeg	ING Bank België	789.090,40
			69.017,49
Matexi NV	Ombeekhof/Ombeekstraat, Sint-Amandsberg	NV Nationale Borgmaatschappij	58.225,61
			26.125,00
Re-Vive Treillarmé Construct	Oude Brusselseweg, Gentbrugge	Belfius	136.000,00
Germain Praet	Orchideestraat, Sint-Amandsberg	KBC Bank, Gent	6.472,30
Arthus NV	Philippe Van de Veldhof, Gentbrugge	BNP Parisbas Fortis	60.740,57
NV Wilma Project Development	Poelsnepstraat	Belfius	122.926,30
NV Belmat	Potuitstraat, Sint-Amandsberg	KBC	154.396,85
			34.817,63
			13.284,59
			30.513,23
			15.000,00
Mehmet Celikoz	Rozebroekslag, Sint-Amandsberg	NV BNP Parisbas Antwerpen	7.261,46
NV Bostoen	Spoorwegstraat/Morekstraat/Oogststraat/Fabriekstraat, Wondelgem	NV Nationale Borgmaatschappij	114.236,29
NV Zeker Wonen	Stanislaw Mczekstraat, Mariakerke	NV BNP Parisbas Antwerpen	48.145,55
Joost Eeman	Veurestraat, Afsnee	Belfius	20.367,43
			10.369,00
			3.861,04
Plan & Bouw	Virginiastraat, Gentbrugge	BNP Parisbas	36.190,00
BVBA Extensio	Vledermuisstraat, Wondelgem	BNP Parisbas	58.589,30
			15.515,23
VZW Redemptoristen Vlaanderen	Voskenslaan, Gent	NV Société Générale Private Banking	415.623,43
			69.178,39
Minoodt - De Meyer	Westergemstraat, Wondelgem	Belfius	116.980,26
Totaal bankwaarborgen			16.847.007,22

Bankwaarborgen concessies cafetaria's

CONCESSIONARIS	CAFETARIA	BEDRAG WAARBORG
Horeca Investments	cafetaria "Le Beach House"	20.000,00
Renske Rotty	Campingshop Blaarmeersen	1.125,00
Philippe Seyssens	Leescafé Bibliotheek	2.852,00

Invest & Partners	Kaasrestaurant Sneppenbrugstraat	2.357,14
Horeca Logistic Services	Museumcafé	12.500,00
Brouwerij Haacht	cafetaria tennishal Blaarmeersen	8.250,00
Totaal		47.084,14

Huurwaarborgen

RUBRIEK	TOTAAL BEDRAG
Waarborgen woningen - vastgoedbeheer	881.883,00
- bedrag concessie cafetaria zie VII	-47.084,14
Totaal	834.798,86

Diverse bankwaarborgen

RUBRIEK	TOTAAL BEDRAG
Uitvoeren verplichtingen Parking Kouter	49.578,70

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

DERDE	TOTAAL BEDRAG
Ethias pensioendossier	92.815.274,85

092 Overige diverse rechten en verplichtingen AZ Jan Palfijn

DERDE	TOTAAL BEDRAG
AZ Jan Palfijn (raming te vorderen saldo)	6.855.596,00



