

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

1. 2016_GR_00538 - Jaarrekening Stad Gent dienstjaar 2015 - Vaststelling

1. 2016_GR_00538 - Jaarrekening Stad Gent dienstjaar 2015 - Vaststelling

OPENBARE STUKKEN

- 20160511_Jaarrekening 2015 - FINAAL
- 20160512_Toelichting jaarrekening 2015 - FINAAL

gent: zoveel stad



Jaarrekening 2015

Inhoudsopgave

VOORWOORD	p3
I. BELEIDSNOTA	p5
Doelstellingenrealisatie	p7
Doelstellingenrekening (model J1)	p133
Financiële Toestand	p137
II. FINANCIËLE NOTA	p141
Exploitatierekening (model J2)	p143
De globale exploitatierekening.....	p145
De exploitatierekening van de niet-verzelfstandigde diensten.....	p149
De exploitatierekening van het IVA Mobiliteitsbedrijf.....	p153
De exploitatierekening van het IVA Stedelijk Onderwijs.....	p157
De exploitatierekening van het IVA Historische Huizen	p161
Investeringsrekening (model J3).....	p165
De globale investeringsrekening	p167
De investeringsrekening van de niet-verzelfstandigde diensten	p171
De investeringsrekening van het IVA Mobiliteitsbedrijf Stad Gent.....	p175
De investeringsrekening van het IVA Stedelijk Onderwijs Gent.....	p179
De investeringsrekening van het IVA Historische Huizen.....	p183
Afgesloten investeringsenveloppes (model J4)	p187
Liquiditeitenrekening (model J5)	p191
III. SAMENVATTING VAN DE ALGEMENE REKENINGEN	p195
Balans (model J6)	p197
Staat van Opbrengsten en Kosten (model J7)	p201

Voorwoord jaarrekening 2015

De rekening van de Stad Gent die het college u voorlegt, opgemaakt volgens de Beleids- en BeheersCyclus (BBC), sluit het boekjaar 2015 af met een positief gecumuleerd resultaat van 75,1 miljoen euro.

De exploitatierekening (dagelijkse uitgaven) sloot af met een positief resultaat van niet minder dan 97,2 miljoen euro. Dat is 46 miljoen euro beter dan verwacht. Door dit exploitatieoverschot hoefde de Stad ook minder te lenen in 2015, wat uiteraard een gunstige invloed heeft op de schuldbestand.

De vrije kaspositie van de Stad bedroeg op 31 december 2015 maar liefst 65,6 miljoen euro. De autofinancieringsmarge, die de maat is voor het structureel evenwicht (de mate waarin de exploitatie-uitgaven, de investeringen en aflossing van de schulden op lange termijn kunnen worden voldaan), bedraagt 60 miljoen euro.

Aan ontvangstenzijde werden alle ontvangsten gerealiseerd (100,76%). Bij de uitgaven valt op dat het personeelsbudget voor 98,85% werd gerealiseerd. Het is duidelijk dat de personeelskosten onder controle zijn.

Bij de werkingskosten werd ruim 14% van het voorzien budget niet uitgegeven, goed voor 16 miljoen euro. Ondertussen heeft het managementteam een oefening gemaakt rond scherper budgetteren. Deze oefening is ingewerkt in de budgetten bij de budgetcontrole 2016.

In 2015 werd voor ruim 43 miljoen euro geïnvesteerd in allerlei infrastructuur, zoals wegen, scholen en parken. We merken tevens een versnelling van de realisaties, vooral bij de onderhoudsinvesteringen zoals onderhoud wegen, gebouwen en wagenpark. Het totaal aandeel niet aangewende budgetten bedroeg 78,8 miljoen euro, waarvan 58,6 miljoen euro op de niet-onderhoudskredieten. Deze bedragen werden overgedragen naar 2016.

Wel is het zo dat investeringen doorgaans pas in de tweede helft van de legislatuur op kruissnelheid komen, de eerste twee jaar bestaan vooral uit planning en voorbereiding.

We sluiten 2015 af met een positieve autofinancieringsmarge en een begrotingsoverschot. De maatregelen die het college nam in 2013 en 2014 om de kosten te drukken, werpen hun vruchten duidelijk af.

Ook de komende jaren wil het stadsbestuur deze lijn aanhouden, zodat Gent aan het einde van de legislatuur in 2018 een moderne en leefbare stad is, in goede financiële gezondheid.

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 2015

BELEIDSNOTA

JAARREKENING 2015

BELEIDSNOTA

DOELSTELLINGENREALISATIE

Leeswijzer doelstellingenrealisatie

Evaluatie van de beleidsdoelstellingen: wat hebben we bereikt?

Twee verschillende analyseoefeningen liggen aan de basis van de evaluatie van de beleidsdoelstellingen. Het betreft de prioritaire doelstelling in het budget. Beide oefeningen 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 op indicatoren op dit niveau klein is. Ze dienen dan louter als verwijzing naar het omgevingskader waarin de beleidsdoelstelling opereert. Indicatoren worden niet allen jaarlijks berekend, bijvoorbeeld deze afkomstig uit de Stadsmonitor- thuis in de stad enquête, worden driejaarlijks gemeten.


Concreet wil dit zeggen dat het voor de evaluatie op jaarbasis dan ook 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.

Indicator	Datum	Streefwaarde/ Tendens	Risicowaarde/ Referentiewaarde	Score	Status	Evolutie
dekkingsgraad kinderopvang <i>verhouding totale voorschoolse opvangcapaciteit op het totaal aantal kinderen 0-2 jaar</i> <i>Bron: Gent in Cijfers</i> <i>Beginwaarde: 42% in 2011</i>	31/12/2015	boven Barcelonanorm (33%) blijven	33%	50 %	Positief	

2) Indicatoren met een streefwaarde en risicowaarde.

Indicator	Datum	Streefwaarde/ Tendens	Risicowaarde/ Referentiewaarde	Score	Status	Evolutie
Groeiverschil ondernemingen (tov Vlaanderen) <i>Vershil tussen jaarlijkse groei van ondernemingen (natuurlijke personen + rechtspersonen) in Gent en jaarlijkse groei in Vlaanderen.</i> <i>Bron: FOD Economie</i> <i>Beginwaarde (2011): 0,1</i>	31/12/2014	0	-1	0,76	Positief	

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

Indicator	Datum	Streefwaarde/ Tendens	Risicowaarde/ Referentiewaarde	Score	Status	Evolutie
Evolutie criminaliteit / slachtofferschap <i>Jaarlijkse kwalitatieve beoordeling door experts uit de betrokken diensten aan de hand van het beschikbare cijfermateriaal.</i> <i>Deze kwalitatieve indicator is gebaseerd op de beoordeling van experts van de Lokale Politie Gent en de Dienst Lokale Preventie en Veiligheid.</i>	31/12/2015	stabiel tot voortgang	Neutraal	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 verbeterd, stabiel blijft of verslechterd. 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.

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

² Voorbeeld SD0017: Aanwezigheid assistentiewoningen senioren in Gent. Onderzoek om dit na te gaan is pas in 2014 afgerond. 2014 is bijgevolg een nulmeting.

Voorbeelden:

- Vertrouwen in stadsbestuur:
 - Eerdere score (2011)¹ = beginwaarde: 45,5
 - Tendens (gewenste evolutie): geen daling
 - Risicowaarde : 45,5%
 - Afwijking¹: 5%
 - Score 2014: 47,6
 - Evaluatie¹ : Het aandeel van de inwoners dat vertrouwen heeft in het stadsbestuur wordt geschat op 47,6% met een foutenmarge van 5%. Stijging kan te wijten zijn aan toeval gezien het betrouwbaarheidsinterval van 44,1 tot 51,2 gaat. Er is eerder sprake van een stabilisatie.

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

- Diversiteit detailhandel (index)
 - Eerdere score (2011)¹: 86,3%
 - Dit is geen tendensindicator
 - Streefwaarde: 87,5%
 - Risicowaarde: 86,3%
 - Score 2014: 86,9%
 - Evaluatie³: Diversiteitsindex neemt licht toe, wat positief is. Streefwaarde is nog niet bereikt.

⬆ Er wordt in het rapport als evolutie een pijl weergegeven die aantoont dat de score stijgt, d.i. voor deze indicator een positieve evolutie, maar niet voldoende (= 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.

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

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' en als antwoord op de vraag waarom iets gedaan werd. Hierbij zit de focus op de hoofdlijnen waarbij realisaties illustratief worden aangehaald.

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.

Indicatoren Vlaamse beleidsprioriteiten

De Stad Gent werkt mee aan de Vlaamse beleidsprioriteiten en kreeg hiervoor extra middelen van de Vlaamse overheid. De subsidieaanvragen van de Stad Gent werden opgebouwd aan de hand van specifieke deelrapportagecodes die werden gekoppeld aan de acties die opgenomen zijn in het meerjarenplan.

In functie van de Vlaamse beleidsprioriteiten zijn er ook indicatoren opgemaakt die digitaal naar Vlaanderen worden doorgestuurd. Deze indicatoren worden ter kennisgeving in de toelichting doelstellingenrealisatie gerapporteerd. De indicatoren zijn gekoppeld aan de acties waaraan Vlaamse subsidies gekoppeld zijn.






Vanuit het Vlaamse Stedenbeleid werd echter aangegeven dat de focus van het Stedenfonds moet liggen op ambitieuze maatschappelijke effecten, goed onderbouwde strategische keuzes en daaruit volgend een gerichte keuze van acties. Vandaar dat met het Vlaams Stedenbeleid werd afgesproken om op niveau van de beleidsdoelstellingen indicatoren te koppelen die toelaten om zgn. maatschappelijke effecten in beeld te brengen. Deze indicatoren zullen een eerste keer gescoord worden bij de jaarrekening van 2016.

Doelstellingenrealisatie

Filters	
Bestuur/Entiteit	Stad Gent
Jaar	2015
Budgetronde	W152
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 Procentueel aandeel kinderen geboren in kansarme gezinnen. Bron: lokale statistieken. Beginwaarde: 20,3% in 2012	31/12/2014	geen stijging	20,3%	22,6 %	Negatief	
Aandeel personen met voorkeursregeling toegekend in de ziekteverzekering Aandeel personen met voorkeursregeling toegekend in de ziekteverzekering. Bron: www://irma-aim.be Beginwaarde: 17,9 in 2012 (nulmeting)	31/12/2014	Een stijging tot wanneer de automatische rechtentoekenning bestaat	%	18,5 %	Onbekend	
Interdecilafstand tussen het eerste (laagste) en het vijfde (mediane) inkomensdecil De aangiften worden geklasseerd in stijgende volgorde van totale netto belastbaar inkomen. Aan het laagste decil wordt het nummer 1 toegekend. Decil 5 komt overeen met het mediaaninkomen. We meten het verschil tussen het laagste inkomen van een verzameling inkomens en het mediaaninkomen. Bron: Algemene Directie Statistiek (ADS) Beginwaarde: 12.636 in 2005 In november verspreidt ADS de meest recente cijfers: in jaar t is de meest recente statistiek van het inkomen van t-2.	31/12/2012	Daling	15.278	16317	Negatief	
Aandeel personen met overmatige schuldenlast ten opzichte van het totaal aantal inwoners van 18 jaar en ouder Aantal Gentenaren van 18 jaar en ouder (in %) met overmatige schuldenlast. Bron: Stadsmonitor Beginwaarde: 3,8% op 31/12/2010 (nulmeting) uit stadsmonitor 2011.	31/12/2014	geen stijging ten aanzien van het Vlaams gemiddelde	3,5%	3,8 %	Negatief	
Aandeel huishoudens met betalingsmoeilijkheden Aandeel van de Gentenaars dat leeft in een huishouden met achterstallige betaling(en) voor huishuur/afbetaling van de woning, electriciteit/water/gas/stookolie, aankopen op afbetaling of gezondheidsuitgaven, wegens financiële redenen, tijdens het afgelopen jaar. Bron: Stadsmonitor Beginwaarde: 14,5% in 2011	31/12/2014	geen stijging ten aanzien van het Vlaams gemiddelde	14,5%	12,6 %	Positief	

van 404

Doelstellingenrealisatie

<p>Aandeel gerechtigden maatschappelijke integratie en maatschappelijke hulp (excl. Medische hulp) per 1000 inwoners</p> <p>Aandeel gerechtigden maatschappelijke integratie en maatschappelijke hulp (excl. Medische hulp) per 1000 inwoners. Bron: OCMW Gent Beginwaarde: 20 in 2013 (nulmeting).</p>	31/12/2015	geen stijging ten aanzien van het Vlaams gemiddelde	20	23	Negatief	
---	------------	---	----	----	----------	---

Wat hebben we bereikt?

De context waarin deze doelstelling is geformuleerd is niet veranderd:

Het aandeel geboorten in kansarmen gezinnen blijft toenemen, alsook de dualisering. Het aandeel personen met voorkeursregeling toegekend in de ziekteverzekering stijgt, terwijl een toename noodzakelijk is om alle rechthebbenden deze voorkeursregeling aan te bieden. Het aandeel van rechthebbenden recht op maatschappelijke integratie en hulp tov de inwoners is gestegen met 0.3%.

Mate van realisatie:

- Goedkeuring nieuwe systeem van Aanvullende Financiële Hulp, gebaseerd op gezinsinkomsten waardoor de tegemoetkoming rechtvaardiger toegekend zal worden.
- De aanvullende financiële hulp wordt onmiddellijk toegankelijk gemaakt voor ouders, zonder wachttijd (prioriteit kinderarmoede).
- De Gelijke Kansen Methodiek moet zorgen voor een verhoogde gelijke kansen- en armoedereflex.
- Er werd gewerkt aan de verhoging van veerkracht bij kinderen in armoede via in kaart brengen versterkende methodieken en door een groeiactieplan uit te werken.
- Huizen van het Kind werden ontwikkeld als samenwerkingsverband met uitbouw van vier subwerkgroepen: kwetsbaar zwanger, ontmoeten, welzijn op school en onthaal.
- De UItpas is verder uitgerold. Mensen in armoede maken gebruik van deze formule en kunnen zo eenvoudiger en goedkoper deelnemen aan cultuur, sport en jeugdactiviteiten.
- Tijdens de dag van de armoede zijn Gentenaars meer en meer bewust gemaakt van de armoedeproblematiek door tal van initiatieven.

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			
Ontvangsten	212.683	223.269	104,98%
Uitgaven	233.596	230.048	98,48%
Investering			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	108.682	0	0,00%
Andere			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%

Realisatie

Dit actieplan is voor 2015 gerealiseerd

- De aandachtambtenaren armoede namen deel aan de voorstelling van het indicatorenrapport armoede en het gezamenlijk armoedeforum van academici, ervaringsdeskundigen en armoedeverenigingen opdat ze bewuster kunnen omgaan met de armoedeproblematiek in Gent.
- De Geelijke Kansen Methodiek (GKM) die een gelijke kansen- en armoedereflex moet creëren over de ganse stad werd opgestart bij de Sportdienst en dienst Leerwerkplekken (OCMW). Vanuit GKM werd een stage begeleid van een ervaringsdeskundige armoede en sociale uitsluiting in opleiding.
- Er werden acties rond armoede bij mensen met een migratieachtergrond uitgewerkt.
- Het Network Vrijtijds participatie rolde de UTPAS verder uit. Hierdoor kunnen mensen in armoede tegen 80% korting participeren aan vrijetijdsactiviteiten. (2015: 5050 passen aan kansentarieef op een totaal van 7911)
- Jeugd Dienst, diensten Outreachend werken en Kinderopvang van de Stad werkten een stadsspel uit ikv de dag van verzet tegen armoede. Zo werden Gentenaars meer bewust gemaakt.
- Dienst Ontmoeten en Verbinden nam deel aan de Inleefweek armoede. Er werden dialoogtafels georganiseerd met ervaringsdeskundigen in de armoede ivv beter omgaan met de armoedeproblematiek.

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) <i>Bron: Gent in Cijfers en stadsmonitor Beginwaarde: 28,9% voor schooljaar 2012-2013 (nulmeting)</i>	31/12/2014	Daling	28,9%	25,9 %	Positief	↑
Aandeel van hernieuwde cliënten die meer dan 2 jaar uit steun RMI/ RMH (excl medische hulp) zijn ten opzichte van het totaal aantal hernieuwde cliënten RMI/ RMH (excl medische hulp) <i>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</i>	31/12/2015	stijging	24%	46 %	Positief	↑
Schoolse vertraging in het eerste jaar van de tweede graad van het beroeps secundair onderwijs <i>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)</i>	31/12/2014	Daling	73,2%	70,1 %	Positief	↑

Wat hebben we bereikt?

De context waarin deze doelstelling is geformuleerd is veranderd:

Het aandeel leerlingen met schoolse vertraging in het vierde leerjaar van het gewoon lager onderwijs is gedaald ten opzichte van de referentiewaarde, maar blijft hoog. In 2015 zijn 46% van het totaal aantal hernieuwde OCMW-cliënten van de dossiers RMI/RMH langer dan 2 jaar afgesloten was. Dit is voornamelijk te wijten aan de opmerkelijke daling van de totale groep hernieuwde cliënten.

Mate van realisatie:

- Realisatie Charter over de 'Gelijke toegang tot de huisvestingsmarkt'.
- Verhogen gelijke kansen door inzet van Gelijke Kansen Methodiek om armoede op een doeltreffende manier te integreren in de dagelijkse werking van een dienst.
- Actieve ondersteuning emancipatorisch onderwijs via onder meer de voorbereiding voor de oprichting van het Onderwijscentrum Gent, de uitwerking en stakeholderbevraging voor het plan vroegtijdig schoolverlaten, het opzetten van nascholing voor 100 scholen om de kennis over armoede te vergroten, de realisatie van het pilootproject brugfiguren secundair onderwijs.
- Kwaliteitsverbetering van schuldhulpverlening en schuldpventie via het regionaal samenwerkingsverband BudgetInZicht.
- Verhogen activering door meer arbeidszorgplaatsen, meer inzet op taalcoaching en competentieversterking van artikel 60 medewerkers en uitdrukkelijker aandacht voor doorstroming naar werk. Er is een grote stijging van aantal cliënten taalaactivering die opgevolgd worden.

Doelstellingenrealisatie

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
Emanciperen van etnisch-culturele minderheden	In uitvoering (reguliere werking)
Ondersteunen en waarderen van individuen	In uitvoering (reguliere werking)
Ondersteunen inspraak Etnisch-Culturele Minderheden	In uitvoering (reguliere werking)
Ondersteunen van de Stedelijke Adviesraad voor Personen met een Handicap	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren interne werking Sociale Voorzieningen	In uitvoering (reguliere werking)
Werken aan sociale participatie	In uitvoering (reguliere werking)

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Ontvangsten	635.065	595.280	93,74%
Uitgaven	1.357.951	1.102.125	81,16%
Investering			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%
Andere			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%

Realisatie

Doelstellingenrealisatie

Dit actieplan is voor 2015 gerealiseerd.

- De Adviesraad Personen met een handicap werkte rond het jaarthema mobiliteit.
- Het subsidiereglement sociale voorzieningen en personen met een beperking werd aangepast.
- De Stad kende 24.367 sociale correcties (aangeschreven rechthebbenden ophaalkrediet en huisvuilzakken) en 1.460 incontinentiepremies toe.
- Ism Eyad werden acties opgezet die ontmoeting en lotgenotencontact stimuleren om het culturele taboe rond handicap te doorbreken.
- Er waren diverse infomomenten rond BlueAssist. Burgers kunnen de kaartjes afhalen bij Gentinfo punten en Stadswinkel.
- Discriminatie op de woonmarkt werd onderzocht door UGent. Dit leidde tot een Charter over 'Gelijke Toegang tot de Huisvestingsmarkt' met de immosector. Een onderzoek naar discriminatie op de arbeidsmarkt is opgestart (focus: discriminatie bij aanwerving door bedrijven die overheidsopdrachten voor de Stad uitvoeren; administratief-juridische drempels in de interimsector).
- Het Ambassadeursproject werd, evenals het project Samen Gentenaar, overgedragen aan IN-Gent.
- Ca. 15-20 kinderen/week wonen lesactiviteiten op het doortreksterrein bij (=95% aanwezige kinderen). De werking werd overgedragen aan In-Gent.
- Door het nieuwe inspraak- en participatiebeleid werden 90 Gentse socio-culturele organisaties van etnisch-culturele minderheden erkend, waarvan 86 een werkingssubsidie van 250 euro ontvingen.

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?

Acties	Status
Organiseren interne werking Dienst Regie Samenleven en Welzijn	In uitvoering (reguliere werking)
Regisseren en implementeren van een integrale aanpak van het gelijkekansen- en anti-discriminatiebeleid en van structurele maatregelen en acties die alle doelgroepen integreren, in complementariteit met het doelgroepenbeleid.	In uitvoering (reguliere werking)

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Ontvangsten	204.637	220.895	107,94%
Uitgaven	215.071	212.091	98,61%
Investing			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%
Andere			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%

Doelstellingenrealisatie

20

<p>Realisatie</p> <p>Dit actieplan is voor 2015 gerealiseerd.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Uitwerking van de gelijkemansmethodiek (GKM), met als doel aandacht voor gelijke kansen en armoede op een doeltreffende manier te integreren binnen de werking van een dienst en binnen het denken en handelen van haar medewerkers. In 2015 werden voorbereidende acties (opmaak draaiboek, opleiding procesbegeleiders, verkennende gesprekken met de diensten) ondernomen om in 2016 te kunnen starten met een intensieve procesbegeleiding van 2 diensten : de sportdienst en dienst Leerwerkplekken van OCMW. Naast de GKM werden diverse acties georganiseerd: - 2 prijsuitreikingen rond samenleven in diversiteit: de Divergent scriptieprijs i.s.m. UGent en de Samenlevingsprijs. - Organisatie Vrouwendag ism Vrouwen Overleg Comité en IN-Gent. - Campagne 'getrakteerd op discriminatie' ism meldpunt discriminatie: bekendmaking sms-systeem voor melding discriminatie in de horeca, lancering op de student kick-off. - Organisatie themawandeling 'Gelijke Kansen' i.s.m. WRG, Infopunt Onderwijs en Meldpunt Discriminatie Gent, voor professionelen. - Actie 'erkenning automatisch meemoederschap ism çavaria en dienst burgerzaken. - Organisatie info-avond 'Met opvallen en rechtslaan' over homofobie en transfoobie geweld. - Inrichting van een onthaalfunctie bij Casa Rosa in het kader van de convenant met Stad Gent - Lancering multimediaal product Nietnormaal.be, om seksuele diversiteit bespreekbaar te maken bij jongeren.
--

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 ikv een vlotte overgang naar de arbeidsmarkt	In uitvoering (reguliere werking)
Coördineren van de Beleidsgroep Gent (BOG) en samenwerken met arbeidsmarktactoren	In uitvoering (reguliere werking)
Ontwikkelen en realiseren van een effectief, efficiënt en coherent studentenbeleid	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren interne werking Staf Departement Onderwijs, Opvoeding en Jeugd	In uitvoering (reguliere werking)
Stimuleren en opvolgen leiderschap	In uitvoering (reguliere werking)
Stimuleren van een verhoogde participatie van leerlingen aan klas, school, stad en samenleving	In uitvoering (reguliere werking)
Voorzien van ondersteunende maatregelen ter verhoging van de ouderbetrokkenheid	In uitvoering (reguliere werking)

Doelstellingenrealisatie

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie	Ontvangsten	1.594.194	96,34%
	Uitgaven	1.535.834	
Investering	Ontvangsten	3.879.117	78,68%
	Uitgaven	0	0,00%
Andere	Ontvangsten	0	0,00%
	Uitgaven	0	0,00%




Realisatie

Dit actieplan werd gerealiseerd in 2015.

- Voorbereiding vd oprichting vh Onderwijscentrum Gent
- Gents plan vroegtijdig schoolverlaten
- Studiedag Radicalisering
- Publicatie boek 'Meertaligheid: een troef!'
- Conferentie Stedelijke Meertaligheid & Onderwijs (250 deelnemers)
- Project 'Toren v Babel' i.s.m. Stedelijke bibliotheek Gent
- Ondersteuning armoedebeleid 50 niet-stedelijke scholen
- Nascholing 100 scholen over armoede
- Synthesenota WG armoedebeleid vd BOG
- Kompanjon leerbegeleiding > 100 gezinnen. Er werd onderzocht op welke manier de werking kan worden uitgebreid naar het secundair onderwijs. Er wordt een onderzoeksmethodiek uitgewerkt om de impact beter te kunnen meten
- Begeleiding klasgroepen met een verstoorde dynamiek via projecton @break²
- Word Wijs: intensieve coaching van >50 jongvolwassenen naar onderwijs- of werktraject
- Erasmus+ project GOAL: uittesten modellen leeradvies & -trajectbegeleiding laaggeschoolede volwassenen
- Vernieuwd Spijbelplan + studievoormiddag
- 19,5 VTE brugfiguren stedelijke net & 14 VTE vrije net op 39 vestigingsplaatsen. 4 Brugfiguren Intra-Europese Migratie niet langer gesubsidieerd
- Piloot brugfiguren secundair (2 VTE op 4 vestigingsplaatsen)
- 2.100 consultants De Stap (onderwijsinformatie)
- Trajectbegeleiding 't Steunpunt frequente spijbelaars
- Inspraaktraject studentenbeleidsplan. Studentenambtenaar & Huis van de Student: verhuis nr Jeugddienst.
- Partnermeeting EUnivercities: opstart WG 'Student & imago'

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> Bron: Gent in cijfers Beginwaarde: 32% in 2013	31/12/2015	boven de Barcelonanorm (33%)	33%	38 %	Positief	
Aandeel inwoners dat woont binnen de 400m loopafstand van een speelruimte Aandeel (%) inwoners (totale bevolking) dat woont binnen 400m loopafstand van speelruimte. Bron: stadsmonitor Beginwaarde: 42,5 % in 2011 (nulmeting)	31/12/2014	stijging	42,5%	54 %	Positief	
Aandeel jongeren dat woont binnen de 1.000m loopafstand van een overdekte jeugdruimte Aandeel (%) jongeren (12-18 jaar) dat binnen 1000m loopafstand van een overdekte jeugdruimte woont. Bron: stadsmonitor Beginwaarde: 84,6% in 2011	31/12/2014	stijging	84,6%	86,4 %	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 2011. Ook de sociale dekkinggraad van de kinderopvang steeg tot boven de Barcelonanorm. Ondanks de positieve evolutie blijft de nood aan extra opvangplaatsen hoog.

Mate van realisatie:

- Er werden 5 pilootprojecten kindvriendelijke ballies en evenementen gerealiseerd.
- Participatie van kinderen, jongeren en studenten werd verhoogd door nauwe samenwerking met Rap op Stap, nieuwe kinderwebsite, en diverse inspraakprojecten.
- Jeugdwerkeraanbod werd versterkt financiële en inhoudelijke ondersteuning van initiatieven/verenigingen/koepels. Dit resulteert in een hoog gemeten tevredenheid van de ondersteuning (8/10).
- De hervorming van Grabbelpas naar Pretfabriek zorgt voor een stijging van het gemiddeld bereik van 60 naar 200 deelnemers per dag.
- De kwaliteit van buiteninfrastructuur werd verbeterd via uitbreiding speelstraten, Grassubsidies in 15 scholen en de realisatie van twee proefprojecten openstelling van schoolspeelplaatsen.
- De helft van de lokalen is brandveilig. Voor de andere helft is een brandveiligheidsdossier opgemaakt.
- Ondersteuning in de opvoeding werd gerealiseerd via pedagogisch adviseren, informeren, begeleiden van opvoedingsverantwoordelijken.

Doelstellingenrealisatie

Actieplan: Kind- en jeugdriendelijke stad

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
Coördineren POD Kind- en jeugdriendelijke stad	Projectstatus: Lopend Projectfase: Ontwerp
Mobiele spelprikkelers	Projectstatus: Lopend Projectfase: Ontwerp

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Ontvangsten	83.744	31.729	37,89%
Uitgaven	78.515	29.036	36,98%
Investering			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%
Anderen			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%

Realisatie

Dit actieplan werd gerealiseerd in 2015:

- Samen met Digipolis werd een nieuwe site rond kindriendelijke stad ontwikkeld die in 2016 gelanceerd wordt. Ook andere initiatieven zoals de Jong en Wijze maand (oktober 2016), de jong-en-wijs awards, het ambassadeursoverleg werden uitgewerkt.
- Voor kindriendelijke balies en evenementen werden 5 pilootprojecten gerealiseerd en werd werk gemaakt om in AC Zuid een borstvoedingsplek en diverse luierafels te installeren.
- Voor kindriendelijke evenementen werd de pretkamernet ingezet bij stedelijke en buurtgerichte evenementen
- Aankoop promotioneel materiaal voor het kindriendelijke evenement in 2015 en voor de kindriendelijke nieuwjaarsreceptie.
- Gent is gaststad voor het Europese congres "Child in the City" in 2016; er werd samen met de Stichting gewerkt aan de voorbereiding hiervan. Parallel aan het congres zal tevens een "Jong en Wijze maand" georganiseerd worden, waarbij kindvriendelijk Gent in the picture komt te staan.

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

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Doelstellingenrealisatie

24

Acties	Status
Communiceren en informeren	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			
Ontvangsten	37.458	100.009	266,99%
Uitgaven	1.066.761	1.221.343	114,49%
Investering			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%
Andere			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%

Realisatie

Dit actieplan werd gerealiseerd in 2015.

- Er waren 3.822 informatievragen via de balie.
- Rap Op Stap (zeer laagdrempelig reisbemiddelingskantoor voor mensen met een beperkt budget) kreeg een plek op de Jeugddienst.
- De kinderwebsite is vernieuwd met lancering begin 2015.
- De zomerbrochure 'Zomer is de Max' is verspreid naar alle Gentse kleuter- en lagere scholen in een oplage van 24.000, zodat alle gezinsoudsten deze informatie kregen over het zomervakantieaanbod in 2014.
- De reizen- en kampengids kreeg een update en werd digitaal en analoog verspreid.
- Continue acties mbt inspraak (ondersteuning jeugdraad, werkgroepen jeugd, Thuis in 't stadhuis, diverse ad hoc projecten) en kinderen en jongeren werden betrokken bij Wijk van de maand.

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

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Doelstellingenrealisatie

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

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Ontvangsten	2.393.436	2.475.697	103,44%
Uitgaven	3.813.991	3.804.072	99,74%
Investering			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	-1.346	0,00%
Andere			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%

Realisatie

Dit actieplan werd gerealiseerd in 2015.

- €2,3 miljoen geïnvesteerd in het jeugdwerzijnswork
- 4.000 maatschappelijk kwetsbare kinderen bereikt
- 7 spelotheken actief
- jeugdwerzijnsworkactoren organiseerden een laagdrempelig vakantieaanbod op meer dan 20 locaties
- Ondersteuning 'Jong Gent In Actie', een jongerenwerking van de Beweging van Mensen met een Laag Inkomen en Kinderen
- 154 jeugdwerkiniciatieven werden financieel ondersteund voor een bedrag van € 400.000
- 22 verenigingen ontvingen een toegankelijkheidsloeloge (kwetsbare doelgroepen) voor een totaalbedrag van €24.000
- Subsidieovereenkomsten met verschillende koepels voor een bedrag van €170.000 (ondersteuning jeugdwerk in de 19de-eeuwse gordel)
- Intensieve inhoudelijke ondersteuning van jeugdwerkiniciatieven
- 4 vormingen EHBO
- Bestek voor het betaalaagd kampvervoer (€156.000)
- Tevredenheid van jeugdwerkiniciatieven over de ondersteuning scoort 8/10
- Stijging van het gemiddeld bereik van 60 naar 200 deelnemers per dag (hervorming Grabbelpas naar Pretfabriek)
- 1.322 unieke deelnemers in de zomervakantie
- 6 speelse wijken
- De Pretkamionet op 38 pleintjes en stadsbrede evenementen
- Geplande fusie van de uitleendienst verschoven naar voorjaar 2016

Doelstellingenrealisatie

26

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

Wat hebben we hiervoor gedaan?

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

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Ontvangsten	347.327	329.452	94,85%
Uitgaven	1.112.373	973.693	87,53%
Investering			
Ontvangsten	160.000	0	0,00%
Uitgaven	2.428.746	1.445.010	59,50%
Andere			
Ontvangsten	4.958	10.958	221,02%
Uitgaven	0	0	0,00%

Realisatie

Doelstellingenrealisatie

Dit actieplan werd gerealiseerd in 2015.

Het reglement Speelstraten werd in 2014 uitgebreid naar september en steeg van 134 in 2014 naar 156 in 2015. We ondersteunen scholen die interesse hebben in GRAS (Groene en Avontuurlijke Speelplaatsen). Er werd een GRAS-subsidie toegekend aan 15 scholen. We ondersteunden nieuwe aanleg van openbaar domein en nieuwe speelruimte, tijdelijke invullingen (019, Nieuwland) en meervoudig gebruik van ruimte (o.a. Lage Lakendreef en Lousbergsgebouw). Ook realiseerden we 2 proefprojecten rond de openstelling van schoolspeelplaatsen (De Oogappel & De Regenboog).

2015 was het eerste jaar van de nieuwe subsidieovereenkomsten van onze polyvalente zalen. JOC Minus One krijgt extra middelen (81.000 euro) voor de uitbouw van een jeugdcentrum. We zetten in op het actieplan brandveiligheid: de helft van de jeugdlokalen is nu officieel brandveilig, bij de rest werd een brandveiligheidsdossier opgestart. De lokalenconsulenten ondersteunen dit. De plannen voor infrastructuur voor jeugdwezijnswerk (Bonte Was & El Paso) werden gefinaliseerd, in 2016 gaan de werken van start. De nieuwe polyvalente zaal 'De Zulle' in Wondelgem werd in juni geopend en de verhuringen gingen van start in augustus. De polyvalente zalen ontvangen vanaf 2016 een subsidie voor energiekosten, deze worden niet meer door de Stad gedragen en op deze manier willen we de zalen stimuleren om nog efficiënter om te gaan met gas, elektriciteit en waterverbruik.

Actieplan: Optimaliseren van de ondersteuning van de ouders en de opvoedingsverantwoordelijken bij de opvoeding

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
Inrichten van een internaat	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren van de Opvoedingswinkel	In uitvoering (reguliere werking)

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Ontvangsten	730.395	657.388	90,00%
Uitgaven	2.825.497	2.584.712	91,48%
Investering			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%
Andere			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%

Realisatie

Doelstellingenrealisatie

28

Dit actieplan werd gerealiseerd in 2015.

De Opvoedingswinkel:




- beantwoorde 211 infovragen van opvoedingsverantwoordelijken en 86 infovragen van opvoedingsondersteuners en studenten
- startte 182 trajecten pedagogisch advies op, met in totaal 425 adviesgesprekken
- 21 groepsmomenten voor opvoedingsverantwoordelijken
- 3 intervisiebegeleidingen van SOT medewerkers en diverse groepsmomenten voor intermediaire partners georganiseerd
- Diverse ontmoetingsmomenten met een ouderpubliek: vrijetijdsbeurs, koffiekletskar
- Netwerkmoment: Viering 5-jarig bestaan van Opvoedingswinkel Gent

Internaat:

- 106 kinderen opgevangen in het Stedelijk Internaat Gent
- Ontwikkeling een masterplan voor de toekomst van het internaat n.a.v. doorlichting. Het pedagogische luik van de doorlichting was gunstig. Een groot deel van de lokalen van de vestigingsplaats Steenakker werden echter afgekeurd. Belangrijk in dit masterplan is de nieuwbouw op de vestigingsplaats Steenakker en het reduceren van het aantal vestigingsplaatsen (van 3 naar 2).

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 De totale CO2-emissie (kton) exclusief scheepvaart en ETS-bedrijven. Bron: CO2-monitor Beginwaarde: 1592 in 2008	31/12/2013	daling met 20% tegen 2019	1.507	1488	Positief	
Zelfvoorzieningsgraad (%) 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	31/12/2013	stijging zelfvoorzieningsgraad tot 15% in 2019	4.25%	8.55 %	Positief	
Energieverbruik (MWh) Het totale energieverbruik (MWh) exclusief scheepvaart en ETS Bron: CO2-monitor Beginwaarde: 6642 in 2007-2008	31/12/2013	daling met 20% tegen 2019 tov 2007	6.290	6413	Negatief	

Wat hebben we bereikt?

Doelstellingenrealisatie

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

We nemen een dalende trend waar voor de totale CO₂-emissie en voor het totale energieverbruik (door de daling bij huishoudens en tertiaire sector) op basis van metingen in 2007, 2009 en 2011. De zelfvoorzieningsgraad vertoont een structureel stijgende trend (door een stijging van wind- en zonne-energie) op basis van metingen in 2007, 2009 en 2011.

Mate van realisatie:

- De Gemeenteraad keurde het Gentse Klimaatplan 2014-2019 goed waarbij een CO₂-reductie wordt vooropgesteld van 40% tegen 2030 ten opzichte van 2007.
- Brede activering werd bewerkstelligd via onder meer restoresijs, korte ketenwedstrijd, schoolmoestuiniëren, deeltuinen, herwerking website Klimaatstad en online participatieforum
- Energieverbruik werd verminderd via subsidiereglement 'Duurzaamheid door Gentse wijken' en ondersteuning kwetsbare Gentenaren door energiescans, energieleningen, en trajectbegeleidingen.
- Energie-efficiëntie werd gestimuleerd resulterend in een geschatte besparing van 855 ton CO₂ door de inkomens gerelateerde premiewaaler, ingeschatte besparing van 1000 ton CO₂ via E-coaching in bedrijven.
- Diverse onderzoeken, samenwerkingen en studies werden opgestart om een strategie over de productie van lokale hernieuwbare energie uit te werken.

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?

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)
Stimuleren en opvolgen leiderschap proeftuin elektrisch vervoer	In uitvoering (reguliere werking)
proeftuin Olympus	Projectstatus: Afgewerkt Projectfase:
	Projectstatus: Lopend Projectfase: Nazorg

Doelstellingenrealisatie

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie	Ontvangsten	1.860.620	90,97%
	Uitgaven	3.365.025	88,76%
Investering	Ontvangsten	267.841	22,39%
	Uitgaven	446.828	13,10%
Andere	Ontvangsten	0	0,00%
	Uitgaven	0	0,00%

Realisatie

Dit actieplan is voor 2015 gerealiseerd.

1. De Gemeenteraad keurde in januari 2015 het Gentse Klimaatplan 2014-2019 goed. In november 2015 keurde de Gemeenteraad de volgende stap binnen het burgemeesterconvenant goed, nl. een CO2-reductie van 40% tegen 2030 tov 2007.
2. De website Gent Klimaatstad werd grondig herwerkt, en on-line tools zoals check-je-huis en de zonnekaart werden druk geconsulteerd. Het aantal unieke bezoekers steeg tot 28.125.
3. Inspanningen naar doelgroepen:
 - Het aantal uren bouw- en renovatieadvies werd fors opgedreven;
 - De uitgifte fase 1 (5 ha, 10 tot 50 bedrijven) bedrijventerrein Wiedauwkaai werd opgestart. In 2016 zal naar verwachting de individuele begeleiding met energie-experts starten;
 - De Gentse voedselstrategie Gent en Garde lanceerde het restorestje, lanceerde een korte ketenwedstrijd, begeleidde school- en buurtmoestuinen, lanceerde een on-line participatief forum, lanceerde het concept deeltuinen, ondersteunde Donderdag Veggiedag en organiseerde het het congres Food Smart Cities.
4. Via subsidiereglement 'Duurzaamheid door Gentse wijken' werden 11 collectieve acties rond energie- en CO2 besparing ondersteund;
5. Ondersteuning van kwetsbare Gentenaars door REGent: 1019 Energiescans, 117 ingeleide energieleeningen, 259 Trajectbegeleidingen

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

32

Acties	Status
Coördinatie POD klimaatneutrale stad	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering
Enveloppe Klimaatneutraliteit	Projectstatus: Projectfase:
Strategie warmte- en koudnetten	Projectstatus: Lopend Projectfase: Onderzoek

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Ontvangsten	450	81.002	18,000,44%
Uitgaven	348.797	117.357	33,65%
Investering			
Ontvangsten	240.000	0	0,00%
Uitgaven	240.000	0	0,00%
Andere			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%

Realisatie

Dit actieplan is gerealiseerd voor 2015.

Extra klimaatinspanningen:

- Stimuleren energiezuinige woningrenovatie - inkomensgerelateerde premiewaaijer (POD-middelen toegevoegd aan activiteit 'Gerichte activering van sectoren/doelgroepen'): 1.522 premies aangevraagd; 777 behandeld, 76,5% goedgekeurd. Geschatte besparing = 855 ton CO²
- Energiezuinige renovatie sociale woningen: Goedkeuring overeenkomsten met 3 sociale huisvestingsmaatschappijen. Projecten in voorbereiding van uitvoering
- Verhogen energie-efficiëntie bedrijven - E-coaching voor 110 bedrijven (POD-middelen toegevoegd aan activiteit 'Gerichte activering van sectoren/doelgroepen'): 31 bedrijven zijn al ingestapt. In 2015 valideerden 25 bedrijven hun energieactieplan. Ingeschatte besparing = 1.000 ton CO² (12,5% van uitstoot)
- Productie lokale hernieuwbare energie
- * Bijzondere samenwerkingsovereenkomst sogent in opmaak voor opdrijven ambitieniveau bij projecten Ecowijk Gantoise en Bijgaardehof (beide energiestudies lopende) en Wintercircuit
- * Eiland Zwijnaarde: onderzoek naar de oprichting van een specifieke projectvennootschap voor wind- en zonne-energie opgewekt op die site
- * Opmaak strategie warmte- en koudnetten: prioritaire zoekzones gedefinieerd, potentiële business cases geïdentificeerd. Aanstelling juridisch expert (onderzoek mogelijke rollen en instrumenten lokale overheid)
- Restmiddelen stedenfonds 2014 toegevoegd voor invullen ontbrekende schakels i.k.v. uitvoering Klimaatplan

Doelstellingenrealisatie

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	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.

Er is 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:

- Met de goedkeuring van het Mobiliteitsplan in de Gemeenteraad kiest Gent resoluut voor de overstap naar duurzame vervoerswijzen. Het goedgekeurde bedrijfsvervoerplan bevestigt deze ambitie. Het goedgekeurde Circulatieplan voor de binnenstad bevat eveneens maatregelen die de overstap naar andere vervoersmodi zullen bevorderen.
- Met de start van de implementatie van het Parkeerplan en de geplande invoering van de nieuwe parkeerzones en -tarieven speelt Gent in op de mobiliteitsbehoefte.
- Om de dienstverlening verder te optimaliseren werd de balie van het Mobiliteitsbedrijf heringericht en uitgebreid met een doe-het-zelfbalie. Ook werd een nieuw, toegankelijker e-loket gelanceerd.
- Er werd tevens ingezet op de organisatie van het openbaar vervoer. Zo werd de projectgebonden milieu-effectenrapportage (project-MER) van de vertramming van busbundel 7 (zuidwest-noordoost-as) goedgekeurd en vonden er met de plaatsing van de trambruggen over de E40 en de Ringvaart reeds infrastructuurwerken plaats voor de verlenging van de tramlijn naar Zwijnaarde.

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

Wat hebben we hiervoor gedaan?

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

Doelstellingenrealisatie

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Ontvangsten	14.118	0	0,00%
Uitgaven	2.123	2.122	99,95%
Investering			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	5.832	5.830	99,97%
Andere			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%

Realisatie

Dit actieplan is deels gerealiseerd voor 2015

Ook dit jaar werden opnieuw subsidies toegekend voor het gratis openbaar vervoer van jongeren van 6 tot 12 jaar, en van 12 tot 14 jaar. De subsidiëring van het nachtnet met 3 ritten van 23u30 tot 1u werd voortgezet. Samen met de Lijn wordt gewerkt aan een actieplan doorstroming openbaar vervoer, hiervoor werden de krijtlijnen reeds uitgeschreven.

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

36

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie	Ontvangsten	167.385	168,83%
	Uitgaven	2.135.339	89,80%
Investering	Ontvangsten	0	0,00%
	Uitgaven	0	0,00%
Andere	Ontvangsten	0	0,00%
	Uitgaven	0	0,00%

Realisatie

Dit actieplan is deels gerealiseerd voor 2015.

In 2015 werden twee nieuwe schoolstraten opgestart. De invoering van schoolstraten en de ondersteuning van scholen bij hun mobiliteitsbeleid leiden tot een gedragswijziging in de richting van meer duurzaam vervoer.

Eind 2014 werd de nieuwe consultant bedrijfsvervoerplannen aangeworven, die verduurzaming van het woon-werkverkeer bij bedrijven actief ondersteunt. In 2015 stelde deze mee het nieuwe bedrijfsvervoerplan op van Groep Gent. Daarnaast werd bij verschillende bedrijven t. mobiliteitsmanagement geïntroduceerd.

Sensibiliseren en adviseren rond mobiliteit (met de nodige aandacht voor openbaar vervoer en fietsen) bij grote evenementen liep verder door. Daarnaast werden specifieke en uitgebreide campagnes rond duurzame mobiliteit georganiseerd. Gent Fietsstad werd verder gepromoot en ondersteund door subsidies, en de introductie en uitrol van de zone 30 binnen de stadstring kreeg de nodige aandacht.

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	Ontvangsten	511.347	73,72%
	Uitgaven	2.094.938	86,99%
Investering	Ontvangsten	37.188	99,97%
	Uitgaven	56.201	7,23%
Andere	Ontvangsten	0	0,00%
	Uitgaven	0	0,00%

Realisatie

Dit actieplan is deels gerealiseerd voor 2015.

In 2015 startte de implementatie van het Parkeerplan Gent. Nieuwe duurzame parkeerrijslijnen werden gebruikt voor het beoordelen van ontwikkelingen en zullen in 2016 geëvalueerd worden. Adviezen op bouwprojecten sturen aan op mobiliteitsmanagement en opmaak van een bedrijfsvervoersplan.

Het invoeren van de nieuwe parkeerzones en -tarieven werd voorbereid.

Het Mobiliteitsplan Gent is goedgekeurd in de Gemeenteraad van 29 september 2015.

In uitvoering van het Mobiliteitsplan Gent is een voorstel van circulatieplan voor de binnenstad uitgewerkt en werd uitvoerige participatie voorzien. Het circulatieplan bevat een aantal maatregelen die de modal shift zullen bevorderen en de doorstroming voor OV en fiets zullen verbeteren en voetgangers meer ruimte zullen geven.

Ter ondersteuning van het mobiliteitsplan werden verschillende strategische studies rond mobiliteit gestart en werd er een voorstel tot monitoring en evaluatie uitgewerkt voor in het bijzonder het parkeerplan en het circulatieplan.

De screening van de huidige fietsroutes leverde een actielijst van maatregelen op.

In 2015 werden er 7 actieve fiets-subsidiedossiers afgewerkt en 2 dossiers uitgevoerd.

De gemeenteraad keurde de aanstelling van 3 GAS-ambtenaren goed en nam akte van het protocolakkoord betreffende de gemeentelijke administratieve sancties inbreuken verkeer, afgesloten tussen stad Gent en de procureur des Konings van het Parket Oost- Vlaanderen.

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

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
Organiseren interne werking Mobiliteitsbedrijf	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren taxiwerking	In uitvoering (reguliere werking)

Doelstellingenrealisatie

38

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie	Ontvangsten	72.509	-143,19%
	Uitgaven	4.057.621	83,27%
Investering	Ontvangsten	0	0,00%
	Uitgaven	772.992	22,43%
Andere	Ontvangsten	0	0,00%
	Uitgaven	602.443	100,00%

Realisatie

Dit actieplan is gerealiseerd voor 2015.

In de loop van januari en februari 2015 werd de balie van het Mobiliteitsbedrijf heringericht en opgefrist. Het aantal aanvragen voor vergunningen voor het voetgangersgebied via het e-loket is in stijgende lijn. De stad/het Mobiliteitsbedrijf is bereikbaar voor de taxisector via de klassieke kanalen (telefoon, mail) maar ook door afspraken aan de balie, en op elk (trimestrieel) overleg met de sector.

In juni 2015 werd eveneens een nieuw e-loket gelanceerd dat veel toegankelijker is dan het vorige:

- De burgers kunnen voor meer situaties eigenhandig en digitaal een bewonersvergunning aanvragen.
- De dienstverlening loopt vlotter, o.a. de mogelijkheid tot online betalen van de vergunning (ipv via overschrijving) en digitale activatie van de vergunning (ipv via uitreiking papieren kaart).
- Er is een gebruiksvriendelijke handleiding beschikbaar.
- Er werd een doe-het-zelf balie geïnstalleerd om burgers die thuis geen pc hebben toch toegang te verlenen tot het e-loket.

Wanneer de burger specifieke financiële vragen heeft (terugbetalingen, afbetaalplannen, ...) worden deze binnen de week behandeld, beantwoord.

Actieplan: Verbeteren van de mobiliteit in het bijzonder voor kwetsbare groepen

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Doelstellingenrealisatie

Acties	Status
Faciliteren van het woon/schoolverkeer	In uitvoering (reguliere werking)
Ondersteunen van het leerlingenvervoer voor het buitengewoon onderwijs	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren van het leerlingenvervoer	In uitvoering (reguliere werking)

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Ontvangsten	579.382	388.866	67,12%
Uitgaven	658.965	767.267	116,44%
Investering			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%
Andere			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%

Realisatie

Dit actieplan werd gerealiseerd in 2015.

Het gesubsidieerd leerlingenvervoer voor het buitengewoon onderwijs werd in 2015 administratief anders georganiseerd. Streefdoel was een verhoging van de kwaliteit en de efficiëntie van de ondersteuning. Er werd vanuit de Vlaamse Overheid een eerste conceptnota rond de hervorming van het leerlingenvervoer kenbaar gemaakt. In 2016 wordt die verder verfijnd.

Voor het intern leerlingenvervoer beschikte het IVA Stedelijk Onderwijs Gent over 11 autobussen in eigen beheer. De planning en dispatch werden op 1 januari 2015 overgedragen aan de Dienst Service en Logistiek van het Departement FM. De bussen voerden in 2015 voornamelijk zwem- en sporthalritten en ritten voor uitstappen uit. Er werden met deze bussen ook ritten voor de speelpleinwerking van het OCMW, de Gentse Trekvogels en de Jeugddienst uitgevoerd. Daarnaast werd een beroep gedaan op een privé-vervoersfirma voor één- en meerdaagse uitstappen.

Gezien de Stad Gent ook een duurzaam beleid wil voeren, worden de scholen eveneens gestimuleerd gebruik te maken van het openbaar vervoer om uitstappen te doen. Hiervoor wordt een centraal budget voorzien dat op basis van objectieve criteria (ligging school, aantal en evolutie van de leerlingen) wordt toegekend, en waar nog aan gesleuteld wordt.

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

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Doelstellingenrealisatie

40

Acties	Status
Enveloppe vertramming lijn 3 en lijn 7	Projectstatus: Projectfase:
Huis van de fiets - investeringssubsidie	Projectstatus: Lopend Projectfase: Onderzoek
tramverlenging Zwijnaarde	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering
vertramming lijn 3 en Buslijnbundel 7	Projectstatus: Lopend Projectfase: Onderzoek

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%
Investering			
Ontvangsten	300.000	0	0,00%
Uitgaven	3.317.223	1.645.282	49,60%
Andere			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%

Realisatie

Dit actieplan is gerealiseerd voor 2015.

Over project 40174, lijn 3 en 7:

Het Departement Leefmilieu, Natuur & Energie van de Vlaamse overheid keurde het milieu-effectenrapport (projectMER) voor de vertramming van buslijn 7 goed. De maatschappelijke kosten-batenanalyse die De Lijn uitvoerde, valt voor deze vertramming positief uit.

De betrokken overheden (AWV, De Lijn, Stad Gent) stelden een gezamenlijke visienota op. Die visienota legt het voorkeurscenario vast voor het tracé van tramlijn 7 tussen Sint-Denijs-Westrem en Gent-Dampoort.

Over project 40168, verlenging tramlijn Zwijnaarde :

In 2015 werden de trambruggen over de E40 en de Ringvaart geplaatst. De werken zullen in het voorjaar van 2016 afgewerkt zijn. De eerste proefritten worden voorzien medio 2016.

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

Doelstellingenrealisatie

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
Organiseren aangepast vervoer	In uitvoering (reguliere werking)

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Ontvangsten	68.709	74.976	109,12%
Uitgaven	358.876	341.565	95,18%
Investering			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%
Anderen			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%

Realisatie

Dit actieplan is voor 2015 gerealiseerd.

- Het reglement inzake de toekenning van taxicheques werd aangepast. Tevens verloopt de uitreiking ervan sinds 2015 via het geïntegreerd loket bij Gentinfo. Er werden 36.304 taxicheques aangekocht.
- Eind 2015 werd voor de verdere uitvoering van het vrijwilligersvervoer en voor bepaalde ritten van het aangepast rolstoelvervoer een subsidieovereenkomst afgesloten met Mobar vzw voor de periode 2016-19.
- Op vlak van vrijwilligersvervoer waren 212 betalende leden ingeschreven, waarvoor 32 vrijwilligers 5.146 ritten uitvoerden met een totaal van 94.662 kilometer. Dit is heel wat meer in vergelijking met 4.713 ritten en 70.327 km in 2014.
- In 2015 telde het aangepast rolstoelvervoer 1.194 Gentse leden. In totaal werden 5.830 ritten uitgevoerd met tussenkomst van Stad Gent en 1.008 ritten zonder tussenkomst. In totaal werd 33.708 kilometer afgelegd. Van de 300 meest regelmatige gebruikers, hebben 114 gebruikers recht op vervoer via de Uitpas.
- Sinds de overdracht van de Minder Mobiele Centrale naar vzw Mobar, voerde de vzw ook 21.440 ritten (87.142 kilometer) uit voor de Gentse dagcentra binnen het compensatiedecreet.
- Sinds maart 2015 organiseert De Lijn aangepast vervoer van halte tot halte. Er werden 1.456 ritten uitgevoerd (7.295 kilometer) ism de firma Hendriks Gent nv.

Actieplan: Enveloppe duurzame vervoerswijzen

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Doelstellingenrealisatie

42

Acties	Status
Enveloppe duurzame vervoerswijzen	Projectstatus: Projectfase:

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%
Investing			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	387.843	0	0,00%
Andere			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	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>	31/12/2014	stijging	63,7%	58,8 %	Negatief	↑
Aandeel inwoners met wijkpark binnen 400m van de woning zoals bedoeld in de groennorm. <i>Aandeel inwoners dat over een wijkpark beschikt binnen een afstand van 400m van de woning zoals bedoeld in de groennorm</i> <i>Bron: groeninventaris</i> <i>Beginwaarde: 39% op 31/12/2009</i>	30/12/2015	stijging	39%	41,9 %	Positief	↑

Wat hebben we bereikt?

De context waarin deze doelstelling is geformuleerd, is voorzichtig positief geëvolueerd. Indicatoren evolueren in de gewenste richting al is er nog een weg af te leggen. De ruimere indicator rond tevredenheid toont een stagnatie (2011-2014). Het aandeel inwoners met wijkpark binnen 400 m is gestegen en dus positief geëvolueerd.

Mate van realisatie:

- Voor de inname van de openbare weg lag de focus op een correcte dienstverlening in dossiers van openbare veiligheid, gezondheid, buurtwegen, onbevaarbare waterlopen, plaatsnaamgeving, trage wegen,...
- In 2015 werd gestart met de programmatie van een projectenbeheersysteem, ook werd de behoefteanalyse opgemaakt voor een ondersteunende tool voor het minderhinderbeleid.
- Er kwam 4,6 ha nieuw woongroen bij. De oppervlakte gevelgroen is met 824 m² gestegen.
- Er werd 2 ha groen heraangelegd en 24 speeltoestellen geplaatst/vervangen.
- In 2015 werd Bloemekenspark (fase 1) geopend op de Dag van het Park.
- In 2015 namen 7699 leerlingen deel aan 21 verschillende natuur- of milieu-educatieve activiteiten in de Bourgoyen, een groenpool, een buurtpark of de binnenstad.

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

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Doelstellingenrealisatie

44

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

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Ontvangsten	549	653	118,94%
Uitgaven	174.818	170.753	97,67%
Investering			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%
Andere			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%

Realisatie

Het actieplan voor 2015 is deels gerealiseerd; de stedenbouwkundige concepten en voorontwerpen voor de (her)aanleg van straten en pleinen vertaalden vrij goed het opgegeven programma van eisen, zodat ze slechts eenmaal ter goedkeuring passeerden op het ontwerpproces voor (her)aanleg openbaar domein (= IKZ proces Wegen). De score is licht hoger dan in 2014.

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

Wat hebben we hiervoor gedaan?

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

Doelstellingenrealisatie

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %	
Exploitatie	Ontvangsten	4.542	1.137	25,03%
	Uitgaven	543.889	392.450	72,16%
Investering	Ontvangsten	908.325	446.750	49,18%
	Uitgaven	1.315.175	467.120	35,52%
Andere	Ontvangsten	0	0	0,00%
	Uitgaven	0	0	0,00%

Realisatie

Dit actieplan is deels gerealiseerd voor 2015.

In 2015 kwam er 4,6 ha nieuw woongroen bij, door overname uit verkavelingen, door aanleg in eigen beheer, en bij sociale huisvesting. Het gaat om deze projecten: verkavelingen in Langebilkstraat, Katwilgenstraat, Suzanne Lilarstraat, Drongense steenweg, Katoenstraat, Doornweide/Philip Van de Veldehof, Hundelgemsesteenweg, Gaverstraat/Knabbelare, Geraniumstraat, Eikstraat, Wolfputstraat, Gaston Crommenlaan, schoolterrein De Toverberg, een groenzone in de Kwakkelstraat, een groenzone in de Melkerijstraat op terreinen van UGent (afwerking 2016), een groene sproet in Hoefijzerstraat en de hellende tuin aan het Koningin Maria Hendrikaplein.

De oppervlakte gevelgroen is met 824 m² gestegen. De aanleg van nieuwe woongroenprojecten en van gevelgroen werd in 2015 maar beperkt opgenomen. Begin 2015 kempte de Groendienst met een afwezigheid van 5 van de 8 landschapsarchitecten. Door die hoge afwezigheidsgraad hebben we geen bijkomende groeninrichtingen opgenomen. In 2016 zal een deel van de ontwerptaken worden uitbesteed.

Er is budget voor de aankoop van gronden voor de realisatie van woongroen; de onderhandelingen kunnen van start gaan.

In 2015 plantten we 72.201 perkplanten, 19.910 vaste planten en 56.170 bloembollen, waarvan voor het eerst de helft (30.630) bio. De Groendienst streeft in 2016 naar een volledig bio-aanbod bloembollen.

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

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Doelstellingenrealisatie

46

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

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie	1.603	1.680	104,80%
Ontvangsten			
Uitgaven	437.151	420.701	96,24%
Investering			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	957.378	229.067	23,93%
Andere			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%

Realisatie

Doelstellingenrealisatie

Dit actieplan is deels gerealiseerd voor 2015.

Er werd 2 ha groen heraangelegd: in het Westveldpark, het parkje van de Flamingostraat, groen bij de Hippodroomlaan, de Halvemaanstraat, New Orleansstraat, en tussen de Glasgowstraat en de Leithstraat.

We hebben 24 speeltoestellen geplaatst/vervangen, veel meer dan in 2014 en 2013. We hopen deze inhaalbeweging te kunnen voortzetten in 2016.

- Visserijpark, Willem De Beersteeg en Coupurepark : waarborgperiode , in 2017 definitief opgeleverd.
- Wijkpark Nieuw Gent: in 2015 kleine inrichtingsmaatregelen voorbereid (verbetering van de paden, speelvoorzieningen), die in 2016 worden uitgevoerd.
- Baudelohof: afronden ontwerp , voorbereiden uitvoeringsdossier, uitvoering in 2016-2017.
- Victoria Regiapark: opmaak uitvoeringsdossier uitbesteed en in uitvoering, uitvoering voorzien in 2016.
- Duifhuispark: project geschrapt, beperkte vervangingen op speelterrein uitgevoerd in 2015.
- Begijnhofdries: uitvoeringsdossier opgemaakt, aanbesteding en uitvoering in 2016.

Actieplan: Uitbreiden van aantal en oppervlakte aan wijkparken

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Aanleggen nieuwe wijkparken		In uitvoering (reguliere werking)	
Wijkpark De Hekers		Projectstatus: Lopend Projectfase: Onderzoek	
Wijkpark Denderlaan		Projectstatus: Lopend Projectfase: Ontwerp	

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Ontvangsten	130.445	122.049	93,56%
Uitgaven	164.303	111.440	67,83%
Investering			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	37.245	9.983	26,80%
Andere			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%

Doelstellingenrealisatie

48

Realisatie	<p>Dit actieplan is deels gerealiseerd voor 2015.</p> <p>Deze operationele doelstelling bundelt het budget voor de realisatie van wijkparken die geen onderdeel uitmaken van een projectoperationele doelstelling. De realisatie van andere wijkparken die wel onder een masterproject vallen, is hier buiten beschouwing gelaten. De loonkost van de projectleiders van die parken, zijn wel gebudgetteerd op deze operationele doelstelling. De onderstaande indicator en activiteit vallen dus niet volledig samen.</p> <p>In 2014 werd één nieuw wijkpark (De Porre) voorlopig opgeleverd, momenteel loopt de waarborgperiode van dit park. De opmaak van een inrichtings- en beheerplan voor Sint-Baafskouterpark fase 2 is afgewerkt. In 2015 werd Bloemekenspark fase 1 geopend op de Dag van het Park. De werken aan de Bijlokesite werden aangevat, in 2016 zal dit park geopend worden.</p> <p>Hoewel gepland werd de opmaak van het ontwerp van wijkpark Denderlaan niet aangevat, omwille van personeelstekort. De opmaak van het wijkpark is ingepland in 2016.</p> <p>De opmaak van het ontwerp voor wijkpark Hekers is vertraagd door personeelstekort, maar loopt intussen verder. De onderzoeksfiche van dit project werd ingediend. De uitvoering van de aanleg van dit park kan niet starten, voordat de aanpalende assistentiewoningen zijn gebouwd.</p>
-------------------	--

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

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
Gedragsverandering stimuleren voor meer en beter groen	In uitvoering (reguliere werking)

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Ontvangsten	1.052	2.723	258,84%
Uitgaven	329.348	314.943	95,63%
Investering			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%
Andere			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%

Doelstellingenrealisatie

Realisatie

Dit actieplan is voor 2015 gerealiseerd. 65% van de Gentenaars geven aan tevreden te zijn over het aanbod van groen in de stad. Om de Gentenaars te stimuleren zorg te dragen voor het groen in hun omgeving beginnen we bij de jeugd. In 2015 namen 7699 leerlingen deel aan 21 verschillende natuur- of milieueducatieve activiteiten in de Bourgoyen, een groenpool, een buurtpark of de binnenstad.

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)

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Ontvangsten	145.005	127.057	87,62%
Uitgaven	1.521.625	1.438.254	94,52%
Investering			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%
Andere			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%

Realisatie

Doelstellingenrealisatie

50

Dit actieplan is gerealiseerd voor 2015.
 De focus lag op een correcte dienstverlening in dossiers van openbare veiligheid, gezondheid, buurtwegen, onbeveerbare waterlopen, plaatsnaamgeving, trage wegen, en inname openbare weg.
 De implementatie van het IT-systeem voor de dossiers openbare veiligheid en gezondheid kreeg vertraging door externe factoren. De indicator wordt bereikt: minimum 70% van de dossiers wordt binnen de 15 werkdagen opgemaakt.
 We werkten aan een snellere en efficiëntere behandeling van de dossiers inname openbare weg. Het systeem Planon, geïmplementeerd voor de vergunningen inname openbare weg, werd geëvalueerd maar nog niet verder uitgerold voor handhaving en controle, door de geringe gebruiksvriendelijkheid en een mogelijke upgrade in 2016.
 Sinds maart 2015, in het kader van project 'Stroom', voert Dienst Administratie de taken signalatievergunningen en parkeerverboden uit van Bureau Verkeerstechnieken van de Politie. Die taken en de eraan verbonden werking worden continu geëvalueerd en bijgestuurd volgens Minder Hinder-principes.
 In 2015 werd het terrasreglement geëvalueerd en werden een aantal terrasplantingsplannen opgemaakt (KoBra-gebied, Sint-Baafsplein, Vrijdagmarkt, tijdelijk TIP Oudburg en verlenging). We begonnen met een inventarisatie van de terrassen en het opmaken van een globaal databestand.
 In het verleden hiervan werd een aanzet gedaan tot reglementering van blikvangers, verkoopstanden en meer.

Actieplan: St-Lucassite

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
AZ Sint-Lucassite - aanleg wegenis			
		0	0,00%
		0	0,00%
		0	0,00%
	270.000	0	0,00%
		0	0,00%
		0	0,00%

Exploitatie	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Ontvangsten		0	0,00%
Uitgaven		0	0,00%
Ontvangsten		0	0,00%
Uitgaven	270.000	0	0,00%
Ontvangsten		0	0,00%
Uitgaven		0	0,00%

Doelstellingenrealisatie

Realisatie

Dit actieplan is gerealiseerd voor 2015:

- De nieuwe weg naast het Vogelzangpark werd aangelegd en opengesteld begin jan 2016. Het kruispunt werd aangepast.
- De sloop van het sanitair gebouwje moet nog afgerkend worden.

Actieplan: Enveloppe publieke en groene ontmoetingsruimte

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties

Enveloppe publieke en groene ontmoetingsruimte

Status

Projectstatus:
Projectfase:

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie	Ontvangsten	0	0,00%
	Uitgaven	0	0,00%
Investing	Ontvangsten	0	0,00%
	Uitgaven	470.000	0,00%
Andere	Ontvangsten	0	0,00%
	Uitgaven	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 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 verhuuractoren met NB inkomen < 20000 euro (geïndexeerd) <i>Aantal kandidaat-huurders op de wachtlijst van de sociale verhuurkantoren met een NB inkomen lager dan 20.000 euro (geïndexeerd)</i> <i>Bron: cijfers sociale verhuurkantoren via Vlaamse Maatschappij voor Sociaal Wonen</i> <i>Beginwaarde: 7180 (31/12/2012)</i>	31/12/2014	Daling	7.180	6657	Positief	
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>	31/12/2014	Daling	24,4%	27 %	Negatief	

Wat hebben we bereikt?

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

Het aantal kandidaat huurders met een netto-belastbaar inkomen lager dan 20.000 euro (geïndexeerd) op wachtlijsten van sociale huisvestingsmaatschappijen is gedaald.

Mate van realisatie:

- Het saldo aan bijkomende woningen dat in 2015 vergund werd, lag aanzienlijk hoger dan in 2014. Ook is de toename van het saldo aan vergunde eengezinswoningen licht hoger dan in 2014.
- In 2015 is gewerkt aan een grondige aanpassing van het algemeen bouwreglement voor wonen zodat vanaf 2016 het aantal woningen kan toenemen.
- Het RUP Stedelijk Wonen is in 2015 verder afgewerkt na de MER screening. Ook zijn de masterplannen voor de Sidaplastsite en de Maessite goedgekeurd zodat ook hier een bijkomend aanbod aan woningen wordt gecreëerd.
- Er werden bijkomende budgetwoningen te koop aangeboden in projecten van Sogent en in Tondelier, en bijkomende sociale huurwoningen gerealiseerd door de sociale huisvestingsmaatschappijen.
- Het Woonfonds is vereffend, waardoor veel huurcontracten op het spel stonden. Het Sociaal Verhuurkantoor van OCMW heeft een groot deel van de woningen overgenomen om de continuïteit voor de (ver)huurders zoveel mogelijk te verzekeren. Daarnaast hebben OCMW en Huuringent vzw hun eigen woningen uitgebreid.
- De bebouwbare voorraad aan percelen en loten neemt af en het aanbod aan bouwloten toe.

Actieplan: Verhogen van het aanbod van sociale, bescheiden en gezinsvriendelijke woningen

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Doelstellingenrealisatie

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: Lopend Projectfase: Uitvoering

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Ontvangsten	564.145	597.948	105,99%
Uitgaven	1.195.443	1.254.859	104,97%
Investering			
Ontvangsten	2.050.000	1.992.838	97,21%
Uitgaven	2.121.630	2.064.468	97,31%
Andere			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%

Realisatie

Dit actieplan is gerealiseerd voor 2015.

De bebouwbare voorraad aan percelen en loten neemt af en het aanbod aan bouwloten toe.

In 2015 is gewerkt aan een grondige aanpassing van het algemeen bouwreglement voor wonen. Dit moet mogelijk maken dat vanaf 2016 ook het aantal woningen kan toenemen. Ook zal de woningvoorraad de komende jaren groeien in de Rijsenbergwijk door de goedkeuring van het RUP in 2015. Het RUP Stedelijk Wonen is in 2015 verder afgewerkt na de MER screening. Ook zijn de masterplannen voor de Sidaplastsite en de Maessite goedgekeurd zodat ook hier een bijkomend aanbod aan woningen wordt gecreëerd.



Het saldo aan bijkomende woningen dat in 2015 vergund werd, lag aanzienlijk hoger dan in 2014. Ook is de toename van het saldo aan vergunde ééngezinswoningen licht hoger dan in 2014.

Er werden bijkomende bescheiden woningen te koop aangeboden in projecten van sogent (Lijnmolenstraat, Zeemanstun) en in Tondelier. Er werden bijkomende sociale huurwoningen gerealiseerd door de sociale huisvestingsmaatschappijen. Er werden bijkomende sociale huurwoningen in huur genomen en verhuurd door Huuringent vzw en door het sociaal verhuurkantoor van het OCMW.

De samenwerking van de twee bestaande SVK's werd verder gecoördineerd tot zomer 2015. Vanaf zomer 2015 werd de actieve overname van huurovereenkomsten van SVK Woonfonds naar SVK OCMW gecoördineerd. De oprichting van SVK Gent werd voorbereid.

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 arbeidsleeftijd in Gent versus dezelfde verhouding voor het Vlaams Gewest</i> Bron: Vlaamse arbeidsrekening (Steunpunt WSE) Beginwaarde: 140.5 in 2012 (nulmeting)	31/12/2013	141	100	143,3	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 (Lokale statistieken) Beginwaarde: 344 in 2012 (nulmeting)	31/12/2012	300	0	344	Positief	

Wat hebben we bereikt?

De context waarin de doelstelling is geformuleerd blijft ongewijzigd (nulmeting).

Mate van realisatie:

- Er werd verder ingezet op de realisatie van kwalitatieve bedrijfsruimte. Qua bedrijventerreinen werd verder ingezet op de ontwikkeling van bedrijventerreinen the Loop, Eiland Zwijnaarde en Wiedauwkaai - Wondelgemse Meersen. Zo werden op The Loop verschillende bedrijfs- en kantoorruimtes gerealiseerd en de Park&Ride verplaatst en uitgebreid als stimulans voor gebruik openbaar vervoer.
- Voor kantoorruimte werd een co-creatietraject kantoren in de binnenstad 2030 gerealiseerd.
- Match tussen de vraag en het aanbod van Gents bedrijfsvastgoedaanbod verhoogt via BizLocator en ondersteuning bij ruimtevragen.
- Om Gent nog aantrekkelijker te maken als vestigingsplaats voor bedrijven werd verder gewerkt aan de 8 vestigingsfactoren voor de prioritaire sectoren ICT, biotech en cleantech. Ook de ondersteuning van de International School of Ghent moet leiden tot meer aantrekking van bedrijven.
- Ook door economische citymarketing onder de merknaam Tech Lane Ghent worden meer bepaald Eiland Zwijnaarde en technologiepark Ardoyen internationaal in de markt geplaatst.
- Op strategisch niveau wordt meegewerkt aan het Ruimtelijk Structuurplan Gent.

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			
Ontvangsten	66.705	73.639	110,40%
Uitgaven	249.881	255.329	102,18%
Investering			
Ontvangsten	130.263	41.618	31,95%
Uitgaven	1.257.836	34.776	2,76%
Andere			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%

Realisatie

Dit actieplan is deels gerealiseerd voor 2015. Opdat bedrijven kunnen beschikken over kwaliteitsvolle ruimte werken we verder met subsidies bedrijventerreinmanagement van Agentschap Innoveren en Ondernemen (AIO). Met de bedrijvenvereniging Ardoyen sloten we een overeenkomst die leidde tot de realisatie van een signalisatieplan en schuilhuisjes. Eind 2015 liep het subsidiedossier AIO af. Een co-creatietraject kantoren in de binnenstad 2030 werd uitgevoerd met experts en stakeholders met als resultaat een gedragen visie met beleidsaanbevelingen, toegelicht op het slotevent in december. De middelen voor opportuniteitsaankopen wendden we aan als een dossier zich aandient. De afweging nemen we mee in de werking. Dit jaar dienden zich geen opportuniteiten aan. Opdat bedrijven zouden beschikken over ruimte, werken we aan het ontsluiten van info en begeleiden we hen bij ruimtevragen. We behandelen we 320 vragen, waarvan 223 specifiek ruimtevragen waarvoor we actief zoeken in de database van beschikbaar vastgoed. BizLocator (vastgoedplatform dat het Gentse bedrijfsvastgoed aanbod in kaart brengt - project geïnitieerd door Agentschap Innoveren en Ondernemen) werd gelanceerd en is raadpleegbaar via de website. We adviseren bij ruimtelijk economische planningsprocessen (o.a. RUP Afrikalaan en RUP Wonen), en we werken mee aan het ruimtelijk structuurplan.

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

Doelstellingenrealisatie

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)
Enveloppe Innovatie Gent BC	Projectstatus: Projectfase:

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Ontvangsten	757	691	91,28%
Uitgaven	384.650	388.681	101,05%
Investering			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	861.667	750.000	87,04%
Andere			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%

Realisatie

Dit actieplan is gerealiseerd voor 2015.

Er werd gewerkt aan de speerpunten ICT, biotech en cleantech. Er werd verder gewerkt aan de omgevingsanalyse van 8 vestigingsfactoren. Voor ICT werd de technologische start-up scene en het Gentse digitale ecosysteem met zijn verschillende niches en sterktes in kaart gebracht. Voor het speerpunt cleantech werd samen met verschillende de partners een ontwikkelingsplan opgesteld. We zijn partner voor innovatieve cleantech projecten van lokale bedrijven/kennisinstanties in het kader van Europese subsidieaanvragen. Als stichtend lid van Gent BC werken we mee aan de lancering van een opdracht tot optimalisatie van het platform.

In het kader van het sectoroverleg metaal werden twee acties uitgevoerd nl. Boetiek Techniek (3de editie) en beroepenrally (4de editie). Tevens werd een project Duaal leren gestart.

Op basis van gesprekken met de sector voeding, werd beslist hierop geen sectorwerking uit te bouwen.

De resultaten van de visiestudie landbouw 2020 werden aan het overlegplatform voor de Gentse land- en tuinbouw voorgesteld. Er werd een tweede editie van de korte ketenwedstrijd georganiseerd met de klemtoon op duurzame logistiek. Het winnend project Urban SmartFarm wordt ondersteund.

We zetten sterk in op kenniseconomie die internationaal gericht is en kenniswerkers aantrekt van diverse nationaliteiten. We ondersteunden hiertoe de International School of Ghent bij de investering in een nieuwbouwproject te realiseren in 2016.

Doelstellingenrealisatie

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)

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Ontvangsten	481	616	128,07%
Uitgaven	273.658	246.668	90,14%
Investering			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%
Andere			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%

Realisatie

Dit actieplan is gerealiseerd voor 2015.

We werken aan mee aan een stadsintern traject economische citymarketing. Eiland Zwijnaarde en het technologiepark Ardoyen worden sterker internationaal in de markt geplaatst onder de merknaam Tech Lane Ghent. Deze naam werd gelanceerd:

-naar de vastgoedsector via een seminarie op MIPIM vastgoedbeurs

-naar de industriële technologie sector via deelname aan Belgische stand Research & Technology op de Hannover Messe

-naar de biotechnologie sector via beurs Knowledge for Growth en de BIO Convention in de Verenigde Staten, in samenwerking met de Flanders Life Sciences Hotspot campagne.

We benchmarken de algemene aanpak van Gent:

-via deelname aan MIPIM via Flanders Ghent Development Group, waar we Gent positioneren als stad die focus op technologie en op

binnenstedelijke ontwikkeling. De kandidatuur voor de MIPIM awards levert sterke persaandacht voor de stadsontwikkeling in de binnenstad en voor Tech Lane Ghent.

-via deelname aan de Eurocities Annual Meeting, met als thema attracting investment to cities, en organiseren een netwerksessie om partnersteden te identificeren.

We prospecteren nieuwe niches voor binnenstedelijke retail en food retail niches, via deelname aan de Wereldtentoonstelling te Milaan en lanceren "Pure Ghent" op de MAPIC retail vastgoedbeurs. Dit resulteert in een leadgeneratie (contacten met potentiële investeerders) van 53 nieuwe bedrijven, en in 33 gerealiseerde investeringen goed voor 852 aangekondigde jobs.

Doelstellingenrealisatie

58

Actieplan: Bedrijventerrein Drongen

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
Fietspad KMO-Drongen I	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering
heraanleg Industriepark Drongen	Projectstatus: Lopend Projectfase: Ontwerp

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie	Ontvangsten	0	0,00%
	Uitgaven	0	0,00%
Investering	Ontvangsten	22.911	0,00%
	Uitgaven	1.491.731	43,125
Andere	Ontvangsten	0	0,00%
	Uitgaven	0	0,00%

Realisatie

Dit actieplan is gerealiseerd voor 2015:
De werken voor fase 1 (heraanleg Booiebos) zijn voorlopig opgeleverd. De straat is nu volledig afgewerkt met vrijliggende fietspaden en een gescheiden rioleringsstelsel. Onder impuls van Aquafin en TMVW zijn de bedrijven nog eens aangemaand om te voldoen aan de afkoppelingsplicht. Voor de volgende fasen zijn de verwervingsplannen afgewerkt, zodat de schattingsverslagen kunnen opgemaakt worden.

Actieplan: The Loop

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Doelstellingenrealisatie

Acties	Status
The Loop	Projectstatus: Lopend Projectfase: Ontwerp

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Ontvangsten	0	73	0,00%
Uitgaven	0	38.220	0,00%
Investering			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	4.305.433	1.125	0,03%
Anderen			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%

Realisatie

Dit actieplan is deels gerealiseerd voor 2015.

Op The Loop werden verschillende bedrijfs- en kantoorruimtes gerealiseerd, zowel op de oostelijke als de westelijke zijde van de site. Voorafgaand aan deze realisaties werden de nodige adviezen in overleg met de verschillende stadsdiensten en externe partijen opgesteld. Verder werd ook gestart met de vijfde fase van de infrastructuurwerken (door de Grondbank nv). Dit omvat de werken aan de ringweg ter hoogte van de tramkruising. Deze wordt gedeeltelijk ongelijkgronds uitgevoerd, zodat autoverkeer vlotter verloopt, en voetgangers en fietsers een veilige oversteeplaats hebben. De bijhorende Park&Ride werd verplaatst en uitgebreid om de nodige stimulans voor openbaar vervoer te voorzien. Eind oktober 2015 nam het college kennis van het mobiliteitseffectenrapport voor de site The Loop, de zogenaamde plan-MOBER met zijn deelrapporten Parkeermanagementstudie en Kwaliteitsplan Zachte Weggebruiker. In deze MOBER zijn een aantal knelpunten met betrekking tot de toekomstige bereikbaarheid in beeld gebracht en worden een aantal oplossingen aangereikt om een duurzame mobiliteit voor de site te ontwikkelen en zo een maximale ontwikkeling mogelijk te maken. Ook werden de eerste contractuele afspraken rond centraal parkeermanagement gemaakt.

Actieplan: Bedrijventerrein Zwijnaarde I (Eiland Zwijnaarde)

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Doelstellingenrealisatie

60

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

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Ontvangsten	48.000	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%
Investering			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	748.090	310.527	41,51%
Andere			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%

Realisatie

Dit actieplan is gerealiseerd voor 2015.

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 gerealiseerd/lopende is:

- Ophoging zuidelijke terreinen: klaar in juli
- Infrastructuur: bouwvergunning op 31/08
- Oeverstrook: start aanleg zone noord in november
- Infrastructuur- en groen: Agentschap Innoveren en Ondernemen kende op 19/11 subsidie toe
- Overeenkomst over zichtheuvel: goedgekeurd in gemeenteraad oktober
- Studies en visievorming in projectgroepen o.a.: mobiliteit (operationaliseren parkeerstrategie), beeldkwaliteit (beeldkwaliteitsplan klaar in november), merkpositionering (bekendmaking merknaam 'Tech Lane Ghent' en logo in maart), energie en duurzaamheid (afronding Bespoke-proces in december)
- Commercieel akkoord tussen aandeelhouders van NV Eiland Zwijnaarde: goedgekeurd in raad van bestuur op 4/12. Betreft een ontwerp principesakkoord met afspraken over de duurzaamheidsstrategie, de aanleg van de hoofdinfrastructuur en oeverstrook, de wijze van realisatie van duurzame energiestrategie, de wijze van realisatie van het uitgewerkte mobiliteitsplan, de wijze van realisatie van vooropgestelde beeldkwaliteit, de principes van beheer en bedrijventerreinmanagement, gezamenlijke marketing en grond- en ontwikkelingsrechten per partij.

Actieplan: Wiedauwkaai - Wondelgemse meersen

Doelstellingenrealisatie

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
Busstelaats	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering
Forensisch Psychiatrisch Centrum : wegenwerken toegangsweg	Projectstatus: Lopend Projectfase: Onderzoek
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

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie	Ontvangsten	0	0,00%
	Uitgaven	0	0,00%
Investering	Ontvangsten	832.973	114,384
	Uitgaven	5.186.558	1.250.574
Andere	Ontvangsten	0	0
	Uitgaven	0	0
			13,73%
			24,11%
			0,00%
			0,00%

Realisatie

Doelstellingenrealisatie

Dit actieplan is deels gerealiseerd voor 2015:

Ontwikkeling bedrijventerrein

- Uitgifteprocedure werd uitgevoerd in de periode nov 2014 tot jan 2015. 21 bedrijven stelden zich kandidaat, 19 daarvan werden positief gescreend, contractbesprekingen met geselecteerde bedrijven
- Aanbestedingsdossier wegenis werd gegund in april 2015, werken van start zomer 2015
- Uitvoering tweede fase archeologisch onderzoek
- Afsluiten dossier EFRO subsidie.
- Voorbereiding uitgiftefase 1b voor start voorjaar 2016. (goedkeuring uitgifteprocedure, opmaak en uitvoering communicatie)

Tuinuitbreidingen Limbastraat: de grond aan één zijde werd aangekocht. De tuinuitbreidingen worden begin 2016 aangeboden. De gronden van de toegangswegen naar de buurtparking zijn aangekocht. De onderhandelingen met de eigenaar van de andere zijde van de straat zijn lopende. De plannen voor de straat zijn klaar. De nutswerken uitgevoerd.

Oude droogdokken Wiedauwkaai: er is geen uitspraak gekomen over het aandeel van de stad in de saneringskosten van het perceel.

Busstelaats: De Lijn heeft de gronden nog niet aangekocht.

Actieplan: Economische projecten op risico van sogent

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %	Status
R4 Oostakker bis – tussenkomst stad Gent				Projectstatus: Afgewerkt Projectfase:

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%
Investering			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	6.230.000	6.230.000	100,00%
Andere			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%

Doelstellingenrealisatie

Realisatie

Dit actieplan is voor 2015 gedeeltelijk gerealiseerd:

Lourdeshoek: Opvolging onderzoek W&Z over nieuwe brug en wegenis;
R4 Oostakker bis: Het alternatief scenario voor de ontwikkeling van het bedrijventerrein kreeg verder vorm. Met Volvo Trucks werd een prinsipsakkoord bereikt betreffende de inbreng en ook Stad gent bevestigde haar engagement. Het overleg met Vlaanderen werd verdergezet.

Actieplan: Enveloppe Bedrijventerreinen

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties

Status

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie	Ontvangsten	0	0,00%
	Uitgaven	0	0,00%
Investing	Ontvangsten	0	0,00%
	Uitgaven	0	0,00%
Ander	Ontvangsten	0	0,00%
	Uitgaven	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 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)	31/12/2014	0	-1	0,76	Positief	
<i>Verschil tussen jaarlijkse groei van ondernemingen (natuurlijke personen + rechtspersonen) in Gent en jaarlijkse groei in Vlaanderen.</i> <i>Bron: FOD Economie</i> <i>Beginwaarde (2011): 0,1</i>						
Aanwezigheid zelfstandigen in kennisintensieve en creatieve sectoren (index tov Vlaanderen)	31/12/2014	200	100	225,5	Positief	
<i>verhouding aantal zelfstandigen in Gent / totaal aantal personen op arbeidsleeftijd in Gent versus zelfde verhouding Vlaams Gewest</i> <i>Bron: Stadsmonitor en VKBO (Lokale Statistieken)</i> <i>Beginwaarde: 227,5 in 2012</i>						
Aantal Gentse Trends Gazellen	31/12/2014	45	40	44	Neutraal	
<i>aantal Gazellen (snelgroeende bedrijven) uit de Provincie Oost-Vlaanderen met een maatschappelijke zetel in Gent</i> <i>Bron: Trends magazine</i> <i>Beginwaarde: 47 in 2012 (nulmeting)</i>						

Wat hebben we bereikt?

De context waarbinnen deze doelstelling is geformuleerd blijft stabiel:

De verhouding van het aantal ondernemingen in Gent tegenover het totaal aantal personen op arbeidsleeftijd in Gent ligt aanzienlijk hoger dan in Vlaanderen, dit geldt ook voor het aantal

zelfstandigen in kennisintensieve en creatieve sectoren. Het aantal snelgroeende bedrijven met maatschappelijke zetel in Gent blijft (in 2013) boven de streefwaarde.

Mate van realisatie:

- Het ondernemerschap in Gent wordt steeds verder gestimuleerd. Zo blijft het Ondersteuningspunt Ondernemers Gent (OOG) druk bevestigd en verbeterd, in 2015 o.a. uitgebreid door afsprakenkader met horecacoach.
- Ook de student-ondernemer wordt onder meer bereikt via Student Ghentrepreneur en de coöperatieve Artepreneneur.
- De creatieve economie werd aangezwengeld door het Ministry of Makers, onder de vleugels van Vzw Designplatform is een feit. Zij willen een brug slaan tussen designers, creatievelingen en het bedrijfsleven door samenwerking, link ups, portfolio pitches, ...
- Startende ondernemers worden blijvend gestimuleerd via 51 starterscontracten, het reglement 'gratis starten' en de startersevents. De businesscase van de Startersfabriek werd verder uitgewerkt.

Actieplan: We blijven inzetten op Gent als ondernemingsvriendelijke stad.

Doelstellingenrealisatie

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: Ontwerp

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Ontvangsten	52.937	59.773	112,91%
Uitgaven	225.899	238.731	105,68%
Investering			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%
Andere			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%

Realisatie

Dit actieplan is gerealiseerd voor 2015.

Ondersteuningspunt Ondernemers Gent (OOG) draagt via laagdrempelige dienstverlening bij aan het imago van een ondernemingsvriendelijke stad.

In totaal beantwoordden we 1908 vragen, gemiddeld iets meer dan 9 cases per dag. Dit is een lichte daling tov het jaartotaal in 2014 van 2039. Ter vergelijking, in 2013 telden we 1824 cases. De teller van totaal aantal cases staat ondertussen voorbij de 13.000.

De top 5 van producten waarvoor de ondernemer zich tot OOG richt:

- steunmaatregelen voor ondernemers
- starters
- vergunningen en reglementen
- vestigingsvragen of een vragen gerelateerd aan zoeken naar bedrijfsruimte
- informatievragen over evenementen

Een nieuw afsprakenkader met de horecacoach leidde tot meer vragen.

Bijna de helft van de vragen wordt via email of de website gesteld, ongeveer een derde telefonisch en een bijna een vierde van de ondernemers komt langs aan het loket.

60448 unieke bezoekers surfen naar www.oogent.be, gemiddeld 5037 bezoekers per maand. Dit is een belangrijke stijging tov 47046 unieke bezoekers in 2014. Sinds de lancering van stad.gent, ontsluiten we de informatie voor ondernemers eveneens via stad.gent.

We verstuurden 4 digitale nieuwsbrieven. Het aantal abonnees blijft stijgen en bedroeg in het laatste kwartaal 12729 (2014: 11062).

Ook het aantal volgers op sociale media blijft stijgen: 1154 op Facebook, 3295 op Twitter en 1129 op LinkedIn (2014: 850, 2690 en 910).

Doelstellingenrealisatie

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

Wat hebben we hiervoor gedaan?

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			
Ontvangsten	457	430	94,09%
Uitgaven	230.397	188.624	81,87%
Investing			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%
Andere			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%

Realisatie

Doelstellingenrealisatie

Dit actieplan is gerealiseerd voor 2015.

1 aanvrager ontving een subsidie voor evenementen ter promotie van Gent Ondernemende Stad. We hebben het subsidiereglement opgeheven en zetten in op Puur Gent voor ondersteuning van deze evenementen. Daarnaast ondersteunden we de opstart van vzw Poortakker. Microstart kreeg een éénmalige ondersteuning voor de uitbreiding van hun werking in Gent.

Er zijn 4 rolmodellen verkozen bij de verkiezing van "De Gentse Ondernemer 2015". Deze Gentse ondernemers dragen als rolmodel via publicaties en voordrachten bij tot de promotie van Gent als ondernemende stad.

We gaven op 3 ondernemersbeurzen informatie over ondernemerschap in Gent. Via deze weg maken we de mogelijkheden van ondernemen in Gent meer bekend bij het grote publiek.

Via het Ondernemerschapforum moedigen we nieuwe initiatieven rond het stimuleren van ondernemerschap in hoger onderwijs aan.

We organiseerden een event voor Student Ghentrepreneur en de verkiezing van Dé Gentse Student-ondernemer met 12 kandidaten en als winnaar Maxim Sergeant (Bakkersonline.be).

We werken mee aan Student Ghentrepreneur, die haar dienstverlening verder uitbreidt: Startersportefeuille (van 20 naar 30 aanbieders) en oprichting van de coöperatieve Artepreneur. Samen met Vlajo werkten we een project uit om leerkrachten secundair onderwijs te ondersteunen in het stimuleren van ondernemerszin in de klas.

We ondersteunen starterslabo in hun werking om werklozen toe te leiden naar ondernemerschap.

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

Wat hebben we hiervoor gedaan?

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

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Ontvangsten	114	130	114,04%
Uitgaven	71.279	67.447	94,62%
Investering			
Ontvangsten	30.000	30.000	100,00%
Uitgaven	30.000	30.000	100,00%
Andere			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%

Realisatie

Doelstellingenrealisatie

68

Dit actieplan is gerealiseerd voor 2015.
 Na de opstart in 2014 ligt de focus van het vzw Designplatform Gent Oost- Vlaanderen vooral op communicatie en netwerking.
 Op 22 januari lanceerden we de nieuwe naam, nl. Ministry of Makers (MoM), met een breed netwerkvent dat plaatsvond in het Designmuseum.
 Daar waren meer dan 500 personen aanwezig, waarvan meer dan 70% uit de creatieve sector. Op die avond ging ook de nieuwe website (www.ministryofmakers.be) online en werd de facebookpagina opgestart.
 Er werden meer dan 10 Link Ups georganiseerd. Deze Link Ups zijn thematische bijeenkomsten die afhankelijk van het onderwerp heel open of eerder gesloten (op invitatie) georganiseerd worden. De thema's die aan bod komen zijn: creatieve starters, social design, social media, design triennale 2016, ... Daarnaast organiseerde MoM voor afgestudeerden van de verschillende creatieve opleidingen een portfolio pitch waar de studenten hun portfolio kunnen voorstellen aan bedrijven en een matchmaking waar via speeddating contacten kunnen gelegd worden met toekomstige werk (opdracht)- gevers. Daar waren meer dan 100 studenten aanwezig en een 20-tal bedrijven.
 Samen met Mom werd voor de BRAVOKO as (Brabantdam-Vogelmarkt-Kouter) het innovatief TRAVAK project uitgewerkt ter ondersteuning van de handelaars tijdens de werken (zie verder ook onder OD00119).

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

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			
Ontvangsten	340.951	373.704	109,61%
Uitgaven	1.062.877	904.288	85,08%
Investing			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	292.761	216.763	74,04%
Andere			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%

Realisatie

Doelstellingenrealisatie

Dit actieplan is gerealiseerd voor 2015.

51 starters ontvingen een starterscontract.

In het kader van het reglement 'Gratis Starten' kregen 1773 starters hun inschrijvingsgeld voor de Kruispuntbank van Ondernemingen terugbetaald. We stelden een nieuw reglement op dat toelaat sneller en nauwkeuriger lijsten van starters te trekken. Dit werd goedgekeurd door de Gemeenteraad van november en is voor het eerst van toepassing begin december voor de starters van november.

We organiseerden twee succesvolle startersevents waar ongeveer 200 jonge ondernemers elkaar en de intermediaire organisaties kunnen treffen.

We namen deel aan de jaarlijkse vergadering van de werkgroep ondernemers in moeilijkheden met OCMW Gent en we updaten de brochure ondernemers in moeilijkheden.

We maakten een businesscase op waarin het concept van de Startersfabriek verduidelijkt wordt. Er werd een open oproep gelanceerd waarop 44 potentiële partners reageerden. Op basis van gesprekken met potentiële partners verifiëren we het financieel plan en de businesscase. De Raad van Bestuur kreeg vorm en de ontwerpstatuten werden opgemaakt.

Met betrekking tot de interne werking is een actieve rol in adviesverlening (o.a. in het kader van het mobiliteitsplan en lopende stadsvernieuwingprojecten) van belang. Analyses binnen het traject 'Economie van de toekomst' dienden als inspiratie en onderbouwing voor o.a. Ruimte voor Gent en het co-creatie traject 'Kantoren in de binnenstad'.

Actieplan: Enveloppe ondernemen

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %	Status
Enveloppe ondernemen				Projectstatus: Projectfase:

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%
Investering			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	123.950	0	0,00%
Andere			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%

Realisatie

Doelstellingenrealisatie




70

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 aandacht voor sociale werkgelegenheid en het verkleinen van de arbeidsmarktparadox.

Indicator	Datum	Streefwaarde/ Tendens	Risicowaarde/ Referentiewaarde	Score	Status	Evolutie
Aanwezigheidsindex jobs <i>(Jobratio Gent / jobratio Vlaanderen) * 100</i> Bron: Vlaamse arbeidsrekening (Steunpunt WSE) Beginwaarde: 154,3% in 2011	31/12/2013	geen daling	100	155,7	Positief	
Aanwezigheid werkenden <i>Gentnaars die werken, index tov Vlaanderen</i> Bron: Vlaamse arbeidsrekening (Steunpunt WSE) Laagste waarde: 93,8% in 2011 Hoogste waarde: 96,6% in 2004	31/12/2014	geen daling	94	93,9	Neutraal	
Tewerkstelling binnen de sociale economie en OCMW art. 60 <i>Aantal doelgroepwerknemers in de sociale werkplaatsen, de initiatieven in het kader van de lokale diensteneconomie en de arbeidszorg en het aantal contracten ikv OCMW art. 60.</i> Bron: Stadsmonitor + cijfers OCMW Beginwaarde: 1771 in 2011	31/12/2012	stijging	1.771	1835	Positief	

Wat hebben we bereikt?

De context waarin de doelstelling is geformuleerd is niet gewijzigd voor wat werkgelegenheidspool en arbeidsmarktparadox betreft. De aanwezigheidsindex duidt aan dat de werkzaamheid in

Gent minder sterk is in vergelijking met Vlaanderen. De vergelijkbare indicator rond jobratio toont een hogere jobratio in vergelijking met Vlaanderen. De aandacht voor sociale werkgelegenheid is positief geëvolueerd.

Mate van realisatie:

- Nabije dienstverlening voor meest kwetsbare werkzoekenden door derde Werkpunt in wijk Dampoort met specifieke aandacht voor nieuwe Eu-ers.
- Ondersteuning moeilijk bereikbare jongeren door innovatieve flankerende acties opgezet, bv. door "expeditie werk" waarbij jongeren en bedrijven in dialoog worden gebracht met elkaar.
- Om de gelijke kansen op de arbeidsmarkt te geven werd, samen met diverse stakeholders, een actieplan voor gelijke kansen op de werkvloer ontwikkeld.
- OCMW Gent blijft intensief inzetten op stijging artikel 60 medewerkers en realiseert een stijging van ongeveer 25%. De stijging is deels te verklaren door de stopzetting van tewerkstellingsmaatregel wep+, maar ook door nieuwe samenwerkingen.
- Het Dienstenbedrijf van Stad en OCMW werd conceptueel volledig op punt gezet.
- Het Leerwerkbedrijf, dat startte met nieuwe maatregel 'intensief werkplekieren' en het aanbieden van jobcoaching konden sterk bijdragen aan het toeleiden naar werk.
- De sociale economie-bedrijven kochten bijna 30.000m² op UCO-site.

Doelstellingenrealisatie

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	Ontvangsten	99.145	38,66%
	Uitgaven	375.194	87,66%
Investering	Ontvangsten	0	0,00%
	Uitgaven	0	0,00%
Andere	Ontvangsten	0	0,00%
	Uitgaven	0	0,00%

Realisatie

Dit actieplan is voor 2015 gerealiseerd.
 In 2015 opende de Stad een derde Werkpunt: in wijk Dampoort. Samen met de twee reeds bestaande Werkpunten werden er 750-tal werkpunten verder geholpen met informatie en advies richting arbeidsmarkt en hulp bij digitale toepassingen in de zoektocht naar werk. De Werkpunten zijn goed verankerd in de wijk: welzijnsbureaus, buurtwerk en diverse buurtorganisaties leiden werkpunten toe. Naast de wijkgerichte dienstverlening voorziet de Stad in een doelgroepgericht aanbod voor nieuwe EU-ers, omdat zij specifieke drempels ten aanzien van de reguliere diensten ervaren. Via ankerfiguren uit de Bulgaarse en Slowaakse gemeenschap zijn meer dan 200 werkpunten begeleid naar diverse vormen van dienstverlening of naar de arbeidsmarkt. De ankerfiguren werden structureel ingebed bij VDAB. In het ESF-project Link to Work (tot eind 2015) werden methodieken ontwikkeld en verspreid die leiden tot een beter bereik en begeleiding op maat van deze groepen. Het project Go Between ism De Sloep (duo-begeleiding welzijn-VDAB) is in het najaar uitgebreid naar het CAW, opdat ook cliënten vanuit het CAW naar VDAB kunnen begeleid worden. Het ESF-project A-tiem, opgestart in september, brengt verschillende organisaties die werken met de doelgroep nieuwe EU-ers samen (VDAB, Compaan, Groep Intro, Microstart, De Sloep, CAW) en versterkt de bestaande begeleidingscapaciteit. Op die manier zullen ook in 2016 een 200-tal nieuwe EU'ers kunnen begeleid worden.

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.

Doelstellingenrealisatie

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)

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Ontvangsten	72.088	71.719	99,49%
Uitgaven	358.610	327.334	91,28%
Investering			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%
Andere			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%

Realisatie

Dit actieplan is voor 2015 deels gerealiseerd.

De Stad zette verder in op de speerpuntsectoren: Biotech, ICT en Cleantech. In februari werd deelgenomen aan Emigratiebeurs in Houten, waarbij de focus lag op deze sectoren.

Er werd ingezet op de sectoren zorg, metaal, dienstverlening en bouw, omwille van het grote aantal werknemers (ook uit kansengroepen).

Binnen de Zorg werd ingezet op gezamenlijke opleidingen voor zorgkundigen.

Er werd een onderzoek uitgevoerd naar "Talent voor de Gentse economie van de toekomst" om het beleid beter in staat te stellen bedrijven te ondersteunen bij het vinden en houden van geschikt personeel.

VDAB, OCMW en Stad Gent stemden af om tot een coherente dienstverlening aan werkgevers te komen. De Stad organiseerde samen met de VDAB de stage- en jobbeurs in oktober, met focus op de mogelijkheden van werkplekieren.

De actiegroep vraagzijde-werkplekieren van Gsiw promootte het werkplekieren bij werkgevers, met een event rond. Na dit event en voor de verdere communicatie rond werkplekieren werden promotiefilmpjes ontwikkeld.

Samen met partners werd een Actieplan voor gelijke kansen op de werkvloer ontwikkeld. Doel: gelijke toegang voor alle burgers en tegen discriminatie op de arbeidsmarkt. In het kader van dit plan was er het event 'Diversiteit in de stad, gekleurde raven in mijn bedrijf' en de opstart van het traject met werkgevers "Raad der Wijzen".

Doelstellingenrealisatie

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

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
Informereren 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)
Toeleiden 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			
Ontvangsten	514.480	442.583	86,03%
Uitgaven	801.538	665.901	83,08%
Investering			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%
Andere			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%

Realisatie

Dit actieplan is voor 2015 deels gerealiseerd.

De Stad, VDAB en OCMW stemden beleid rond jongeren om acties te initiëren en af te stemmen en samen te evalueren. In het Beroepenhuis en bij het RTC proefden meer dan 2.000 Gentse scholieren van technische studierichtingen met beroepsmogelijkheden. Dit om een positieve keuze hiervoor te bevorderen. 172 jongeren konden door gezamenlijke inspanningen van de Stad en vzw Compaan aan het werk in het kader van hun opleiding in het deeltijds onderwijs. Met 'Wijs Aan 't Werk!' zijn 988 jongeren in de laatste graad van het secundair onderwijs wegwijs gemaakt op de arbeidsmarkt. VDAB regisseert het aanbod voor werkzoekende jongeren door hen binnen de 4 maanden een passend aanbod richting werk, opleiding of werkervaring te bieden. VDAB bereikt echter niet alle jongeren. De Stad zet daartoe flankerende acties op. Het project 'Take Off' bood 127 jongeren een aanklappende begeleiding naar werk, opleiding of gespecialiseerde begeleiding. Na het wegvallen van ESF-financiering is hiervoor een cofinancieringsmodel met Stad, OCMW en VDAB uitgewerkt. 'Word wijs' werd deels gefinancierd via dienst Werk. Met 'Expedite werk' is een nieuwe werkwijze ontwikkeld om jongeren en bedrijven direct met elkaar in dialoog te brengen. Het project 'Co-searching', ondersteund door Gent, stad in werking, ontwikkelt een digitaal netwerk en organiseert informele sessies waarin hoogeschoolde jongeren elkaar ondersteunen bij het zoeken naar een job.

Doelstellingenrealisatie

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?

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			
Ontvangsten	5.816.514	4.210.865	72,39%
Uitgaven	9.874.939	8.444.543	85,51%
Investing			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%
Andere			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%

Realisatie

Doelstellingenrealisatie

76

Dit actieplan is voor 2015 gerealiseerd.
 De Vlaamse Regering besliste om de WEP+ maatregel stop te zetten vanaf eind september 2015. Voor heel wat vzw's en ook Stad en OCMW betekende dat een terugval.
 De besluiten voor de maatwerkbedrijven (voorheen sociale en beschutte werkplaatsen) en LDE werden goedgekeurd, waardoor de nieuwe regelgeving voor de sociale economie een feit wordt. Anticiperend hierop legden VDAB/OCMW/Stad in een samenwerkingsovereenkomst acties vast, die een optimale nieuwe werkwijze voor indicering en toeleiding van kandidaat-werknemers en hun evaluatie in functie van mogelijke doorstroom naar de reguliere arbeidsmarkt moet verzekeren.
 Uit het in 2014 opgestarte bedrijvenoverleg voor de sociale economie, met de Gentse sociale economiebedrijven kwamen aan aantal acties voort.
 1 ontwikkeling Loopbaancentrum om de expertise in de sector te bundelen, te versterken en beschikbaar te maken: ontwikkeling visie en strategie met 6 partners uit de sociale economie.
 2 samenwerking stadsdiensten inzake overheidsopdrachten voor SE: ontwikkeling indicatoren en toolbox. Overleg opgestart met diensten FM.
 3 i.s.m. het Kenniscentrum Sociaal Europa werd onderzoek of advies op maat kan aangeboden worden aan bedrijven over Europese subsidies.
 Afspraken gemaakt ivm begeleiding (toekomstige) dossiers.
 4 In het kader van Gsiw werden inspiratiesessies innovatie georganiseerd bij 7 SE-bedrijven. De inspiratiesessies leverden concrete acties op bij de bedrijven.

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 interne werking Staf Departement Werk en Economie	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren van jobcoaching en ondersteunen van duurzame tewerkstelling	In uitvoering (reguliere werking)

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Ontvangsten	752.914	691.841	91,89%
Uitgaven	1.682.618	1.352.777	80,40%
Investering			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%
Andere			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%

Doelstellingenrealisatie

Realisatie

Dit actieplan is voor 2015 gerealiseerd. Het Leerwerkbedrijf bood werkzoekenden een gepaste werkervaring en een inschakelingsmodule aan. Zes maand na het beëindigen van hun werkvervalscontract waren zo'n 51% deelnemers aan het werk. In juli ging het leerwerkbedrijf tevens van start met de nieuwe maatregel 'intensief werkplekieren'. Daarnaast werd jobcoaching geboden voor werknemers uit kansengroepen op werkloeren bij reguliere bedrijven. Zo'n 80% van de werknemers, die gecoacht werden, bleef verder aan het werk. Via verschillende tewerkstellingsmaatregelen zet de Stad Gent werkzoekenden aan het werk in het kader van de sociale economie.

Actieplan: De werking van de strategische partnerschappen is kwalitatief.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

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			
Ontvangsten	208.489	152.396	73,10%
Uitgaven	208.260	139.161	66,82%
Investering			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%
Andere			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%

Realisatie

Doelstellingenrealisatie

78

Dit actieplan is voor 2015 gerealiseerd.

De convenant VDAB – OCMW – Stad Gent (2014-2018) heeft bindende afspraken over de doelstellingen en de uitwerking. De coördinatoren van de deelwerkingen van de organisaties komen geregeld samen om hiaten in de samenwerking op te nemen of de continuïteit van projecten te bewaken, cfr cofinanciering voor jeugdwerkloosheid (Word Wijs 2016-2017 met middelen Stad - Onderwijs, VDAB en OCMW en WAW (Stad - Werk en VDAB). Voor de werking nieuwe EU-Burgers is een gezamenlijk ESF project A-Tiem goedgekeurd (2015-2016). Er was een beleidsevaluatie met de schepenen en de provinciaal directeur met een opijsting van de werkzaamheden en aanbevelingen voor 2016.

Het partnerschap Gent, stad in werking (Gsiw) kiest voor een bottom-up aanpak om meer en beter werk in Gent te realiseren. De vier beleidsthema's (jongerenwerkloosheid, migraties en taalbeleid, de vraagzijde en sociale economie) werden verder uitgewerkt in actiegroepen samengesteld met stakeholders en experts(werk, onderwijs en welzijn). De opdracht van de actiegroep Vraagzijde-werkplekieren is met een event en een disseminatieproduct (film) afgewerkt. De actiegroepen 'Jongeren en Werk' en 'Migraties en taalbeleid' eindigen voorjaar 2016. Er werd beslist om een extern onderzoeksbureau aan te stellen om de meerwaarde en de performantie van het partnerschap voor een sterke toekomst te onderzoeken en aanbevelingen te formuleren. Eindrapportage wordt halfweg 2016 verwacht.

Actieplan: Cluster Sociale Economie UCO - Gent

Wat hebben we hiervoor gedaan?

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

Doelstellingenrealisatie

		Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie	Ontvangsten	88.490	34.286	38,75%
	Uitgaven	248.398	188.237	75,78%
Investering	Ontvangsten	3.858.444	1.871.009	48,49%
	Uitgaven	8.335.444	1.871.009	22,45%
Andere	Ontvangsten	0	0	0,00%
	Uitgaven	0	0	0,00%

Realisatie

Dit actieplan 2015 is gerealiseerd:

- Project Vernieuwbouwing balenmagazijn:
- realisatie vernieuwbouwing Balenmagazijn (EFRO-project)
 - 4 functies: keuken/restaurant; loopbaancentrum; receptieve ruimte(s); Huis van de Sociale Economie
 - 3 prioritaire doelgroepen: SEC-bedrijven; SE-sector, de buurt
 - Informeel akkoord voor oprichting vzw Balenmagazijn ivf beheer en exploitatie Balenmagazijn

Project Ondersteuning bij de herontwikkeling van de UCO- gebouwen tot sociale economiebedrijven:

- ondertekening koopovereenkomsten SEC-bedrijven – sogent (november): aankoop van bijna 30.000m² bedrijfspanden door de SEC-bedrijven
- Goedkeuring van de meerjarige subsidieovereenkomsten Stad Gent – SEC-bedrijven (GR 14/12)
- Finaal parkeerscenario uitgewerkt in overleg met IVA Mobiliteitsbedrijf Gent

Project Huisvesting dienstenbedrijf - aankoop gebouw en verbouwingen:

- Aankoop bedrijfsgebouw ivf de realisatie van het 'Dienstenbedrijf'

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

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Doelstellingenrealisatie

80

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

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Ontvangsten	229	1.213	529,69%
Uitgaven	50.270	86.029	171,13%
Investing			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%
Andere			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%

Realisatie

Dit actieplan is deels gerealiseerd.

In 2015 werkten Stad en OCMW samen aan de krijtlijnen voor de opstart van het dienstenbedrijf. Volgende zaken werden gerealiseerd:






- een business model canvas voor de 2 kernprocessen:
 1. kwalitatief werk op maat voor de doelgroepmedewerkers
 2. arbeidsintensieve opdrachten op vraag en op maat van Groep Gent
- een gedeelde ambitietekst (missie, waarden en ambities)
- een conceptnota voor een businessplan

Daarnaast werd een geïntegreerd plan van eisen opgemaakt voor de huisvesting op de UCO-site en de samenwerking met sogent in dit dossier opgestart. Aansluitend werd het plan van eisen verfijnd en een budgetraming opgemaakt door sogent.

Voor de Stadspijler werd een financieel model uitgewerkt voor het doorrekenen van de kosten aan de bevoegde dienst. In juni 2015 werden op basis van een eerste versie afspraken gemaakt met bestaande en toekomstige klanten om budget te voorzien op een rekening voor interne facturatie in kader van opmaak budgetwijziging 2016. Het model werd vertaald naar een meerjarenbegroting voor de rest van de legislatuur. Deze elementen vormden de basis voor besluitvorming in december 2015, de stadspijler van het Dienstenbedrijf werd opgericht op 1/1/2016. Op vlak van de ontwikkeling van IT tools nemen wordt gestart met de leerwerkplekken bij het OCMW omdat de noden daar het grootst zijn. Dit traject is lopende.

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	31/12/2014	boven gemiddelde van Vlaamse centrumsteden	1	1,07	Positief	
Activiteiten in de stad Aantal culturele activiteiten per 10.000 inwoners Bron: Stadsmonitor, thuis in de stad Beginwaarde: 284 in 2011	31/12/2014	geen daling	284	343	Positief	
Tewerkstelling in de culturele en creatieve sector Aantal arbeidsplaatsen in de culturele en creatieve sector per 10.000 inwoners Bron: Stadsmonitor, thuis in de stad Beginwaarde: 131 in 2010	31/12/2014	stijging	131	134	Positief	
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	31/12/2014	boven Vlaams gemiddelde blijven	100	225,5	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	6,9	Positief	

Wat hebben we bereikt?

Doelstellingenrealisatie

De context waarin deze doelstelling is geformuleerd, evolueert positief:

Het aantal vrijetijdsactiviteiten op jaarbasis is toegenomen van 284 naar 343 activiteiten per 10.000 inwoners (2011-2013). Het aantal amateurgezelschappen is toegenomen van 6.2 (2010) naar 6.9 (2013) per 10.000 inwoners. Ook het aantal arbeidsplaatsen in de culturele en creatieve sector in Gent steeg licht. De aanwezigheid van zelfstandigen in kennisintensieve en creatieve sectoren ligt ruim hoger dan in Vlaanderen. Het aandeel van de Gentse bevolking dat tevreden is over het cultureel aanbod ligt hoger dan het gemiddelde voor 13 centrumsteden.

Mate van realisatie:

- Verbetering bibliotheekaanbod en -bereik door: inzet op nieuwe bibliotheekinfrastructuur, succesvolle scholenwerking en samenwerking met kinderdagverblijven.
- Bijzondere aandacht voor moeilijk bereikbare doelgroepen via initiatieven zoals de UTPAS, waarvan de verkoop steeg met 13%.
- De inzet op cultuureducatie werpt zijn vruchten af. Zo maakte 90% van Gentse scholen gebruik van de diensten van de bibliotheek tegenover 83% in 2014.
- Jeugdculturele accenten, waarbij Alles Kan verbreedde naar sportieve, educatieve en sociale projecten en een uitgewerkt fuifbeleid.
- Minus One kende een doorstart als nieuwe hotspot met een jeugdcultureel aanbod en eigen programmatie.
- Financiële ondersteuning van de cultuurcreatie in Gent door projectmatige subsidies aan creatieve cultuurmakers en structurele subsidies aan cultuurhuizen.

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

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Doelstellingenrealisatie

Acties	Status
Aanbieden van een universele, actuele, goed ontsloten en kwaliteitsvolle collectie	In uitvoering (reguliere werking)
Geven van impulsen aan het cultuurleven in Gent	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)
Optimaliseren infrastructuur bibliotheken	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren en stimuleren van culturele projecten verspreid over de stad	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren interne werking Bibliotheek	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren interne werking Staf Departement Communicatie en Promotie	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)
Stimuleren en opvolgen leiderschap	In uitvoering (reguliere werking)

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie	Ontvangsten	3.050.719	88,55%
	Uitgaven	12.901.988	97,52%
Investering	Ontvangsten	0	0,00%
	Uitgaven	121.576	81,88%
Andere	Ontvangsten	0	0,00%
	Uitgaven	0	0,00%

Realisatie

Doelstellingenrealisatie

84

Dit actieplan werd gerealiseerd voor 2015. In 2015 is er voortgewerkt aan de realisering van de nieuwe innovatieve bibliotheek op De Krook. Bestekken voor interieur, boekentransport en IT-systemen zijn opgesteld. Met UGent en iMinds zijn de contouren getekend voor een exploitatiemodel. Een nieuw organogram, afgestemd op de toekomstige werkprocessen in de Krook, is eind 2015 voor een belangrijk deel geïmplementeerd.

In november werd ook de nieuwe bibliotheek van Drogen afgewerkt en officieel geopend.

Voor de collectie van de bibliotheek zijn specifieke aankoop- en beheerplannen ontwikkeld voor fictie, non-fictie, jeugd en muziek & film. Het aantal uitleningen ging met 0,25% licht vooruit tot 1.877.407.

*Ondersteuning van actoren via co-productie door Circa in volgende projecten: diverse activiteiten van stadsdichter David Troch; installatie (Réflexions Flotantes) i.h.k.v. Lichtfestival; Ciné Privé (Haven Gent); Ciné Privé in Gdansk; quiz Gent Kleurt Oranje; De Kleine Cervantes; Lokalen Helden; Week van de Amateurkunsten; organisatie Business en Cultuur, en Trefdag voor de Gentse cultuursector; Orgelwedstrijd i.h.k.v. Gent Kleurt Oranje; opening StreetArt-project Sorry not Sorry; Uitreiking cultuurprijs aan Bué The Warrior; filmproject 'De Langste Nacht'.

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?

Acties	Status
Actief samenwerken met onderwijsinstellingen in functie van leesmotivatie en informatiégeletterdheid	In uitvoering (reguliere werking)
Ondersteunen van cultuurhuizen en verenigingen door structurele en projectmatige subsidies rond cultuureducatie	In uitvoering (reguliere werking)

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Ontvangsten	105.682	130.998	123,95%
Uitgaven	224.020	222.808	99,46%
Investing			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%
Andere			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%

Realisatie

Doelstellingenrealisatie

Dit actieplan werd gerealiseerd voor 2015. Het aantal klasintroducties, klasbezoeken basisonderwijs én uitleningen met een klaskaart gingen er op aanzienlijk op vooruit. 90% van de Gentse scholen maakt gebruik van de bibliotheek tegenover 83% in 2014. De Bibliotheek ontwikkelde samen met Mediaraven ook een mediawijze rondleiding in de hoofdbibliotheek, waarbij leerlingen van de eerste graad van het secundair onderwijs de fysieke en digitale collecties van de bibliotheek ontdekken met tablets.

Via het subsidiereglement voor projectsubsidies in kunst en cultuur, onderdeel buurt- en wijkprojecten werden in totaal 10 aanvraagdossiers (op een totaal van 23 dossiers) voor kunst- en cultuur-educatieve projecten ingediend. Daarvan kregen 4 projecten (op een totaal van 8 positief beoordeelde dossiers) een projectsubsidie voor een totaal bedrag van 57.800 euro.

In totaal ontvangen 13 organisaties met een kunsteducatieve werking een nominatieve of structurele subsidie via subsidieovereenkomst. 5 daarvan ontvingen in 2015 voor het eerst een nominatieve subsidie. Op die manier wil het Departement Cultuur tegemoet komen aan het actieplan Gent als kind- en jeugdriendelijke stad. Ook de samenwerking met de Dienst Kinderopvang en WOCK voor Boekje Proef werd verder uitgebreid. In 2015 werden opnieuw vijf kinderdagverblijven voorzien van een boekenpakket, waarbij de opvoeders een opleiding kregen om met de boeken aan de slag te gaan.

Actieplan: Versterken van de cultuurparticipatie van alle mogelijke doelgroepen in de stad

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
De bibliotheken fungeren als ontmoetingsplaats en als forum voor het lokale gemeenschapsleven	In uitvoering (reguliere werking)
Het opzetten van een aangepaste dienstverlening voor personen met een beperking en voor moeilijk bereikbare doelgroepen	In uitvoering (reguliere werking)
Ondersteunen van cultuurhuizen en verenigingen door structurele en projectmatige subsidies rond cultuurparticipatie	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren interne werking de Dienst Cultuurparticipatie	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren van publiekswerking en publiekswerving - bibliotheek	In uitvoering (reguliere werking)
Realiseren van de vrijetijdspas	In uitvoering (reguliere werking)
Realiseren van een bibliotheek voor de 21ste eeuw	In uitvoering (reguliere werking)
Versterken van de cultuurparticipatie door samenwerking en expertisedeling	In uitvoering (reguliere werking)

Doelstellingenrealisatie

86

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie	Ontvangsten	1.544.215	98,88%
	Uitgaven	4.753.356	85,50%
Investering	Ontvangsten	0	0,00%
	Uitgaven	13.136	0,00%
Andere	Ontvangsten	0	0,00%
	Uitgaven	0	0,00%

Realisatie

Dit actieplan is gerealiseerd voor 2015.

- * 4580 UITPASsen in omloop aan gewoon tarief (31%) en 10.053 aan kansentarief (69 %)
 - * Werkgroep toeleiding ikv UITPAS Gent met overleg met organisaties en diensten van en voor mensen in armoede;
 - * Dialogomoment tussen armoedeverenigingen en schepen van cultuur over optimalisatie UITPAS en noodzaak toeleiding
 - * Uitbreiding aanbod UITPAS en financiële tussenkomst in de geboden 80% korting voor mensen met laag inkomen;
 - * Continuering reglement 80/20 op basis van vernieuwd reglement: er werd 69.542 euro aan nieuwe subsidies toegekend;-
 - * Uitwerking en start project organisatie-UITPAS'en (proefjaar) met toekenning van 985 organisatie-UITPAS'en aan 64 verschillende organisaties en deelwerkings;
 - * Uitwerken aanbod en distributie tickets aan 1 euro of als omruilvoordeel, in het kader van de UITPAS met kansentarief;
- Toeleidingsprojecten voor kansarmen in diverse Gentse musea en in KC Vooruit;
- Voorbereiding van het project Mobiel Uitpunt met toewijzing van een jaaropdracht aan Samenlevingsopbouw Gent voor de uitwerking ervan.;
- Input in de voorbereiding van de wedstrijd (jong en oud in Gent) rond intergenerationaliteit;
- Via stageopdracht uitwerking van mogelijke implementatie in de projecten van de Cultuurdienst en Circa van het traject 'integraal toegankelijke voorstellingen voor mensen met een beperkingen'.

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	Ontvangsten	31.969	83,73%
	Uitgaven	144.095	98,71%
Investering	Ontvangsten	0	0,00%
	Uitgaven	0	0,00%
Andere	Ontvangsten	0	0,00%
	Uitgaven	0	0,00%

Realisatie

Dit actieplan werd gerealiseerd in 2015.

- Het stedelijk reglement 'Alles Kan' kreeg een vervolg. In totaal verdeelden we 29.838 euro over 36 projecten. Naast culturele en artistieke projecten verbreedde 'Alles Kan' naar andere domeinen zoals sportieve, educatieve en sociale projecten.
- In juli vond de achtste 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.
- We investeerden ook in het Europees project YJPP waar de betrokkenheid van jongeren bij het stadsvernieuwingproject Oude Dokken centraal staat. Een bezoek van Europese partners vond plaats begin 2015 in Gent en in november in Oslo.
- De Jeugddienst ondersteunde in 2015 een diverse waaier van jeugdculturele projecten.
- Er is informatie over tuiven op de website www.fuiveningent.be, de fuifambtenaar is beschikbaar voor vragen en is aanwezig op relevant overleg en relevante activiteiten. We organiseerden vier vormingsavonden rond veilig fuiven.

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?

Acties	Status
Ondersteunen van cultuurhuizen en verenigingen door structurele en projectmatige subsidies rond kunsten	In uitvoering (reguliere werking)
Ondersteunen van de EVA De Centrale	In uitvoering (reguliere werking)
Ondersteunen van EVA Muziekcentrum De Bijloke Gent	In uitvoering (reguliere werking)
Realiseren en adviseren van de uitbouw van kunst in de publieke ruimte	In uitvoering (reguliere werking)

Doelstellingenrealisatie

88

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie	Ontvangsten	1.308.943	106,25%
	Uitgaven	3.318.376	99,50%
Investering	Ontvangsten	0	0,00%
	Uitgaven	741.121	11,35%
Andere	Ontvangsten	0	0,00%
	Uitgaven	0	0,00%

Realisatie

Dit actieplan is gerealiseerd voor 2015 :

Amateurkunsten :

- * subsidiereglement voor ondersteuning van niet- structureel gesubsidieerde (amateur)theatergezelschappen: totaal subsidie 22.499,22 euro basis- en/of werkingssubsidie voor 33 toneelverenigingen.
- * subsidiereglement : ontvangen 28 theatergezelschappen in totaal 19.987,06 euro aan huursubsidies (310 voorstellingen / 883 repetities)
- * subsidiereglement : ontvangen 21 amateurmuziekgezelschappen in totaal 9.999,42 euro aan basis- en/of werkingssubsidies
- * Interstedelijk overleg rond amateurkunsten met Antwerpen, Brussel en Forum voor Amateurkunsten.
- (semi-) professionele kunsten en kunstenaars:
 - * subsidiereglement : projecten in kunst en cultuur : 186 subsidieaanvragen werden ingediend. Daarvan werden er 127 goedgekeurd en 59 afgewezen of doorverwezen. Totaal: 369.500 euro.(variabele subsidiebedragen tot 7.500 euro).
 - * 27 organisaties een variabele subsidie (vanaf 25.000 euro) via meerjarige subsidieovereenkomst.
 - * 38 organisaties ontvangen een nominatieve subsidie tss 5.000 en 20.000 euro.
 - * 6 organisaties ontvangen voor het eerst een nominatieve subsidie.
 - * Ondersteuning opmaak landschapstekening Kunsten in aanloop van aanvragen meerjarige werkingssubsidie 2017-2021 Kunstendecreet.
 - * Project zalen podium met afstemming vraag en aanbod presentatieplekken.
- Muziekcentrum De Bijloke organiseerde 188 concerten op een totaal van 465 activiteiten. Daarmee werden 84.481 bezoekers bereikt.

Actieplan: Verder ontwikkelen van culturele infrastructuur, gebouwen en zaalverhuur

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Doelstellingenrealisatie

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)
Organiseren interne werking Cultuurdienst	In uitvoering (reguliere werking)
De Campagne: inrichting bijkomende vergaderzaal	Projectstatus: Lopend Projectfase: Ontwerp
Enveloppe NTGent	Projectstatus: Projectfase:
Erfgoeddepot	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering
Minardschouwborg	Projectstatus: Afgewerkt Projectfase:
SMAK_Klimatisatie Reserveruimte	Projectstatus: Lopend Projectfase: Nazorg
Zonwering voor de zalen 6 & 8 in het SMAK	Projectstatus: Lopend Projectfase: Ontwerp

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie	Ontvangsten	129.997	72,45%
	Uitgaven	1.838.815	83,01%
Investering	Ontvangsten	2.420	100,00%
	Uitgaven	2.086.277	88,76%
Andere	Ontvangsten	40.000	100,00%
	Uitgaven	0	0,00%

Realisatie

Doelstellingenrealisatie

90

Dit actieplan is deels gerealiseerd voor 2015:

- * Beschikbaar stellen van zalen in Stadhuis, Sint-Pietersabdij, Gravensteen, Hof van Ryhove, Spaanse Gouverneurswoning, Landgoed De Campagne, Ontmoetingscentrum Baarle, Zilverhof, DC Gentbrugge, Zwarte Doos, DC Mariakerke, DC Oostakker, DC Sint-Kruiswinkel, Sint-Amanduskapel, Oud gemeentehuis Sint-Amandsberg, Begijnhof Sint-Elisabeth, Kasteel Borluut, DC Sint-Denijs-Westrem, Bib en DC Zwijnaarde;
- * Voorbereiding DC Ledeborg voor beschikbaarstelling vanaf 2016, inrichting van de accommodatie (tafels, stoelen, batinrichting, theatertechniek, brandbeveiliging, enz.);
- * Uitdoven wegens herbestemming van DC Gentbrugge met inbegrip van herlocatie van gebruikers;
- * Input in stadsbreed optimalisatietraject beschikbaarstelling van zalen;
- * 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, Eetcafé Toreke, Kopergrietary

Actieplan: Bijlokesite herinrichten

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
Bijlokesite: heraanleg binnengebied	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering
Bijlokesite: omgevingsaanleg H&L	Projectstatus: Lopend Projectfase: Nazorg
STAM : realisatie	Projectstatus: Lopend Projectfase:
STAM_Restauratie altaar en altaarwand abdijkerk	Projectstatus: Lopend Projectfase: Onderzoek

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%
Investering			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	1.271.442	196.824	15,48%
Andere			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%

Doelstellingenrealisatie

Realisatie
<p>Dit actieplan is deels gerealiseerd voor 2015.</p> <p>Project STAM - Realisatie</p> <ul style="list-style-type: none"> • Bouw abdij en klooster: project is gerealiseerd, de bouwkost wacht op de eindstaat van de aannemer IBT (Industriële en Bouwkundige Toepassingen) • Bouw inkomgebouw: project is gerealiseerd, de bouwkost wacht op de afwikkeling van een gerechtelijke procedure met aannemer Monument Vandekerckhove • Budget doorgeschoven naar 2016 <p>Project STAM - Restauratie altaar en altaarwand abdijkerk</p> <ul style="list-style-type: none"> • Onder deze legislatuur is enkel ereloon ontwerper voorzien. Dit dossier moet nog aangevat worden. • Budget doorgeschoven naar 2016 <p>Heraanleg van het binnengebied</p> <ul style="list-style-type: none"> • De werken zijn in augustus 2015 van start gegaan. Deze werken zitten op schema en zullen in 2016 worden afgerond. <p>Omgevingsaanleg rond de productiestudio's van H&L</p> <ul style="list-style-type: none"> • Zat in 2015 in waarborgperiode, definitieve oplevering voorzien in mei 2016.

Actieplan: Enveloppe ruimte voor cultuurcreatie

Wat hebben we hiervoor gedaan?

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

Doelstellingenrealisatie

92

		Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie	Ontvangsten	0	0	0,00%
	Uitgaven	0	0	0,00%
Investering	Ontvangsten	0	0	0,00%
	Uitgaven	49.450	0	0,00%
Andere	Ontvangsten	0	0	0,00%
	Uitgaven	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 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	31/12/2015	boven Barcelonanorm (33%) blijven	33%	50 %	Positief	
verhouding totale voorschoolse opvangcapaciteit op het totaal aantal kinderen 0-2 jaar Bron: Gent in Cijfers Beginwaarde: 42% in 2011						
dekkingsgraad 1e kleuterklas	31/12/2015	boven de 100% blijven	100%	103,6 %	Positief	
verhouding aantal beschikbare plaatsen in de 1ste kleuterklas in Gentse scholen op het totaal aantal kinderen van het respectievelijke geboortejaar Bron: Gent in Cijfers Beginwaarde: 98,7% in 2013						
dekkingsgraad 1e leerjaar	31/12/2015	boven 100% blijven	100%	115,1 %	Positief	
verhouding aantal beschikbare plaatsen in het 1ste leerjaar in Gentse scholen op het totaal aantal kinderen van het respectievelijke geboortejaar Bron: Gent in Cijfers Beginwaarde: 119,5% in 2013						
Doorstroming naar 1B	31/12/2015	Daling	13%	13,6 %	Negatief	
Aandeel (%) leerlingen in 1B tov totaal 1A + 1B Bron: DWH Onderwijs en Vorming Beginwaarde: 13,0% schooljaar 2012-2013						

Wat hebben we bereikt?

Doelstellingenrealisatie

De context waarin deze doelstelling is geformuleerd blijft ongewijzigd:

Dekkingsgraad kinderopvang voor het jaar 2015 bedraagt 50%. Dit is een stijging tov 2011 en ruim boven de Barcelonanorm. Voor de eerste kleuterklas en het eerste leerjaar zijn er stadsbreed meer beschikbare plaatsen dan kleuters of leerlingen. Op wijkniveau hebben 2/3 van de wijken onvoldoende plaatsen als elk kind in de eigen wijk een plaats wenst. Het aantal leerlingen dat doorstroomt naar 1B stijgt voor het tweede jaar op rij licht.

Mate van realisatie:

- Vanaf september zijn er extra jaren ingericht in 6 scholen ifv de uitbouw van autonome kleuterscholen naar volwaardige basisscholen.
- Impact van het M-decreet: daling leerlingen buitengewoon onderwijs was het duidelijk in het basisonderwijs, Ter ondersteuning van de expertiseoverdracht van buitengewoon naar gewoon onderwijs werden 3 coaches ingezet.
- Opstart type9-onderwijs (autismespectrumstoornis) : basis en secundair
- Gunstig advies bij doorlichting alle scholen gewoon basisonderwijs
- Gedragen visie oriënterende eerste graad stedelijk secundair onderwijs
- Oprichting Freinetmidschool
- Fusie van 2 centra voor volwassenenonderwijs tot Centrum voor Volwassenenonderwijs Gent ifv betere samenwerking met deeltijds kunstsonderwijs
- Centrum voor Inclusie opgestart ifv begeleiding externe kinderopvang

Actieplan: Optimaliseren van het stedelijk basisonderwijs, met name het basisonderwijs, het buitengewoon onderwijs en het inrichten van toezicht.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
Inrichten van basisonderwijs (kleuter + lager)	In uitvoering (reguliere werking)
Inrichten van buitengewoon basisonderwijs	In uitvoering (reguliere werking)
Inrichten van toezicht lager onderwijs	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren interne werking IVA Stedelijk Onderwijs Gent	In uitvoering (reguliere werking)

Doelstellingenrealisatie

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie	Ontvangsten	47.840.529	106,85%
	Uitgaven	53.377.486	103,76%
Investering	Ontvangsten	10.500	0,00%
	Uitgaven	799.437	52,30%
Andere	Ontvangsten	0	0,00%
	Uitgaven	0	0,00%

Realisatie

Dit actieplan werd gerealiseerd in 2015.

Het gewoon stedelijk basisonderwijs telde op 1/2/2015 8.782 leerlingen, het buitengewoon 470 (excl. Ziekenhuisschool). Dit zijn respectievelijk 117 leerlingen meer en 63 leerlingen minder dan de telling het jaar ervoor. De daling in het buitengewoon onderwijs is voor het grootste stuk te wijten aan de opstartfase van het M-decreet. Op 1/9/2015 startten in het gewoon basisonderwijs 3 prewaarborgcoaches die de expertise vanuit het buitengewoon onderwijs overbrengen naar het gewoon onderwijs. Op 1/9/2015 werden extra jaren ingericht in De Tovertuin, De Klavertjes, De Boekenmolen, 't Groen Drieske, Hippo's Hof en Het Kriebelhuis . Dit als verdere uitbouw van autonome kleuterscholen naar volwaardige basisscholen.

Op 1/9/2015 startten we type 9- onderwijs (onderwijs voor leerlingen met autismespectrumstoornissen) op binnen het buitengewoon basisonderwijs. 'Spoor 9' telde bij de opstart 4 leerlingen. Op het einde van 2015 konden we dit aantal al verdubbelen.

Bij de doorlichting van het gewoon basisonderwijs behaalden alle scholen een gunstig advies. In 14 van de 31 scholen komt de doorlichting binnen de 3 jaar terug om de aangehaalde werkpunten opnieuw te controleren.

Actieplan: Optimaliseren van het stedelijk secundair onderwijs, met name het voltijds secundair onderwijs, het centrum voor leren en werken en het buitengewoon secundair onderwijs

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
Inrichten van buitengewoon secundair onderwijs	In uitvoering (reguliere werking)
Inrichten van een centrum voor leren en werken	In uitvoering (reguliere werking)
Inrichten van voltijds secundair onderwijs	In uitvoering (reguliere werking)

Doelstellingenrealisatie

96

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie	Ontvangsten	29.640.868	95,31%
	Uitgaven	29.354.673	94,48%
Investering	Ontvangsten	0	0,00%
	Uitgaven	9.559	0,00%
Andere	Ontvangsten	0	0,00%
	Uitgaven	0	0,00%

Realisatie

Dit actieplan werd gerealiseerd in 2015. Het gewoon stedelijk secundair onderwijs telde op 1/2/2015 2.259 leerlingen, het buitengewoon 317 (excl. Ziekenhuisschool). Dit zijn respectievelijk 136 en 2 leerlingen minder dan de telling in 2014. De daling in het gewoon secundair onderwijs is vooral te wijten aan de denataliteit. Vanaf 2017 kent het secundair onderwijs opnieuw een periode van nataliteit. De impact van het M-decreet liet zich nog niet voelen in het buitengewoon secundair onderwijs. De stuurgroep en een aantal werkgroepen rond de hertekening van het stedelijk secundair onderwijs zetten hun werkzaamheden verder. Dit resulteerde o.a. in een gedeelde en gedragen visie op de oriënterende eerste graad in het stedelijk secundair onderwijs en in de oprichting van een Freinetmidschool op campus Leerdorp. Een brede campagne voor het vernieuwd stedelijk secundair onderwijs begeleidt en communiceert de veranderingen naar de stakeholders. Op 1/9/2015 startten we Het Kwadrant op, een school voor leerlingen met autismespectrumstoornissen. Ze heeft o.a. de bedoeling de leerlingen in een beschermde omgeving verder op te leiden maar met de nodige linken naar het gewoon secundair onderwijs. Leerlingen die hiertoe in staat zijn, kunnen (voor sommige vakken) aansluiten bij het gewoon onderwijs.

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?

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)

Doelstellingenrealisatie

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie	Ontvangsten	2.458.567	101,07%
	Uitgaven	3.103.195	101,05%
Investering	Ontvangsten	0	0,00%
	Uitgaven	0	0,00%
Andere	Ontvangsten	0	0,00%
	Uitgaven	0	0,00%

Realisatie

Dit actieplan werd gerealiseerd in 2015.

- Uitvoering van de CLB-visie schoolondersteuning
- Ondersteuning scholen:
 - in kaart brengen van ondersteuningsvragen aan CLB en Pedagogische Begeleidingsdienst Stedelijk Onderwijs Gent(PBSOG) via afstemmingsgesprekken. O.a. het instrument 'schoolfoto' werd opnieuw aangeboden in de basisscholen.
 - bij het implementeren van de visie Onderwijsloopbaanbegeleiding (OLB). Voor het project OLB ontvingen we opnieuw middelen van de Provincie Oost-Vlaanderen waarmee 13 basisscholen en 2 secundaire scholen gecoacht werden.
- Ouders van kleuters informeren over de overgang naar de lagere school via brochure 'ontluikend leren'.
- Signaaldetectie van de leerkracht verhogen via tweewekelijks team en via het implementeren van de protocollen voor zorgniveau 0 en 1.
- CLB-contactpersonen participeren aan de vormingstrajecten die als doel hebben het M-decreet in de basis en secundaire scholen te implementeren.
- Het nieuw en digitaal model afsprakennota wordt uitgerold, gebaseerd op het zorgcontinuüm.
- Participatie via vzw TOPunt aan het TEACH-project, een Erasmus+project met als doel kwalitatief onderwijs uit te bouwen voor alle leerlingen in de klas en meer specifiek voor leerlingen met bijzondere onderwijsbehoeften. Dit project wil een brug slaan tussen theorie en praktijk, tussen kennisorganisaties en het onderwijsveld en wil evidence based werken implementeren in de klas.

Actieplan: Optimaliseren van de permanente vorming

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
Inrichten van deeltijds kunstonderwijs	In uitvoering (reguliere werking)
Inrichten van volwassenenonderwijs	In uitvoering (reguliere werking)

Doelstellingenrealisatie

98

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie	Ontvangsten	13.961.849	100,84%
	Uitgaven	14.263.348	100,12%
Investering	Ontvangsten	0	0,00%
	Uitgaven	0	0,00%
Andere	Ontvangsten	0	0,00%
	Uitgaven	0	0,00%

Realisatie

Dit actieplan werd gerealiseerd in 2015.
 Het deeltijds kunstonderwijs zette verder in op de samenwerking tussen de verschillende disciplines (Muziek, Woord, Dans en Beeldende Kunst).
 Het leerlingenaantal daalde licht, voornaamste reden is het verhoogde inschrijvingsgeld bij de volwassenen.
 Het CVO De Bargie en het CVO Leerdorp telden 840.818 lesuren cursist. De 2 centra voor volwassenenonderwijs werden op 1/9/2015 gefuseerd tot 1 centrum, het CVO Gent.
 We hebben een breed aanbod (waaronder ook tweedekansonderwijs en Nederlands aan anderstalige nieuwkomers) en vele samenwerkingen met externen: Huis van het Nederlands, Compaan, B-Post, VDAB, OTC, Gents Opleidingscentrum voor Ambachten, Pipetech/SPIE,...

Actieplan: Efficiënt ondersteunen van het IVA en de voorzieningen kinderopvang

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
Facilitair beheer	In uitvoering (reguliere werking)
Financieel beheer	In uitvoering (reguliere werking)
Personeelsbeheer	In uitvoering (reguliere werking)

102 van 404

Doelstellingenrealisatie

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie	Ontvangsten	1.529	354,09%
	Uitgaven	1.404.427	92,50%
Investering	Ontvangsten	0	0,00%
	Uitgaven	50.000	54,63%
Andere	Ontvangsten	-193.283	0,00%
	Uitgaven	0	0,00%

Realisatie

De Dienst Administratie Onderwijs bestond reeds niet meer in 2015.

Actieplan: Optimaliseren van kinderopvang

Wat hebben we hiervoor gedaan?

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)
Mobiele Ploeg - Kinderopvang	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren interne werking Dienst Kinderopvang	In uitvoering (reguliere werking)
Regisseren van aanvragen voor kinderopvang en vragen van externe kinderopvangvoorzieningen	In uitvoering (reguliere werking)

Doelstellingenrealisatie

100

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie	Ontvangsten	14.993.262	94,47%
	Uitgaven	31.109.160	88,91%
Investering	Ontvangsten	0	0,00%
	Uitgaven	51.700	29,79%
Andere	Ontvangsten	0	0,00%
	Uitgaven	0	0,00%

Realisatie

Dit actieplan werd gerealiseerd in 2015. Er worden 1.173 voorschoolse plaatsen ingericht. Dagelijks worden een 1.500-tal baby's & peuters opgevangen door meer dan 230 medewerkers in 27 locaties. In de buitenschoolse opvang vangen 220 medewerkers op 42 locaties gem 4.957 unieke kinderen op. Tijdens de zomervakantie kwamen 4.058 kinderen naar de opvang. Er wordt ingezet op vormingsbeleid & pedagogische conferenties op maat. In elke opvanglocatie is er een verankerd pedagogisch beleid op 4 luiken: kind, ouder, team en buurt. Vanuit het kwaliteitshandboek werd o.a. gewerkt rond veiligheid en risicoanalyse. Op basis van jaarlijkse analyse worden maatregelen getroffen om de werkdruk te verminderen. Zowel personeelsinzet als inschrijvingsbeleid zijn daar de kern van. Deze werden aan het personeel voorgelegd en opgestart. Er zijn werkgroepen rond jobfierheid, automatisering van dispatch van begeleiders, communicatie & aanwezigheidsbeleid. 12 niet-stedelijke organisatoren van de kinderopvang nemen deel aan het aanmeldingsregister Tinkelbel met 292 opvangplaatsen. 4 niet-stedelijke initiatieven ontvangen de herinvesteringpremie voor aanpassingen. Een pedagogische en taalondersteuner ondersteunt de zelfstandige kinderopvanginitiatieven. Het Centrum voor Inclusie is opgestart en heeft 6 externe kinderopvanglocaties in begeleiding.

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

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
Basisschool De Regenboog, Sint-Sebastiaanstraat 8	Projectstatus: Lopend Projectfase: Ontwerp
Basisschool De Sassepoort - uitbreiding	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering
Basisschool De Zonnepoort, Sint-Lievenspoortstraat 2-8	Projectstatus: Lopend Projectfase: Ontwerp

Doelstellingenrealisatie

Basisschool Malem	Projectstatus: Lopend Projectfase: Ontwerp
Bert Carlier, Eendrachtstraat 85-89	Projectstatus: Stopgezet Projectfase:
Bert Carlier, Oudenaardsesteenweg 74	Projectstatus: Stopgezet Projectfase:
Brede School_Renovatie en Nieuwbouw_Sint-Bernadettestraat 258	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering
BS De Letterdoos_Renovatie en Nieuwbouw_Gentstraat 212	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering
BS De Piramide_Renovatie_Balsamierenstraat 18	Projectstatus: Lopend Projectfase: Ontwerp
BS 't Groen Drieske_Renovatie_Voordries 31	Projectstatus: Lopend Projectfase: Ontwerp
DBFM-project Scholen van Morgen: '190-000.O Gent - Atheneum Wispelberg'	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering
De Klavertjes_Nieuwbouw_Moutstraat	Projectstatus: Lopend Projectfase: Ontwerp
De Tovertuin_Uitbreiding_Ferreraan	Projectstatus: Lopend Projectfase: Ontwerp
De Wingerd Neermeerskaai 1a, DBFM project Scholen voor Morgen	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering
Enveloppe capaciteitsuitbreiding kinderopvang en onderwijs	Projectstatus: Projectfase:
Fransevaart: nieuwbouw kinderdagverblijf De Kereltjes, Jenaplanschool De Kleurdoos en STIBO De Kereltjes	Projectstatus: Lopend Projectfase: Onderzoek
Hotel- en Bakkerijschool, Lange Violettestraat 10/12	Projectstatus: Afgewerkt Projectfase:
Jenaplanschool_Renovatie_Fase 2_Hippoliet Lammensstraat	Projectstatus: Lopend Projectfase: Ontwerp
Kinderdagverblijf De Bron - renovatie en nieuwbouw	Projectstatus: Lopend Projectfase: Ontwerp
Organiseren van een taskforce basisonderwijs	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering

Doelstellingenrealisatie

Renovatie DC Gentbrugge tot Muziekacademie, basisschool en Stibo	Projectstatus: Lopend Projectfase: Onderzoek
--	---

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Ontvangsten	0	94.579	0,00%
Uitgaven	321.620	112.254	34,90%
Investering			
Ontvangsten	2.185.575	2.285.657	104,58%
Uitgaven	5.135.631	4.007.744	78,04%
Andere			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%




Realisatie

Het actieplan is gerealiseerd voor 2015:

- Basisschool 't Eiland in Malern: de ontwerper werd aangesteld.
- Volgende projecten zaten in aanbestedingsfase en zullen overgaan/zijn reeds overgegaan in 2016 in uitvoeringsfase: De Regenboog, De Zonnepoort, De Piramide, 't Groen Drieske, Hippo's Hof, De Klavertjes, de Tovertuin en De Bron. Op de sites van 't Groen Drieske en de Tovertuin werden er in afwachting van de start van de werken nog bijkomende modulaire units geplaatst om de capaciteit van de school te verhogen.
- De 2 DBFM-projecten (design-build-finance-maintain) zijn in uitvoeringsfase overgegaan: DBFM De Wingerd en DBFM Wispelberg.
- Basisschool De Letterdoos: kwam in uitvoeringsfase, reeds 4 nieuwe klassen in gebruik.
- Eind 2015 werd fase 1 van de werken aan de nieuwe basisschool Bernadette afgerond. Vanaf 01/09/2016 starten de school en de bijhorende STIBO op; fase 2 van deze school zat in 2015 in de ontwerpfase.
- Ook de taskforce basisonderwijs kwam samen voor de verdeling van Vlaamse capaciteitsmiddelen 2015. Voor het IVA Stedelijk Onderwijs Gent werden er in totaal €1.728.000 bijkomende capaciteitsmiddelen toegekend: €513.000 extra voor basisschool Hippo's Hof (waar door de aankoop van het aanpalende huis 75 extra plaatsen kunnen gecreëerd worden) en €1.215.000 voor de realisatie van de 2de fase van de bredeschool in de Bernadettewijk.

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 <i>Aandeel (%) van de inwoners dat op de vraag "Voel je veilig in jouw stad?" antwoordt met 'ja, altijd' of 'ja, meestal'</i> <i>Bron: Leefbaarheidsonderzoek</i> <i>Beginwaarde: 69,5% in 2010</i>	31/12/2014	geen daling	69,5%	69,7 %	Positief	
Mijddedrag op bepaalde plekken in stad <i>Aandeel (%) van de inwoners dat zegt altijd of vaak bepaalde plekken in de stad te mijden omwille van de risico's op onveiligheid.</i> <i>Bron: Stadsmonitor, thuis in de stad enquête</i> <i>Beginwaarde: 11,8% in 2011</i>	31/12/2014	geen stijging	11,8%	14,7 %	Negatief	
Evolutie criminaliteit / slachtofferschap <i>Jaarlijkse kwalitatieve beoordeling door experts uit de betrokken diensten aan de hand van het beschikbare cijfermateriaal.</i> <i>Deze kwalitatieve indicator is gebaseerd op de beoordeling van experts van de Lokale Politie Gent en de Dienst Lokale Preventie en Veiligheid.</i>	31/12/2015	stabiel tot vooruitgang	Neutraal	Positief	Positief	

Wat hebben we bereikt?

Een overkoepelende synthese van de context voor deze doelstelling is moeilijk op basis van de huidige scores. Het algemeen veiligheidsgevoel wordt geschat op 70% in 2010. Dit is een eerste meting en zal in de toekomst verder opgevolgd worden. Het mijddedrag van bepaalde plekken in de stad blijft in 2014 stabiel ten opzichte van 2011.

Mate van realisatie

- Positieve tussentijdse evaluatie van het Veiligheids- en Preventieplan met waardering voor de aandacht voor sociale preventie en de integrale aanpak.
- Burenbemiddeling verbetert in de helft van de dossiers de relatie tussen de burens.
- De geschiktheidsverklaring voor raamprostitutiepanden garandeert een gezonde en hygiënische werkomgeving en verhoogt de veiligheid in de buurt.
- Via verdere integratie van de dienstverlening wordt het preventie- en handhavingsbeleid versterkt voor bouwen, wonen en de publieke ruimte: er zijn meer en betere controles.
- 70% van de meldingen die de gemeenschapswacht registreert zijn binnen de twee werkdagen doorgestuurd voor opvolging.
- Via de verhoogde inzet op de sluikestproblematiek worden er meer vaststellingen gedaan in vergelijking met 2014.
- Dankzij het horecaproject werden uitbaters geïnformeerd over en in orde gesteld met de nieuwe geluidswetgeving.

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).

Doelstellingenrealisatie

104

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
Aansturen geïntegreerde aanpak van veiligheids-, leefbaarheids- en samenlevingsproblemen via een evenwichtig driesporenbeleid van preventie (voorkomen), curatie (herstellen) en repressie (handhaven).	In uitvoering (reguliere werking)
Door de aanwezigheid van de gemeenschapswachten in de straten, wijken en op en rond het openbaar vervoer wordt de leefbaarheid bevorderd, en overlast en de daaraan gerelateerde onveiligheidsgevoelens gedetecteerd, voorkomen en verminderd.	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren interne werking Dienst Lokale Preventie en Veiligheid	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			
Ontvangsten	2.373.357	2.303.837	97,06%
Uitgaven	4.141.054	3.777.429	91,22%
Investering			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%
Andere			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%

Realisatie

Doelstellingenrealisatie

Dit actieplan is voor 2015 gerealiseerd.

- Het Strategisch Veiligheids- en Preventieplan krijgt een zeer positieve tussentijdse evaluatie met haar inzet op sociale preventie en haar integrale aanpak van problemen (100%).
- De geschiktheidsverklaring voor raamprostitutiepannen garandeert een gezonde en hygiënische werkomgeving voor de prostituees en hun klanten en verhoogt de veiligheid in de buurt door specifieke en afdwingbare eisen op te leggen aan de uitbater en zijn pand.
- Burenbemiddeling verbetert nog steeds in de helft van de dossiers de relatie tussen burenen.
- Door een bemiddelingsgesprek met studenten, beheerders, eigenaars en/of diensten verbetert de studentenpreventiecoach in 9/10 dossiers de overlastsituatie.
- Het graffiti-team maakt 976 locaties opnieuw netjes (513 in 2014) en legale graffiti verfraaien 12 locaties (7 in 2014).
- Zoals gepland realisatie 13 acties van het nieuwe drugsbeleidsplan.
- De gemeenschapswacht registreert 29.196 meldingen. 7/10 blijft binnen de 2 werkdagen gedispached voor opvolging.
- Door verhoogde inzet op de sluikestortproblematiek zijn er 437 vaststellingen rond sluikestorten en stijgt hun aandeel t.a.v. 2014.
- Overlastregie biedt snelle antwoorden op overlast bij kraakpanden en werkt een duurzaam perspectief uit in de Zuid-prostitutiebuurt.
- Net als vroeger voelen 8/10 slachtoffers zich veiliger na aansluiting stalkingalarm en opvolging casemanagement.

Actieplan: Het verbeteren van de woon- en leefkwaliteit door er met een integraal en klantgericht toezichts- en handhavingbeleid voor te zorgen dat iedereen de regelgeving rond wonen, bouwen en milieu begrijpt en naleeft.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
Pro-actief verstrekken van informatie door de toezichthouders	In uitvoering (reguliere werking)
Remidiëren van non-conformiteiten en overtreeders laten bestraffen.	In uitvoering (reguliere werking)

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Ontvangsten	4.990	5.287	105,95%
Uitgaven	1.346.023	1.122.347	83,38%
Investering			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%
Andere			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%

Doelstellingenrealisatie

106

Realisatie
<p>Dit actieplan is deels gerealiseerd voor 2015.</p> <p>Voor controles in de publieke ruimte werkten we aan de efficiëntie (meer en betere controles), met onder meer:</p> <ul style="list-style-type: none"> • digitale verslaggeving via touchbook; • creatie van een tool dienstoverschrijdend opvolgingssysteem opladingen niet-conforme innames • optimalisering van de flow terrasvergunningen en handhaving ervan. <p>Het Planon-systeem rond handhaving Inname Openbaar Domein liep vertraging op (omdat de vergunningen eerst moesten geïntegreerd worden en we wachtten op een upgrade van het systeem); in 2016 werkten we hieraan verder.</p> <p>Sinds 1 maart 2015 werden de Dienst Milieutoezicht en de afdeling Bouw- en Woontoezicht geïntegreerd. We werkten aan een missie, doelstellingen, waarden, een organogram, aanwervingen... voor één nieuwe Dienst Toezicht Wonen, Bouwen en Milieu. Dat had impact op de structurele basiswerking. Het ICT-project voor nieuwe software, vooral voor Woontoezicht, werd nieuw leven ingeblazen.</p> <p>De afdeling Woontoezicht schreef 647 panden in de inventaris ongeschikt/onbewoonbaar en reikte 472 C-attesten uit (voor in totaal 1128 kamers en 513 zelfstandige woningen). We hebben weer gericht ingezet op kamerwoningen door middel van ambtshalve controles. Er werden 34 onhygiënische woontoestanden gemeld, de gemiddelde verwerkingstijd bedroeg 34 dagen.</p> <p>De afdeling Bouwtoezicht schreef 323 aanmaningen, 77 PV's, 15 stakingsbevelen, 33 herstelvoordringen en 130 bestuurlijke maatregelen GAS voor het niet vermelden van de huurprijs.</p>

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

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
Organiseren interne werking van de Dienst Toezicht Wonen, Bouwen en Milieu	In uitvoering (reguliere werking)
Uitvoeren van proactief en reactief toezicht inzake bouwen, wonen en milieu.	In uitvoering (reguliere werking)
Uitvoeren van proactief milieutoezicht	In uitvoering (reguliere werking)

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Ontvangsten	2.188	1.764	80,62%
Uitgaven	564.238	513.505	91,01%
Investering			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%
Andere			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%

Doelstellingenrealisatie

Realisatie

Dit actieplan is gerealiseerd voor 2015.

Met een integraal toezichtsbeleid streeft de Dienst Milieutoezicht naar een evenwicht tussen proactief en reactief toezicht.




Naar aanleiding van klachten, vragen en opdrachten oefent de dienst reactief toezicht uit. We ontvingen in 2015 683 klachten en 100 opdrachten/vragen van andere diensten en burgers. Daarop volgden 243 administratieve controles en 612 plaatsbezoeken. We schreven 167 aanmaningen, 46 PV's, 119 bestuurlijke verslagen GAS, 4 bestuurlijke maatregelen en 2 burgemeestersbevelen uit.

In de proactieve dossiers voerden we 18 administratieve controles uit en schreven we 6 PV's. Binnen het project 'doorlichting van de horecasector i.k.v. de nieuwe geluidsnormen' hadden we 162 telefonische contacten en deden we 132 plaatsbezoeken. We schreven 13 aanmaningen. Dankzij het horecaproject werden uitbaters geïnformeerd over en in orde gesteld met de nieuwe geluidswetgeving. Of de sector gesensibiliseerd is over de hinderaspecten en daardoor een mentaliteitswijziging is teweeg gebracht, zal moeten blijken.

De structurele werking van Dienst Milieutoezicht werd enigszins bemoeilijkt door een aantal personeelswissels. Vanaf 01/04/2015 was er ook de reorganisatie naar de Dienst Toezicht Wonen, Bouwen en Milieu, voortaan gehuisvest in ACZuid.

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 <i>% (helemaal) akkoord met de stelling "De dienstverlening door het stadsbestuur is over het algemeen goed"</i> <i>Bron: Leefbaarheidsmonitor</i> <i>Beginwaarde: 62% in 2010</i>	31/12/2013	stijging	62%	64,3 %	Positief	
Spreiding van informatie over en door de stad <i>% inwoners dat zich voldoende geïnformeerd voelt</i> <i>Bron: Stadsmonitor, thuis in de stad enquête</i> <i>Beginwaarde: 53,7% in 2011</i>	31/12/2014	stijging	53,7%	55,1 %	Positief	
Vertrouwen in het stadsbestuur <i>Aandeel (%) van de inwoners dat vertrouwen heeft in het stadsbestuur.</i> <i>Bron: Stadsmonitor, thuis in de stad enquête</i> <i>Beginwaarde: 45,5% in 2011</i>	31/12/2014	geen daling	46	47,6	Positief	

Wat hebben we bereikt?

De context waarin deze doelstelling is geformuleerd, is in licht positieve zin geëvolueerd:
In vergelijking met 2011 stijgt de tevredenheid over de dienstverlening van het stadsbestuur significant. De tevredenheid over de spreiding van informatie over en door de Stad en het aandeel van de inwoners dat vertrouwen heeft in het stadsbestuur blijft stabiel in vergelijking met de vorige meting.

Mate van realisatie:

- Met het oog op het ontwikkelen en vernieuwen van bepaalde stadsdelen werden er 2 conceptstudies uitgevoerd: Dampoort-Sint-Amandsberg en Muide-Meulestede.
- GentPlus is op kruissnelheid gekomen, met de concrete vertaalslag naar een nieuw organogram op departements- en dienstniveau.
- Er is gewerkt aan de optimalisering van de projectwerking. Strategische comités zijn opgericht in functie van het bepalen, sturen, opvolgen van de scope en realisatie van projecten.
- Er is voor de ondersteunende financiële processen gestart met de integratie-oefening tussen Stad en OCMW.
- In kader van het gezamenlijk loket en onthaalconcept is het dienstencentrum van Wondelgem verbouwd tot een moderne dienstverleningslocatie.
- Verdere optimalisatie van de uitbouw van het telefonisch, persoonlijk en digitaal onthaal bij Gentinfo. Belangrijke realisatie is de nieuwe professionele online inschrijvingstool voor activiteiten.

Doelstellingenrealisatie

Wat hebben we hiervoor gedaan?

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 - Onderwijs, Opvoeding en Jeugd	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering
Uitbouwen van Persoon - Samenleven & Welzijn	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering
Uitbouwen van Persoon - Vrije Tijd	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering

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

Doelstellingenrealisatie

110

<p>Realisatie</p> <p>Dit actieplan is gerealiseerd voor 2015: Zoals bij de aanvang van de blauwdruk GentPlus is vooropgesteld, is de reorganisatie in 2015 op kruissnelheid gekomen. Een heel concrete vertaalslag naar een nieuw organogram op departements- en dienstenniveau is hiervan het gevolg en werd goedgekeurd in de gemeenteraad van juni. Dit vormde mede de basis voor de (her-)invulling van de functies van departementshoofd en strategisch coördinator. De reorganisatie is ook ondersteund door een degelijke huisvestings- en nieuwe werken-strategie gevat in een duidelijk visie op gezamenlijke huisvesting en dienstverlening, met bundeling op de zuidsite als meest markante mijlpaal. Dit gaat gepaard met de uitrol van een nieuw bedrijfsvervoersplan. Er is vijf maal gerapporteerd aan het kernteam o.l.v. de burgemeester en elke masterprojectleider heeft zijn/haar statusrapport en ervaringen gedeeld met het gezamenlijk managementteam. De vele reorganisatieprojecten zijn ondersteund door enerzijds interne projectleiders en anderzijds (de-)centrale communicatieverantwoordelijken teneinde de informatiedeling en veranderappeltijt te borgen.</p>
--

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

<p>Wat hebben we hiervoor gedaan?</p>
--

Acties	Status
AC Zuid : meubilair (Leo-project)	Projectstatus: Stopgezet Projectfase: Onderzoek
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: Ontwerp
Optimalisatie decentrale dienstverlening	Projectstatus: Lopend Projectfase: Uitvoering

114 van 404

Doelstellingenrealisatie

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie	Ontvangsten	114	119,30%
	Uitgaven	238.733	76,45%
Investering	Ontvangsten	0	0,00%
	Uitgaven	0	0,00%
Andere	Ontvangsten	0	0,00%
	Uitgaven	0	0,00%

Realisatie

Het actieplan is gerealiseerd.

Het dienstencentrum van Wondelgem is verbouwd tot een moderne dienstverleningslocatie, waar zittende ballies gecreëerd en een klantbegeleidingssysteem geïntroduceerd werd. Er is ook plaats voor een innovatieve kinderhoek.

Ook de samenwerking met OCMW is verder uitgebouwd. In Muide-Meulestede is Burgerzaken samen met OCMW gehuisvest en de plannen voor een verbouwing van het dienstencentrum in Drongen en Zwijnaarde zijn tevens goedgekeurd.

Er is een akkoord verkregen om een moderne publiekszone op site Zuid prioriteit te geven bij de verbouwingen. Deze zal een plek krijgen op het gelijkvloers en indien nodig op de eerste verdieping. De loketten van de grondgebonden diensten hebben in 2015 het nieuwe lokettenconcept ingevuld volgens hun noden. De implementatie van dit nieuwe concept zal samengaan met een (tussentijdse) herhuisvesting op site zuid.

Sinds 2015 kunnen bedrijven de belasting op bedrijfsvestiging online aangeven. Er werden 5 extra belastingaangiffes gedigitaliseerd alsook het bezwaarschrift. De aanvraag en verwerking van milieusubsidies werd (buiten de component digitale handtekening) gedigitaliseerd.

Het Mijn Gent profiel werd aangevuld met gegevens van de kinderen, waardoor online inschrijven van kinderen voor sportkampen en –cursussen mogelijk is. Daarnaast werd de functionaliteit 'Mijn Historiek' toegevoegd. Het onderzoek naar de mogelijkheid voor online afleveren van attesten is gestart.

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?

Doelstellingenrealisatie

112

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			
Ontvangsten	114	220	192,98%
Uitgaven	286.097	94.729	33,11%
Investering			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%
Andere			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%

Realisatie

Doelstellingenrealisatie

Dit actieplan is deels gerealiseerd.

Vanaf september maakten we werk van de Gentse Innovatieve Arbeidsorganisatie (IAO) door:

- Een dieptetraject voor de nieuwe bibliotheek, een opdracht gegund aan Ginkgo die 9 teamcoaches zal ondersteunen bij het vormgeven van hun team
- Een start voor een concretisering van de IAO: principes voor onze organisatie op basis van de lessen uit het verleden en met oog op de toekomst
- De begeleiding van 8 teams in de Proeftuinstraat om aan de slag te gaan met de filosofie en methodieken rond IAO en dit verder te integreren in hun dagelijkse werking

Ook werd ingezet op het nieuwe werken (HNW):

- Gunning aan bvba Brainmove voor de begeleiding in het kader van de coördinatie van de 3B's (zie verder)
- Aanstelling van een communicatiecoördinator
- Opzetten van een projectstructuur rond de implementatie van HNW waarin de 3B's vertegenwoordigd worden. In dit kader werden de volgende projecten gerealiseerd:

*Bricks (ism FM): realisatie van de huisvestingscatalogoog en principes activiteitsgebonden werken, herhuisvesting en macroplanning pijlers Grond en Ondersteunende diensten

*Bytes (ism Digipolis): opstart kennisuitwisseling en link met het digitale werkkleek

*Behavior (ism HR): begeleiding overschakeling naar HNW, opstart opleiding leidinggeven in HNW

Effecten:

- Verdere uitrol toepassing IAO
- Faciliteren nieuwe organisatiestructuur
- Induceren werkklekedrag
- Versterken en uitdragen visie IAO binnen de groep

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

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Doelstellingenrealisatie

114

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			
Ontvangsten	0	6	0,00%
Uitgaven	23.893	118	0,49%
Investering			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%
Andere			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%

Realisatie

Dit actieplan is gerealiseerd voor 2015.

De scope van de POD wordt opgenomen in het beleidsplan Data en Informatie is. Dit wordt opgenomen binnen de dienst Data en Informatie onder bedrijfsvoering. Intussen is het deelproject Masterdata i.s.m. Digipolis opgestart, met als resultaat de oplevering van de masterdata Zalen en het opstarten van masterdata Medewerkers.

Het project rond Linked Open Data is opgestart en grotendeels uitgevoerd.

Er is een overleg opgestart rond het beheer van de open data.

Er is een structureel overleg met het domein Informatiebeheer met Digipolis.

Het traject rond kennismanagement is opgestart samen met organisatieontwikkeling (OO) en de dienst onthaal.

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

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

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Ontvangsten	229	264	115,28%
Uitgaven	72.035	79.208	109,96%
Investering			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%
Andere			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%

Realisatie

Dit actieplan is gerealiseerd voor 2015:

- Eind 2015 beschikken 43 van de 131 diensten (33% van het totaal aantal diensten) van Stad en OCMW over een informatiebeheersplan (IBP), met aandacht voor de kwaliteitscontrole. Verdere rondes worden ingepland in het licht van de verhuisbewegingen en migratie naar de digitale werkplek-omgeving.
 - Als gevolg van de reorganisatie en de ontwikkelingen op vlak van de digitale werkplek hebben we de migratie naar alfresco stopgezet. Er loopt een gunning voor de digitale werkplek. Hier wordt gekeken naar een tool waarin het digitaal klassement kan opgesteld worden.
 - Er is een samenwerkingsverband opgezet met andere lokale besturen en enkele provincies voor het opstellen van een archiefbeheersysteem (ABS).
 - Bij het opstellen van e-depot wachten we op ontwikkelingen van de Vlaamse overheid en gaan we niet voor een eigen ontwikkeling.
 - Voor e-post hebben we in 2015 de verdere uitrol binnen de stadsdiensten verdergezet. We streven om tegen eind 2016 de uitrol langs stadszijde volledig afgewerkt te hebben. We dienen hier wel extra aandacht te besteden aan de reorganisatie van de diensten.
- Voor OCMW werd de analysefase werd in 2015 afgerond. Aanpassingen van het product e-post (vnl bulk mogelijkheden voor metadaten van brieven) werden aan de leverancier gevraagd.

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

116

Acties	Status
Behandelen diverse aanvragen	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)
Verhogen van de toegankelijkheid van diensten voor etnisch-culturele minderheden	In uitvoering (reguliere werking)
Verwerken en beheren informatie bevolking en burgerlijke stand	In uitvoering (reguliere werking)
Enveloppe Burgerlijke stand	Projectstatus: Projectfase:
Enveloppe vernieuwing loketten Burgerzaken	Projectstatus: Projectfase:
Renovatie DC Wondelgem	Projectstatus: Afgewerkt Projectfase:

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Ontvangsten	1.554.841	1.666.908	107,21%
Uitgaven	10.057.276	8.821.743	87,72%
Investering			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	197.000	86.424	43,87%
Andere			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%

Realisatie

Doelstellingenrealisatie

Dit actieplan is gerealiseerd voor 2015.

Efficiëntere en klantvriendelijkere dienstverlening door:

- centralisatie van migratiedossiers in de hoofddienstencentra
 - renovatie dienstencentrum (DC) Wondelgem
 - speelhoekjes in DC Wondelgem, bij loket Migratie en het Infopunt Migratie (i.s.m. Jeugddienst, project Kindvriendelijke Balies)
 - centralisatie van afgifte uittrekels bij een snelloket
 - (eenvoudige) geboorteaangiften in AZ Sint-Lucas in mobiel dienstencentrum (burger moet zich niet meer naar AC Zuid of DC verplaatsen), 40% van de geboorten worden ter plaatse geregistreerd.
- Door toenemende complexiteit (steeds strengere regelgeving, biometrie...) en toenemende groep anderstaligen verhoogt de doorlooptijd van de meeste producten.
- In 2015 ontving Stad Gent 561 aanvragen voor een inkomensvervangende of integratietegemoetkoming, 211 aanvragen voor tussenkomst hulp aan bejaarden, 207 aanvragen voor parkeerkaart, 5 aanvragen voor een attest. Rust- en overlevingspensioenen: 74 aanvragen voor rustpensioenen werknemer, 9 voor rustpensioenen zelfstandige, 12 voor overlevingspensioenen. 60 aanvragen voor inkomensgarantie voor ouderen, 6 maal ging het om een pensioen gescheiden echtgeno(o)t(e) en/of een buitenlands pensioen. Het aantal vragen of klachten is beperkt en blijft stabiel.

Actieplan: Het verhogen van de toegankelijkheid, kwaliteit en klantgerichtheid van de dienstverlening door proactief in te spelen op de rechten en noden van de burger

Wat hebben we hiervoor gedaan?

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

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Ontvangsten	1.915	2.223	116,08%
Uitgaven	526.470	510.411	96,95%
Investing			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%
Andere			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%

Realisatie

Doelstellingenrealisatie

Dit actieplan is gerealiseerd voor 2015.

- Ceremoniële ondersteuning van protocolaire ontvangsten, plechtigheden en huwelijken. Op geregelde tijdstippen werden zowel door Stad Gent als Provincie Oost-Vlaanderen ambassadeurs ontvangen. Er werd door beide partijen een voorstel uitgewerkt om deze ontvangsten meer gezamenlijk te laten verlopen met een duidelijke inhoudelijke focus (werkvergaderingen, werkbezoeken). Er werd geïnvesteerd in een betere geluidsapparatuur voor de Pacificatiezaal. Het streamingsysteem van de huwelijken dat in 2014 werd geïmplementeerd is opgevolgd i.f.v. mogelijke technische optimalisaties.
- Catering van de bestuursorganen. Er werd een nieuw contract afgesloten voor de catering van de commissies waarbij het aanbod op donderdagen nu ook 100% veggie is, hiermee ondersteunt het bestuur de campagne 'Donderdag Veggiedag'.
- De functie van onthaalmedewerkers stelt speciale eisen, o.m. inzake kledij. Er werd een voortraject doorlopen voor een nieuw uniform van het onthaalpersoneel.
- Er werd verder ingezet op de ontsluiting van het stadhuis naar 'kwetsbare' doelgroepen, via o.a. deelname aan de 'Blue Assist' campagne waarbij het stadhuis van Gent ook een Blue Assist vriendelijke ruimte maken.

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?

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 en een Informatiecentrum	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren interne werking Dienst Onthaal	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			
Ontvangsten	973.904	1.041.898	106,98%
Uitgaven	2.660.874	2.532.487	95,18%
Investering			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	2.000	819	40,95%
Andere			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%

Doelstellingenrealisatie

Realisatie

Dit actieplan is voor 2015 gerealiseerd via verdere optimalisatie en uitbouw van het telefonisch, persoonlijk en digitaal onthaal van burgers:
 - telefonisch en deel digitaal onthaal via Gentinfo en een professionele inschrijvingstool voor activiteiten (meer aanvragen voor inschrijvingen en meer digitaal dan telefonisch), via chat Gentinfo online via www.gent.be, UitinGent via Facebook en Twitter
 - persoonlijke onthaal via Gentinfo-Punten (ook i.s.m. OCMW) en het informatiecentrum/Stadswinkel (waar Uitpas verkrijgbaar is voor kansarme groepen, i.s.m. OCMW).

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
Adviseren, plannen en coördineren van alle communicatie binnen de Groep Gent	In uitvoering (reguliere werking)
Creëren van communicatieproducten	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)

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Ontvangsten	8.973	9.310	103,76%
Uitgaven	3.408.454	3.131.486	91,87%
Investing			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%
Andere			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%

Realisatie

Doelstellingenrealisatie

Dit actieplan werd gerealiseerd voor 2015:

- Interne en externe communicatie via klassieke kanalen Stadstelevisie, Stadsmagazine en het Personeelsblad in redactie met departementen en externe partners. Toelichting aan burgers over grote werken of ingrijpende veranderingen in de buurten via infovergaderingen. Verankering van expertise en structurele inzet van de digitale mediamix en uitbreiding ervan (groei in design en ontwikkeling, nieuwe thema's, participatieplatforms, introductie van social monitoringtool voor conversatie, advies en training aan diensten, analytics, geïntegreerde digitale nieuwsbrieven,...). Het experiment met online video, naast stadstelevisie via AVS, toont de meerwaarde in de mediamix.
- Extra inzet op toegankelijke communicatie: copywriting en coaching voor klare taal in offline en online media.
- Ondersteuning van diensten via campagneadvies, conceptontwikkeling en grafisch ontwerp, stadsbrede afstemming rond het communicatiekader en -behoeften binnen het netwerk communicatie.
- Ondersteuning van verandercommunicatie (GentPlus) en trajecten rond leiderschap, waarden, het nieuwe werken enz. voor Stad en OCMW. Voorbereiding van de digitale werkplek als vervanger voor het intranet.
- Verscherpt afsprakenkader crisiscommunicatie en training van skills, toegepast in een rampenoefening. Uitbreiding van netwerk: buurgemeenten, De Lijn, Federaal crisiscentrum, Provincie, ...

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?

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 Ombudsvrouw	In uitvoering (reguliere werking)

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Ontvangsten	65.877	60.179	91,35%
Uitgaven	419.107	413.125	98,57%
Investering			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%
Andere			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%

Realisatie

Doelstellingenrealisatie

Dit actieplan is voor 2015 gerealiseerd.

Er werden een aantal spanningsvelden tussen lokale overheid en burger in kaart gebracht zodat ambtenaren en beleid waar nodig kunnen bijsturen of nog gericht communiceren. Hierbij werd onafhankelijk en transparant gewerkt. Het betrof in 2015 vnl. verstikkende federale regelgeving voor de dienst Migratie met impact op de dienstverlening voor de burger, en jarenlange achterstand van overdracht van gronden naar de stad.

Tegenover eerstelijnsklachtenbehandeling was er een onafhankelijke en complementaire aanpak: in 2015 werden door Gentinfo slechts 69 klachten geregistreerd, de ombudsvrouw registreerde ongeveer 1400 tussenkomsten. Er zijn aanwijzingen dat de interne klachtenbehandeling eerstelijnsklachten vnl. registreerde als meldingen of suggesties en zo op eenvoudige manier voor de burger klachten trachtte op te lossen, maar dat tegelijk informatie voor de organisatie verloren kon gaan en ongenoegens van burgers intern werden gehouden. De complementariteit van de ombudsdienst besond erin voldoende info uit eerste- en tweedelijnsklachten halen om bijsturing mogelijk te maken.

Er was een transparante behandeling van klachten i.h.k.v. openbaarheid van bestuur.

Er was een formelere samenwerking met Woningent.

In 2015 werd een ontwerp voor een herwerkt reglement Ombudsdienst opgesteld (voor college 2016), waarin ook de werking wordt uiteengezet van de dienst met co-actoren waarmee er beheersovereenkomsten zijn.

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

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
Beheer parkeerkosten voor het stadspersoneel	In uitvoering (reguliere werking)
Beheren van polissen en verzekeringen	In uitvoering (reguliere werking)
Faciliteer 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)
Ondersteuning, advisering en handhaving met betrekking tot juridische en gerechtelijke dossiers	In uitvoering (reguliere werking)
Ontwikkelen en beheren van BIDO	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 Dienst Bestuursondersteuning	In uitvoering (reguliere werking)

Doelstellingenrealisatie

Organiseren interne werking Dienst Interne Audit	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren interne werking Dienst Organisatieontwikkeling	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren interne werking Dienst Protocol	In uitvoering (reguliere werking)
Organiseren interne werking Juridische Dienst en Kennisbeheer	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)
Uitbouwen en opvolgen decretale verplichtingen inzake financiën	In uitvoering (reguliere werking)
Uitbouwen en opvolgen decretale verplichtingen inzake personeel	In uitvoering (reguliere werking)
Uitvoeren van controle op de controle	In uitvoering (reguliere werking)
We adviseren en begeleiden de stad op het gebied van het organisatie- en het veranderingsmanagement bij het optimaliseren van hun visie, strategie, processen, structuur, talentmanagement, systemen en cultuur, om zo te kunnen groeien naar een innovatieve arbeidsorganisatie	In uitvoering (reguliere werking)
We ondersteunen bij de opmaak van een geobjectiveerd personeelsbehoefteplan in lijn met de strategische meerjarenplanning.	In uitvoering (reguliere werking)
We ondersteunen de secretaris bij de uitbouw van interne controle als beheersinstrument om de organisatie toe te laten maximaal doelgericht en doelmatig te werken en dragen bij aan de uitrol van de informatiebeheersplannen.	In uitvoering (reguliere werking)
We reiken methodieken aan om de stad verder te ontwikkelen, te sensibiliseren en te stimuleren als lerende, doel- en klantgerichte, efficiënte organisatie en netwerken om zelf te blijven groeien via kennisdeling en benchmarking.	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
Optimalisatie Verkeerstechnische taken (Stroom fase 3)	Projectstatus: Afgewerkt Projectfase:

Doelstellingenrealisatie

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie	Ontvangsten	529.280	118,69%
	Uitgaven	14.985.732	65,59%
Investering	Ontvangsten	0	0,00%
	Uitgaven	0	0,00%
Andere	Ontvangsten	0	0,00%
	Uitgaven	0	0,00%

Realisatie

Dit actieplan is gerealiseerd voor 2015.

Begeleiding van 70-tal (reorganisatie)projecten bij initiatie, onderzoek, ontwerp, uitvoering, nazorg en van verzelfstandigingen (IN-Gent, Fietsdienstverlening, De Wal, MSOC, Blaarmeersen).

Administratieve vereenvoudiging: KUS-wedstrijd (o.a. tool budgetwoningen, BERT gebruik geodata door stadsdiensten/publiek, digipolis uitleendienst, digitale parkeervergunning bewoners), afschaffen 51 slapende reglementen.

Optimaliseren projectopvolging: uitbouw PMO-structuur niet-fysiek ruimtelijke projecten, Sirius (projectbeheersysteem).

Risicobeheer en interne controle: hoog percentage opgestarte/afgewerkte audits vanuit regulier auditplan/op specifieke aanvraag.

Juridische ondersteuning diensten: voorkomen juridische procedures, behartigen stedelijke belangen in lopende/nieuwe procedures.

Evolutie naar gemeenschappelijk managementteam Stad/Ocmw.

Ontwerpcollege/gemeenteraadsbesluiten (gemeentelijke besluitvorming) werden verder geoptimaliseerd o.a. via nieuwe softwareversie van Q-besluitvormingstool, opvolging via Q-netwerk, verdere uitrol e-post.

Verzekeren van continuïteit en optimalisatie m.b.t. veiligheid/toegankelijkheid stadhuis, verhuisbewegingen, balie/vergaderzalen stadhuis, wagen- en fietspark, scancentrum.

Fiscale opbrengsten lokale belastingen +2% t.o.v. geraamd budget boekjaar 2015. Licht dalende trend voor aanslagjaar 2015, o.a. minder belastbare feiten onbebouwde gronden en kavels. Bezwarenpercentage onder risicowaarde.

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

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Doelstellingenrealisatie

124

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)
Nieuw Gent : Multihuis	Projectstatus: Lopend Projectfase: Ontwerp

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Ontvangsten	925.994	806.879	87,14%
Uitgaven	1.041.065	745.531	71,61%
Investering			
Ontvangsten	0	33.848	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%
Andere			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%

Realisatie

Dit actieplan is gerealiseerd voor 2015:

Verdere opname van programmaregie voor stadsvernieuwingprogramma's in uitvoeringsfase: Bruggen naar Rabot, Het Getouw, Zuurstof voor de Brugse Poort, Ledeborg leeft, Oude Dokken, Afrikalaan, Dampoort, The Loop, Kanaalzone. 2 conceptstudies: Dampoort-Sint-Amansberg, Muide Meulestede. Nieuw Gent: projectenatelier waaruit concrete projecten volgden (Multihuis, wijkkoor, voorstel kleinschalige herinrichting), in combinatie met een uitgebreide stedenbouwkundige studie.

Uitwerking/verdere continuering van een passend communicatietraject gekoppeld aan de stadsvernieuwingprogramma's.

Uitstellen nieuwe methodieken voor evaluatie stadsvernieuwingstrajecten, vormgeven projecten met verschillende partijen, concreet vormgeven conceptstudie. Erkenning van expertise vanuit andere steden om daarop verder te werken. Overkoepelende trajecten rond investeringen en projectwerking vanuit de kennis die we hebben rond de projectoperationele doelstellingen (verschillende budgettrondes, voorbereiding van een besparingsoefening, input in het traject rond optimaliseren projectwerking, organisatie stadsontwikkelingscomité).

Financiële realisatiegraad bedraagt geen 100% gezien een groot deel van de middelen gekoppeld is aan projecten verspreid over de stadsorganisatie, waarbij soms vertraging is.

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.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Doelstellingenrealisatie

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)
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)

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Ontvangsten	1.117.664	910.335	81,45%
Uitgaven	4.117.687	3.597.489	87,37%
Investering			
Ontvangsten	0	-18.337	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%
Anderen			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%

Realisatie

Dit actieplan is gerealiseerd voor 2015:

- Jaarrekening geeft doelstellingenrealisatie van de organisatie weer en vormt input voor eventuele bijsturing. Strategische comités zijn opgericht i.f.v. bepalen, strategisch sturen, opvolgen en realisatie van (project)operationele doelstellingen en projecten. Beleidsrapportering is op punt gesteld: naast wettelijke beleidsrapporten ook managementrapporten i.f.v. beleidsopvolging.
- Lopende subsidiedossiers: Vlaams Grootstedenbeleid, Europees project REFILL (tijdelijke invulling sluit inhoudelijk aan bij Stedenfondsbeleid), STEP By STEP, FoodSmartCities. Afgeronde projecten: Revitalisering Oude Industriehavens, Fired-Up, StepUp, EUniverCities. Realisatiegraad hangt af van tijdig verwerkte afrekeningen (94,44%), doorstroming van info stadsdiensten, Europese programmacycli. De dienst bereidde subsidiedossiers voor (informatie opportuniteiten), volgde ze op (financieel-administratief), wisselde kennis uit met andere Europese steden o.a. via Eurocities,... Er zijn meer ontvangsten, uitgaven voor 90% gerealiseerd.
- Aanvang projecten stadsbreed datamanagement: migratie Grootschalig Referentiebestand, Wegenregister, Gebouwenregister, metadatataproject, masterdata, uitbouw open data, Bouw een Editeer en Raadpleeg Toepassing (gebruik van ruimtelijke informatie door stadsdiensten en publiek), gestructureerd overleg met Grond- en Persoonsgebonden Systemen Digipolis, overleg Open Data Governance, stadsbrede uitrol Vesta.

Actieplan: Het optimaal afstemmen en inzetten van het strategisch kader door de correcte opvolging van beheersovereenkomsten.

Doelstellingenrealisatie

126

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Acties	Status
Organiseren van een stadsbrede strategische coördinatie	In uitvoering (reguliere werking)

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie			
Ontvangsten	229	431	188,21%
Uitgaven	119.305	136.869	114,72%
Investering			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%
Andere			
Ontvangsten	0	0	0,00%
Uitgaven	0	0	0,00%

Realisatie

Dit actieplan werd gerealiseerd voor 2015:

- De beheersovereenkomst met Digipolis werd in de Gemeenteraad goedgekeurd.
- Met alle potentiële leden van Groep Gent werd overlegd m.b.t. hun noden en behoeften om van Groep Gent een samenwerkingsverband met meerwaarde te maken. De resultaten hiervan werden in een conceptnota verwerkt die met de secretarissen van Stad en OCMW werd afgestemd (begin 2016 wordt dit aan het gemeenschappelijk managementteam voorgelegd).

Actieplan: Ondersteunen politiek bestuur

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Doelstellingenrealisatie

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)

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie	46.844	21.087	45,02%
Ontvangsten			
Uitgaven	8.010.178	8.199.079	102,36%
Investering	0	0	0,00%
Ontvangsten			
Uitgaven	0	0	0,00%
Andere	0	0	0,00%
Ontvangsten			
Uitgaven	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)

Doelstellingenrealisatie

128

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

Realisatie

Budgethouderschap aan de departementshoofden werd in 2015 nog niet volledig toegekend.

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)
Stimuleren en opvolgen leiderschap	In uitvoering (reguliere werking)
Voeren van financieel beheer	In uitvoering (reguliere werking)

132 van 404

Doelstellingenrealisatie

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie	Ontvangsten	11.276	135,38%
	Uitgaven	3.091.542	94,84%
Investering	Ontvangsten	0	0,00%
	Uitgaven	0	0,00%
Andere	Ontvangsten	0	0,00%
	Uitgaven	0	0,00%

Realisatie

Meting: Obv van een jaarlijkse enquête bij 1/3 van de klanten. De metingen gebeuren voor de eerste keer eind 2015. Ze leiden ons tot een gemiddelde klantentevredenheid van 7,69 /10 . Een uitgebreidere toelichting is beschikbaar in het aparte document 'analyse klantentevredenheid'.

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
Invorderen 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)

Doelstellingenrealisatie

130

	Budget	Jaarrekening	Jaarrekening vs budget %
Exploitatie	Ontvangsten	242.851	100,31%
	Uitgaven	1.174.697	91,42%
Investering	Ontvangsten	0	0,00%
	Uitgaven	0	0,00%
Andere	Ontvangsten	0	0,00%
	Uitgaven	0	0,00%

Realisatie

Er is een MJP met optimalisatieprojecten, dat wordt opgevolgd en gerealiseerd. In de loop van 2015 zijn cruciale projecten zoals Edufit en E-payment verder gevorderd. De opportuniteit van het elektronisch versturen van uitgaande facturen moet nog verder worden bekeken. Optifit 2 wordt momenteel gefaseerd uitgevoerd, zoals voorzien in het MJP.

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

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	Ontvangsten	2.115	102,67%
	Uitgaven	659.346	90,94%
Investering	Ontvangsten	0	0,00%
	Uitgaven	0	0,00%
Andere	Ontvangsten	0	0,00%
	Uitgaven	0	0,00%

Doelstellingenrealisatie

Realisatie
Eind 2015 werd rond het deel "responsabiliserende budgetcontrole" 100% gerealiseerd en 0% rond investeringsanalyse. Dit resulteert in een totaalscore van 50%. We zitten dus licht achter op het schema (waar we normaal 66% zouden moeten hebben gehaald) maar hebben wel in 2015 geen verdere achterstand opgelopen.

JAARREKENING 2015

BELEIDSNOTA

DOELSTELLINGENREKENING

(schema J1)

Schema J1: De doelstellingenrekening

Filters	
Bestuur/ Entiteit	Stad Gent
Jaar	2015
Budgetronde Initieel Budget	B15
Budgetversie Initieel Budget	PLN - NFI Plan versie
Budgetronde Eindbudget	W152
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	88.768.708	559.400.235	470.631.528	91.035.988	618.121.599	527.085.611	62.449.210	607.093.760	544.644.550
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	88.768.708	559.400.235	470.631.528	91.035.988	618.121.599	527.085.611	62.449.210	607.093.760	544.644.550
Exploitatie	18.990.807	518.423.712	499.432.905	20.220.722	518.860.932	498.640.210	21.734.156	511.472.596	489.738.440
Investering	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Andere	69.777.901	40.976.523	-28.801.377	70.815.266	99.260.667	28.445.401	40.715.054	95.621.164	54.906.110
Lerende en culturele stad	239.164.131	144.289.473	-94.874.658	258.860.120	146.950.657	-111.909.463	263.753.877	147.730.744	-116.023.134
Prioritaire beleidsdoelstellingen	174.346.115	125.747.472	-48.598.643	184.405.154	124.953.826	-59.451.328	189.913.895	129.019.483	-60.894.412
Exploitatie	166.132.343	123.366.844	-42.765.499	171.971.372	122.743.656	-49.227.716	173.086.022	122.713.461	-50.372.561
Investering	8.213.772	2.329.671	-5.884.101	12.433.782	2.358.495	-10.075.287	16.827.873	6.261.064	-10.566.809
Andere	0	50.958	50.958	0	-148.325	-148.325	0	44.958	44.958
Overig beleid	64.818.016	18.542.001	-46.276.015	74.454.967	21.996.831	-52.458.136	73.839.982	18.711.261	-55.128.722
Exploitatie	54.825.167	15.511.230	-39.313.937	52.880.765	15.777.065	-37.103.700	56.937.144	15.701.436	-41.235.707
Investering	7.811.856	2.448.443	-5.363.413	16.919.449	5.604.135	-11.315.314	13.313.474	2.263.000	-11.050.474
Andere	2.180.993	582.329	-1.598.664	4.654.752	615.630	-4.039.122	3.589.365	746.825	-2.842.540
Ondernemende en werkende stad	20.580.595	10.508.710	-10.071.885	34.305.025	15.626.893	-18.678.131	28.089.679	14.950.668	-13.139.011
Prioritaire beleidsdoelstellingen	17.983.927	8.279.908	-9.704.019	31.317.916	13.071.714	-18.246.202	25.931.915	13.211.104	-12.720.811
Exploitatie	13.868.945	6.213.030	-7.655.915	16.151.307	8.220.034	-7.931.272	15.905.323	8.928.234	-6.977.090
Investering	4.114.981	2.066.878	-2.048.104	15.166.610	4.851.680	-10.314.930	10.026.592	4.282.870	-5.743.722
Andere	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overig beleid	2.596.668	2.228.802	-367.866	2.987.108	2.555.179	-431.930	2.157.764	1.739.564	-418.200
Exploitatie	1.548.478	2.213.572	665.093	1.476.442	2.375.812	899.370	1.412.764	1.364.564	-48.200
Investering	486.844	15.230	-471.614	949.320	179.366	-769.954	745.000	375.000	-370.000
Andere	561.346	0	-561.346	561.346	0	-561.346	0	0	0
Stad met bestuurskracht	189.792.832	18.845.481	-170.947.351	215.212.286	17.922.497	-197.289.789	219.871.670	37.822.752	-182.048.918
Prioritaire beleidsdoelstellingen	42.543.069	4.892.535	-37.650.534	50.736.068	5.117.652	-45.618.416	47.008.499	7.460.209	-39.548.290
Exploitatie	42.455.826	4.877.024	-37.578.802	50.537.068	5.117.652	-45.419.416	46.836.499	7.460.209	-39.376.290

Schema J1: De doelstellingenrekening

	Jaarrekening				Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	
	Investering	87.243	15.510	-71.733	199.000	0	-199.000	172.000	0	-172.000
Andere	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Overig beleid	147.249.763	13.952.946	-133.296.816	164.476.218	12.804.845	-151.671.373	172.863.171	30.362.543	-142.500.628	
Exploitatie	110.954.228	11.419.333	-99.534.895	115.412.009	8.368.417	-107.043.592	119.132.376	15.087.433	-104.044.943	
Investering	36.277.791	2.533.613	-33.744.177	48.795.340	4.436.428	-44.358.912	53.730.795	15.275.110	-38.455.685	
Andere	17.744	0	-17.744	268.869	0	-268.869	0	0	0	
Wezijn en samenleven	194.665.122	29.239.738	-165.425.383	204.417.616	28.101.830	-176.315.786	206.904.490	22.239.754	-184.664.736	
Prioritaire beleidsdoelstellingen	6.248.340	3.950.339	-2.298.002	6.862.730	3.756.665	-3.106.066	7.015.291	3.439.090	-3.576.201	
Exploitatie	6.248.340	3.950.339	-2.298.002	6.754.048	3.756.665	-2.997.383	7.015.291	3.439.090	-3.576.201	
Investering	0	0	0	108.682	0	-108.682	0	0	0	
Andere	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Overig beleid	188.416.781	25.289.399	-163.127.382	197.554.886	24.345.165	-173.209.720	199.889.199	18.800.664	-181.088.535	
Exploitatie	187.762.416	25.117.257	-162.645.159	195.144.990	24.229.057	-170.915.933	195.583.407	18.679.384	-176.904.023	
Investering	654.365	152.142	-502.223	2.409.895	116.108	-2.293.787	4.255.792	121.280	-4.134.512	
Andere	0	20.000	20.000	0	0	0	50.000	0	-50.000	
Woonstad en ruimte	170.769.764	164.207.319	-6.562.445	255.152.046	184.447.926	-70.704.120	222.761.393	173.993.620	-48.767.773	
Prioritaire beleidsdoelstellingen	34.342.757	9.328.202	-25.014.555	54.212.862	12.373.355	-41.839.506	37.707.999	9.167.541	-28.540.459	
Exploitatie	21.821.501	6.584.333	-15.237.168	25.221.141	7.618.552	-17.602.589	24.206.260	7.058.263	-17.147.997	
Investering	11.918.813	2.743.870	-9.174.944	28.389.278	4.754.803	-23.634.474	12.899.297	2.109.278	-10.790.019	
Andere	602.443	0	-602.443	602.443	0	-602.443	602.443	0	-602.443	
Overig beleid	136.427.007	154.879.117	18.452.110	200.939.184	172.074.571	-28.864.613	185.053.393	164.826.079	-20.227.314	
Exploitatie	78.376.849	82.474.987	4.098.138	87.141.491	76.998.215	-10.143.277	89.493.808	62.677.136	-26.816.672	
Investering	54.387.210	68.555.808	14.168.598	110.134.745	91.228.034	-18.906.711	94.300.589	98.282.142	3.981.553	
Andere	3.662.948	3.848.323	185.374	3.662.948	3.848.322	185.374	1.258.996	3.866.801	2.607.805	
Totalen	903.741.151	926.490.957	22.749.807	1.058.983.081	1.011.171.402	-47.811.679	1.003.830.319	1.003.831.297	978	
Exploitatie	702.984.901	800.151.661	97.166.760	742.911.356	794.066.057	51.154.701	751.343.048	774.581.804	23.238.756	
Investering	123.952.875	80.861.164	-43.091.710	235.506.101	113.529.050	-121.977.050	206.271.412	128.969.744	-77.301.668	
Andere	76.803.375	45.478.132	-31.325.243	80.565.625	103.576.295	23.010.670	46.215.858	100.279.748	54.063.890	

JAARREKENING 2015

BELEIDSNOTA

FINANCIËLE TOESTAND

Schema WT012-02: Financiële toestand

Filters	
Bestuur/Entiteit	Stad Gent
Jaar	2015
Budgetronde Initieel Budget	B15
Budgetversie Initieel Budget	PLN - NFI Plan versie
Budgetronde Eindbudget	W152
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)	97.166.760	51.154.701	23.238.756
A. Uitgaven	702.984.901	742.911.356	751.343.048
B. Ontvangsten	800.151.661	794.066.057	774.581.804
1.a. Belastingen en Boetes	215.944.440	216.421.071	215.473.007
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	0	0	0
1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0
2. Overige	584.207.220	577.644.986	559.108.797
II. Investerings (B-A)	-43.091.710	-121.977.050	-77.301.668
A. Uitgaven	123.952.875	235.506.101	206.271.412
B. Ontvangsten	80.861.164	113.529.050	128.969.744
III. Andere (B-A)	-31.325.243	23.010.670	54.063.890
A. Uitgaven	76.803.375	80.565.625	46.215.858
1. Aflossing financiële schulden	70.380.344	71.417.709	41.317.497
a. Periodieke aflossingen	40.380.344	41.417.709	41.317.497
b. Niet-periodieke aflossingen	30.000.000	30.000.000	0
2. Toegestane leningen	6.423.032	9.147.916	4.898.361
3. Overige transacties	0	0	0
B. Ontvangsten	45.478.132	103.576.295	100.279.748
1. Op te nemen leningen en leasings	40.976.350	99.260.667	95.621.164
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	4.501.609	4.508.910	4.658.584
a. Periodieke terugvorderingen	3.201.427	3.179.311	3.399.588
b. Niet-periodieke terugvorderingen	1.300.182	1.329.599	1.258.996
3. Overige transacties	173	-193.283	0
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	22.749.807	-47.811.679	978
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	52.303.958	52.303.958	4.689.399
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	75.053.765	4.492.279	4.690.377
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	9.414.122	4.482.278	4.687.880
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	7.569.575	4.372.770	4.662.200
B. Bestemde gelden voor investeringen	1.844.547	109.508	25.680
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0	0	0
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	65.639.643	10.001	2.497

Schema WT012-02: Financiële toestand

Autofinancieringsmarge	Jaar-rekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Financieel draagvlak (A-B)	113.309.939	68.182.861	42.097.114
A. Exploitatieontvangsten	800.151.661	794.066.057	774.581.804
B. Exploitatie-uitgaven exclusief de nettokosten van schulden (1-2)	686.841.721	725.883.196	732.484.690
1. Exploitatie-uitgaven	702.984.901	742.911.356	751.343.048
2. Nettokosten van de schulden	16.143.180	17.028.160	18.858.358
II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B)	53.322.096	55.266.558	56.776.268
A. Netto-aflossingen van schulden	37.178.916	38.238.398	37.917.909
B. Nettokosten van schulden	16.143.180	17.028.160	18.858.358
Autofinancieringsmarge (I-II)	59.987.843	12.916.303	-14.679.153

JAARREKENING 2015

FINANCIËLE NOTA

JAARREKENING 2015

FINANCIËLE NOTA

EXPLOITATIEREKENING

(schema J2)

JAARREKENING 2015

FINANCIËLE NOTA

EXPLOITATIEREKENING

(schema J2)

STAD GENT inclusief IVA's

Schema J2: De exploitatierekening

Filters	
Bestuur/ Entiteit	Stad Gent
Jaar	2015
Budgetronde Initieel Budget	B15
Budgetversie Initieel Budget	PLN - NFI Plan versie
Budgetronde Eindbudget	W152
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	18.990.807	518.423.712	499.432.905	20.220.722	518.860.932	498.640.210	21.734.156	511.472.596	489.738.440
Lerende en culturele stad	220.957.510	138.878.074	-82.079.437	224.852.137	138.520.721	-86.331.416	230.023.165	138.414.897	-91.608.269
Ondernemende en werkende stad	15.417.424	8.426.602	-6.990.822	17.627.749	10.595.847	-7.031.902	17.318.087	10.292.798	-7.025.289
Stad met bestuurskracht	153.410.054	16.296.357	-137.113.696	165.949.077	13.486.069	-152.463.008	165.968.875	22.547.642	-143.421.233
Welzijn en samenleven	194.010.756	29.067.596	-164.943.160	201.899.039	27.985.722	-173.913.317	202.598.698	22.118.474	-180.480.224
Woonstad en ruimte	100.198.350	89.059.320	-11.139.030	112.362.633	84.616.767	-27.745.866	113.700.067	69.735.399	-43.964.668
Totalen	702.984.901	800.151.661	97.166.760	742.911.356	794.066.057	51.154.701	751.343.048	774.581.804	23.238.756

JAARREKENING 2015

FINANCIËLE NOTA

EXPLOITATIEREKENING

(schema J2)

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

Schema J2: De exploitatierekening

Filters	
Bestuur/ Entiteit	Stad Gent
Jaar	2015
Budgetronde Initieel Budget	B15
Budgetversie Initieel Budget	PLN - NFI Plan versie
Budgetronde Eindbudget	W152
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	18.990.807	518.423.712	499.432.905	20.220.722	518.860.932	498.640.210	21.734.156	511.472.596	489.738.440
Lerende en culturele stad	114.028.892	40.568.075	-73.460.817	117.645.916	42.155.266	-75.490.650	120.294.635	40.566.576	-79.728.059
Ondernemende en werkende stad	15.417.424	8.426.602	-6.990.822	17.627.749	10.595.847	-7.031.902	17.318.087	10.292.798	-7.025.289
Stad met bestuurskracht	153.410.054	16.296.357	-137.113.696	165.949.077	13.486.069	-152.463.008	165.968.875	22.547.642	-143.421.233
Welzijn en samenleven	194.010.756	29.067.596	-164.943.160	201.899.039	27.985.722	-173.913.317	202.598.698	22.118.474	-180.480.224
Woonstad en ruimte	83.466.072	61.011.884	-22.454.189	92.570.165	59.861.749	-32.708.416	94.155.860	45.623.970	-48.531.890
Totalen	579.324.005	673.794.226	94.470.221	615.912.668	672.945.585	57.032.917	622.070.311	652.622.056	30.551.745

JAARREKENING 2015

FINANCIËLE NOTA

EXPLOITATIEREKENING

(schema J2)

IVA Mobiliteitsbedrijf

Schema J2: De exploitatierekening

Filters	
Bestuur/ Entiteit	Stad Gent
Jaar	2015
Budgetronde Initieel Budget	B15
Budgetversie Initieel Budget	PLN - NFI Plan versie
Budgetronde Eindbudget	W152
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	16.732.278	28.047.436	11.315.158	19.792.468	24.755.018	4.962.550	19.544.207	24.111.428	4.567.221
Totalen	16.732.278	28.047.436	11.315.158	19.792.468	24.755.018	4.962.550	19.544.207	24.111.428	4.567.221

JAARREKENING 2015

FINANCIËLE NOTA

EXPLOITATIEREKENING

(schema J2)

IVA Stedelijk Onderwijs

Schema J2: De exploitatierekening

Filters	
Bestuur/ Entiteit	Stad Gent
Jaar	2015
Budgetronde Initieel Budget	B15
Budgetversie Initieel Budget	PLN - NFI Plan versie
Budgetronde Eindbudget	W152
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	103.361.047	95.934.148	-7.426.899	103.362.533	94.162.598	-9.199.934	106.030.856	95.735.548	-10.295.307
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	103.361.047	95.934.148	-7.426.899	103.362.533	94.162.598	-9.199.934	106.030.856	95.735.548	-10.295.307

JAARREKENING 2015

FINANCIËLE NOTA

EXPLOITATIEREKENING

(schema J2)

IVA Historische Huizen

Schema J2: De exploitatierekening

Filters	
Bestuur/ Entiteit	Stad Gent
Jaar	2015
Budgetronde Initieel Budget	B15
Budgetversie Initieel Budget	PLN - NFI Plan versie
Budgetronde Eindbudget	W152
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	3.567.572	2.375.851	-1.191.720	3.843.688	2.202.856	-1.640.832	3.697.675	2.112.772	-1.584.903
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	3.567.572	2.375.851	-1.191.720	3.843.688	2.202.856	-1.640.832	3.697.675	2.112.772	-1.584.903

JAARREKENING 2015

FINANCIËLE NOTA

INVESTERINGSREKENING

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

(schema J3)

JAARREKENING 2015

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	2015
Budgetronde Initieel Budget	B15
Budgetversie Initieel Budget	PLN - NFI Plan versie
Budgetronde Eindbudget	W152
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	16.025.627	4.778.113	-11.247.514	29.353.231	7.962.630	-21.390.601	30.141.347	8.524.064	-21.617.283
Ondernemende en werkende stad	4.601.825	2.082.108	-2.519.717	16.115.930	5.031.046	-11.084.883	10.771.592	4.657.870	-6.113.722
Stad met bestuurskracht	36.365.034	2.549.124	-33.815.910	48.994.340	4.436.428	-44.557.912	53.902.795	15.275.110	-38.627.685
Welzijn en samenleven	654.365	152.142	-502.223	2.518.577	116.108	-2.402.469	4.255.792	121.280	-4.134.512
Woonstad en ruimte	66.306.023	71.299.677	4.993.654	138.524.022	95.982.837	-42.541.185	107.199.886	100.391.420	-6.808.466
Totalen	123.952.875	80.861.164	-43.091.710	235.506.101	113.529.050	-121.977.050	206.271.412	128.969.744	-77.301.668

JAARREKENING 2015

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	2015
Budgetronde Initieel Budget	B15
Budgetversie Initieel Budget	PLN - NFI Plan versie
Budgetronde Eindbudget	W152
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	11.647.559	2.450.863	-9.196.696	23.485.165	4.283.980	-19.201.185	17.862.240	2.423.000	-15.439.240
Ondernemende en werkende stad	4.601.825	2.082.108	-2.519.717	16.115.930	5.031.046	-11.084.883	10.771.592	4.657.870	-6.113.722
Stad met bestuurskracht	36.365.034	2.549.124	-33.815.910	48.994.340	4.436.428	-44.557.912	53.902.795	15.275.110	-38.627.685
Welzijn en samenleven	654.365	152.142	-502.223	2.518.577	116.108	-2.402.469	4.255.792	121.280	-4.134.512
Woonstad en ruimte	64.738.055	70.659.807	5.921.752	126.535.575	94.875.600	-31.659.975	91.098.229	99.666.861	8.568.632
Totalen	118.006.838	77.894.043	-40.112.795	217.649.588	108.743.163	-108.906.425	177.890.648	122.144.121	-55.746.527

JAARREKENING 2015

FINANCIËLE NOTA

INVESTERINGSREKENING

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

(schema J3)

IVA Mobiliteitsbedrijf

Schema J3: De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar

Filters	
Bestuur/ Entiteit	Stad Gent
Jaar	2015
Budgetronde Initieel Budget	B15
Budgetversie Initieel Budget	PLN - NFI Plan versie
Budgetronde Eindbudget	W152
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	1.003.240	190.186	-813.053	11.032.807	228.877	-10.803.931	15.548.097	303.750	-15.244.347
Totalen	1.003.240	190.186	-813.053	11.032.807	228.877	-10.803.931	15.548.097	303.750	-15.244.347

JAARREKENING 2015

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

Schema J3: De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar

Filters	
Bestuur/ Entiteit	Stad Gent
Jaar	2015
Budgetronde Initieel Budget	B15
Budgetversie Initieel Budget	PLN - NFI Plan versie
Budgetronde Eindbudget	W152
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	4.378.069	2.327.251	-2.050.818	5.851.066	3.678.650	-2.172.416	12.279.107	6.101.064	-6.178.043
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	4.378.069	2.327.251	-2.050.818	5.851.066	3.678.650	-2.172.416	12.279.107	6.101.064	-6.178.043

JAARREKENING 2015

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

Schema J3: De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar

Filters	
Bestuur/ Entiteit	Stad Gent
Jaar	2015
Budgetronde Initieel Budget	B15
Budgetversie Initieel Budget	PLN - NFI Plan versie
Budgetronde Eindbudget	W152
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	0	0	0	17.000	0	-17.000	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	564.728	449.684	-115.044	955.640	878.361	-77.279	553.560	420.809	-132.751
Totalen	564.728	449.684	-115.044	972.640	878.361	-94.279	553.560	420.809	-132.751

JAARREKENING 2015

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 2015

FINANCIËLE NOTA

LIQUIDITEITENREKENING

(schema J5)

Schema J5: De liquiditeitenrekening

Filters	
Bestuur/ Entiteit	Stad Gent
Jaar	2015
Budgetronde Initieel Budget	B15
Budgetversie Initieel Budget	PLN - NFI Plan versie
Budgetronde Eindbudget	W152
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)	97.166.760	51.154.701	23.238.756
A. Uitgaven	702.984.901	742.911.356	751.343.048
B. Ontvangsten	800.151.661	794.066.057	774.581.804
1.a. Belastingen en Boetes	215.944.440	216.421.071	215.473.007
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	0	0	0
1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0
2. Overige	584.207.220	577.644.986	559.108.797
II. Investerings (B-A)	-43.091.710	-121.977.050	-77.301.668
A. Uitgaven	123.952.875	235.506.101	206.271.412
B. Ontvangsten	80.861.164	113.529.050	128.969.744
III. Andere (B-A)	-31.325.243	23.010.670	54.063.890
A. Uitgaven	76.803.375	80.565.625	46.215.858
1. Aflossing financiële schulden	70.380.344	71.417.709	41.317.497
a. Periodieke aflossingen	40.380.344	41.417.709	41.317.497
b. Niet-periodieke aflossingen	30.000.000	30.000.000	0
2. Toegestane leningen	6.423.032	9.147.916	4.898.361
3. Overige transacties	0	0	0
B. Ontvangsten	45.478.132	103.576.295	100.279.748
1. Op te nemen leningen en leasing	40.976.350	99.260.667	95.621.164
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	4.501.609	4.508.910	4.658.584
a. Periodieke terugvorderingen	3.201.427	3.179.311	3.399.588
b. Niet-periodieke terugvorderingen	1.300.182	1.329.599	1.258.996
3. Overige transacties	173	-193.283	0
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	22.749.807	-47.811.679	978
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	52.303.958	52.303.958	4.689.399
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	75.053.765	4.492.279	4.690.377
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	9.414.122	4.482.278	4.687.880
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	7.569.575	4.372.770	4.662.200
B. Bestemde gelden voor investeringen	1.844.547	109.508	25.680
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0	0	0
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	65.639.643	10.001	2.497
IX. Financiering op korte termijn	-30.000.000		
X. Saldo	35.639.643		

Schema J5: De liquiditeitenrekening

Bestemde gelden	Bedrag op 1/1	Mutatie			Bedrag op 31/12
		Jaar-rekening	Eindbudget	Initieel budget	
I. Exploitatie	7.779.045	-209.470	-3.406.275	-3.750	7.569.575
Bestemde gelden legaten voor exploitatie	121.660	-5.046	-28.890	-3.750	116.614
Bestemde gelden voor schadedossiers	7.657.385	-204.425	-3.377.385	0	7.452.960
II. Investerings	1.656.145	188.402	-1.546.637	4.730	1.844.547
Bestemd geld fonds aank kunst publieke ruimte	688.058	6.890	-654.358	0	694.948
Bestemd geld fonds boscompensatie	173.949	-24.350	-152.400	600	149.599
Bestemd geld fonds onteigeningen	750.000	250.000	-701.293	0	1.000.000
Bestemd geld legaten voor investeringen	1.422	-1.422	4.130	4.130	0
Bestemd geld Stedenfonds invest	42.716	-42.716	-42.716	0	0
III. Andere verrichtingen	0	0			0
Totaal bestemde gelden	9.435.190	-21.068	-4.952.912	980	9.414.122

JAARREKENING 2014

SAMENVATTING VAN DE ALGEMENE REKENINGEN

JAARREKENING 2015

DE SAMENVATTING VAN DE ALGEMENE REKENINGEN

DE BALANS

(schema J6)

Schema J6: De balans

Filters	
Bestuur/ Entiteit	Stadsbestuur van Gent
Jaar	2015
Profit Center Structuur	GENT - GENT
Profit Center Structuur Versie	Huidig

Schema J6: De balans

ACTIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Vlottende activa	233.459.045	248.306.769
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	102.823.951	117.166.839
B. Vorderingen op korte termijn	126.823.681	127.928.619
1. Vorderingen uit ruiltransacties	15.657.852	16.701.487
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	111.165.828	111.227.131
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	0	0
D. Overlopende rekeningen van het actief	0	0
E. Vorderingen LT die binnen het jaar verv.	3.811.413	3.211.311
II. Vaste activa	1.736.848.623	1.729.350.173
A. Vorderingen op lange termijn	42.141.071	40.819.751
1. Vorderingen uit ruiltransacties	42.141.071	40.819.751
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	0	0
B. Financiële vaste activa	852.476.722	863.048.500
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	209.644.107	188.621.624
2. Int.gem. samenwerkingsverb. en soortg. ent.	321.511.790	353.079.512
3. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0	0
4. OCMW-verenigingen	0	0
5. Andere financiële vaste activa	321.320.825	321.347.365
C. Materiële vaste activa	825.492.337	813.323.912
1. Gemeenschapsgoederen	782.725.535	780.306.479
a. Terreinen en gebouwen	527.091.130	521.638.200
b. Wegen en overige infrastructuur	210.244.645	204.842.426
c. Installaties, machines en uitrusting	2.063.746	2.194.899
d. Meubilair, kantooruitr. en rollend mat.	24.123.972	29.607.027
e. Leasing en soortgelijke rechten	6.509.343	7.101.101
f. Erfgoed	12.692.700	14.922.826
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0
b. Installaties, machines en uitrusting	0	0
c. Meubilair, kantooruitrusting & roll mat	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0
3. Overige materiële vaste activa	42.766.802	33.017.433
a. Terreinen en gebouwen	42.766.802	33.017.433
b. Roerende goederen	0	0
D. Immateriële vaste activa	16.738.493	12.158.009
TOTAAL ACTIVA	1.970.307.668	1.977.656.941

Schema J6: De balans

PASSIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Schulden	756.347.212	755.796.169
A. Schulden op korte termijn	208.837.592	245.597.693
1. Schulden uit ruiltransacties	92.894.449	59.290.287
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	11.640.547	10.625.745
b. Financiële schulden	30.000.000	0
c. Diverse schulden op KT uit ruiltransacties	51.253.902	48.664.542
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	74.405.542	145.316.106
3. Overlopende rekeningen van het passief	0	0
4. Schulden op LT die binnen het jaar verv.	41.537.601	40.991.300
B. Schulden op lange termijn	547.509.620	510.198.476
1. Schulden uit ruiltransacties	547.509.620	510.198.476
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	67.384.520	123.082
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	67.267.906	0
2. Overige risico's en kosten	116.614	123.082
b. Financiële schulden	480.125.100	510.075.394
c. Diverse schulden op LT uit ruiltransacties	0	0
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0	0
II. Nettoactief	1.213.960.457	1.221.860.772
TOTAAL PASSIVA	1.970.307.668	1.977.656.941

JAARREKENING 2015

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	2015
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	841.015.674	825.220.918
A. Operationele kosten	793.736.839	781.334.300
1. Goederen en diensten	85.254.156	86.734.947
2. Bezoldigingen, sociale lasten & pensioenen	329.077.391	369.044.436
3. Afschrijvingen, waardeverm. en voorz.	106.906.311	82.200.053
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0	0
5. Toegestane werkingssubsidies	269.603.284	240.337.466
6. Andere operationele kosten	2.895.698	3.017.399
B. Financiële kosten	16.154.372	16.420.541
C. Uitzonderlijke kosten	31.124.463	27.466.077
1. Minwaarden bij realisatie van vaste activa	4.898.329	2.718.745
2. Toegestane investeringsubsidies	26.226.134	24.747.332
II. Opbrengsten	815.925.588	787.339.503
A. Operationele opbrengsten	756.455.149	725.368.346
1. Opbrengsten uit de werking	62.224.464	60.667.463
2. Fiscale opbrengsten en boetes	215.944.440	198.857.423
3. Werkingssubsidies	463.652.361	448.420.695
a. Algemene werkingssubsidies	290.690.297	281.404.867
b. Specifieke werkingssubsidies	172.962.063	167.015.828
4. Recuperatie spec. kosten soc. dienst OCMW	0	0
5. Andere operationele opbrengsten	14.633.884	17.422.765
B. Financiële opbrengsten	57.476.960	28.863.106
C. Uitzonderlijke opbrengsten	1.993.479	33.108.050
III. Overschot of tekort van het boekjaar	-25.090.086	-37.881.416
A. Operationeel overschot of tekort	-37.281.690	-55.965.954
B. Financieel overschot of tekort	41.322.588	12.442.566
C. Uitzonderlijk overschot of tekort	-29.130.983	5.641.973
IV. Verw. v h overschot of tekort van het BJ	-25.090.086	-37.881.416
A. Rechthebbenden uit het overschot vh bj	0	0
B. Tussenkost door derden in het tekort v bj	0	0
C. Over te dragen overschot of tekort vh bj	-25.090.086	-37.881.416



gent: zoveel stad



jaarrekening 2015
TOELICHTING
bij de jaarrekening 2015

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	p9
Overzicht per beleidsdomein (model TJ1).....	p19
Globaal overzicht per beleidsdomein.....	p21
Overzicht per beleidsdomein voor de niet-verzelfstandigde diensten	p25
Overzicht per beleidsdomein voor IVA Mobiliteitsbedrijf	p29
Overzicht per beleidsdomein voor IVA Stedelijk Onderwijs	p33
Overzicht per beleidsdomein voor IVA Historische Huizen.....	p37
Evolutie van de exploitatierekening (model TJ2)	p41
Globale evolutie van de exploitatierekening	p43
Evolutie van de exploitatierekening voor de niet-verzelfstandigde diensten ...	p47
Evolutie van de exploitatierekening voor IVA Mobiliteitsbedrijf	p51
Evolutie van de exploitatierekening voor IVA Stedelijk Onderwijs	p55
Evolutie van de exploitatierekening voor IVA Historische Huizen	p59
Evolutie van de exploitatierekening voor IVA Brandweerzone.....	p63
Toelichting bij de investeringsrekening	p67
Verklaring van de materiële verschillen	p67
Overzicht per beleidsdomein (model TJ3).....	p91
Globaal overzicht per beleidsdomein.....	p93
Overzicht per beleidsdomein voor de niet-verzelfstandigde diensten	p97
Overzicht per beleidsdomein voor IVA Mobiliteitsbedrijf	p101
Overzicht per beleidsdomein voor IVA Stedelijk Onderwijs	p105
Overzicht per beleidsdomein voor IVA Historische Huizen.....	p109
Evolutie van de investeringsrekening (model TJ4)	p113

Globale evolutie van de exploitatierekening.....	p115
Evolutie van de investeringsrekening voor de niet-verzelfstandigde diensten	p119
Evolutie van de investeringsrekening voor IVA Mobiliteitsbedrijf	p123
Evolutie van de investeringsrekening voor IVA Stedelijk Onderwijs	p127
Evolutie van de investeringsrekening voor IVA Historische Huizen	p131
Stand van de kredieten per investeringsenveloppe (model TJ5)	p135
Globale stand van de investeringsenveloppes	p137
Stand van de investeringsenveloppes voor de niet-verzelfstandigde diensten.....	p141
Stand van de investeringsenveloppes voor IVA Mobiliteitsbedrijf	p145
Stand van de investeringsenveloppes voor IVA Stedelijk Onderwijs	p149
Stand van de investeringsenveloppes voor IVA Historische Huizen	p153
De evolutie van de liquiditeitenrekening (model TJ6)	p157
Overzicht van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies	p161
II. TOELICHTING BIJ DE SAMENVATTING VAN DE ALGEMENE REKENINGEN	p165
Toelichting bij de balans (model TJ7).....	p167
Toelichting bij de mutaties in de balans en de staat van opbrengsten en kosten.....	p173
Overzicht van de toegepaste waarderingsregels.....	p179
Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen.....	p187

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2015

TOELICHTING BIJ DE FINANCIËLE NOTA VAN DE JAARREKENING

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2015

TOELICHTING BIJ DE FINANCIËLE NOTA VAN DE JAARREKENING

TOELICHTING BIJ HET GLOBALE RESULTAAT

Toelichting bij het globale resultaat van de jaarrekening 2015

In dit hoofdstuk staan we kort stil bij het globale resultaat en de financiële toestand na het afsluiten van de jaarrekening 2015.

De financiële toestand heeft twee invalshoeken, vanuit de twee evenwichtsvoorwaarden

Resultaat op kasbasis

Het resultaat op kasbasis is een toestandsevenwicht. Onderstaande tabel geeft een beknopte berekening van dit toestandsevenwicht.

	Initeel budget	Eindbudget	Jaarrekening
I. Exploitatie (O-U)	23.238.756	51.154.701	97.166.760
II. Investerings (O-U)	-77.301.668	-121.977.050	-43.091.710
III. Liquiditeit (O-U)	54.063.890	23.010.670	-31.325.243
Budgettair resultaat (I + II + III)	978	-47.811.679	22.749.807
Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	4.689.399	52.303.958	52.303.958
Gecumuleerd budgettair resultaat	4.690.377	4.492.279	75.053.765
Bestemde gelden	4.687.880	4.482.278	9.414.122
Resultaat op kasbasis	2.497	10.001	65.639.643

Het budgettair resultaat van het dienstjaar bedraagt 22,7mio€. Dit resultaat is de som van het resultaat op het exploitatiebudget, het investeringsbudget en het liquiditeitsbudget.

Het liquiditeitsbudget bevat aan uitgavezijde vooral aflossingen van leningen. Aan ontvangstenzijde staan vooral de opgenomen leningen. Gezien (in functie van de thesauriebehoefte) slechts 40,9mio€ leningen werden opgenomen is het saldo van het liquiditeitsbudget negatief.

Het gecumuleerd budgettair resultaat is de som van het budgettair resultaat van het dienstjaar (22,7mio€) met het gecumuleerd budgettair resultaat op het eind van 2014 (52,3mio€). Dit resultaat bedraagt 75mio€ en geeft de thesauriepositie van de stad weer als alle vorderingen op korte termijn zouden zijn geïnd en de schulden op korte termijn vereffend. Dit resultaat is de startpositie voor het MJP 2016-2019.

Autofinancieringsmarge

Met de autofinancieringsmarge (AFM) wordt het structureel evenwicht van de stad berekend.

Onderstaande tabel geeft een beknopt overzicht van de berekening van de AFM met de cijfers van het begin- en eindbudget en de jaarrekening 2015.

	Initeel budget	Eindbudget	Jaarrekening
I. Financieel draagvlak (A - B)	42.097.114	68.182.861	113.309.939
A. Exploitatieontvangsten	784.345.855	805.192.507	811.028.233
B. Exploitatieuitgaven exclusief de nettokosten van de schulden (1 - 2)	742.248.741	737.009.646	697.718.294
1. Exploitatieuitgaven	761.107.099	754.037.806	713.861.473
2. Nettokosten van de schulden	18.858.358	17.028.160	16.143.180
II. Netto periodieke leningsuitgaven (A + B)	56.776.268	55.266.558	53.322.096
A. Netto-aflossingen van de schulden	37.917.909	38.238.398	37.178.916
B. Nettokosten van de schulden	18.858.358	17.028.160	16.143.180
Autofinancieringsmarge (I - II)	-14.679.153	12.916.303	59.987.843

De AFM bedroeg in 2015 59,9mio€. Het financieel draagvlak (nl. saldo op exploitatie exclusief leningslasten) ligt op 113mio€. De netto periodieke leningslasten die vanuit het financieel draagvlak moeten kunnen worden gefinancierd, liggen op 53.3mio€. Het verschil tussen beide is de autofinancieringsmarge.

In het budget was een AFM van bijna 13mio€ voorzien. Het resultaat is dus 47mio€ beter. De verklaring hiervoor ligt grotendeels in het betere resultaat op het exploitatiebudget. Ook de leningslasten (intresten en aflossingen) liggen bijna 2mio€ lager dan voorzien.

De hoge AFM in 2015 is geen structureel gegeven. We wijzen onder andere op de volgende belangrijke éénmalige elementen:

- In de ontvangsten 2015 zijn voor +/- 25mio€ uitzonderlijke dividenden¹ opgenomen
- De personeelskredieten werden in 2015 éénmalig verminderd met 9.7mio€ op basis van inzichten door de opvolging van het budget.
- Er werd voor 5.4mio€ aan budget voor Ivago en 6.2mio€ aan budget voor het ziekenhuis Jan Palfijn niet aangewend. De verwachting is dat deze bedragen in latere jaren wel nodig zullen zijn.
- Er is voor 4,4 mio. euro budget voor schadedossiers niet aangewend geworden (is wel binnen bestemde gelden behouden).

Het goede resultaat is wel een meevaller voor de thesaurie. Dit heeft een gunstig effect op het MJP voor het deel van deze meevaller dat nog niet was meegerekend (+/- 20mio€).

¹ Ivago (dividend + bijdragevermindering) tbv 2,6 mio. euro, Publilec (9,95 mio. euro), Finiwo ECS (10,65 mio. euro), Finiwo uitkering reserves (1,8 mio. euro).

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2015

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	-742.911.356	-702.984.901	94,63%
A. Operationele uitgaven	-725.876.216	-686.830.529	94,62%
1. Goederen en diensten	-101.298.435	-85.254.156	84,16%
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	-332.891.212	-329.077.391	98,85%
4. Toegestane werkingsubsidies	-283.578.933	-269.603.284	95,07%
5. Andere operationele uitgaven	-8.107.636	-2.895.698	35,72%
B. Financiële uitgaven	-17.035.140	-16.154.372	94,83%
II. Ontvangsten	794.066.057	800.151.661	100,77%
A. Operationele ontvangsten	751.724.723	756.349.237	100,62%
1. Ontvangsten uit de werking	61.008.665	62.224.464	101,99%
2. Fiscale ontvangsten en boetes	216.421.071	215.944.440	99,78%
3. Werkingsubsidies	462.028.316	463.652.361	100,35%
5. Andere operationele ontvangsten	12.266.671	14.527.973	118,43%
B. Financiële ontvangsten	42.341.334	43.802.423	103,45%
TOTAAL STAD GENT	51.154.701	97.166.760	

Er is een groot verschil tussen het gebudgetteerde resultaat (51.1mio) en het resultaat van de rekening (97.1mio). Dit betere resultaat is vooral te wijten aan het feit dat er minder uitgaven waren dan gebudgetteerd (36.5mio of bijna 5.5% van het budget). De ontvangsten lagen dan weer hoger dan gebudgetteerd (6.1mio of bijna 1% van het budget).

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	-101.298.435	-85.254.156	84,16%
Aankopen handelsgoederen	-416.569	-72.288	17,35%
Huur en huurlasten	-5.388.800	-4.524.212	83,96%
Schoonmaak gebouwen	-14.001.830	-13.765.074	98,31%
Energie	-13.053.033	-10.583.756	81,08%
Verzekeringen	-1.203.308	-940.345	78,15%
Kosten onroerende goederen	-6.432.747	-5.726.174	89,02%
Vergoedingen aan derden	-29.636.248	-21.527.451	72,64%
Communicatie	-7.759.923	-5.837.227	75,22%
Publiciteit en onthaal	-5.174.767	-4.020.872	77,70%
Uitzendkrachten	-5.475.714	-4.711.136	86,04%
Diverse ondersteunende leveringen	-12.755.498	-13.545.622	106,19%

In de sub-rubriek **huur en huurlasten** merken we een verschil tussen budget en rekening van 865k€. Dit overschot was te wijten aan een aangepaste timing van enkele grote dossiers.

Op de kredieten voor **energie** merken we een verschil tussen budget en jaarrekening van 2.4mio€. Dit verschil kan worden verklaard door de uitzonderlijk zachte winters van 2014-2015 en 2015-2016. Ook werd een prijsdaling op de kredieten voor gas nog niet verwerkt in het budget. Er werd bij de budgetwijziging 2016 structureel ingegrepen in de energiekredieten.

De aanrekeningen op de rubriek **verzekeringen** zijn aan de lage kant, maar liggen in lijn met de jaarrekening 2014.

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 veel verschillende activiteiten van de stad en is geen fenomeen dat specifiek is voor een bepaalde entiteit binnen de organisatie.

Op de rubriek **communicatie** is het verschil tussen budget en rekening voornamelijk te wijten aan de economische rekening voor kantoorbehoeften en andere administratieve kosten. Het verschil komt overal tot uiting en is niet toe te wijzen aan één specifiek onderdeel van de administratie. Dit geldt ook voor de rubriek **publiciteit en onthaal**.

2.2. Personeel

Algemeen genomen mag worden geconcludeerd dat de personeelskredieten scherp gebudgetteerd werden. De realisatiegraad ligt iets hoger dan 98%.

	Budget	Aangerekend	% Aangerekend
I. Uitgaven			
A. Operationele uitgaven			
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	-332.891.212	-329.077.391	98,85%
Bezoldigingen, sociale lasten en andere	-205.589.582	-198.817.110	96,71%
Gesubsidieerd onderwijzend personeel	-80.600.378	-83.058.640	103,05%
Pensioenen	-46.701.252	-47.201.641	101,07%

2.2.1 Bezoldigingen, sociale lasten en andere

Op deze post liggen de aanrekeningen het laagst (96%). 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. Dit bedrag komt zowel in uitgaven als in ontvangsten voor. Het aangerekend bedrag zowel in uitgaven als ontvangsten ligt 2,4mio€ hoger dan gebudgetteerd. De inschatting op moment van budget gebeurt o.b.v. de beschikbare gegevens op moment van de budgetronde. 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	-46.701.252	-47.201.641	101,07%
Pensioenen - vastbenoemden - Periodieke boekingen	-36.236.032	-36.483.038	100,68%
Pensioenen - vastbenoemden - Niet periodieke boekingen	-9.250.000	-9.750.194	105,41%
Pensioenen - Contractuelen - 2e pijler	-1.215.220	-968.409	79,69%

De totale pensioenlast voor statutaire pensioenen ligt vast in de overeenkomst met Ethias. Omwille van een boekhoud technische reden werd 0,5mio€ meer geboekt dan gebudgetteerd.

Voor de 2^e pensioenspijler voor de contractuelen ligt de aanrekening lager dan gebudgetteerd. Het percentage voor de 2^e pensioenspijler werd verhoogd van 1% naar 2% in het jaar 2015. Budgettair werd er begroot een volledig jaar aan 2% terwijl er bij de aanrekeningen 1 kwartaal aan 1% is aangerekend.

2.3. Toegestane werkingssubsidies

Binnen de rubriek **toegestane werkingssubsidies** werden een aantal grote dossiers afgezonderd.

	Budget	Aangerekend	% Aangerekend
I. Uitgaven			
A. Operationele uitgaven			
4. Toegestane werkingssubsidies	-283.578.933	-269.603.284	95,07%
Toelage IVAGO	-34.740.653	-29.385.463	84,59%
Toelage OCMW	-59.187.789	-59.187.789	100,00%
Toelage Brandweer hulpverleningszone	-34.485.957	-34.485.957	100,00%
Toelage Politie	-72.553.511	-72.472.936	99,89%
Toelage Ziekenhuistekort	-8.551.119	-2.340.403	27,37%
Toelage Digipolis	-15.801.881	-15.786.772	99,90%
Overige toegestane werkingssubsidies nominatief	-52.131.163	-51.469.324	98,73%
Totaal toegestane werkingssubsidies nominatief	-277.452.072	-265.128.644	95,56%
Totaal toegestane werkingssubsidies niet-nominatief	-6.126.860	-4.474.641	73,03%

2.3.1 Toelage Ziekenhuis (Jan Palfijn)

We zien dat op de toelage voor de pensioenproblematiek bij Jan Palfijn een totaal van 6.2mio€ niet werd aangerekend. Er werd in het budget marge voorzien met betrekking tot de pensioenproblematiek van het ziekenhuis. Gezien de omvang van de problematiek nog onduidelijk is, werd het budget nog niet aangewend maar hernomen in het meerjarenplan bij BW 2016.

2.3.2 Toelage IVAGO

In 2015 werd een gedeelte (5.3mio€) van de dotatie aan IVAGO niet aangerekend zoals met IVAGO vooraf werd overeengekomen.

2.4. Andere operationele uitgaven

	Budget	Aangerekend	% Aangerekend
I. Uitgaven			
A. Operationele uitgaven			
4. Toegestane werkingssubsidies	-8.107.636	-2.895.698	35,72%
Belastingen	-1.577.730	-1.041.437	66,01%
Minderwaarde op realisatie van operationele vorderingen	-715.573	-511.304	71,45%
Diverse werkingskosten	-5.814.333	-1.342.957	23,10%

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 schadegevallen (4.6mio€) , maar waar in 2015 quasi geen beroep diende te worden op gedaan (204k€).

2.5. Financiële uitgaven

	Budget	Aangerekend	% Aangerekend
I. Uitgaven			
B. Financiële uitgaven	-17.035.140	-16.154.372	94,83%
Rente, commissies en kosten van schulden	-17.033.148	-16.148.167	94,80%
Andere financiële uitgaven	-1.992	-6.205	311,50%

Het totale niet aangewende gedeelte voor **rentes, commissies en kosten van schulden** bedraagt 885k€. 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 2015 in totaal 40.380.344€. Er was hiervoor 41.417.709€ gebudgetteerd. De lagere aanrekeningen hebben te maken met het feit dat de thesauriepositie van de stad beter was dan verwacht, en de lage rente.

3. Ontvangsten

3.1. Ontvangsten uit de werking

	Budget	Aangerekend	% Aangerekend
II. Ontvangsten			
A. Operationele ontvangsten			
1. Ontvangsten uit de werking	61.008.665	62.224.464	101,99%
Inkomsten uit verhuur	3.817.739	3.923.355	102,77%
Andere ontvangsten uit de werking	57.190.926	58.301.108	101,94%

De ontvangsten uit de werking werden over het algemeen zeer goed geïnd. We merken een significante meeropbrengst bij het IVA Mobiliteitsbedrijf van 3.7mio€. Dit verschil is voornamelijk te wijten aan de meerontvangst uit de parkeerautomaten op straat en de parkeerretributies. Voor meer toelichting bij de jaarrekening van het IVA Mobiliteitsbedrijf verwijzen we naar punt 4 van deze toelichting.

3.2. Fiscale ontvangsten

	Budget	Aangerekend	% Aangerekend
II. Ontvangsten			
A. Operationele ontvangsten			
2. Fiscale ontvangsten en boetes	216.421.071	215.944.440	99,78%
Opcentiemen op de onroerende voorheffing	108.700.000	109.237.636	100,49%
Aanvullende belasting op de personenbelasting	70.515.978	69.496.943	98,55%
Andere opcentiemen en aanvullende belastingen	3.596.147	3.402.670	94,62%
Lokale belastingen	33.368.946	32.967.013	98,80%
Boetes	240.000	840.178	350,07%

Binnen de **fiscale ontvangsten** valt het positieve verschil tussen budget en rekening op de categorie **boetes** van 600k€ op. Dit heeft onder andere te maken met het dossier straatmeubilair waar een boete werd gevorderd die niet gebudgetteerd was. Ook op de categorie **opcentiemen op de OV** zien we een meerontvangst van 538k€. Langs de andere kant werden voor iets meer dan 1mio€ **aanvullende belastingen op de personenbelasting** niet geïnd door het lagere effectieve inkomingsritme voor het aanslagjaar 2015 t.a.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	462.028.316	463.652.361	100,35%
Gemeente- en provinciefonds	286.316.960	286.335.170	100,01%
Overige werkingssubsidies	95.110.978	94.258.551	99,10%
Gesubsidieerd onderwijzend personeel	80.600.378	83.058.640	103,05%

Op deze rubriek valt voornamelijk het verschil van 2.4mio€ op de categorie **gesubsidieerd onderwijzend personeel** op. Het betreft hier echter een budget dat in balans staat met uitgaven (zie punt 2.2.2 van deze toelichting) en dat dus geen positief effect heeft op de jaarrekening 2015. Onder deze rubriek zitten ook de ontvangsten uit het stedenfonds vevat. Hiervoor werden in 2015 voor een totaal van bijna 3mio€ meer ontvangsten geboekt op het exploitatiebudget. Op het investeringsbudget zien we een omgekeerd fenomeen.

3.4. Andere operationele ontvangsten

	Budget	Aangerekend	% Aangerekend
II. Ontvangsten			
A. Operationele ontvangsten			
4. Andere operationele ontvangsten	12.266.671	14.527.973	118,43%
Meerwaarde op de realisatie operationele vorderingen	-	3.210	-
Schadevergoedingen	209.341	352.288	168,28%
Giften	212.823	91.011	42,76%
Kasverschillen	-	45	-
Diverse operationele opbrengsten	11.844.507	14.081.419	118,89%

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 ten belope van 2,4 mio € geboekt ingevolge de annulatie 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. Het groot aantal gevallen en de leercurve van deze nieuwe werkwijze verklaart de omvang van het verschil tussen de inschattingen en de uiteindelijke facturen.

3.5. Ontvangsten uit financiële vaste activa

	Budget	Aangerekend	% Aangerekend
II. Ontvangsten			
B. Financiële ontvangsten	42.341.334	43.802.423	103,45%
Opbrengsten uit financiële vaste activa	42.170.239	43.567.990	103,31%
Opbrengsten uit vlottende activa	163.502	226.477	138,52%
Gerealiseerde wisselresultaten (+)	500	1.180	235,99%
Terugvordering van financiële kosten	4.988	4.988	99,99%
Andere financiële opbrengsten	2.105	1.789	84,98%

Onder de **opbrengsten uit financiële vaste activa** werd een bijkomend uitgekeerd dividend van Imewo geboekt (493k€ op aandelen gas en 842k€ op aandelen elektriciteit) dat niet in het budget was voorzien.

4. IVA Mobiliteitsbedrijf

	Budget	Aangerekend	% Aangerekend
I. Uitgaven	-19.792.468	-16.732.278	84,54%
A. Operationele uitgaven	-19.785.167	-16.726.727	84,54%
1. Goederen en diensten	-10.176.907	-8.042.189	79,02%
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	-6.813.451	-6.511.177	95,56%
4. Toegestane werkingssubsidies	-2.559.597	-1.932.774	75,51%
5. Andere operationele uitgaven	-235.211	-240.587	102,29%
B. Financiële uitgaven	-7.301	-5.551	76,03%
II. Ontvangsten	24.755.018	28.047.436	113,30%
A. Operationele ontvangsten	24.755.018	28.047.436	113,30%
1. Ontvangsten uit de werking	23.343.624	27.044.386	115,85%
3. Werkingssubsidies	1.092.509	979.378	89,64%
5. Andere operationele ontvangsten	318.885	23.673	7,42%
B. Financiële ontvangsten		-	0,00%
TOTAAL IVA Mobiliteitsbedrijf	4.962.550	11.315.158	

Onder de operationele uitgaven zitten onder andere de **bezoldigingen**. Deze maken voor 34% deel uit van de operationele uitgaven.

De **toegestane werkingssubsidies** omvatten zowel de structurele prestaties geleverd door Digipolis en IVAGO, alsook subsidies die het IVA Mobiliteitsbedrijf toekent aan bedrijven/scholen i.k.v. mobiliteit gerelateerde initiatieven, aan De Lijn i.k.v. nachtnet en derdebetalersregeling en aan VZW StudentENmobiliteit.

Ongeveer 51% van de operationele uitgaven bestaat uit **'Goederen en diensten'**. Deze kosten bestaan voor het grootste deel uit (onderhouds)contracten voor de exploitatie van de ondergrondse parkeergarages en het straatparkeren. Het verschil tussen het budget en de rekening is vooral te verklaren door het hoger budgetteren van de onderhoudsbudgetten, de parkeercontrole op straat alsook het minder benutten van de studiebudgetten. De kredieten voor publiciteit en uitzendkrachten zijn in 2015 minder benut dan effectief gebudgetteerd omwille van latere opstartdatum opdrachten.

De operationele ontvangsten bestaan voor meer dan 94% uit **'ontvangsten uit de werking'**. Deze omvatten zowel de ontvangsten uit de ondergrondse parkeergarages als uit het parkeren op straat. Zowel de ontvangsten uit de parkeerautomaten op straat als de parkeerretributies zijn in 2015 hoger dan oorspronkelijk budgettair ingeschat. Dit is te verklaren door een hogere inzet op straatcontrole met een hogere positieve impact op het budget dan initieel ingeschat.

De **werkingssubsidies** maken voor 4% deel uit van de totale operationele ontvangsten en zijn vooral ontvangsten i.k.v. deelname aan (Europese) subsidieprojecten (Challenge, Tide, Push&Pull, Socratex, VIP) alsook van Stedenfonds.

In 2014 heeft het Mobiliteitsbedrijf de Verkeerstechnische Afdeling overgenomen van de Politie Gent. Door deze overname levert het Mobiliteitsbedrijf zelfstandig de nodige signalisatievergunningen af in kader van werken, parkeerverboden, verhuis, containers, mobiele kranen,... . Voor deze overname is een doorrekening van de werkings- en personeelskosten gebeurd naar de Politie. Maar vanaf 2015 worden structurele werkingskosten en personeelskosten voorzien in de budgetten van het Mobiliteitsbedrijf waarbij 500.000 euro zal gecompenseerd worden via de tussenkomst van de Stad aan het IVA Mobiliteitsbedrijf. De budgetten die voorzien zijn bij rubriek **'Andere operationele ontvangsten'** m.b.t. de Verkeerstechnische Afdeling werden ten onrechte dubbel voorzien. Vandaar het grote verschil tussen budget en effectieve ontvangst.

5. IVA Stedelijk Onderwijs

	Budget	Aangerekend	% Aangerekend
I. Uitgaven	-103.362.533	-103.361.047	100,00%
A. Operationele uitgaven	-103.362.533	-103.361.047	100,00%
1. Goederen en diensten	-13.753.515	-11.663.755	84,81%
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	-89.425.676	-91.633.957	102,47%
4. Toegestane werkingssubsidies	-151.248	-50.764	33,56%
5. Andere operationele uitgaven	-32.093	-12.570	39,17%
II. Ontvangsten	94.162.598	95.934.148	101,88%
A. Operationele ontvangsten	94.162.598	95.934.148	101,88%
1. Ontvangsten uit de werking	3.559.196	3.279.032	92,13%
3. Werkingssubsidies	90.475.310	92.554.613	102,30%
5. Andere operationele ontvangsten	128.093	100.503	78,46%
TOTAAL IVA Stedelijk Onderwijs	-9.199.934	-7.426.899	

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 hoger dan de gebudgetteerde (101,88%). De netto-kost is €7.426.899.

Goederen en diensten:

Er is een verschil van €2.089.761 tussen budget en rekening. Dit is vooral te verklaren door volgende redenen: energiekosten liggen lager dan geraamd, doorschuiven van navormings-kredieten naar volgend boekjaar en vastleggingen van 2015 die pas gefactureerd zijn in 2016.

Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen:

Hierin zitten de loonkosten voor de gesubsidieerde en niet-gesubsidieerde personeelsleden met onderwijsstatuut vervat. Het verschil tussen budget en rekening (€2.208.281) heeft vooral te maken met de toename van de capaciteit in de scholen waardoor het aantal ingezette gesubsidieerde personeelsleden eveneens is toegenomen.

Ontvangsten uit subsidies:

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	-3.843.688	-3.567.572	92,82%
A. Operationele uitgaven	-3.843.688	-3.567.572	92,82%
1. Goederen en diensten	-1.434.334	-1.215.830	84,77%
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	-2.402.319	-2.346.742	97,69%
4. Toegestane werkingsubsidies	-6.715	-5.000	74,47%
5. Andere operationele uitgaven	-320		0,00%
II. Ontvangsten	2.202.856	2.375.851	107,85%
A. Operationele ontvangsten	2.202.856	2.375.851	107,85%
1. Ontvangsten uit de werking	2.093.478	2.363.351	112,89%
3. Werkingsubsidies	5.000	5.000	100,00%
5. Andere operationele ontvangsten	104.378	7.500	7,19%
TOTAAL IVA Historische Huizen	-1.640.832	-1.191.720	

Historische Huizen Gent heeft twee kernactiviteiten: de ontsluiting van zeven historische huizen en het organiseren van tentoonstellingen in de Sint- Pietersabdij . IVA Historische Huizen Gent budgetteert haar projecten altijd in verhouding tot de geraamde ontvangsten. De huidige dynamiek bestaat erin dat als de ontvangsten tegenvallen, de uitgaven meteen navenant moeten worden gereduceerd om het resultaat te kunnen beheersen. Dit kan perfect omdat er voor een groot deel projectmatig gewerkt wordt.

Operationele ontvangsten:

Er zijn in 2015 meer ontvangsten gerealiseerd dan gebudgetteerd, met name 172.995 euro meer. Dankzij het succes van tentoonstellingen als *Carl L Cneut- In My Head*, met 47.000 bezoekers, slaagt Historische Huizen erin het recente of verre verleden voelbaar te maken door middel van hedendaagse verhaallijnen, humor en poëzie en bereikt ze daarmee een groot aantal bezoekers. Met de eerste editie van het fotofestival *80 days of summer*, zette Historische Huizen volop in om erfgoed en fotografie in elkaar te laten vloeien. Het Gravensteen heeft in 2015 maar liefst 318.040 bezoekers over de vloer gekregen, een absoluut record. Voor de toerist is het Gravensteen een must-see, en door enkele bijzondere initiatieven zoals de tentoonstelling *Departures* in de zomer, en *Winterwonderkasteel* (25.000 bezoekers) in de kerstvakantie, herontdekken ook de inwoners van Gent en de regio het hele jaar door hun burcht.

Operationele uitgaven:

Het bestedingspatroon van goederen en diensten komt op 85% uit. Het totale werkingsbudget voor tentoonstellingen werd echter zeer nauwkeurig uitgevoerd. Alleen de tentoonstelling *History@TheMovies* kostte minder dan initieel ingeschat. Voor het Belfort stelde IVA HHG de geplande research naar de opstelling rond "Tijd" uit, om voorrang te geven aan een nieuwe balie. Voor het Gravensteen gaat IVA HHG voluit voor een ambitieus project en een state- of- the- art ontsluiting en beleving. De oproep om in te tekenen op hefboomprojectsubsidies van Toerisme Vlaanderen in september 2015, was een opportuniteit om het ganse toeristische parcours in het Gravensteen te herzien en er een masterplan voor uit te werken. De reeds in 2015 geplande vervanging van de movieguides door audiogidsen maakt deel uit van dit masterplan. Het project voor het Gravensteen werd eind 2015 opgenomen op de shortlist van de ingediende hefboomprojecten bij Toerisme Vlaanderen. De jury zal op basis van het ingediende businessplan in juli 2016 beslissen over de toekenning van de subsidie of niet.

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2015

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 2015

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	2015
Budgetronde	W152
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		702.984.901	18.990.807	220.957.510	15.417.424	153.410.054	194.010.756	100.198.350
A. Operationele uitgaven		686.830.529	3.852.796	220.953.172	15.417.424	152.409.348	194.010.756	100.187.033
1. Goederen en diensten	60/1	85.254.156	2.397.601	23.069.462	1.044.036	40.450.557	2.214.476	16.078.024
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	329.077.391	0	157.226.308	12.489.695	94.427.969	16.457.176	48.476.243
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	0	0	0	0	0	0	0
4. Toegestane werkingsubsidies	649	269.603.284	1.430	40.464.348	1.882.149	17.009.787	175.219.341	35.026.229
5. Andere operationele uitgaven	640/7	2.895.698	1.453.764	193.054	1.544	521.035	119.764	606.537
B. Financiële uitgaven	65	16.154.372	15.138.011	4.338	0	1.000.706	0	11.317
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0	0	0	0	0	0	0
II. Ontvangsten		800.151.661	518.423.712	138.878.074	8.426.602	16.296.357	29.067.596	89.059.320
A. Operationele ontvangsten		756.349.237	518.193.174	138.878.074	8.422.315	16.295.358	29.067.486	45.492.831
1. Ontvangsten uit de werking	70	62.224.464	755	14.209.253	1.653.887	5.625.400	1.795.313	38.939.857
2. Fiscale ontvangsten en boetes	73	215.944.440	215.104.262	0	0	382.659	0	457.519
3. Werkingssubsidies	740	463.652.361	303.085.911	116.525.435	6.002.952	6.654.723	26.134.323	5.249.017
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	0	0	0	0	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	14.527.973	2.246	8.143.386	765.476	3.632.576	1.137.850	846.438
B. Financiële ontvangsten	75	43.802.423	230.538	0	4.288	999	110	43.566.489
C. Tussenkomen door derden in het tekort van het boekjaar	794	0	0	0	0	0	0	0
III. Saldo		97.166.760	499.432.905	-82.079.437	-6.990.822	-137.113.696	-164.943.160	-11.139.030

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2015

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: Exploitatierекening per beleidsdomein

Filters	
Bestuur/ Entiteit	Stad Gent
Jaar	2015
Budgetronde	W152
Budgettaire Entiteit	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		579.324.005	18.990.807	114.028.892	15.417.424	153.410.054	194.010.756	83.466.072
A. Operationele uitgaven		563.175.183	3.852.796	114.024.554	15.417.424	152.409.348	194.010.756	83.460.306
1. Goederen en diensten	60/1	64.332.382	2.397.601	10.189.877	1.044.036	40.450.557	2.214.476	8.035.836
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	228.585.515	0	63.245.609	12.489.695	94.427.969	16.457.176	41.965.066
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	0	0	0	0	0	0	0
4. Toegestane werkingsubsidies	649	267.614.746	1.430	40.408.584	1.882.149	17.009.787	175.219.341	33.093.455
5. Andere operationele uitgaven	640/7	2.642.541	1.453.764	180.484	1.544	521.035	119.764	365.950
B. Financiële uitgaven	65	16.148.821	15.138.011	4.338	0	1.000.706	0	5.766
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0	0	0	0	0	0	0
II. Ontvangsten		673.794.226	518.423.712	40.568.075	8.426.602	16.296.357	29.067.596	61.011.884
A. Operationele ontvangsten		629.991.803	518.193.174	40.568.075	8.422.315	16.295.358	29.067.486	17.445.395
1. Ontvangsten uit de werking	70	29.537.695	755	8.566.869	1.653.887	5.625.400	1.795.313	11.895.471
2. Fiscale ontvangsten en boetes	73	215.944.440	215.104.262	0	0	382.659	0	457.519
3. Werkingssubsidies	740	370.113.371	303.085.911	23.965.822	6.002.952	6.654.723	26.134.323	4.269.639
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	0	0	0	0	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	14.396.297	2.246	8.035.383	765.476	3.632.576	1.137.850	822.765
B. Financiële ontvangsten	75	43.802.423	230.538	0	4.288	999	110	43.566.489
C. Tussenkomen door derden in het tekort van het boekjaar	794	0	0	0	0	0	0	0
III. Saldo		94.470.221	499.432.905	-73.460.817	-6.990.822	-137.113.696	-164.943.160	-22.454.189

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2015

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

Schema TJ1: Exploitatierекening per beleidsdomein

Filters	
Bestuur/ Entiteit	Stad Gent
Jaar	2015
Budgetronde	W152
Budgettaire Entiteit	IVA Mobiliteit
Interne Facturatie	Nee

Schema TJ1: Exploitatierекening 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		16.732.278	0	0	0	0	0	16.732.278
A. Operationele uitgaven		16.726.727	0	0	0	0	0	16.726.727
1. Goederen en diensten	60/1	8.042.189	0	0	0	0	0	8.042.189
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	6.511.177	0	0	0	0	0	6.511.177
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	0	0	0	0	0	0	0
4. Toegestane werkingssubsidies	649	1.932.774	0	0	0	0	0	1.932.774
5. Andere operationele uitgaven	640/7	240.587	0	0	0	0	0	240.587
B. Financiële uitgaven	65	5.551	0	0	0	0	0	5.551
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0	0	0	0	0	0	0
II. Ontvangsten		28.047.436	0	0	0	0	0	28.047.436
A. Operationele ontvangsten		28.047.436	0	0	0	0	0	28.047.436
1. Ontvangsten uit de werking	70	27.044.386	0	0	0	0	0	27.044.386
2. Fiscale ontvangsten en boetes	73	0	0	0	0	0	0	0
3. Werkingssubsidies	740	979.378	0	0	0	0	0	979.378
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	0	0	0	0	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	23.673	0	0	0	0	0	23.673
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		11.315.158	0	0	0	0	0	11.315.158

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2015

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

Schema TJ1: Exploitatierекening per beleidsdomein

Filters	
Bestuur/ Entiteit	Stad Gent
Jaar	2015
Budgetronde	W152
Budgettaire Entiteit	IVA Onderwijs
Interne Facturatie	Nee

Schema TJ1: Exploitatierекening 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		103.361.047	0	103.361.047	0	0	0	0
A. Operationele uitgaven		103.361.047	0	103.361.047	0	0	0	0
1. Goederen en diensten	60/1	11.663.755	0	11.663.755	0	0	0	0
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	91.633.957	0	91.633.957	0	0	0	0
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	0	0	0	0	0	0	0
4. Toegestane werkingsubsidies	649	50.764	0	50.764	0	0	0	0
5. Andere operationele uitgaven	640/7	12.570	0	12.570	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		95.934.148	0	95.934.148	0	0	0	0
A. Operationele ontvangsten		95.934.148	0	95.934.148	0	0	0	0
1. Ontvangsten uit de werking	70	3.279.032	0	3.279.032	0	0	0	0
2. Fiscale ontvangsten en boetes	73	0	0	0	0	0	0	0
3. Werkingsubsidies	740	92.554.613	0	92.554.613	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	100.503	0	100.503	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		-7.426.899	0	-7.426.899	0	0	0	0

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2015

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

Schema TJ1: Exploitatierекening per beleidsdomein

Filters	
Bestuur/ Entiteit	Stad Gent
Jaar	2015
Budgetronde	W152
Budgettaire Entiteit	IVA Hist. Huizen
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		3.567.572	0	3.567.572	0	0	0	0
A. Operationele uitgaven		3.567.572	0	3.567.572	0	0	0	0
1. Goederen en diensten	60/1	1.215.830	0	1.215.830	0	0	0	0
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	2.346.742	0	2.346.742	0	0	0	0
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	0	0	0	0	0	0	0
4. Toegestane werkingsubsidies	649	5.000	0	5.000	0	0	0	0
5. Andere operationele uitgaven	640/7	0	0	0	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		2.375.851	0	2.375.851	0	0	0	0
A. Operationele ontvangsten		2.375.851	0	2.375.851	0	0	0	0
1. Ontvangsten uit de werking	70	2.363.351	0	2.363.351	0	0	0	0
2. Fiscale ontvangsten en boetes	73	0	0	0	0	0	0	0
3. Werkingssubsidies	740	5.000	0	5.000	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	7.500	0	7.500	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		-1.191.720	0	-1.191.720	0	0	0	0

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2015

TOELICHTING BIJ DE FINANCIËLE NOTA VAN DE JAARREKENING

TOELICHTING BIJ DE EXPLOITATIEREKENING

Evolutie van de exploitatierekening

(schema TJ2)

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2015

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	2015
Budgetronde	W152
Budgettaire entiteit	IVA Brandweerstand, IVA Hist. Huizen, IVA Mobiliteit, IVA Onderwijs, Niet verzelfstandigde diensten
Interne facturatie	Nee

Opmerking:

In 2014 zat in de Stad een IVA Brandweerstand vervat. Deze diende echter enkel ter voorbereiding van de intussen opgerichte Brandweerstand Centrum. Vandaar dat deze IVA nergens in de jaarrekening werd opgenomen.

Om de evolutie van de exploitatierekening ten opzichten van het vorige dienstjaar correct te kunnen weergeven, werd voor het schema TJ2 de IVA Brandweerstand wél terug opgenomen in de jaarrekening 2015.

Enkele belangrijke evoluties tussen de jaarrekening 2014 en de jaarrekening 2015 zijn ook zichtbaar in de **staat van opbrengsten en kosten** (schema J7). Deze evoluties worden verder in deze toelichting bij de jaarrekening verklaard.

Schema TJ2: Evolutie van de exploitatierekening

	Code	Jaarrekening 2015	Jaarrekening 2014	Jaarrekening 2013
I. Uitgaven		702.984.901	715.554.788	0
A. Operationele uitgaven		686.830.529	699.134.247	0
1. Goederen en diensten	60/1	85.254.156	86.734.947	0
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	329.077.391	369.044.436	0
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	0	0	0
4. Toegestane werkingssubsidies	649	269.603.284	240.337.466	0
5. Andere operationele uitgaven	640/7	2.895.698	3.017.399	0
B. Financiële uitgaven	65	16.154.372	16.420.541	0
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0	0	0
II. Ontvangsten		800.151.661	745.091.806	0
A. Operationele ontvangsten		756.349.237	725.368.346	0
1. Ontvangsten uit de werking	70	62.224.464	60.667.463	0
2. Fiscale ontvangsten en boetes	73	215.944.440	198.857.423	0
a. Aanvullende belastingen		182.137.249	167.957.901	0
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	69.496.943	58.078.182	0
- Andere aanvullende belastingen	7302/09	3.402.670	3.301.382	0
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	109.237.636	106.578.337	0
b. Andere belastingen	731/9	33.807.191	30.899.522	0
3. Werkingssubsidies	740	463.652.361	448.420.695	0
a. Algemene werkingssubsidies		290.690.297	281.404.867	0
- Gemeente- of provinciefonds	7400	286.335.170	276.860.141	0
- Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	0	0	0
- Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	4.355.128	4.544.726	0
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	172.962.063	167.015.828	0
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	14.527.973	17.422.765	0
B. Financiële ontvangsten	75	43.802.423	19.723.459	0
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794	0	0	0
III. Saldo		97.166.760	29.537.018	0

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2015

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	2015
Budgetronde	W152
Budgettaire entiteit	Niet verzelfstandigde diensten
Interne facturatie	Nee

Schema TJ2: Evolutie van de exploitatierekening

	Code	Jaarrekening 2015	Jaarrekening 2014	Jaarrekening 2013
I. Uitgaven		579.324.005	597.658.440	0
A. Operationele uitgaven		563.175.183	581.269.686	0
1. Goederen en diensten	60/1	64.332.382	68.393.434	0
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	228.585.515	271.129.818	0
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	0	0	0
4. Toegestane werkingssubsidies	649	267.614.746	239.042.736	0
5. Andere operationele uitgaven	640/7	2.642.541	2.703.698	0
B. Financiële uitgaven	65	16.148.821	16.388.754	0
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0	0	0
II. Ontvangsten		673.794.226	621.026.388	0
A. Operationele ontvangsten		629.991.803	601.303.208	0
1. Ontvangsten uit de werking	70	29.537.695	29.126.483	0
2. Fiscale ontvangsten en boetes	73	215.944.440	198.857.423	0
a. Aanvullende belastingen		182.137.249	167.957.901	0
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	69.496.943	58.078.182	0
- Andere aanvullende belastingen	7302/09	3.402.670	3.301.382	0
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	109.237.636	106.578.337	0
b. Andere belastingen	731/9	33.807.191	30.899.522	0
3. Werkingssubsidies	740	370.113.371	356.243.868	0
a. Algemene werkingssubsidies		290.690.297	281.404.867	0
- Gemeente- of provinciefonds	7400	286.335.170	276.860.141	0
- Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	0	0	0
- Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	4.355.128	4.544.726	0
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	79.423.073	74.839.001	0
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	14.396.297	17.075.433	0
B. Financiële ontvangsten	75	43.802.423	19.723.180	0
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794	0	0	0
III. Saldo		94.470.221	23.367.947	0

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2015

TOELICHTING BIJ DE FINANCIËLE NOTA VAN DE JAARREKENING

TOELICHTING BIJ DE EXPLOITATIEREKENING

Evolutie van de exploitatierekening

(schema TJ2)

IVA Mobiliteitsbedrijf

Schema TJ2: Evolutie van de exploitatierekening

Filters	
Bestuur/Entiteit	Stad Gent
Jaar	2015
Budgetronde	W152
Budgettaire entiteit	IVA Mobiliteit
Interne facturatie	Nee

Schema TJ2: Evolutie van de exploitatierekening

	Code	Jaarrekening 2015	Jaarrekening 2014	Jaarrekening 2013
I. Uitgaven		16.732.278	13.662.065	0
A. Operationele uitgaven		16.726.727	13.630.927	0
1. Goederen en diensten	60/1	8.042.189	7.341.464	0
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	6.511.177	5.724.163	0
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	0	0	0
4. Toegestane werkingssubsidies	649	1.932.774	253.074	0
5. Andere operationele uitgaven	640/7	240.587	312.226	0
B. Financiële uitgaven	65	5.551	31.138	0
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0	0	0
II. Ontvangsten		28.047.436	27.466.654	0
A. Operationele ontvangsten		28.047.436	27.466.375	0
1. Ontvangsten uit de werking	70	27.044.386	26.062.370	0
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	979.378	1.060.109	0
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	979.378	1.060.109	0
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	23.673	343.896	0
B. Financiële ontvangsten	75	0	279	0
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794	0	0	0
III. Saldo		11.315.158	13.804.589	0

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2015

TOELICHTING BIJ DE FINANCIËLE NOTA VAN DE JAARREKENING

TOELICHTING BIJ DE EXPLOITATIEREKENING

Evolutie van de exploitatierekening

(schema TJ2)

IVA Stedelijk Onderwijs

Schema TJ2: Evolutie van de exploitatierekening

Filters	
Bestuur/Entiteit	Stad Gent
Jaar	2015
Budgetronde	W152
Budgettaire entiteit	IVA Onderwijs
Interne facturatie	Nee

Schema TJ2: Evolutie van de exploitatierekening

	Code	Jaarrekening 2015	Jaarrekening 2014	Jaarrekening 2013
I. Uitgaven		103.361.047	99.289.664	0
A. Operationele uitgaven		103.361.047	99.289.016	0
1. Goederen en diensten	60/1	11.663.755	9.364.985	0
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	91.633.957	89.582.630	0
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	0	0	0
4. Toegestane werkingssubsidies	649	50.764	340.805	0
5. Andere operationele uitgaven	640/7	12.570	595	0
B. Financiële uitgaven	65	0	648	0
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0	0	0
II. Ontvangsten		95.934.148	92.571.299	0
A. Operationele ontvangsten		95.934.148	92.571.299	0
1. Ontvangsten uit de werking	70	3.279.032	2.863.661	0
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	92.554.613	89.704.202	0
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	92.554.613	89.704.202	0
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	100.503	3.436	0
B. Financiële ontvangsten	75	0	0	0
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794	0	0	0
III. Saldo		-7.426.899	-6.718.365	0

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2015

TOELICHTING BIJ DE FINANCIËLE NOTA VAN DE JAARREKENING

TOELICHTING BIJ DE EXPLOITATIEREKENING

Evolutie van de exploitatierekening

(schema TJ2)

IVA Historische Huizen

Schema TJ2: Evolutie van de exploitatierekening

Filters	
Bestuur/Entiteit	Stad Gent
Jaar	2015
Budgetronde	W152
Budgettaire entiteit	IVA Hist. Huizen
Interne facturatie	Nee

Schema TJ2: Evolutie van de exploitatierekening

	Code	Jaarrekening 2015	Jaarrekening 2014	Jaarrekening 2013
I. Uitgaven		3.567.572	3.348.343	0
A. Operationele uitgaven		3.567.572	3.348.343	0
1. Goederen en diensten	60/1	1.215.830	1.040.906	0
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	2.346.742	2.305.023	0
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	0	0	0
4. Toegestane werkingssubsidies	649	5.000	1.535	0
5. Andere operationele uitgaven	640/7	0	880	0
B. Financiële uitgaven	65	0	0	0
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0	0	0
II. Ontvangsten		2.375.851	2.523.819	0
A. Operationele ontvangsten		2.375.851	2.523.819	0
1. Ontvangsten uit de werking	70	2.363.351	2.523.819	0
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	5.000	0	0
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	5.000	0	0
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	7.500	0	0
B. Financiële ontvangsten	75	0	0	0
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794	0	0	0
III. Saldo		-1.191.720	-824.524	0

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2015

TOELICHTING BIJ DE FINANCIËLE NOTA VAN DE JAARREKENING

TOELICHTING BIJ DE EXPLOITATIEREKENING

Evolutie van de exploitatierekening

(schema TJ2)

IVA Prezone Brandweer

Schema TJ2: Evolutie van de exploitatierekening

Filters	
Bestuur/Entiteit	Stad Gent
Jaar	2015
Budgetronde	W152
Budgettaire entiteit	IVA Brandweerzone
Interne facturatie	Nee

Schema TJ2: Evolutie van de exploitatierekening

	Code	Jaarrekening 2015	Jaarrekening 2014	Jaarrekening 2013
I. Uitgaven		0	1.596.276	0
A. Operationele uitgaven		0	1.596.276	0
1. Goederen en diensten	60/1	0	594.157	0
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	0	302.802	0
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	0	0	0
4. Toegestane werkingssubsidies	649	0	699.316	0
5. Andere operationele uitgaven	640/7	0	0	0
B. Financiële uitgaven	65	0	0	0
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0	0	0
II. Ontvangsten		0	1.503.646	0
A. Operationele ontvangsten		0	1.503.646	0
1. Ontvangsten uit de werking	70	0	91.129	0
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	0	1.412.517	0
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	0	1.412.517	0
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	0	0	0
B. Financiële ontvangsten	75	0	0	0
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794	0	0	0
III. Saldo		0	-92.630	0

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2015

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 investeringsenvelopes van de Stad Gent.

Rijlabels	Budget	Aangerekend	% Aangerekend
Uitgaven	-235.506.101	-122.152.081	51,87%
I. Investerings in financiële vaste activa	-42.217.482	-33.026.574	78,23%
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	-14.028.891	-4.905.127	34,96%
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	-27.945.341	-27.945.298	100,00%
E. Andere financiële vaste activa	-243.251	-176.149	72,41%
II. Investerings in materiële vaste activa	-121.694.418	-55.573.822	45,67%
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	-121.576.216	-55.557.202	45,70%
1. Terreinen en gebouwen	-74.617.850	-35.900.285	48,11%
2. Wegen en overige infrastructuur	-34.070.687	-14.348.137	42,11%
3. Roerende goederen	-6.521.361	-3.149.425	48,29%
5. Erfgoed	-6.366.318	-2.159.354	33,92%
B. Overige materiële vaste activa	-118.202	-16.620	14,06%
III. Investerings in immateriële vaste activa	-12.951.455	-7.325.551	56,56%
IV. Toegestane investeringssubsidies	-58.642.746	-26.226.134	44,72%
Ontvangsten	113.529.050	80.840.754	71,21%
I. Verkoop van financiële vaste activa	77.621.077	66.163.107	85,24%
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	17.860.951	6.430.738	36,00%
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	59.513.019	59.513.019	100,00%
E. Andere financiële vaste activa	247.106	219.350	88,77%
II. Verkoop van materiële vaste activa	6.213.355	2.643.698	42,55%
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	6.213.355	2.062.360	33,19%
1. Terreinen en gebouwen	5.513.355	1.210.060	21,95%
2. Wegen en overige infrastructuur	0		
3. Roerende goederen	0	152.299	
5. Erfgoed	700.000	700.000	100,00%
B. Overige materiële vaste activa		581.339	
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	0		
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen	29.694.618	12.033.948	40,53%
Eindtotaal	-121.977.050	-41.311.327	33,87%

Hierbij dient te worden opgemerkt dat globale conclusies over de jaarrekening vertekend wordt door enkele grote dossiers, te weten:

- De afhandeling overname van Electrabel aandelen in Imewo
- Finiwo

Deze dossiers worden in hieronder beknopt besproken. Vanaf hoofdstuk twee worden de materiële verschillen toegelicht, na correctie voor deze twee 'speciale' dossiers.

1.1 'Speciale dossiers'

1.1.1 IMEWO

Dit dossier staat gebudgetteerd en geboekt voor 25.9mio€ onder de rubriek **I. Investerings in financiële vaste activa / B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten** en voor 59.5mio€ onder de rubriek **I. Verkoop van financiële vaste activa / B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten**. Bij de verwerking van de uitkoop van Electrabel aandelen in IMEWO werd in 2014 een aankoop van financiële vaste activa geboekt. Dit werd beschouwd als een uitgave, maar resulteerde niet in een effectieve kasstroom. Finiwo zorgde immers voor de nodige overbruggingskredieten door het aandeel van de stad in de verkoop van haar participatie in ECS (Electrabel Customer Services NV) aan IMEWO over te maken als thesaurievoorschot voor de kapitaalverhoging in IMEWO. In 2015 werd de boekhoudkundige verwerken van deze kapitaaltransacties gefinaliseerd.

1.1.2 FINIWO

In de gemeenteraad van mei 2015 werd beslist om in te tekenen op de kapitaalsverhoging van Finiwo F8, waarmee Finiwo de deelneming in Publi-T verhoogde. Deze kapitaalsverhoging (die ook geboekt staat onder de

rubriek I. Investerings in financiële vaste activa / B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten) werd deels gefinancierd door de uitkering van reserves, en deels door een lening welke door Finiwo werd aangeaan. Enkel het deel dat via uitkering van reserves werd gefinancierd leidde tot budgettaire boekingen bij de stad.

1.2 Resultaat na correctie voor 'speciale' dossiers

Onderstaande tabel geeft hetzelfde algemeen overzicht, maar dan zonder bovenstaande 'speciale' dossiers.

Rijlabels	Y	Budget	Aangerekend	% Aangerekend
Uitgaven		-207.560.760	-94.206.783	45,39%
I. Investerings in financiële vaste activa		-14.272.142	-5.081.276	35,60%
A. Extern verzelfstandigde agentschappen		-14.028.891	-4.905.127	34,96%
E. Andere financiële vaste activa		-243.251	-176.149	72,41%
II. Investerings in materiële vaste activa		-121.694.418	-55.573.822	45,67%
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		-121.576.216	-55.557.202	45,70%
1. Terreinen en gebouwen		-74.617.850	-35.900.285	48,11%
2. Wegen en overige infrastructuur		-34.070.687	-14.348.137	42,11%
3. Roerende goederen		-6.521.361	-3.149.425	48,29%
5. Erfgoed		-6.366.318	-2.159.354	33,92%
B. Overige materiële vaste activa		-118.202	-16.620	14,06%
III. Investerings in immateriële vaste activa		-12.951.455	-7.325.551	56,56%
IV. Toegestane investeringssubsidies		-58.642.746	-26.226.134	44,72%
Ontvangsten		54.016.031	21.327.735	39,48%
I. Verkoop van financiële vaste activa		18.108.058	6.650.088	36,72%
A. Extern verzelfstandigde agentschappen		17.860.951	6.430.738	36,00%
E. Andere financiële vaste activa		247.106	219.350	88,77%
II. Verkoop van materiële vaste activa		6.213.355	2.643.698	42,55%
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		6.213.355	2.062.360	33,19%
1. Terreinen en gebouwen		5.513.355	1.210.060	21,95%
2. Wegen en overige infrastructuur		0		
3. Roerende goederen		0	152.299	
5. Erfgoed		700.000	700.000	100,00%
B. Overige materiële vaste activa			581.339	
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa		0		
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen		29.694.618	12.033.948	40,53%
Eindtotaal		-153.544.729	-72.879.048	47,46%

2. Uitgaven

2.1 Investerings in financiële vaste activa

Rijlabels	Y	Budget	Aangerekend	% Aangerekend
Uitgaven				
I. Investerings in financiële vaste activa				
A. Extern verzelfstandigde agentschappen		-14.028.891	-4.905.127	34,96%
2801000 - Belangen in ext verzelfst agentschap-te storten		0		
2802000 - Vordering op ext verzelfst agentschap		-14.028.891	-4.905.127	34,96%
E. Andere financiële vaste activa		-243.251	-176.149	72,41%
2841000 - Andere aandelen - te storten		-176.151	-176.149	100,00%
2880000 - Borgtochten betaald in contanten		-67.100		
Eindtotaal		-14.272.142	-5.081.276	35,60%

Het verschil tussen budget en rekening wordt op deze rubriek quasi volledig verklaard door niet verbruikte kredieten voor de prefinanciering voor dossiers van sogent.

2.2 Investerings in materiële vaste activa

Rijlabels	Y	Budget	Aangerekend	% Aangerekend
Uitgaven				
II. Investerings in materiële vaste activa				
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		-121.576.216	-55.557.202	45,70%
1. Terreinen en gebouwen		-74.617.850	-35.900.285	48,11%
	2200000 - GG terreinen	-24.056.985	-5.321.296	22,12%
	2210000 - GG gebouwen	-50.505.067	-30.578.989	60,55%
	2230000 - GG overige zakelijke rechten op onroerend goed	-55.798		
2. Wegen en overige infrastructuur		-34.070.687	-14.348.137	42,11%
	2240000 - GG wegen	-21.886.316	-10.478.340	47,88%
	2250000 - GG overige infrastructuur betreffende de wegen	-5.811.591	-1.960.438	33,73%
	2260000 - GG waterlopen en waterbekkens	0	-11.383	
	2280000 - GG overige onroerende infrastructuur	-6.372.780	-1.897.976	29,78%
3. Roerende goederen		-6.521.361	-3.149.425	48,29%
	2310000 - GG andere machines en overig investmat	-1.334.441	-264.120	19,79%
	2400000 - GG meubilair	-175.064	-153.502	87,68%
	2410000 - GG kantooruitrusting	-2.541.075	-780.902	30,73%
	2420000 - GG rollend materieel, toebehoren en boten	-2.470.781	-1.950.902	78,96%
5. Erfgoed		-6.366.318	-2.159.354	33,92%
	2700000 - GG onroerend erfgoed	-4.955.627	-2.065.210	41,67%
	2750000 - GG roerend erfgoed	-1.410.691	-94.144	6,67%
B. Overige materiële vaste activa		-118.202	-16.620	14,06%
	2610000 - OM gebouwen	-118.202	-16.620	14,06%
Eindtotaal		-121.694.418	-55.573.822	45,67%

Uit bovenstaande blijkt dat het verschil tussen budget en rekening zich niet concentreert op één specifieke rubriek, maar wel verspreid zit. De realisatiegraad ligt ongeveer overal tussen de 40% en 50%. Enkel op de rubriek Erfgoed (U_I_II.A.5) ligt de realisatiegraad iets lager. Voor meer details verwijzen we naar de doelstellingenrealisatie van de beleidsnota van de jaarrekening en het digitaal document van de toelichting bij de doelstellingenrealisatie. Onder punt 7 werd een lijst opgenomen met de detail van de investeringen in materiële vaste activa per project.

2.3 Investerings in immateriële vaste activa

Rijlabels	Y	Budgetpositie en omschrijving	Budget	Aangerekend	% Aangerekend
Uitgaven					
III. Investerings in immateriële vaste activa					
		2130000 - Vooruitbetaling op investering in immateriële VA	-11.628.941	-7.232.748	62,20%
		2140000 - Plannen en studies	-1.322.513	-92.803	7,02%
Eindtotaal			-12.951.455	-7.325.551	56,56%

Het verschil tussen budget en aanrekening wordt hier verklaard door enerzijds een lage realisatiegraad bij het IVA Mobiliteitsbedrijf op deze rubriek (zie hiervoor ook punt 4 van deze toelichting). Ook op de economische rekening voor 'plannen en studies' ligt de realisatiegraad bijzonder laag. Dit ligt niet aan specifieke dossiers, maar is een globaal fenomeen. In tegenstelling tot de jaarrekening 2014 zien we in 2015 een hoge realisatie van het krediet voor Digipolis. Op deze activiteit werd 7mio€ aangerekend op een budget van 9.3mio€.

2.4 Toegestane investeringssubsidies

Rijlabels	Y	Budgetpositie en omschrijving	Budget	Aangerekend	% Aangerekend
Uitgaven					
IV. Toegestane investeringssubsidies					
		6641000 - Toegestane investeringssubsidies nominatief alg	-44.846.748	-23.866.462	53,22%
		6641100 - Toegestane investeringssubsidies aan AGB's	0		
		6642000 - Toegestane investeringssubsidies niet-nominatief	-13.795.998	-2.359.672	17,10%
Eindtotaal			-58.642.746	-26.226.134	44,72%

Op de economische rekening van de 'nominatief toegestane investeringssubsidies' zien we een verschil tussen de rekening en het budget van 20.9mio€. Bij de 'niet-nominatief toegestane investeringssubsidies' constateren we een verschil tussen budget en jaarrekening van 11.4mio€. Deze saldi worden verklaard door enkele investeringssubsidies waar geen aanrekeningen op zijn gebeurd. Voor meer details verwijzen we naar de doelstellingenrealisatie van de beleidsnota van de jaarrekening en het digitaal document van de toelichting bij de doelstellingenrealisatie.

Deze rubriek bevat ook enkele kredieten voorzien voor de afhandeling van dossiers door sogent, maar waar het niet tot een afhandeling is gekomen. Deze verklaren mee het verschil op deze rubriek.

Bij de niet-nominatief en nominatief toegestane werkingssubsidies zien we een totale besteding van 711k€ voor de tussenkomst in de tekorten van de kerkfabrieken. Hiervoor werd een budget van 2mio€ voorzien.

3. Ontvangsten

3.1 Verkoop van financiële vaste activa

Rijlabels	Budget	Aangerekend	% Aangerekend
Ontvangsten			
I. Verkoop van financiële vaste activa			
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	17.860.951	6.430.738	36,00%
2800000 - Verkoop belang in EVA	30.000	30.000	100,00%
2802100 - Vordering op ext verzelfst agentschap-terugvord	17.830.951	6.400.738	35,90%
E. Andere financiële vaste activa	247.106	219.350	88,77%
2840000 - Verkoop andere aandelen	180.006	209.483	116,38%
2881000 - Terugvordering betaalde borgtocht in contanten	67.100	9.867	14,70%
Eindtotaal	18.108.058	6.650.088	36,72%

Het verschil tussen budget en rekening bedraagt op deze rubriek ongeveer 11.4mio€. Dit verschil wordt quasi volledig verklaard door kredieten die waren voorzien voor afhandelingen van dossiers van sogent, maar waar het nog niet tot een afhandeling is gekomen.

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	6.213.355	2.062.360	33,19%
1. Terreinen en gebouwen	5.513.355	1.210.060	21,95%
2201000 - Verkoop GG-terreinen	3.839.855	676.560	17,62%
2211000 - Verkoop GG-gebouwen	1.673.500	533.500	31,88%
2221000 - Verkoop GG-bebouwde terreinen	0		
2231000 - Verkoop GG-zakelijke rechten	0		
2. Wegen en overige infrastructuur	0		
2281000 - Verkoop GG-overige infrastructuur	0		
3. Roerende goederen	0	152.299	
2421000 - Verkoop GG-rollend materieel, toebehoren en boten	0	152.299	
5. Erfgoed	700.000	700.000	100,00%
2701000 - Verkoop GG-onroerend erfgoed	700.000	700.000	100,00%
B. Overige materiële vaste activa		581.339	
2600100 - Verkoop OM-terreinen		581.339	
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	0		
1760000 - Ontvangen vooruitbetaling op verkoop mat VA	0	0	
Eindtotaal	6.213.355	2.643.698	42,55%

Uit bovenstaande tabel blijkt dat het verschil tussen budget en rekening zich vooral concentreert op de rubriek Terreinen en gebouwen (O_I_II.A.1). Dit verschil wordt verklaard door 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.

Verder merken we een aanrekening op de rubriek Overige materiële vaste activa (O_I_II.B) waar geen budget tegenover staat. Dit budget (900k€) stond onder rubriek Terreinen en gebouwen (O_I_II.A.1). Aangezien het ging om verkoop van grond aan particulieren en dit bijgevolg niets te maken met de gemeenschapsfunctie van de Stad diende de aanrekening onder de **overige materiële vaste activa** te gebeuren.

3.3 Investeringsubsidies en –schenkingen

Rijlabels	Budgetpositie en omschrijving	Budget	Aangerekend	% Aangerekend
Ontvangsten				
	IV. Investeringsubsidies en -schenkingen			
	1500000 - Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal	29.694.618	12.033.948	40,53%
Eindtotaal		29.694.618	12.033.948	40,53%

Het verschil tussen budget en rekening zit binnen deze rubriek verspreid over verschillende dossiers. Voor de ontvangsten uit het Stedenfonds werd een budget van 2.7mio€ uiteindelijk niet geboekt op het investeringsbudget, maar maximaal verantwoord op exploitatie en daar ook geboekt.

4. IVA Mobiliteitsbedrijf

Rijlabels	Budget	Aangerekend	% Aangerekend
Uitgaven	-11.032.807	-1.003.240	9,09%
I. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa	-5.832	-5.830	99,97%
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0		
E. Andere financiële vaste activa	-5.832	-5.830	99,97%
II. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	-9.414.035	-902.919	9,59%
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	-9.414.035	-902.919	9,59%
1. Terreinen en gebouwen	-8.177.835	-744.783	9,11%
2. Wegen en overige infrastructuur	-709.700	-39.120	5,51%
3. Roerende goederen	-526.500	-119.016	22,61%
III. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa	-1.612.940	-94.491	5,86%
IV. Toegestane investeringssubsidies	0		
Ontvangsten	228.877	190.186	83,10%
II. Verkoop van materiële vaste activa	0		
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	0		
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen	228.877	190.186	83,10%
Eindtotaal	-10.803.931	-813.053	7,53%

Voor investeringsuitgaven in **materiële vaste activa** is het verschil tussen het budget en de rekening vooral te verklaren door de vertraging die bepaalde projecten kennen waardoor de budgetten schuiven naar 2016. Dit is onder andere het geval voor de aankoop van het deelfietsensysteem en het project ANPR(=Automatische NummerPlaatHerkenning)-camera's/GAS4 hardware. De budgetten voor het parkeergebouw site The Loop werden niet benut. Een andere verklaring is het beperkt benutten van structurele budgetten. Dit is zo voor opportuniteitsaankopen buurtparkings en P+R terreinen, hardware voor interne werking, aankoop fietsenstallingen en vervangingsinvesteringen parkeergarages.

Investeringsuitgaven in **immateriële vaste activa** zijn slechts gedeeltelijk gerealiseerd. Dit is enerzijds te verklaren door vertraging binnen het project PROOST(=Programma Optimalisatie Straatparkeren) en project ANPR-camera's/GAS4 software waardoor de budgetten verschuiven naar 2016. Anderzijds door een lage benutting van de structurele software budgetten bestemd voor de interne werking.

De ontvangsten hebben enerzijds betrekking op een investeringssubsidie die het IVA Mobiliteitsbedrijf krijgt van de Stad Gent ter compensatie voor de aanpassingswerken in de Maaltebruggestraat waar het nieuwe Onderhoudscentrum wordt gehuisvest. Anderzijds ontvangt het IVA Mobiliteitsbedrijf een investeringssubsidie van de Vlaamse Regering als steun in het VIP subsidieproject open data "Van parkeer – naar mobiliteitsdata".

5. IVA Stedelijk Onderwijs

Rijlabels	Budget	Aangerekend	% Aangerekend
Uitgaven	-5.851.066	-4.205.959	71,88%
I. Investerings in financiële vaste activa	-67.100	0	0,00%
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0		
E. Andere financiële vaste activa	-67.100	0	0,00%
II. Investerings in materiële vaste activa	-5.587.804	-4.201.723	75,19%
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	-5.587.804	-4.201.723	75,19%
1. Terreinen en gebouwen	-4.890.465	-3.880.619	79,35%
2. Wegen en overige infrastructuur	-105.919	-105.919	100,00%
3. Roerende goederen	-591.420	-215.185	36,38%
III. Investerings in immateriële vaste activa	-196.161	-4.236	2,16%
Ontvangsten	3.678.650	2.327.251	63,26%
I. Verkoop van financiële vaste activa	67.100		
E. Andere financiële vaste activa	67.100		
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen	3.611.550	2.327.251	64,44%
Eindtotaal	-2.172.416	-1.878.708	86,48%

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

Materiële vaste activa:

Bij Terreinen en Gebouwen is er €1.009.845 ofwel 20,65% niet aangerekend. De hoofdmoot hiervan is onder meer te vinden in de renovatie van de Freinetschool “Het Tandwiel” voor €133.798 ofwel 6% vanwege een kleine vertraging t.o.v. de ingeschatte timing.

Voor basisschool “De Letterdoos” was er een inschatting gemaakt voor 3 fases binnen dit project. Er werd €568.716 ofwel 34,12% niet aangerekend omdat bij de inschatting nog gedacht werd dat het zwaartepunt over de 3 fases lineair zou zijn. Naderhand is gebleken dat het zwaartepunt van de werken eerder in fase 3 lag waardoor er te veel budget voorzien was in 2015. Het project wordt afgerond in 2016. Basisschool “De Zonnepoort” laat een verschil zien van €71.717 (53,54%) tussen budget en aangerekend doordat het studiewerk geraamd werd op basis van de aanbesteding van het project. De raming van de studiekosten is intussen bijgesteld.

Bij de Roerende goederen is er in totaliteit €204.125 niet aangerekend, dus 34,51%, waar-van de hoofdbrok €139.426 ofwel 31,17% te wijten is aan het feit dat de Stad de “financiële rapportering december 2015” van Digipolis slechts ontvangen heeft op 8 maart 2016.

Immateriële vaste activa:

In 2014 werd €250.000 toegekend voor glasvezel en daarvan werd €123.839 gefactureerd.

In 2015 was er dus nog €126.161 over en werd er vanuit het financieel resultaat van het IVA SOG 2014 een budget toegekend aan Digipolis van €70.000,00 (i.h.k.v. elektronische registratie van leveringen binnen het project Edufit) waardoor er in totaal €196.161 beschikbaar was. Hiervan is in 2015 €4.236 aan bonnen van 2014 gefactureerd.

In 2016 zijn de resterende investeringen 2015 overgedragen met daarin €53.719 gereserveerd aan oude bonnen (aangevraagd in 2015, maar nog geen facturen ontvangen).

Investeringssubsidies en –schenkingen:

Voor het dossier sportschool De Porre werd nog niets aangerekend omdat het in behandeling is bij Agion. Er moet immers nog extra informatie worden aangeleverd door Sogent en aan Agion worden bezorgd.

6. IVA Historische Huizen

Rijlabels		Budget	Aangerekend	% Aangerekend
Uitgaven		-972.640	-564.728	58,06%
II. Investerings in materiële vaste activa		-972.640	-564.728	58,06%
	A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	-972.640	-564.728	58,06%
	1. Terreinen en gebouwen	0		
	5. Erfgoed	-972.640	-564.728	58,06%
Ontvangsten		878.361	449.684	51,20%
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen		878.361	449.684	51,20%
Eindtotaal		-94.279	-115.044	122,03%

De restauratie van de omwallingen (fase 4) – met als laatste deelfase 6 - is met de steun van Onroerend Erfgoed Vlaanderen volledig afgewerkt in 2015. In 2016 wordt de werkdam ervan verwijderd, zodat het Gravensteen weer helemaal een waterburcht wordt en er gestart kan worden aan fase 5 van de restauratiefase.

7. Overzicht materiële vaste activa

			Budget	Aangerekend	% Aangerekend
II. Investerings in materiële vaste activa			-121.694.418	-56.167.830	46,15%
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa			-121.576.216	-56.151.209	46,19%
1. Terreinen en gebouwen	2200000 - GG terreinen	AC34016.Begraven en beheren begraafplaatsen	-50.000	-14.996	29,99%
		AC34062.Ondersteunen kwaliteitsvolle jeugdwerkinfrastructuur	-628		
		AC34110.Ondersteunen van de uitbouw en de optimalisering van culturele infrastructuur	0		
		AC34230.Beheren en onderhouden van openbaar groen	-643.055	-20.023	3,11%
		AC34239.Opmaken, realiseren, actualiseren en monitoren van de groenstructuur	-1.996		
		AC34250.Verder uitbouwen van een milieuzorgsysteem	-23.687		
		AC34253.Uitvoeren en adviseren van bodemonderzoeken en -saneringen van stadseigendommen en gronden gelinkt aan stadsontwikkelingsprojecten	-220.000		
		AC34483.Investeren in de kwaliteit en de kwantiteit van de stedelijke sportinfrastructuur	-143.641	-104.297	72,61%
		AC34687.Instaan voor projectmanagement voor nieuwbouw en renovatie van vastgoed	-5.864	-5.076	86,55%
		AC34725.Afsluiten en beheren van vastgoedcontracten	-459.793	-23.097	5,02%
		AC34806.Realiseren en beheer/exploitatie straatparkeren (auto)	-70.000		
		AC34807.Ontwikkelen van buurtparkings	-625.000		
		AC34809.Realiseren en beheer Park/ Ride en Park/Bike	-875.000		
		AC34886.Aanleggen nieuw woongroen	-1.315.175	-467.120	35,52%
		AC34887.Aanleggen nieuwe wijkparken	-37.245	-9.983	26,80%
		AC34906.Adviseren bij het ruimtelijk economisch plannings- en vergunningsproces en regisseren van creatie van nieuwe economische ruimte	-1.000.000		
		AC34912.Uitvoering en toezicht van werken door externe aannemers, dienstverleners of derden	-1.215.481	-60.285	4,96%
		AC34914.Onderhouden van wegen, bruggen, waterlopen en publieke ruimte	-140.564	-712	0,51%
		AC35121.Uitvoeren van gebouwtechnisch onderhoud aan speelpleinen en sportvelden - investeringsenveloppe	-228.875	-211.784	92,53%
		AC35122.Uitvoeren van bouwtechnisch onderhoud op begraafplaatsen - investeringsenveloppe	-97.222	-78.601	80,85%
		AC35123.Uitvoeren van gebouwtechnisch onderhoud aan gebouwen onderwijs en jeugd - investeringsenveloppe	-20.330	0	0,00%
		AC35124.Uitvoeren van gebouwtechnisch onderhoud aan beleidsgebouwen-	-7.319	-146	1,99%

	investeringsenveloppe				
	PR40076.Voetbalaccommodatie_Aanleg Parking_Eikstraat 85_Oostakker	-17.984	-7.525	41,84%	
	PR40077.Atliekaccommodatie_Renovatie Clubhuis_E.Hielstraat 106_Gentbrugge	-112.188	-16.424	14,64%	
	PR40078.Voetbalaccommodatie_plaatsen tribune_Muilaardstraat 85	-5.553			
	PR40079.Ecologisch Centrum en Kinderboerderij De Campagne	-30.000			
	PR40087.woonwagenterrein Vosmeers : vernieuwen verwarmingssysteem en warmwatervoorziening	-7.370			
	PR40088.Bourgoyen_Sloping loods, bijgebouwen.	-78.804	-75.660	96,01%	
	PR40089.Binnengebied Kwakkelstraat_Sloping gebouwen.	0			
	PR40090.Jenaplanschool_Renovatie Fase 2_Hippoliet Lammensstraat	-1.250			
	PR40091.AZ Sint-Lucassite - sloop sanitair gebouw Vogelzangpark	-3.631	-912	25,13%	
	PR40096.Doortrekkersterrein Sanitair Blok_Nieuwbouw_Drongensesteenweg	-92.422	-91.989	99,53%	
	PR40113.oude droogdokken Wiedauwkaai	-965.000			
	PR40114.dossier 050	-184.000			
	PR40116.Maria Hendrikaplein/Tuin in helling	-310			
	PR40123.Fabiolalaan - grondverwerving	0			
	PR40124.inrichting parking en Kiss & Ride	0			
	PR40125.bodemsanering Tondelier	-28.000	-2.554	9,12%	
	PR40133.Oude Dokken stadgebouw	-1.372.000	-1.367.830	99,70%	
	PR40135.brug Verbindingskanaal	0			
	PR40136.recreatieve structuur (groen)	0			
	PR40138.WGC De Kaai	0			
	PR40140.Loodsenstraat	-320.000			
	PR40149.Parkbosbruggen	-64.294			
	PR40155.Wijkpark Handelsdok-Oost (omgeving betoncentrale)	-69.395			
	PR40157.Wijkpark Houtdok	0			
	PR40163.realisatie fietstunnel thv Dampoort	0			
	PR40166.project Belle-Vue: aankoop grond in het kader van wegen-en rioleringswerken	-4.073			
	PR40169.Breendonkstraat : aankoop	-29.016	-23.674	81,59%	
	PR40170.heraanleg Emile Braunplein	-24.200			
	PR40173.Bijgaardesite - Ontsluitingsweg	-10.000			
	PR40176.Leiekaai	0			
	PR40177.Trambrugpark	-5.551	-4.679	84,29%	
	PR40178.aanleg parkeerzone	0			
	PR40179.tuinitbreidingen Kwakkelstraat	-1.050			
	PR40180.groenaanleg Kwakkelstraat	-89.000			
	PR40184.Verkoop en aankoop panden - ontwikkeling Aclagro	0			
	PR40187.Limbastraat: tuinitbreiding en buurtparking	-600.000	-306.712	51,12%	
	PR40188.sportcluster Gentbrugse Meersen	-2.828.185	-44.943	1,59%	

		PR40191.wijkpark Nieuw Gent	0		
		PR40192.Visserijpark	-36.643	-34.882	95,19%
		PR40193.Willem De Beersteeg	-3.399	-1.638	48,19%
		PR40194.Victoria regiapark	-649.650		
		PR40195.Soortenactie groenstructuurplan	0		
		PR40196.De Vijvers en Adolf Papeleupark	-350.000		
		PR40197.Malem park Halfweg	-33.184		
		PR40198.Wijkpark Denderlaan	0		
		PR40200.m.e.r. Afrikalaan	-20.000		
		PR40201.Zuidelijk deel (Gentbrugse meersen)	-2.638.006	-549.156	20,82%
		PR40202.Bloemekenspark 1e fase	-716.176	-677.387	94,58%
		PR40203.Bloemekenspark 2e fase	0		
		PR40204.Bloemekenspark 3de fase	0		
		PR40205.De Lieve - Buffer R4 fase 2	-25.947	-24.541	94,58%
		PR40208.Bijlokesite: heraanleg binnengebied	-605.000	-196.824	32,53%
		PR40209.Bijlokesite: omgevingsaanleg H&L	-894		
		PR40211.Eiland Zwijnaarde	-2.215		
		PR40212.heraanleg Industriepark Drongen	-300.000		
		PR40213.Fietspad KMO-Drongen I	-325.000		
		PR40218.Natuurcompensatie Volvo Moervaart	-1.250		
		PR40219.Stedelijke groenprojecten Parkbos	-53.998	-11.953	22,14%
		PR40221.Portaal Maaltebruggepark	-24.187		
		PR40222.IP Oude Spoorwegbedding	-100.000		
		PR40223.Portaal De Campagne	-279.989	-16.335	5,83%
		PR40224.Omgeving Vinderhoutse Bossen	0		
		PR40226.Hoge Weg	0		
		PR40227.investeringsubsidie aan AWV voor onteigening natuurgebied Ossemeers	0		
		PR40233.Project algemeen (Ledeberg Leeft)	0		
		PR40235.realisatie nieuwe hoeken	-3.000		
		PR40245.Assels landinrichtingsproject	0		
		PR40246.de Krook - Bodemsanering	0		
		PR40248.park De Porre	0		
		PR40259.herontwikkeling UCO - algemeen	-400.000		
		PR40266.IP Desteldonk Noord en - Zuid	-8.500		
		PR40289.Warmoezeniersweg 10	-1.036.053	-163	0,02%
		PR40291.Groenaanleg Centrumplein Ledeberg	0		
		PR40293.Busstelplaats	-47.688		
		PR40307.Strategisch Integraal Portefeuillebeheer – beleidsgebouwen projectcoördinatie	0		
		PR40350.Klein Kouterken	-2.299		

		PR40354.De Wingerd Neermeerskaai 1a, DBFM project Scholen voor Morgen	-850		
		PR40399.overheveling gebouwen SOGent naar Stad Gent	-2.669	-2.669	100,00%
		PR40400.Voorhaven, Openbaar domein	-3.000		
		PR40408.De Krook - vastgoedbeheer terreinen	-715.000	-667.900	93,41%
		PR40417.Overmeers	-80		
		PR40418.Opwaardering baudelohof	-29.040		
		PR40423.Dampoort : studies i.k.v. het masterplan	-25.000		
		PR40427.Aankoop gronden en realisatie voetbalaccommodatie Sint-Kruis-Winkel en aanleg trimpiste	-272.492	-198.825	72,97%
		PR40433.Begijnhofdries: aanleg	0		
		PR40435.Park Luizengevecht	-414.351		
		PR40473.Tuinuitbreidingen Goedendagstraat	-53.600		
		PR40474.Tuinuitbreidingen Voorhavenlaan 25	-30.500		
		PR40475.Tuinuitbreidingen aan Tractiestation	-33.875		
		PR40498.Toegankelijk maken polyvalente ruimte Westerbegraafplaats	-15.000		
		PR40511.Aankoop en inrichting perceel Jean Béthunestraat	-98.551		
		PR50000.Enveloppe bedrijventerreinen	0		
		PR50003.Enveloppe stadsvernieuwing	0		
		PR50004.Enveloppe publieke en groene ontmoetingsruimte	-470.000		
		PR50021.Enveloppe sportinfrastructuur	-105.749		
		PR50023.Enveloppe Klimaatadaptatie	0		
		PR50029.Enveloppe begraafplaatsen	0		
		PR50037.Enveloppe Dampoort : aanleg publieke ruimtes en groenzones	0		
	Totaal 2200000 - GG terreinen		-24.056.985	-5.321.296	22,12%
	2210000 - GG gebouwen	AC34004.Binnen stedelijke diensten initiatieven op vlak van armoede ondersteunen en regisseren	-108.682		
		AC34022.Ontwikkelen buurtnetwerken	-26.183		
		AC34038.Beheren van voorzieningen (dagcentrum met home) voor volwassenen met een verstandelijke handicap	-228.945	-227.245	99,26%
		AC34051.Bevorderen intercultureel samenleven	0		
		AC34062.Ondersteunen kwaliteitsvolle jeugdwerkinfrastructuur	-169.547		
		AC34083.Optimaliseren infrastructuur bibliotheken	-63.475	-36.576	57,62%
		AC34110.Ondersteunen van de uitbouw en de optimalisering van culturele infrastructuur	-45.000		
		AC34175.Optimaliseren infrastructuur	0		
		AC34230.Beheren en onderhouden van openbaar groen	-80.000		
		AC34474.Investeren in de kwaliteit en de kwantiteit van sportinfrastructuur van derden	0		
		AC34483.Investeren in de kwaliteit en de kwantiteit van de stedelijke sportinfrastructuur	-141.878	-39.696	27,98%

	AC34580.Efficiënt beheren van Infrastructuur - FM - Exploitatie - Logistiek	-66.707	-37.329	55,96%
	AC34685.Uitwerken en bewaken van het energiebeheer en –beleid en de duurzaamheidsprincipes voor vastgoed.	-521.910	-194.983	37,36%
	AC34686.Uitvoeren van bouwtechnische ontwerp opdrachten	0		
	AC34687.Instaan voor projectmanagement voor nieuwbouw en renovatie van vastgoed	-169.443	-118.692	70,05%
	AC34725.Afsluiten en beheren van vastgoedcontracten		-516	
	AC34805.Realiseren en beheer/exploitatie van (fiets) parkeergarages	-1.347.484	-223.933	16,62%
	AC34894.Organiseren interne werking Mobiliteitsbedrijf	-397.992	-74.881	18,81%
	AC34898.Ondersteunen van AGB Kunsten en Design	0		
	AC34912.Uitvoering en toezicht van werken door externe aannemers, dienstverleners of derden	-8.910		
	AC34937.Sensibiliseren, promoten en informeren rond mobiliteit	0		
	AC35120.Uitvoeren van bouwtechnisch onderhoud op het openbaar domein-investeringsenveloppe	-14.246		
	AC35121.Uitvoeren van gebouwtechnisch onderhoud aan speelpleinen en sportvelden - investeringsenveloppe	-210.173	-124.628	59,30%
	AC35122.Uitvoeren van bouwtechnisch onderhoud op begraafplaatsen - investeringsenveloppe	-98.298	-1.582	1,61%
	AC35123.Uitvoeren van gebouwtechnisch onderhoud aan gebouwen onderwijs en jeugd - investeringsenveloppe	-3.137.168	-2.103.477	67,05%
	AC35124.Uitvoeren van gebouwtechnisch onderhoud aan beleidsgebouwen-investeringsenveloppe	-2.592.734	-1.570.206	60,56%
	AC35125.Uitvoeren van bouwtechnisch onderhoud voor huisvesting stadsdiensten-investeringsenveloppe	-1.609.249	-895.835	55,67%
	AC35128.Niet verdeelde kredieten BD 106 Stad met bestuurskracht	0		
	PR40046.Huis van de Fiets – aankoop	0		
	PR40048.Fietsendepot – verhuis + aanpassingswerken	-191.677	-152.998	79,82%
	PR40050.Ledeberg – parkeergebouw	-365.250	-291.846	79,90%
	PR40052.The Loop	-4.305.433	-1.125	0,03%
	PR40055.Integratie centrale dispatching bewaking parkings (inclusief permanentie 24/7)	0		
	PR40063.Groendreef_Afwerken wachtgevel	0		
	PR40064.conventiegevels	-52.025	-10.676	20,52%
	PR40070.KDV De Bubbels_Nieuwbouw	-1.114.108		
	PR40077.Athletiekaccommodatie_Renovatie Clubhuis_E.Hielstraat 106_Gentbrugge	-685.209	-525.875	76,75%
	PR40079.Ecologisch Centrum en Kinderboerderij De Campagne	-615.350	-143.167	23,27%
	PR40080.bouwen van kleedkamers en een cafetaria voor een sportvereniging	-14.517	-7.457	51,37%
	PR40081.Berging Jeugddienst (tss Seghersplein en Groendreef)	0		
	PR40082.Politiecommissariaat en Open Huis_Nieuwbouw_D. Ingelsstraat_Drongen	-40.036	-39.949	99,78%

	PR40083.Nieuwbouw jeugd De Bonte Was (Wasstraat 118)	-38.083	-35.431	93,04%
	PR40084.wegendepot Proeftuinstraat : nieuwbouw	-30.957		
	PR40085.BS De Piramide_Renovatie_Balsamierenstraat 18	-53.000	-47.202	89,06%
	PR40086.Hotel- en Bakkerijschool, Lange Violettestraat 10/12	-36.484	-29.664	81,31%
	PR40087.woonwagenterrein Vosmeers : vernieuwen verwarmingssysteem en warmwatervoorziening	-194.227		
	PR40090.Jenaplanschool_Renovatie_Fase 2_Hippoliet Lammensstraat	-285.287	-277.993	97,44%
	PR40092.Oprichten nieuw jeugdlokaal in het park Zonnestraal (Gebroeders De Smetstraat 108)	-26.335	-11.892	45,16%
	PR40094.DC Ledeborg_Renovatie_Ledeborgplein.	-3.700.476	-2.541.460	68,68%
	PR40095.Luizengevecht Publiek Sanitair_Nieuwbouw	-2.959	-946	31,97%
	PR40097.Brandweerkazerne Post Oost Nieuwbouw Melle	-433.575	-244.634	56,42%
	PR40098.Sint-Niklaaskerk restauratie	0		
	PR40099.Gravensteen_Fase 4_Restauratie omwalling_Deelfase 6_Weghalen werkdag uit Lieve	0		
	PR40100.Stadhuis_Renovatie	0		
	PR40101.Museum voor Schone Kunsten_Renovatie	0		
	PR40102.afwerken backoffice	0		
	PR40103.gevolgkosten (oude vismijn)	0		
	PR40105.restauratie en afwerken bovenbouw (Oude Vismijn)	0		
	PR40106.BS 't Groen Drieske_Renovatie_Voordries 31	-40.578	-23.295	57,41%
	PR40109.SMAK_Klimatisatie Reserveruimte	-69.638	-56.732	81,47%
	PR40110.Neptunussite polyvalente zaal en jeugdlokalen_Nieuwbouw_Botestraat 98A	-1.069.389	-854.672	79,92%
	PR40111.Ontmoetingscentrum Zwijnaarde_Nieuwbouw	-644.456	-250.674	38,90%
	PR40133.Oude Dokken stadgebouw	-701.800		
	PR40136.recreatieve structuur (groen)	-75.000	-12.988	17,32%
	PR40137.site Maria Goretti	-525.915	-525.672	99,95%
	PR40143.Kinderdagverblijf Blaisantvest	0		
	PR40144.Ondersteuning bij de herontwikkeling van de UCO- gebouwen tot sociale economiebedrijven	0		
	PR40153.Schipperskaai	-100.000		
	PR40171.deelgebied 2 : Karkas Grand Café / Publiek Sanitair / Fietsstallingen / Logies / Stadshal	-20.335		
	PR40173.Bijgaardesite - Ontsluitingsweg	-2.666	-2.666	100,00%
	PR40187.Limbastraat: tuinuitbreiding en buurtparking	-3.045		
	PR40188.sportcluster Gentbrugse Meersen	-597.514	-23.974	4,01%
	PR40201.Zuidelijk deel (Gentbrugse meersen)	-416.683	-416.006	99,84%
	PR40231.Herontwikkeling site Standaert	0		
	PR40242.Henri Farmanstraat_Renovatie	-47.731	-42.735	89,53%

	PR40250.Brede School_Renovatie en Nieuwbouw_Sint-Bernadettestraat 258	-2.331.035	-2.093.676	89,82%
	PR40251.De Klavertjes_Nieuwbouw_Moutstraat	-129.989	-109.257	84,05%
	PR40252.De Tovertuin_Uitbreiding_Ferrerlaan	-108.880	-79.163	72,71%
	PR40260.verkoop woningen Langestraat 134 - 138	-5.000		
	PR40271.Zuurstof voor de Brugse Poort - Meibloemsite	-175.736		
	PR40282.BS De Letterdoos_Renovatie en Nieuwbouw_Gentstraat 212	-1.667.181	-1.098.307	65,88%
	PR40283.Basisschool De Regenboog, Sint-Sebastiaanstraat 8	-37.270	-26.422	70,89%
	PR40284.Basisschool De Zonnepoort, Sint-Lievenspoortstraat 2-8	-164.730	-93.013	56,46%
	PR40286.Uitbouwen van een verkeerscentrum	0		
	PR40289.Warmoezeniersweg 10	0		
	PR40290.Bijgaardesite - crèche 'De Bijendans'	0		
	PR40307.Strategisch Integraal Portefeuillebeheer – beleidsgebouwen projectcoördinatie	-37.000	-8.688	23,48%
	PR40349.Sportschool (De Porre)	0		
	PR40354.De Wingerd Neermeerskaai 1a, DBFM project Scholen voor Morgen	0		
	PR40356.Kinderdagverblijf De Bron - renovatie en nieuwbouw	-134.002	-84.633	63,16%
	PR40380.Strategisch Integraal Portefeuillebeheer – onderdeel beheersgebouwen	-14.952.285	-14.596.819	97,62%
	PR40399.overheveling gebouwen SOGent naar Stad Gent	0		
	PR40401.Bert Carlier, Oudenaardsesteenweg 74	-30.932		
	PR40402.Bert Carlier, Eendrachtstraat 85-89	0		
	PR40410.Kuipke_Rook- en Warmteafvoerinstallatie_Nicolaas De Liemaekereplein 5	0		
	PR40413.Masterplan herhuisvesting stadsdiensten - Scenario 1.2 - ACSG - wilsonplein	-37.233	-25.481	68,44%
	PR40428.Schrijnwerk Keizerspand	-363		
	PR40429.Groen Drieske, jeugdlokaal voor Scouts en Gidsen Hubert De Bruyker	0		
	PR40436.Basisschool Malem	-3.000	-2.627	87,56%
	PR40450.Brandveiligheid Open Huizen	-138.000	-53.168	38,53%
	PR40451.Renovatie DC Wondelgem	-97.000	-86.424	89,10%
	PR40453.De Campagne: inrichting bijkomende vergaderzaal	-10.500		
	PR40465.UCO - Huisvesting dienstenbedrijf - aankoop gebouw en verbouwingen	-958.000	0	0,00%
	PR40468.Tennishal Blaarmeersen - vervangen tennistapijt (hal 1 en 2)	0		
	PR40472.MIAT - dakrenovatie	-40.000		
	PR40492.Zonwering voor de zalen 6 & 8 in het SMAK	-750		
	PR50001.Enveloppe ondernemen	-7.950		
	PR50002.Enveloppe capaciteitsuitbreiding kinderopvang en onderwijs	0		
	PR50003.Enveloppe stadsvernieuwing	-884.449		
	PR50006.Enveloppe wintercircus	0		
	PR50007.Enveloppe verduurzamen patrimonium	0		
	PR50008.Enveloppe huisvesting	0		
	PR50009.Enveloppe onderhoudsdossiers	-26.259		
	PR50010.Enveloppe renovatie stadhuis	0		

		PR50020.Enveloppe buurtsporthal Ledeborg	0		
		PR50021.Enveloppe sportinfrastructuur	-20.500		
		PR50022.Enveloppe Klimaatneutraliteit	-190.000		
		PR50023.Enveloppe Klimaatadaptatie	0		
		PR50025.Enveloppe dierenasiel	-237.445		
		PR50026.Enveloppe NTGent	0		
		PR50027.Enveloppe toerisme	-44.640		
		PR50028.Enveloppe Erfgoed	-357.179		
		PR50030.Enveloppe Burgerlijke stand	-100.000		
		PR50031.Enveloppe brandveiligheid Open Huizen	0		
		PR50032.Enveloppe vernieuwing loketten Burgerzaken	0		
		PR50033.Enveloppe cultuurcreatie	0		
		PR50041.Enveloppe nieuwbouw gebouwen jeugdwerk	-40.000		
	Totaal 2210000 - GG gebouwen		-50.505.067	-30.578.989	60,55%
	2230000 - GG overige zakelijke rechten op onroerend goed	PR40307.Strategisch Integraal Portefeuillebeheer – beleidsgebouwen projectcoördinatie	-55.798		
	Totaal 2230000 - GG overige zakelijke rechten op onroerend goed		-55.798		
Totaal 1. Terreinen en gebouwen			-74.617.850	-35.900.285	48,11%
2. Wegen en overige infrastructuur	2240000 - GG wegen	AC34806.Realiseren en beheer/exploitatie straatparkeren (auto)	-200.000	504	-0,25%
		AC34912.Uitvoering en toezicht van werken door externe aannemers, dienstverleners of derden	-2.024.751	-7.060.442	348,71%
		AC34913.Ondersteunen onderhoud wegen, bruggen, waterlopen en publieke ruimte	4.126	-213.654	-5.178,54%
		AC34914.Onderhouden van wegen, bruggen, waterlopen en publieke ruimte	-2.365.419	-241.329	10,20%
		PR40072.doortrekken Rode Loper	0		
		PR40114.dossier 050	-22.092	-10.616	48,06%
		PR40116.Maria Hendrikaplein/Tuin in helling	-573.958	-425.633	74,16%
		PR40124.inrichting parking en Kiss & Ride	0		
		PR40134.Blaisantvest, aanpassing kruispunt ter hoogte van AZ St.Lucas	-329.400	-135.180	41,04%
		PR40135.brug Verbindingskanaal	-28.014	-1.769	6,31%
		PR40142.AZ Sint-Lucassite - aanleg wegenis	-270.000		
		PR40146.fase 3 : Belfortstraat	-421.378	-36.276	8,61%
		PR40147. Bisdomkaai-Bisdomplein-Reep heraanleg	-386.665		
		PR40148.Gasmeterlaan/Nieuwevaart : fietspaden	-1.671.896	-1.017.797	60,88%
		PR40149.Parkbosbruggen	-162.305		
		PR40153.Schipperskaai	-743.379	-46.883	6,31%
		PR40157.Wijkpark Houtdok	-50.000	-2.716	5,43%
		PR40158.Verapazbrug omgevingsaanleg	-169.075		
		PR40168.tramverlenging Zwijnaarde	-602.420		
		PR40170.heraanleg Emile Braunplein	-1.255.319	-11.292	0,90%
		PR40171.deelgebied 2 : Karkas Grand Café / Publiek Sanitair / Fietsstallingen / Logies	-16.538		

	/ Stadshal				
	PR40173.Bijgaardesite - Ontsluitingsweg	-160.000			
	PR40174.vertramming lijn 3 en Buslijnbundel 7	-20.000			
	PR40178.aanleg parkeerzone	0			
	PR40182.heraanleg Franse Vaart	0			
	PR40183.Fietsverbindingen aan Fransevaart	-18.612			
	PR40185.Heraanleg Brusselsesteenweg	-1.204.424	-515.583	42,81%	
	PR40197.Malem park Halfweg	0			
	PR40205.De Lieve - Buffer R4 fase 2	0			
	PR40210.Inrichting bedrijventerrein	-786	-786	100,00%	
	PR40212.heraanleg Industriepark Drongen	-71.203	-43.125	60,57%	
	PR40223.Portaal De Campagne	0			
	PR40228.Bouw van een welzijnsknoop	0			
	PR40233.Project algemeen (Ledeberg Leeft)	0			
	PR40243.onderdoorgang Rozemarijnbrug	-920			
	PR40256.Herinrichting van het Centrumplein en omgeving Ledeberg	-1.037.942	-665.476	64,11%	
	PR40280.Oosteeklostraat cluster	0			
	PR40292.wegenwerken Hogeweg	-6.372.045			
	PR40400.Voorhaven, Openbaar domein	-198.398	-29.700	14,97%	
	PR40405.Forensisch Psychiatrisch Centrum : wegenwerken toegangsweg	-59.697			
	PR40408.De Krook - vastgoedbeheer terreinen	-152.105	-10.561	6,94%	
	PR40414.Kortrijksesteenweg - Koningin Elisabethlaan : wegenwerken	-178.147	-5.969	3,35%	
	PR40422.Voorhaven: aanleg openbaar domein	-390.921	-4.056	1,04%	
	PR40425.De Krook - Aanleg Openbaar Domein	-395.000			
	PR40434.Viaduct B401 en inrichting P&R	0			
	PR40454.Openbaar domein rond Rabottorens	0			
	PR40470.Herinrichting omgeving welzijnsknoop	0			
	PR50003.Enveloppe stadsvernieuwing	-5.000			
	PR50016.Enveloppe duurzame vervoerswijzen	-332.634			
	PR50017.Enveloppe fly-over	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	-21.886.316	-10.478.340	47,88%	
	2250000 - GG overige infrastructuur betreffende de wegen				
	AC34230.Beheren en onderhouden van openbaar groen	-487.316	-367.200	75,35%	
	AC34286.Managen en adviseren van verkeersveilige vervoersstromen	-40.000			
	AC34388.Organiseren, beheren, controleren en promotie van ambulante handel en	0			

		foren in Gent			
		AC34806.Realiseren en beheer/exploitatie straatparkeren (auto)	-57.500		
		AC34855.Realiseren en beheer "on-street" fietsparkeren en fietsaccommodatie	-225.000	-22.195	9,86%
		AC34858.Sturen van de verkeersstromen via real time verkeersmanagement	-37.200	-17.428	46,85%
		AC34912.Uitvoering en toezicht van werken door externe aannemers, dienstverleners of derden	-979.473	-9.401	0,96%
		AC34913.Ondersteunen onderhoud wegen, bruggen, waterlopen en publieke ruimte	0	-29.635	
		AC34914.Onderhouden van wegen, bruggen, waterlopen en publieke ruimte	-1.067.365	-7.744	0,73%
		AC34933.Ontwikkelen innovatieve parkeerconcepten	-150.000		
		AC35128.Niet verdeelde kredieten BD 106 Stad met bestuurskracht	0		
		PR40114.dossier 050	-16.891		
		PR40120.Gent St-Pieters - Minder Hinder	-37.432		
		PR40124.inrichting parking en Kiss & Ride	0		
		PR40149.Parkbosbruggen	-41.864		
		PR40157.Wijkpark Houtdok	-29.306		
		PR40168.tramverlenging Zwijnaarde	-2.503.126	-1.492.284	59,62%
		PR40221.Portaal Maaltebruggepark	-81.340		
		PR40234.punctuele ingrepen Ledeberg	-72.521		
		PR40238.proeftuin Olympus	14.743	-14.551	-98,70%
		PR40288.recreatieve structuur (wegendienst)	0		
		PR50012.Enveloppe meterkasten	0		
		Totaal 2250000 - GG overige infrastructuur betreffende de wegen	-5.811.591	-1.960.438	33,73%
	2260000 - GG waterlopen en waterbekkens	PR40153.Schipperskaai	0	-11.383	
		Totaal 2260000 - GG waterlopen en waterbekkens	0	-11.383	
	2280000 - GG overige onroerende infrastructuur	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		
		AC34483.Investeren in de kwaliteit en de kwantiteit van de stedelijke sportinfrastructuur	-199.000		
		AC34776.Digipolis	-341.447	-89.123	26,10%
		AC34912.Uitvoering en toezicht van werken door externe aannemers, dienstverleners of derden	-4.545.215	-1.346.378	29,62%
		AC34989.Organiseren interne werking IVA Stedelijk Onderwijs Gent	-105.919	-105.919	100,00%
		AC34990.Exploiteren van stedelijke sportinfrastructuur	0		
		AC35134.Ombouwen van de openbare verlichting naar energiezuinige infrastructuur volgens de best beschikbare techniek	-650.000	-376.666	57,95%
		PR40080.bouwen van kleedkamers en een cafetaria voor een sportvereniging	0		
		PR40149.Parkbosbruggen	-86.376		

		PR40168.tramverlenging Zwijnaarde	0		
		PR40178.aanleg parkeerzone	0		
		PR40186.Verdiepen tunnel aan F De Coninckstraat	0		
		PR40238.proeftuin Olympus	-77.500		
		PR40243.onderdoorgang Rozemarijnbrug	-367.323		
		PR40256.Herinrichting van het Centrumplein en omgeving Ledeborg	0		
		Totaal 2280000 - GG overige onroerende infrastructuur	-6.372.780	-1.918.086	30,10%
Totaal 2. Wegen en overige infrastructuur			-34.070.687	-14.368.247	42,17%
3. Roerende goederen	2310000 - GG andere machines en overig investmat	AC34035.Verbeteren integrale toegankelijkheid	0		
		AC34038.Beheren van voorzieningen (dagcentrum met home) voor volwassenen met een verstandelijke handicap	-60		
		AC34085.Realiseren van een bibliotheek voor de 21ste eeuw	-13.136		
		AC34110.Ondersteunen van de uitbouw en de optimalisering van culturele infrastructuur	-1.059		
		AC34230.Beheren en onderhouden van openbaar groen	-53.979		
		AC34335.Organiseren van overleg met handel en horeca en promotie voeren voor Gent Winkel- en Horecastad	0		
		AC34408.Financieel beheer	0		
		AC34412.Facilitair beheer	-50.000	-27.314	54,63%
		AC34425.Inrichten van een natuurwetenschappelijk museum	-174.000	-97.440	56,00%
		AC34460.Uitlenen materiaal voor evenementen en feesten (logistiek + uitleendienst)	-347.797		
		AC34465.Organiseren interne werking Evenementen, Feesten, Markten en Foren - schepen Storms	0		
		AC34474.Investeren in de kwaliteit en de kwantiteit van sportinfrastructuur van derden	-300.000		
		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	-34.848		
		AC34705.Beheren en uitvoeren van de schoonmaak	0		
		AC34709.Beheren van extern en uitvoeren van intern druk- en kopiewerk	-74.351	-52.170	70,17%
		AC34805.Realiseren en beheer/exploitatie van (fiets) parkeergarages	0		
		AC34806.Realiseren en beheer/exploitatie straatparkeren (auto)	-61.500	-40.428	65,74%
		AC34858.Sturen van de verkeersstromen via real time verkeersmanagement	0	11.461	
		AC34912.Uitvoering en toezicht van werken door externe aannemers, dienstverleners of derden	-51.364		
		AC34952.Onderhouden en herstellen rollend materieel	-51.998	-26.609	51,17%

		AC34961.Opmaken, coördineren en opvolgen van een luchtkwaliteitsbeleid en geluidsbeleid	-25.000	-21.644	86,58%
		AC34989.Organiseren interne werking IVA Stedelijk Onderwijs Gent	-50.000		
		AC35120.Uitvoeren van bouwtechnisch onderhoud op het openbaar domein-investeringsenveloppe	0		
		PR40070.KDV De Bubbels_Nieuwbouw	-17.500	-9.976	57,01%
		PR40084.wegendepot Proeftuinstraat : nieuwbouw	-14.850		
		PR40086.Hotel- en Bakkerijschool, Lange Violettestraat 10/12	0		
		PR40110.Neptunussite polyvalente zaal en jeugdlokalen_Nieuwbouw_Botestraat 98A	0		
		PR40111.Ontmoetingscentrum Zwijnaarde_Nieuwbouw	0		
		PR40140.Loodsenstraat	-13.000		
		PR50011.Enveloppe evenementenbeleid	0		
		PR50013.Enveloppe BIG outletcentrum	0		
		Totaal 2310000 - GG andere machines en overig investmat	-1.334.441	-264.120	19,79%
	2400000 - GG meubilair	AC34083.Optimaliseren infrastructuur bibliotheken	-85.000	-85.000	100,00%
		AC34894.Organiseren interne werking Mobiliteitsbedrijf	0		
		PR40070.KDV De Bubbels_Nieuwbouw	-26.000	-26.010	100,04%
		PR40079.Ecologisch Centrum en Kinderboerderij De Campagne	-20.000		
		PR40090.Jenaplanschool_Renovatie_Fase 2_Hippoliet Lammensstraat	-3.500	-3.359	95,98%
		PR40106.BS 't Groen Drieske_Renovatie_Voordries 31	-18.000	-17.854	99,19%
		PR40250.Brede School_Renovatie en Nieuwbouw_Sint-Bernadettestraat 258	0		
		PR40252.De Toveruin_Uitbreiding_Ferrerlaan	-15.064	-15.064	100,00%
		PR40407.Basisschool De Sassepoort - uitbreiding	-7.500	-6.215	82,86%
		Totaal 2400000 - GG meubilair	-175.064	-153.502	87,68%
	2410000 - GG kantooruitrusting	AC34286.Managen en adviseren van verkeersveilige vervoersstromen	0		
		AC34776.Digipolis	-1.627.219	-956.821	58,80%
		AC34858.Sturen van de verkeersstromen via real time verkeersmanagement	-275.000	-22.500	8,18%
		AC34894.Organiseren interne werking Mobiliteitsbedrijf	-175.000	-67.549	38,60%
		AC34989.Organiseren interne werking IVA Stedelijk Onderwijs Gent	-447.356	-307.930	68,83%
		PR40070.KDV De Bubbels_Nieuwbouw	-1.500		
		PR40250.Brede School_Renovatie en Nieuwbouw_Sint-Bernadettestraat 258	0		
		PR40287.realiseren van verkeerstechnische taken	-15.000		
		PR40354.De Wingerd Neermeerskaai 1a, DBFM project Scholen voor Morgen	0		
		Totaal 2410000 - GG kantooruitrusting	-2.541.075	-1.354.800	53,32%
	2420000 - GG rollend materieel, toebehoren en boten	AC34230.Beheren en onderhouden van openbaar groen	-62.000	-106.479	171,74%
		AC34434.Inrichten van een centrum voor leren en werken		-9.559	
		AC34460.Uitlenen materiaal voor evenementen en feesten (logistiek + uitleendienst)	-270.000	-233.808	86,60%

		AC34465.Organiseren interne werking Evenementen, Feesten, Markten en Foren - schepen Storms	0	-6.014	
		AC34592.Beheer van aankopen en management rollend materieel	-26.471		
		AC34894.Organiseren interne werking Mobiliteitsbedrijf	0		
		AC34913.Ondersteunen onderhoud wegen, bruggen, waterlopen en publieke ruimte	0	-26.674	
		AC34970.Organiseren interne werking Dienst Onthaal	-2.000	-819	40,94%
		AC35127.In stand houden en beheren van het rollend materieel - investeringsenveloppe.	-1.946.342	-1.459.849	75,00%
		PR40237.proeftuin elektrisch vervoer	-131.814	-107.699	81,71%
		PR40238.proeftuin Olympus	-32.154		
		PR40287.realiseren van verkeerstechnische taken	0		
		PR50011.Enveloppe evenementenbeleid	0		
		Totaal 2420000 - GG rollend materieel, toebehoren en boten	-2.470.781	-1.950.902	78,96%
Totaal 3. Roerende goederen			-6.521.361	-3.723.323	57,09%
<i>5. Erfgoed</i>	2700000 - GG onroerend erfgoed	AC34016.Begraven en beheren begraafplaatsen	-2.966		
		AC34687.Instaan voor projectmanagement voor nieuwbouw en renovatie van vastgoed	-76.179	-1.150	1,51%
		AC34726.Opmaken en uitvoeren van beleidsvoorstellen m.b.t. vastgoedportefeuille	0		
		AC35120.Uitvoeren van bouwtechnisch onderhoud op het openbaar domein- investeringsenveloppe	-56.582	-49.196	86,95%
		AC35122.Uitvoeren van bouwtechnisch onderhoud op begraafplaatsen - investeringsenveloppe	-3.178	-2.765	87,01%
		AC35123.Uitvoeren van gebouwtechnisch onderhoud aan gebouwen onderwijs en jeugd - investeringsenveloppe	-625		
		AC35124.Uitvoeren van gebouwtechnisch onderhoud aan beleidsgebouwen- investeringsenveloppe	-397.057	-28.608	7,21%
		AC35125.Uitvoeren van bouwtechnisch onderhoud voor huisvesting stadsdiensten- investeringsenveloppe	-50.648	-47.018	92,83%
		PR40088.Bourgoyen_Sloping loods, bijgebouwen.	-371	-371	100,00%
		PR40098.Sint-Niklaaskerk restauratie	-111.311		
		PR40099.Gravensteen_Fase 4_Restauratie omwalling_Deelfase 6_Weghalen werkdam uit Lieve	-955.640	-564.728	59,09%
		PR40100.Stadhuis_Renovatie	-412.494	-81.357	19,72%
		PR40101.Museum voor Schone Kunsten_Renovatie	-227.388	-73.847	32,48%
		PR40102.afwerken backoffice	-1.220.844	-984.882	80,67%
		PR40104.publiek sanitair (Oude Vismijn)	-152.500	-45.000	29,51%
		PR40105.restauratie en afwerken bovenbouw (Oude Vismijn)	-20.000		
		PR40107.STAM : realisatie	-665.548		
		PR40108.STAM_Restauratie altaar en altaarwand abdijkerk	0		
		PR40145.Gashouders_Restauratie	-135.000	-4.283	3,17%

		PR40217.FNO_Instandhoudingswerken beschermde gebouwen	0		
		PR40239.Sint-Niklaaskerk: herstel bouwschade sacristie	-35.000		
		PR40359.Project Algemeen - Oude Vismijn	-26.205	-16.433	62,71%
		PR40380.Strategisch Integraal Portefeuillebeheer – onderdeel beheersgebouwen	-139.606	-92.352	66,15%
		PR40411.Minardschouwburg	-64.336	-24.547	38,15%
		PR40422.Voorhaven: aanleg openbaar domein	-58.958	-48.673	82,56%
		PR40471.Sint-Amanduskapel - inrichting als volwaardige tentoonstellingsruimte	-9.450		
		PR40476.Gravensteen - fase 5 (deel 1) - dakwerken aan Noordelijk bijgebouw	-17.000		
		PR40477.Toegankelijkheid Musea	-71.741		
		PR40479.Restauratie Groot Vleeshuis	-45.000		
		PR50009.Enveloppe onderhoudsdossiers	0		
	Totaal 2700000 - GG onroerend erfgoed		-4.955.627	-2.065.210	41,67%
	2750000 - GG roerend erfgoed	AC34109.Realiseren en adviseren van de uitbouw van kunst in de publieke ruimte	-736.121	-84.153	11,43%
		AC34110.Ondersteunen van de uitbouw en de optimalisering van culturele infrastructuur	-68.130	-9.991	14,66%
		PR40257.Kunstintegratie (KOBRA)	-606.440		
	Totaal 2750000 - GG roerend erfgoed		-1.410.691	-94.144	6,67%
Totaal 5. Erfgoed			-6.366.318	-2.159.354	33,92%
B. Overige materiële vaste activa			-118.202	-16.620	14,06%
	2610000 - OM gebouwen	AC35124.Uitvoeren van gebouwtechnisch onderhoud aan beleidsgebouwen-investeringsenveloppe	-14.600		
		PR40145.Gashouders_Restauratie	-74.559	-2.412	3,23%
		PR40255.Nieuwe Molens Tondelier	-16.604	-14.209	85,58%
		PR40410.Kuipke_Rook- en Warmteafvoerinstallatie_Nicolaas De Liemaekereplein 5	-12.439		
	Totaal 2610000 - OM gebouwen		-118.202	-16.620	14,06%

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2015

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 2015

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

94

Filters	
Bestuur/ Entiteit	Stad Gent
Jaar	2015
Budgetronde	W152
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	Wezijn en samenleven	Woonstad en ruimte
I. Investerings in financiële vaste activa		33.026.574	0	170.319	1.211.647	225.749	0	31.418.859
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	4.905.127	0	0	1.211.647	225.749	0	3.467.731
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	27.945.298	0	0	0	0	0	27.945.298
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	176.149	0	170.319	0	0	0	5.830
II. Investerings in materiële vaste activa		56.167.830	0	8.228.732	786	25.818.216	654.365	21.465.731
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		56.151.209	0	8.228.732	786	25.815.804	654.365	21.451.522
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	35.900.285	0	6.083.418	0	22.923.685	654.365	6.238.818
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	14.368.247	0	105.919	786	89.123	0	14.172.419
3. Roerende goederen	23/4	3.723.323	0	845.542	0	2.496.268	0	381.512
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0	0	0	0	0
5. Erfgoed	27	2.159.354	0	1.193.853	0	306.728	0	658.773
B. Overige materiële vaste activa		16.620	0	0	0	2.412	0	14.209
1. Onroerende goederen	260/4	16.620	0	0	0	2.412	0	14.209
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	21	8.532.337	0	3.117	0	8.263.347	0	265.874
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	26.226.134	0	7.623.460	3.389.392	2.057.722	0	13.155.560
TOTAAL UITGAVEN		123.952.875	0	16.025.627	4.601.825	36.365.034	654.365	66.306.023

Schema TJ3: Investeringsverrichtingen per beleidsdomein

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Code	Totaal	Algemene Financiering	Lerende en culturele stad	Ondernemende en werkende stad	Stad met bestuurskracht	Wezijn en samenleven	Woonstad en ruimte
I. Verkoop van financiële vaste activa		66.163.107	0	180.006	39.867	0	29.477	65.913.757
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	6.430.738	0	0	30.000	0	0	6.400.738
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	59.513.019	0	0	0	0	0	59.513.019
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	219.350	0	180.006	9.867	0	29.477	0
II. Verkoop van materiële vaste activa		2.643.698	0	0	114.384	1.401.683	0	1.127.632
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		2.062.360	0	0	114.384	1.401.683	0	546.293
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	1.210.060	0	0	114.384	549.384	0	546.293
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	0	0	0	0	0	0
3. Roerende goederen	23/4	152.299	0	0	0	152.299	0	0
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0	0	0	0	0
5. Erfgoed	27	700.000	0	0	0	700.000	0	0
B. Overige materiële vaste activa		581.339	0	0	0	0	0	581.339
1. Onroerende goederen	260/4	581.339	0	0	0	0	0	581.339
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		0	0	0	0	0	0	0
21		0	0	0	0	0	0	0
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen		12.054.359	0	4.598.107	1.927.857	1.147.441	122.666	4.258.288
150-1781-4951/2		12.054.359	0	4.598.107	1.927.857	1.147.441	122.666	4.258.288
TOTAAL ONTVANGSTEN		80.861.164	0	4.778.113	2.082.108	2.549.124	152.142	71.299.677

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2015

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	2015
Budgetronde	W152
Budgettaire Entiteit	Niet verzelfstandigde diensten
Interne Facturatie	Nee

98

Schema TJ3: Investeringsverrichtingen per beleidsdomein

DEEL 1: UITGAVEN	Code	Totaal	Algemene Financiering	Lerende en culturele stad	Ondernemende en werkende stad	Stad met bestuurskracht	Wezijn en samenleven	Woonstad en ruimte
I. Investeringsverrichtingen in financiële vaste activa		33.020.743	0	170.319	1.211.647	225.749	0	31.413.028
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	4.905.127	0	0	1.211.647	225.749	0	3.467.731
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	27.945.298	0	0	0	0	0	27.945.298
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	170.319	0	170.319	0	0	0	0
II. Investeringsverrichtingen in materiële vaste activa		50.326.351	0	3.854.899	786	25.818.216	654.365	19.998.084
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		50.309.730	0	3.854.899	786	25.815.804	654.365	19.983.875
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	31.274.883	0	2.202.799	0	22.923.685	654.365	5.494.034
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	14.223.208	0	0	786	89.123	0	14.133.300
3. Roerende goederen	23/4	3.217.012	0	458.247	0	2.496.268	0	262.497
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0	0	0	0	0
5. Erfgoed	27	1.594.626	0	1.193.853	0	306.728	0	94.044
B. Overige materiële vaste activa		16.620	0	0	0	2.412	0	14.209
1. Onroerende goederen	260/4	16.620	0	0	0	2.412	0	14.209
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		8.433.611	0	-1.119	0	8.263.347	0	171.383
21								
IV. Toegestane investeringssubsidies		26.226.134	0	7.623.460	3.389.392	2.057.722	0	13.155.560
664								
TOTAAL UITGAVEN		118.006.838	0	11.647.559	4.601.825	36.365.034	654.365	64.738.055

Schema TJ3: Investeringsverrichtingen per beleidsdomein

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Code	Totaal	Algemene Financiering	Lerende en culturele stad	Ondernemende en werkende stad	Stad met bestuurskracht	Wezijn en samenleven	Woonstad en ruimte
I. Verkoop van financiële vaste activa		66.163.107	0	180.006	39.867	0	29.477	65.913.757
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	6.430.738	0	0	30.000	0	0	6.400.738
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	59.513.019	0	0	0	0	0	59.513.019
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	219.350	0	180.006	9.867	0	29.477	0
II. Verkoop van materiële vaste activa		2.643.698	0	0	114.384	1.401.683	0	1.127.632
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		2.062.360	0	0	114.384	1.401.683	0	546.293
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	1.210.060	0	0	114.384	549.384	0	546.293
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	0	0	0	0	0	0
3. Roerende goederen	23/4	152.299	0	0	0	152.299	0	0
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0	0	0	0	0
5. Erfgoed	27	700.000	0	0	0	700.000	0	0
B. Overige materiële vaste activa		581.339	0	0	0	0	0	581.339
1. Onroerende goederen	260/4	581.339	0	0	0	0	0	581.339
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		0	0	0	0	0	0	0
21		0	0	0	0	0	0	0
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen		9.087.238	0	2.270.856	1.927.857	1.147.441	122.666	3.618.418
150-1781-4951/2		9.087.238	0	2.270.856	1.927.857	1.147.441	122.666	3.618.418
TOTAAL ONTVANGSTEN		77.894.043	0	2.450.863	2.082.108	2.549.124	152.142	70.659.807

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2015

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

Schema TJ3: Investeringsverrichtingen per beleidsdomein

Filters	
Bestuur/ Entiteit	Stad Gent
Jaar	2015
Budgetronde	W152
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	Wezijn en samenleven	Woonstad en ruimte
I. Investerings in financiële vaste activa		5.830	0	0	0	0	0	5.830
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	5.830	0	0	0	0	0	5.830
II. Investerings in materiële vaste activa		902.919	0	0	0	0	0	902.919
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		902.919	0	0	0	0	0	902.919
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	744.783	0	0	0	0	0	744.783
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	39.120	0	0	0	0	0	39.120
3. Roerende goederen	23/4	119.016	0	0	0	0	0	119.016
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. Investerings in immateriële vaste activa		94.491	0	0	0	0	0	94.491
21	21	94.491	0	0	0	0	0	94.491
IV. Toegestane investeringssubsidies		0	0	0	0	0	0	0
664	664	0	0	0	0	0	0	0
TOTAAL UITGAVEN		1.003.240	0	0	0	0	0	1.003.240

Schema TJ3: Investeringsverrichtingen per beleidsdomein

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Code	Totaal	Algemene Financiering	Lerende en culturele stad	Ondernemende en werkende stad	Stad met bestuurskracht	Wezijn 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		0	0	0	0	0	0	0
21	21	0	0	0	0	0	0	0
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen		190.186	0	0	0	0	0	190.186
150-1781-4951/2	150-1781-4951/2	190.186	0	0	0	0	0	190.186
TOTAAL ONTVANGSTEN		190.186	0	0	0	0	0	190.186

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2015

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

Schema TJ3: Investeringsverrichtingen per beleidsdomein

Filters	
Bestuur/ Entiteit	Stad Gent
Jaar	2015
Budgetronde	W152
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	Wezijn 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		4.373.832	0	4.373.832	0	0	0	0
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		4.373.832	0	4.373.832	0	0	0	0
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	3.880.619	0	3.880.619	0	0	0	0
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	105.919	0	105.919	0	0	0	0
3. Roerende goederen	23/4	387.295	0	387.295	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. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906	0	0	0	0	0	0	0
III. Investerings in immateriële vaste activa		4.236	0	4.236	0	0	0	0
21								
IV. Toegestane investeringssubsidies		0	0	0	0	0	0	0
664								
TOTAAL UITGAVEN		4.378.069	0	4.378.069	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	Wezijn 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		0	0	0	0	0	0	0
21	21	0	0	0	0	0	0	0
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen		2.327.251	0	2.327.251	0	0	0	0
150-1781-4951/2	150-1781-4951/2	2.327.251	0	2.327.251	0	0	0	0
TOTAAL ONTVANGSTEN		2.327.251	0	2.327.251	0	0	0	0

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2014

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

Schema TJ3: Investeringsverrichtingen per beleidsdomein

Filters	
Bestuur/ Entiteit	Stad Gent
Jaar	2015
Budgetronde	W152
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	Wezijn 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		564.728	0	0	0	0	0	564.728
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		564.728	0	0	0	0	0	564.728
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	564.728	0	0	0	0	0	564.728
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	21	0	0	0	0	0	0	0
IV. Toegestane investeringssubsidies		0	0	0	0	0	0	0
664	664	0	0	0	0	0	0	0
TOTAAL UITGAVEN		564.728	0	0	0	0	0	564.728

Schema TJ3: Investeringsverrichtingen per beleidsdomein

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Code	Totaal	Algemene Financiering	Lerende en culturele stad	Ondernemende en werkende stad	Stad met bestuurskracht	Wezijn 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		0	0	0	0	0	0	0
21		0	0	0	0	0	0	0
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen		449.684	0	0	0	0	0	449.684
150-1781-4951/2		449.684	0	0	0	0	0	449.684
TOTAAL ONTVANGSTEN		449.684	0	0	0	0	0	449.684

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2015

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 2015

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	2015
Budgetronde	W152
Budgettaire entiteit	IVA Hist. Huizen, IVA Mobiliteit, IVA Onderwijs, Niet verzelfstandigde diensten
Interne facturatie	Nee

116

Opmerking:

De opmerking die werd geformuleerd bij schema TJ2 is hier niet van toepassing. In de IVA Brandweerzone waren immers geen investeringen opgenomen. Het al dan niet opnemen van deze IVA heeft bij het bepalen van de evolutie van de investeringsverrichtingen met andere woorden geen invloed.

326 van 404

Schema TJ4: Evolutie van de investeringsverrichtingen

DEEL 1: UITGAVEN	Code	Jaarrekening 2015	Jaarrekening 2014	Jaarrekening 2013
I. Investerings in financiële vaste activa		33.026.574	91.600.179	0
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	4.905.127	32.080.670	0
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	27.945.298	59.513.019	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	283	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	284/8	176.149	6.490	0
II. Investerings in materiële vaste activa		56.167.830	46.438.562	0
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		56.151.209	46.430.121	0
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	35.900.285	26.741.127	0
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	14.368.247	12.693.475	0
3. Roerende goederen	23/4	3.723.323	5.462.193	0
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0
5. Erfgoed	27	2.159.354	1.533.326	0
B. Overige materiële vaste activa		16.620	8.441	0
1. Onroerende goederen	260/4	16.620	8.441	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		8.532.337	3.104.042	0
21				
IV. Toegestane investeringssubsidies		26.226.134	24.747.332	0
664				
TOTAAL UITGAVEN		123.952.875	165.890.115	0

Schema TJ4: Evolutie van de investeringsverrichtingen

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Code	Jaarrekening 2015	Jaarrekening 2014	Jaarrekening 2013
I. Verkoop van financiële vaste activa		66.163.107	36.455.707	0
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	6.430.738	36.451.660	0
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	59.513.019	4.047	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	283	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	284/8	219.350	0	0
II. Verkoop van materiële vaste activa		2.643.698	35.398.591	0
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		2.062.360	35.398.591	0
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	1.210.060	5.152.950	0
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	28.534.885	0
3. Roerende goederen	23/4	152.299	145.756	0
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0
5. Erfgoed	27	700.000	1.565.000	0
B. Overige materiële vaste activa		581.339	0	0
1. Onroerende goederen	260/4	581.339	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		0	0	0
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen		12.054.359	358.833	0
	150-1781-4951/2			
TOTAAL ONTVANGSTEN		80.861.164	72.213.131	0

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2015

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	2015
Budgetronde	W152
Budgettaire entiteit	Niet verzelfstandigde diensten
Interne facturatie	Nee

Schema TJ4: Evolutie van de investeringsverrichtingen

DEEL 1: UITGAVEN	Code	Jaarrekening 2015	Jaarrekening 2014	Jaarrekening 2013
I. Investerings in financiële vaste activa		33.020.743	91.522.913	0
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	4.905.127	32.003.404	0
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	27.945.298	59.513.019	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	283	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	284/8	170.319	6.490	0
II. Investerings in materiële vaste activa		50.326.351	43.484.310	0
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		50.309.730	43.475.869	0
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	31.274.883	24.409.419	0
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	14.223.208	12.606.344	0
3. Roerende goederen	23/4	3.217.012	4.926.779	0
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0
5. Erfgoed	27	1.594.626	1.533.326	0
B. Overige materiële vaste activa		16.620	8.441	0
1. Onroerende goederen	260/4	16.620	8.441	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		8.433.611	2.884.319	0
21				
IV. Toegestane investeringssubsidies		26.226.134	24.377.332	0
664				
TOTAAL UITGAVEN		118.006.838	162.268.874	0

Schema TJ4: Evolutie van de investeringsverrichtingen

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Code	Jaarrekening 2015	Jaarrekening 2014	Jaarrekening 2013
I. Verkoop van financiële vaste activa		66.163.107	36.455.707	0
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	6.430.738	36.451.660	0
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	59.513.019	4.047	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	283	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	284/8	219.350	0	0
II. Verkoop van materiële vaste activa		2.643.698	35.398.591	0
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		2.062.360	35.398.591	0
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	1.210.060	5.152.950	0
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	28.534.885	0
3. Roerende goederen	23/4	152.299	145.756	0
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0
5. Erfgoed	27	700.000	1.565.000	0
B. Overige materiële vaste activa		581.339	0	0
1. Onroerende goederen	260/4	581.339	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		0	0	0
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen		9.087.238	-27.705	0
	150-1781-4951/2			
TOTAAL ONTVANGSTEN		77.894.043	71.826.593	0

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2015

TOELICHTING BIJ DE FINANCIËLE NOTA VAN DE JAARREKENING

TOELICHTING BIJ DE INVESTERINGSREKENING

Evolutie van ontvangsten en uitgaven inzake investeringsverrichtingen

(schema TJ4)

IVA Mobiliteitsbedrijf

Schema TJ4: Evolutie van de investeringsverrichtingen

Filters	
Bestuur/Entiteit	Stad Gent
Jaar	2015
Budgetronde	W152
Budgettaire entiteit	IVA Mobiliteit
Interne facturatie	Nee

Schema TJ4: Evolutie van de investeringsverrichtingen

DEEL 1: UITGAVEN	Code	Jaarrekening 2015	Jaarrekening 2014	Jaarrekening 2013
I. Investerings in financiële vaste activa		5.830	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	5.830	0	0
II. Investerings in materiële vaste activa		902.919	912.939	0
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		902.919	912.939	0
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	744.783	594.584	0
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	39.120	87.131	0
3. Roerende goederen	23/4	119.016	231.224	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. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906	0	0	0
III. Investerings in immateriële vaste activa		94.491	95.884	0
21				
IV. Toegestane investeringssubsidies		0	370.000	0
664				
TOTAAL UITGAVEN		1.003.240	1.378.823	0

Schema TJ4: Evolutie van de investeringsverrichtingen

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Code	Jaarrekening 2015	Jaarrekening 2014	Jaarrekening 2013
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		0	0	0
21	21	0	0	0
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen		190.186	310.323	0
150-1781-4951/2	150-1781-4951/2	190.186	310.323	0
TOTAAL ONTVANGSTEN		190.186	310.323	0

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2015

TOELICHTING BIJ DE FINANCIËLE NOTA VAN DE JAARREKENING

TOELICHTING BIJ DE INVESTERINGSREKENING

Evolutie van ontvangsten en uitgaven inzake investeringsverrichtingen

(schema TJ4)

IVA Stedelijk Onderwijs

Schema TJ4: Evolutie van de investeringsverrichtingen

Filters	
Bestuur/Entiteit	Stad Gent
Jaar	2015
Budgetronde	W152
Budgettaire entiteit	IVA Onderwijs
Interne facturatie	Nee

Schema TJ4: Evolutie van de investeringsverrichtingen

DEEL 1: UITGAVEN	Code	Jaarrekening 2015	Jaarrekening 2014	Jaarrekening 2013
I. Investeren in financiële vaste activa		0	77.266	0
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0	77.266	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. Investeren in materiële vaste activa		4.373.832	2.041.313	0
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		4.373.832	2.041.313	0
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	3.880.619	1.737.124	0
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	105.919	0	0
3. Roerende goederen	23/4	387.295	304.189	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. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906	0	0	0
III. Investeren in immateriële vaste activa		4.236	123.839	0
21				
IV. Toegestane investeringssubsidies		0	0	0
664				
TOTAAL UITGAVEN		4.378.069	2.242.417	0

Schema TJ4: Evolutie van de investeringsverrichtingen

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Code	Jaarrekening 2015	Jaarrekening 2014	Jaarrekening 2013
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		0	0	0
21	21	0	0	0
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen		2.327.251	76.215	0
150-1781-4951/2	150-1781-4951/2	2.327.251	76.215	0
TOTAAL ONTVANGSTEN		2.327.251	76.215	0

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2015

TOELICHTING BIJ DE FINANCIËLE NOTA VAN DE JAARREKENING

TOELICHTING BIJ DE INVESTERINGSREKENING

Evolutie van ontvangsten en uitgaven inzake investeringsverrichtingen

(schema TJ4)

IVA Historische Huizen

Schema TJ4: Evolutie van de investeringsverrichtingen

Filters	
Bestuur/Entiteit	Stad Gent
Jaar	2015
Budgetronde	W152
Budgettaire entiteit	IVA Hist. Huizen
Interne facturatie	Nee

Schema TJ4: Evolutie van de investeringsverrichtingen

DEEL 1: UITGAVEN	Code	Jaarrekening 2015	Jaarrekening 2014	Jaarrekening 2013
I. Investerings in 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. Investerings in materiële vaste activa		564.728	0	0
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		564.728	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	564.728	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		0	0	0
21	21	0	0	0
IV. Toegestane investeringssubsidies		0	0	0
664	664	0	0	0
TOTAAL UITGAVEN		564.728	0	0

Schema TJ4: Evolutie van de investeringsverrichtingen

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Code	Jaarrekening 2015	Jaarrekening 2014	Jaarrekening 2013
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		0	0	0
21	21	0	0	0
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen		449.684	0	0
150-1781-4951/2	150-1781-4951/2	449.684	0	0
TOTAAL ONTVANGSTEN		449.684	0	0

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2015

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 2015

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	2015
Budgetronde	W152
Budgetversie	PLN - NFI Plan versie
Budgettaire entiteit	IVA Hist. Huizen, IVA Mobiliteit, IVA Onderwijs, Niet verzelfstandigde diensten
Interne facturatie	Nee
Rapportdatum	14/04/2016

Schema TJ5: Stand van de kredieten van de 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	43.427.423	3.813	43.423.610
OVBEL: Overig Beleid	746.096.523	379.393.551	366.702.972	252.629.143	493.467.380	277.646.414	146.647.113	130.999.300
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.	698.230	698.214	16	589.548	108.682	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 jeugdriendelijk beleid, zichtbaar in alle levensdomeinen en met aandacht voor kwetsbare jeugd.	6.885.162	3.625.286	3.259.876	2.854.978	4.030.184	200.000	0	200.000
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.	13.629.227	2.964.217	10.665.010	756.180	12.873.047	6.232.424	322.387	5.910.037
SD00008: We maken de gefaseerde overstap naar duurzame vervoerswijzen voor brede lagen van de bevolking mogelijk.	15.836.030	5.089.432	10.746.598	3.561.907	12.274.124	2.493.568	37.188	2.456.380

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.	7.993.499	1.446.257	6.547.242	1.151.809	6.841.690	-837.500	-1.299.823	462.323
SD00015: We verruimen het aanbod aan sociale, bescheiden en private wooneenheden in zowel de huur- als koopmarkt.	7.676.630	2.169.468	5.507.162	2.169.468	5.507.162	2.500.000	1.992.838	507.162
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.	40.101.804	18.290.549	21.811.255	10.910.880	29.190.924	14.979.088	243.942	14.735.145
SD00019: We realiseren een klimaat dat ondernemerschap, creatieve ideeën en innovatie prikkelt, en versterkt.	3.125.550	638.112	2.487.438	484.002	2.641.548	751.600	30.000	721.600
SD00021: We bouwen Gent uit tot dé regionale werkgelegenheidspool met bijzondere aandacht voor sociale werkgelegenheid en het verkleinen van de arbeidsmarktparadox.	12.169.255	5.489.993	6.679.262	2.662.820	9.506.435	8.169.255	2.672.687	5.496.568
SD00026: We geven fysieke en mentale ruimte aan cultuurcreatie en zorgen ervoor dat meer Gentenaars cultuur kunnen maken en smaken.	18.448.590	12.626.182	5.822.408	5.254.112	13.194.478	5.173	5.173	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.	65.832.046	24.479.798	41.352.247	6.730.900	59.101.145	31.830.176	2.403.465	29.426.711
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.	827.000	90.032	736.968	87.243	739.757	0	15.510	-15.510

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2015

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	2015
Budgetronde	W152
Budgetversie	PLN - NFI Plan versie
Budgettaire entiteit	Niet verzelfstandigde diensten
Interne facturatie	Nee
Rapportdatum	14/04/2016

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	43.427.423	3.813	43.423.610
OVBEL: Overig Beleid	687.972.447	370.757.814	317.214.633	249.736.382	438.236.065	270.685.814	145.464.444	125.221.370
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.	698.230	698.214	16	589.548	108.682	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 jeugdriendelijk beleid, zichtbaar in alle levensdomeinen en met aandacht voor kwetsbare jeugd.	6.885.162	3.625.286	3.259.876	2.854.978	4.030.184	200.000	0	200.000
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.	13.629.227	2.964.217	10.665.010	756.180	12.873.047	6.232.424	322.387	5.910.037
SD00008: We maken de gefaseerde overstap naar duurzame vervoerswijzen voor brede lagen van de bevolking mogelijk.	10.879.047	3.998.345	6.880.702	3.077.502	7.801.546	2.456.368	0	2.456.368

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.	7.993.499	1.446.257	6.547.242	1.151.809	6.841.690	-837.500	-1.299.823	462.323
SD00015: We verruimen het aanbod aan sociale, bescheiden en private wooneenheden in zowel de huur- als koopmarkt.	7.676.630	2.169.468	5.507.162	2.169.468	5.507.162	2.500.000	1.992.838	507.162
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.	26.680.826	17.824.709	8.856.117	10.908.612	15.772.214	14.979.088	243.942	14.735.145
SD00019: We realiseren een klimaat dat ondernemerschap, creatieve ideeën en innovatie prikkelt, en versterkt.	3.125.550	638.112	2.487.438	484.002	2.641.548	751.600	30.000	721.600
SD00021: We bouwen Gent uit tot dé regionale werkgelegenheidspool met bijzondere aandacht voor sociale werkgelegenheid en het verkleinen van de arbeidsmarktparadox.	12.169.255	5.489.993	6.679.262	2.662.820	9.506.435	8.169.255	2.672.687	5.496.568
SD00026: We geven fysieke en mentale ruimte aan cultuurcreatie en zorgen ervoor dat meer Gentenaars cultuur kunnen maken en smaken.	18.448.590	12.626.835	5.821.755	5.254.112	13.194.478	5.173	5.173	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.	4.867.710	304.066	4.563.644	118.333	4.749.377	1.448.396	0	1.448.396
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.	827.000	90.032	736.968	87.243	739.757	0	15.510	-15.510

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2015

TOELICHTING BIJ DE FINANCIËLE NOTA VAN DE JAARREKENING

TOELICHTING BIJ DE INVESTERINGSREKENING

De stand van de kredieten per investeringsenveloppe

(schema TJ5)

IVA Mobiliteitsbedrijf

Schema TJ5: Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen

Filters	
Bestuur/Entiteit	Stad Gent
Jaar	2015
Budgetronde	W152
Budgetversie	PLN - NFI Plan versie
Budgettaire entiteit	IVA Mobiliteit
Interne facturatie	Nee
Rapportdatum	14/04/2016

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	55.400.670	7.632.022	47.768.648	1.900.896	53.499.774	4.010.000	463.321	3.546.679
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 jeugdriendelijk 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.	4.956.983	1.091.087	3.865.896	484.405	4.472.578	37.200	37.188	12

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.	13.420.978	465.840	12.955.138	2.268	13.418.710	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
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 2015

TOELICHTING BIJ DE FINANCIËLE NOTA VAN DE JAARREKENING

TOELICHTING BIJ DE INVESTERINGSREKENING

De stand van de kredieten per investeringsenveloppe

(schema TJ5)

IVA Stedelijk Onderwijs

Schema TJ5: Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen

Filters	
Bestuur/Entiteit	Stad Gent
Jaar	2015
Budgetronde	W152
Budgetversie	PLN - NFI Plan versie
Budgettaire entiteit	IVA Onderwijs
Interne facturatie	Nee
Rapportdatum	14/04/2016

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	795.233	85.232	710.001	85.232	710.001	1.482.575	0	1.482.575
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 jeugdriendelijk 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.	0	0	0	0	0	0	0	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	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.	60.964.335	24.175.732	36.788.603	6.612.567	54.351.768	30.381.780	2.403.465	27.978.315		
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	0

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2015

TOELICHTING BIJ DE FINANCIËLE NOTA VAN DE JAARREKENING

TOELICHTING BIJ DE INVESTERINGSREKENING

De stand van de kredieten per investeringsenveloppe

(schema TJ5)

IVA Historische Huizen

Schema TJ5: Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen

Filters	
Bestuur/Entiteit	Stad Gent
Jaar	2015
Budgetronde	W152
Budgetversie	PLN - NFI Plan versie
Budgettaire entiteit	IVA Hist. Huizen
Interne facturatie	Nee
Rapportdatum	14/04/2016

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	1.928.172	915.652	1.012.520	906.633	1.021.540	1.468.025	719.348	748.677
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 jeugdriendelijk 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.	0	0	0	0	0	0	0	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	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	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	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	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	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	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	0	0	0
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	0	0	0

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2015

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	2015
Interne facturatie	Nee

Schema TJ6: Evolutie van de liquiditeitenrekening

RESULTAAT OP KASBASIS	Code	Jaar-rekening 2015	Jaar-rekening 2014	Jaar-rekening 2013
I. Exploitatie (B-A)		97.166.760	29.537.018	0
A. Uitgaven		702.984.901	715.554.788	0
B. Ontvangsten		800.151.661	745.091.806	0
1.a. Belastingen en Boetes		215.944.440	198.857.423	0
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden		0	0	0
1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar		0	0	0
2. Overige		584.207.220	546.234.382	0
II. Investerings (B-A)		-43.091.710	-93.676.984	0
A. Uitgaven		123.952.875	165.890.115	0
B. Ontvangsten		80.861.164	72.213.131	0
III. Andere (B-A)		-31.325.243	20.475.616	0
A. Uitgaven		76.803.375	73.185.902	0
1. Aflossing financiële schulden		70.380.344	38.372.880	0
a. Periodieke aflossingen	421/4	40.380.344	38.372.880	0
b. Niet-periodieke aflossingen	171/4	30.000.000	0	0
2. Toegestane leningen	2903/4	6.423.032	34.813.022	0
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		45.478.132	93.661.518	0
1. Op te nemen leningen en leasings	171/4	40.976.350	88.420.133	0
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden		4.501.609	4.286.283	0
a. Periodieke terugvorderingen	4943/4	3.201.427	3.177.311	0
b. Niet-periodieke terugvorderingen	2903/4	1.300.182	1.108.972	0
3. Overige transacties		173	955.101	0
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	173	955.101	0
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)		22.749.807	-43.664.351	0
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar		52.303.958	95.968.308	
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)		75.053.765	52.303.958	0
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)		9.414.122	9.435.190	0
A. Bestemde gelden voor de exploitatie		7.569.575	7.779.045	0
B. Bestemde gelden voor investeringen		1.844.547	1.656.145	0
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen		0	0	0
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)		65.639.643	42.868.768	0

Schema TJ6: Evolutie van de liquiditeitenrekening

IX. Financiering op korte termijn	43	-30.000.000	0	0
X. Saldo		35.639.643	42.868.768	0

Bestemde gelden	Jaar-rekening 2015	Jaar-rekening 2014	Jaar-rekening 2013
I. Exploitatie	7.569.575	7.779.045	
Bestemde gelden legaten voor exploitatie	116.614	121.660	
Bestemde gelden voor schadedossiers	7.452.961	7.657.385	
II. Investeringen	1.844.547	1.656.145	
Bestemd geld fonds aank kunst publieke ruimte	694.948	688.058	
Bestemd geld fonds aankoop kunstwerken	0	0	
Bestemd geld fonds boscompensatie	149.599	173.949	
Bestemd geld fonds onteigeningen	1.000.000	750.000	
Bestemd geld legaten voor investeringen	0	1.422	
Bestemd geld Stedenfonds invest	0	42.716	
III. Andere verrichtingen			
Totaal bestemde gelden	9.414.122	9.435.190	

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2015

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

Overzicht van de werkings- en investeringsubsidies per beleidsveld

Beleidsveld	Type	Rekening 2015
0030 - Financiële aangelegenheden	Exploitatie	-1.430
0100 - Politieke organen	Exploitatie	-23.400
0112 - Personeelsdienst en vorming	Exploitatie	-507.138
0119 - Overige algemene diensten	Exploitatie	-677.740
	Investering	-1.345.833
0130 - Administratieve dienstverlening	Exploitatie	-2.500
0150 - Internationale relaties	Exploitatie	-361.930
0171 - Gemeentelijk/stedelijk wijkoverleg	Exploitatie	-1.056.857
0190 - Overig algemeen bestuur	Exploitatie	-13.317.306
0200 - Wegen	Exploitatie	-1.722.561
	Investering	-89.677
0210 - Openbaar vervoer	Exploitatie	-2.122
0220 - Parkeren	Exploitatie	-533.571
	Investering	-152.998
0300 - Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	Exploitatie	-29.385.463
0329 - Overige vermindering van milieuverontreiniging	Exploitatie	-66.310
0340 - Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos	Investering	-277.743
0350 - Klimaat en energie	Exploitatie	-798.736
	Investering	-502.642
0400 - Politiediensten	Exploitatie	-72.472.936
0410 - Brandweer	Exploitatie	-34.495.005
0470 - Dierenbescherming	Exploitatie	-34.994
0480 - Bestuurlijke preventie (incl.GAS)	Exploitatie	-552.826
0490 - Overige elementen van openbare orde en veiligheid	Exploitatie	-9.288
0500 - Handel en middenstand	Exploitatie	-285.895
	Investering	-474.154
0510 - Nijverheid	Investering	-34.776
0520 - Toerisme - Onthaal en promotie	Exploitatie	-22.714
0521 - Toerisme - Sectorondersteuning	Exploitatie	-57.512
0550 - Werkgelegenheid	Exploitatie	-1.250.525
	Investering	-1.871.009
0590 - Overige economische zaken	Exploitatie	-345.729
	Investering	-1.009.452
0600 - Ruimtelijke planning	Investering	-84.690
0610 - Gebiedsontwikkeling	Exploitatie	-2.053.254
	Investering	-9.296.855
0621 - Bestrijding van krotwoningen	Exploitatie	-4.894
	Investering	-1.537.756
0629 - Overig woonbeleid	Exploitatie	-417.125
0680 - Groene ruimte	Exploitatie	-7.200
	Investering	-551.968
0700 - Musea	Exploitatie	-10.869.880
	Investering	-393.356
0703 - Openbare bibliotheken	Investering	-1.600.000
0709 - Overige culturele instellingen	Exploitatie	-9.271.016
0710 - Feesten en plechtigheden	Exploitatie	-1.180.758
0720 - Monumentenzorg	Investering	-661.231
0729 - Overig beleid inzake het erfgoed	Exploitatie	-52.000
0739 - Overig kunst- en cultuurbeleid	Exploitatie	-1.112.999
	Investering	-3.713.140
0740 - Sport	Exploitatie	-12.459.190
	Investering	-1.348.004
0750 - Jeugd	Exploitatie	-3.911.329
	Investering	-553.560
0790 - Erediensten	Exploitatie	-1.062.917
	Investering	-711.889

0800 - Gewoon basisonderwijs	Exploitatie	-7.487
0801 - Buitengewoon basisonderwijs	Exploitatie	-43.278
0860 - Centra voor leerlingenbegeleiding	Exploitatie	-209.004
0861 - Administratieve dienst voor het onderwijs	Exploitatie	-600
0869 - Overige ondersteunende diensten voor het onderwijs	Exploitatie	-65.250
0880 - Administratieve diensten voor het lokaal flankerend onderwijs	Exploitatie	-1.031.545
0889 - Overige ondersteunende diensten voor het lokaal flankerend onderwijs	Exploitatie	-48.350
0900 - Sociale bijstand	Exploitatie	-59.187.789
0902 - Integratie van personen met vreemde herkomst	Exploitatie	-4.965.273
0909 - Overige verrichtingen inzake sociaal beleid	Exploitatie	-479.682
0911 - Diensten en voorzieningen voor personen met een handicap	Exploitatie	-257.250
0945 - Kinderopvang	Exploitatie	-121.436
	Investering	-15.400
0959 - Overige verrichtingen betreffende ouderen	Exploitatie	-37.465
0982 - Ziekenhuizen	Exploitatie	-2.340.403
0985 - Gezondheids promotie en ziektepreventie	Exploitatie	-252.342
0986 - Eerstelijnsgezondheidszorg	Exploitatie	-163.390
0989 - Overige dienstverlening inzake volksgezondheid	Exploitatie	-5.694
	Subtotaal exploitatie	-269.603.284
	Subtotaal investeringen	-26.226.134
	Eindtotaal	-295.829.418

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2015

TOELICHTING BIJ DE SAMENVATTING VAN DE ALGEMENE REKENINGEN

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2015

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	2015

Schema TJ7: De toelichting bij de balans

1. Mutatiestaat van de financiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investerings	Desinvesteringen	Herwaarderings	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	188.621.624	17.736.379	19.131.476	22.417.580	0	209.644.107
B. Intergem samenwerkingsverband en soortg entit	353.079.512	444.206.758	475.774.479	0	0	321.511.790
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0	0	0	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	321.347.365	5.622.779	5.649.319	0	0	321.320.825
Totaal financiële vaste activa	863.048.500	467.565.915	500.555.274	22.417.580	0	852.476.722

Schema TJ7: De toelichting bij de balans

170

2. Mutatiestaat van de materiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investeringsen	Desinvesteringen	Herwaarderingsen	Afschrijvingen	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12
I. Gemeenschapsgoederen	780.306.479	143.448.225	119.260.605	/	16.087.344	5.681.219	782.725.536
A. Terreinen en gebouwen	521.638.200	101.201.356	83.677.057	/	12.064.399	6.970	527.091.130
B. Wegen en overige infrastructuur	204.842.426	29.559.507	15.137.701	/	8.450.787	568.800	210.244.645
C. Installaties, machines en uitrusting	2.194.899	600.484	576.450	/	155.187	0	2.063.746
D. Meubilair, kantooruitrusting en roll. mat.	29.607.027	4.865.424	15.523.266	/	-5.174.787	0	24.123.972
E. Leasing en soortgelijke rechten	7.101.101	0	0	/	591.758	0	6.509.343
F. Erfgoed	14.922.826	7.221.454	4.346.131	/	/	5.105.449	12.692.700
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	33.017.433	14.958.297	2.746.251	0	2.435.193	27.485	42.766.802
A. Terreinen en gebouwen	33.017.433	14.958.297	2.746.251	0	2.435.193	27.485	42.766.802
B. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0	0
Totaal materiële vaste activa	813.323.912	158.406.522	122.006.856	0	18.522.538	5.708.703	825.492.337

380 van 404

Schema TJ7: De toelichting bij de balans

3. Mutatiestaat van de financiële schulden

	Boekwaarde op 1/1	Nieuwe leningen/ leasings	Aflossingen	Over-boeking LT naar KT	Boekwaarde op 31/12
I. Financiële schulden op lange termijn	510.075.394	40.976.350	30.000.000	40.926.644	480.125.100
A. Financiële schulden ten laste van bestuur	510.075.394	40.976.350	30.000.000	40.926.644	480.125.100
1. Leningen ten laste van het bestuur	502.596.545	40.976.350	30.000.000	40.031.959	473.540.936
2. Leasings ten laste van het bestuur	7.478.849	0	0	894.686	6.584.164
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	40.991.300	/	40.380.344	40.926.644	41.537.601
A. Financiële schulden ten laste van bestuur	40.991.300	/	40.380.344	40.926.644	41.537.601
1. Leningen ten laste van het bestuur	39.529.413	/	38.918.456	40.031.959	40.642.915
2. Leasings ten laste van het bestuur	1.461.888	/	1.461.888	894.686	894.686
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	551.066.695	40.976.350	70.380.344	0	521.662.701

Schema TJ7: De toelichting bij de balans

172

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	962.029.215	0	0	292.154.050	1.254.183.266
II. Boekhoudkundige wijzigingen	-1.034.931	0	0	0	-1.034.931
III. Herwerkte balans	960.994.284	0	0	292.154.050	1.253.148.334
IV. Mutaties in het nettoactief boekjaar N-1	/	10.229.539	-37.881.416	-4.670.617	-32.322.494
A. Netto mutatie direct opgen in nettoactief	/	10.229.539	/	-4.670.617	5.558.922
1. Toevoeging aan herwaarderings	/	10.229.539	/	/	10.229.539
2. Terugneming van herwaarderings (-)	/	0	/	/	0
3. Toev. aan investeringssub. en schenkingen	/	/	/	3.148.533	3.148.533
4. Afsch. investeringssub. en schenkingen (-)	/	/	/	-7.819.150	-7.819.150
B. Overschot / tekort van het boekjaar N-1	/	/	-37.881.416	/	-37.881.416
V. Balans op einde boekjaar N-1	960.994.284	10.229.539	-37.881.416	287.483.433	1.220.825.841
VI. Mutaties in het nettoactief boekjaar N	/	22.417.580	-25.090.086	-4.192.878	-6.865.384
A. Netto mutatie direct opgen in nettoactief	/	22.417.580	/	-4.192.878	18.224.702
1. Toevoeging aan herwaarderings	/	22.417.580	/	/	22.417.580
2. Terugneming van herwaarderings (-)	/	0	/	/	0
3. Toev. aan investeringssub. en schenkingen	/	/	/	7.704.549	7.704.549
4. Afsch. investeringssub. en schenkingen (-)	/	/	/	-11.897.427	-11.897.427
B. Overschot / tekort van het boekjaar N	/	/	-25.090.086	/	-25.090.086
VII. Balans op einde boekjaar N	960.994.284	32.647.119	-62.971.501	283.290.555	1.213.960.457

382 van 404

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2015

TOELICHTING BIJ DE SAMENVATTING VAN DE ALGEMENE REKENINGEN

TOELICHTING BIJ DE MUTATIES IN DE BALANS EN DE STAAT

VAN OPBRENGSTEN EN KOSTEN

MUTATIES IN DE BALANS

ACTIVA

Mutatie Vlottende activa

Rubriek I.A – Liquide middelen en geldbeleggingen

De liquide middelen liggen lager dan vorig jaar, dit is voornamelijk veroorzaakt door het verloop van de betalingen. Ook de schulden op korte termijn zijn gedaald.

Mutatie Financiële vaste activa

Rubriek II.B.1 - Extern verzelfstandigde agentschappen

	31/12/2014	31/12/2015
Belangen in EVA's	142.181.484,00	164.569.064,00
Vorderingen op EVA'	46.440.140,33	45.075.043,31

De mutatie in de belangen van de EVA's heeft te maken enerzijds met een rechtzetting van 2014 m.b.t. een belang in een niet-verzelfstandigde VZW Designplatform en anderzijds met het boeken van meerwaarden tgv de wijziging van de netto-bedrijfskapitaal van de belangen in de autonome gemeentebedrijven Kunsten&Design (t.b.v. 791.332,00 euro) , Erfgoed (t.b.v. 494.298,00 euro) en Stadsontwikkeling Gent (t.b.v. 21.131.950,00 euro). Het netto-bedrijfskapitaal wordt beïnvloed door geboekte winsten/verliezen van het vorige boekjaar. Hierdoor moet telkens in het daaropvolgende jaar, na goedkeuring van de rekening van het AGB, het belang in het AGB aangepast worden.

De mutatie in de vorderingen op de EVA's is te verklaren door het ontvangen van terugvorderingen voor eerder uitbetaalde bedragen.

Rubriek II.B.2 - Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten.

	31/12/2014	31/12/2015
Belangen in IGSV	353.079.511,53	321.511.789,89

De mutatie in de belangen van IGSV's heeft voornamelijk te maken met de uitkoop van Electrabel uit Imewo, gevolgd door een optimalisatie van het aandelenbezit (omzetting naar A aandelen) en 2 aansluitende kapitaalverhogingen in 2015. Alle budgettaire verrichtingen ter zake werden geboekt in 2015.

Daarnaast werd er ook beslist om in te tekenen op de kapitaalsverhoging in Finiwo F8 in Publi T aandelen.

Rubriek II.B. 5 - Andere financiële vaste activa

	31/12/2014	31/12/2015
Andere aandelen	321.337.497,62	321.320.824,62
Borgtochten LT betaald in contanten	9.867,00	0,00

De mutatie in de andere financiële vaste activa heeft voornamelijk te maken met de uittreding van het zwembad Rosas uit de S-divisie van Farys en het ingaan op het overnamebod op de aandelen van de NV Uw Eigen Huis der Vlaanderen.

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

	Ingeschreven	Te volstorten	Boekwaarde	
BELANGEN IN EXTERN VERZELFSTANDIGDE AG	164.569.064,00	0,00	164.569.064,00	
SOGENT (Stadsontwikkeling Gent)	136.934.353,00	0,00	136.934.353,00	115.802.403
SOGENT (Stadsontwikkeling Gent) - project Ghelamco	24.700.000,00	0,00	24.700.000,00	24.700.000
SOGENT (Stadsontwikkeling Gent) - project iCUBES	100.000,00	0,00	100.000,00	100.000
AG Erfgoed	1.733.775,00	0,00	1.733.775,00	1.239.477
AG Kunsten en Design	1.100.936,00	0,00	1.100.936,00	309.604
BELANGEN IN INTERGEMEENTELIJKE SAMENWERKINGSVERBANDEN	321.511.789,89	0,00	321.511.789,89	
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	76.189.184,30	0,00	76.189.184,30	
A1 gas	63.517.977,06	0,00	63.517.977,06	
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	2.480,00	0,00	2.480,00	
Digipolis	1.200.000,00	0,00	1.200.000,00	
NV Havenbedrijf Gent	162.170.000,00	0,00	162.170.000,00	
ANDERE AANDELEN	321.794.416,70	473.592,08	321.320.824,62	
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				
Dividendgerechtigde aandelen	1.710,26	0,00	1.710,26	
Niet-dividendgerechtigde aandelen	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	11.958.340,50	0,00	11.958.340,50	
F1-aandelen (Ft, Fd, Fz, Fs, Fa, Fv aandelen)	13.250,00	9.937,50	3.312,50	
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	153.792.652,50	31.741,08	153.760.911,42	

Mutatie Materiële vaste activa

Rubriek II.C.1.a. - Terreinen en gebouwen

De stijging van de rubriek van de terreinen en gebouwen heeft enerzijds te maken met een aantal kosteloze verwervingen van terreinen van wegen t.b.v. 1.776.648,20 euro en anderzijds de nieuwe verwervingen in 2015 o.m. de aankoop van het Electrabel gebouw. Daarnaast werden een aantal onroerende goederen gemuteerd naar de rubriek van de Overige materiële vaste activa omdat deze in erfpacht of opstal werden gegeven.

Rubriek II.C.1.d. - Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel

De daling van de rubriek van het meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel heeft vnl. te maken met de uitboeking van de voertuigen die werden overgedragen aan de Hulpverleningszone Centrum Gent.

Mutatie Immateriële vaste activa

Rubriek II.D. - Immateriële vaste activa

De stijging heeft te maken met de verwerving van software gedurende het dienstjaar 2015.

PASSIVA

Mutatie schulden op korte termijn

Rubriek I.A.1.b. – Schulden op korte termijn - Financiële schulden

Er is een verschuiving gebeurd tussen de financiële schulden op lange termijn en de financiële schulden op korte termijn ten gevolge van de wijzigingen aan het boekingsschema m.b.t. de uitgifte van commercial paper. Op aangeven van het Agentschap Binnenlands Bestuur wordt de structurele uitgifte van commercial paper in de algemene boekhouding niet langer geboekt als een schuld op lange termijn met periodieke aflossingen. Vanaf 2015 worden de uitgiftes geboekt als een financiële schuld op korte termijn.

Deze mutatie is gelinkt met rubriek I.B.1.b. – Financiële schulden op lange termijn, waar de omgekeerde beweging te zien is.

Rubriek I.A.2. - Schulden uit niet-ruiltransacties

De daling is vooral te wijten aan het feit dat er per einde 2015 minder openstaande schulden zijn m.b.t. andere diverse schulden uit niet-ruiltransacties. Vorig jaar stond er een bedrag open m.b.t. de verwerving van aandelen van Electrabel t.b.v. 59.513.019,38 euro.

Ook de ontvangen voorschotten en terugbetalingen subsidies lagen per einde van dit jaar lager in vergelijking met het dienstjaar 2014 en dit t.b.v. 11.687.459,48 euro.

Rubriek I.B.1.a.1. – Pensioenen en soortgelijke verplichtingen

Er werd een voorziening geboekte t.b.v. 66.5mio€ voor de niet gesolidariseerde pensioenen die niet levenslang gedekt zijn door de reserves van de pensioenverzekering. Er is ook een voorziening geboekt van 0.7mio€ voor

een limitatief aanvullend pensioen voor oud onderwijzend personeel dat niet gedekt worden door de pensioenverzekering.

Er werd echter geen voorziening opgenomen voor de responsabiliseringsbijdrage voor de gesolidariseerde pensioenen omdat deze bijdrage volgens de laatste simulaties van DIBISS voor de komende 3 jaar voor 100% gedekt wordt door de reeds opgebouwde reserves van onze pensioenverzekering.

MUTATIES IN DE STAAT VAN OPBRENGSTEN EN KOSTEN

Door de oprichting van de Brandweerzone Centrum zien we enkele belangrijke verschillen in de jaarrekening 2014 en de jaarrekening 2015. Deze verschillen komen vooral tot uiting op de rubrieken **Bezoldigingen, sociale lasten & pensioenen** (daling met bijna 40mio) en **Toegestane werkingssubsidies** (stijging met bijna 35mio€ ten gevolge van brandweer). Deze laatste rubriek omvat nu ook de werkingstoelage aan de Brandweerzone Centrum.

Bij de **Fiscale opbrengsten en boetes** zien we een stijging van 17mio€ die voornamelijk toe te wijzen is aan de vertraging van het inkohieringsritme van de aanvullende belasting op de personenbelasting in het aanslagjaar 2014. Vanaf het aanslagjaar 2015 is dit eerder gestabiliseerd (minder sterke daling van het inkohieringsritme) waardoor de aanrekeningen opnieuw op een 'normaal' niveau liggen.

De **Financiële opbrengsten** stegen met 30mio€. Dit heeft te maken met enkele uitzonderlijke dividenden, te weten:

- IVAGO (dividend + bijdragevermindering) ten belope van 2,6mio€
- Publilec ten belope van 9,95mio€
- Finiwo ECS ten belope van 10,65mio€
- Finiwo uitkering reserves ten belope van 1,8mio€

De rubriek **Uitzonderlijke opbrengsten** bevat de meerwaarde op de realisatie van financiële vaste activa & materiële vaste activa. Het bedrag hangt af van het feit of de verkochte patrimoniumgoederen resulteerden in een meer- of minwaarde. Een meer- of minwaarde ontstaat wanneer de verkoopwaarde van het goed hoger of lager ligt dan de boekwaarde. De veel hogere opbrengsten in 2014 zijn voornamelijk te wijten aan de bijkomende inbreng van gebruiksrechten in zuiveringsinfrastructuur Aquario.

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2015

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**.

TRANSACTIEMOMENT

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 waterloppenet 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 brutomaandwedge 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 2015

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 aangeaan door derden

Beneficiant toegestane waarborg	KREDIET INSTELLING	OORSPRONG BEDRAG	REST BEDRAG
Domus Flandria N.V.	BELFIUS	213.084,59	0,00
	BELFIUS	401.905,14	29.004,76
WoninGent N.V.	BNP Paribas	3.752.686,55	292.171,94
	BNP Paribas	1.735.254,67	255.010,48
	KBC	12.692.333,00	537.982,37
OCMW Gent	BELFIUS	7.802.333,00	3.773.286,72
	ING	2.017.853,29	670.400,95
AG SOGENT	BELFIUS	195.192,37	17.337,50
	BELFIUS	346.018,56	56.671,57
	BELFIUS	409.578,89	77.519,09
	BELFIUS	1.713.779,66	1.675.437,12
	KBC	4.214.189,92	1.660.065,02
	KBC	2.900.000,00	2.326.169,33
	ING	3.300.000,00	3.059.660,29
	KBC	12.485.000,00	12.427.838,12
	Belfius	5.570.000,00	5.570.000,00
	VVSG	BELFIUS	317.419,54
VZW REGent	FRGE fonds	122.769,75	25.600,15
S&R Gent NV	BELFIUS	45.815.814,19	40.470.636,03
CitadelCongres NV	BELFIUS	4.293.000,00	1.906.179,53
	BELFIUS	3.550.000,00	3.031.498,18
	BELFIUS	750.000,00	610.820,98
CVBA Arteveldestadion	BELFIUS	10.000.000,00	10.000.000,00
Totaal bankwaarborgen			88.775.386,61

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
NV Promoval	Antoon Catriestraat, Drongen	BNP Parisbas	11.022,50
NV Batco	Antoon Catriestraat, Drongen	KBC	17.040,00
NV Novus	Beelbroekhof, Sint-Amandsberg	BNP Parisbas	11.349,94
	Bellevuestraat/Gaston		
NV Blijweert	Crommenlaan, Ledeborg	ING	13.114,50
			141.929,84
Evelyne Mathys	Beukenlaan, Sint-Denijs-Westrem	KBC	20.000,00
NV Plan & Bouw	Broekstraat, Mariakerke	KBC	12.644,50
NV Saratoga	Cyriel Buyssestraat, Gent	AXA Bank Europe	5.362,98
Vastgoed Noord	Dok-Noord/Sassevaart	ING	1.232.639,00
NV United Real Estate	Dok-Noord/Sassevaart	Belfius	480.569,00
			442.668,00
			43.468,00
THV Constru West	Dreef, Sint-Amandsberg	KBC	478.209,20
			17.164,52
NV Mobrall	Drongensesteenweg, Mariakerke	KBC	256.698,65
Kerkfabriek Sint-Catharina Wondelgem	Durmmeeersstraat, Wondelgem	NV Belfius Bank, Brussel	30.914,00
NV Joost Danneels	Eikstraat, Oostakker	ING	6.802,40
NV Matexi Projects	Eikstraat, Oostakker	BNP Parisbas	15.333,63
Van Doorselaere/Virjo	Evergemsesteenweg, Wondelgem	KBC	39.183,64

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
NV Willemot	Gerard Willemotlaan, Mariakerke	BNP Parisbas	372.395,00
			38.176,00
			116.397,93
G & A Sonnevile	Heerweg Noord Schaarkenstr., Zwijnaarde	NV Algemeen Beroepskrediet	10.163,63
NV Extensa	Helmkruidstraat, Wondelgem	ING	268.369,76
NV Extensa	Helmkruidstraat/Zwembadstraat/Vroonstallestraat, Wondelgem	ING	89.716,99
NV Extensa	Helmkruidstraat/Langeveld/Voormers/Zwembadstraat, Wondelgem	ING	1.117.697,80
			33.367,84
			84.064,36
Bruno Block-Koen Versporten-Martens-Engels-De Bruyne Stock& kinderen BVBA Clean Car	Herman Teirlinckstraat, Oostakker	KBC	33.697,16
Claes Immo	Hundelgemsesteenweg, Gentbrugge	BNP Parisbas Fortis	721.726,69
			51.133,59
BVBA Titans	Invalidenstraatn Oostakker	Delta Lloyd Bank	5.431,72
NV Huysman Bouw	Jules Van Biesbroekstraat, Gentbrugge	ING	13.332,63
NV Plan & Bouw	Katoenstraat, Oostakker	BNP Parisbas	48.390,00
			96.000,00
AG Stadsontwikkelingsbedrijf Gent	Kerkstraat, Gentbrugge	KBC	3.455,14
NV Matexi	Klaphof, Drongen	NV Euler Hermes Europe	9.271,34
All Projects & Development	Koningsdonkstraat, Gentbrugge	BNP Parisbas Fortis	40.692,49
			12.937,32
NV Bostoën	Korenveldsstraat & Westergemstraat, Wondelgem	NV Nationale Borg Maatschappij,	81.833,78
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	269.954,06
			71.463,00
THV Lijnmolenstraat	Lijnmolenstraat/Sint-Dorotheastraat/Frans Uyttenhovestraat	ING	741.056,74
			86.161,85
Sam Possemiers	Mattestede	NV KBC Brussel	5.000,00
NV Bostoën	Molenstraat, Wondelgem	NV Nationale Borg Maatschappij	25.028,00
NV Joost Danneels	Molenwalstraat, Mariakerke	NV Euler Hermes Europe	286.365,75
			14.342,49
De Nieuwe Filature	Nieuwevaart/Frans Van Ryhovelaan/Roggestraat	BNP Parisbas Fortis	763.090,40
			7.423,23
NV Joost Danneels	Nijverheidskaai, Sint-Amandsberg	ING	4.744,73
Matexi NV	Ombeekhof/Ombeekstraat, Sint-Amandsberg	NV Nationale Borgmaatschappij	388.170,81
			52.250,00
Re-Vive Treillarmé Construct	Oude Brusselseweg, Gentbrugge	Belfius	136.000,00
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 Bostoën	Spoorwegstraat/Morekstraat/Oogststraat/Fabriekstraat, Wondelgem	NV Nationale Borgmaatschappij	144.346,83

NV Zeker Wonen	Staf Bruggenstraat, Sint-Amandsberg	NV BNP Parisbas Antwerpen	6.938,48
NV Zeker Wonen	Stanislaw Mczekstraat, Mariakerke	NV BNP Parisbas Antwerpen	48.145,55
NV Huysman Promoties	Stroomkenskerkweg, Drogen	NV Euler Hermes Europe	8.239,00
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
NV CVHC	Vrouwenstraat, Wondelgem	NV Nationale Borgmaatschappij	20.000,00
VZW Redemptoristen Vlaanderen	Voskeslaan, Gent	NV Société Générale Private Bank	415.623,43
			69.178,39
	Waterkluisstraat, Gentbruggestraat, Sint-Amandsberg	ING	47.500,00
BVBA Etablissement De La Croix			
Minoodt - De Meyer	Westergemstraat, Wondelgem	Belfius	116.980,26
Totaal bankwaarborgen			10.883.810,90

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	845.670,63
- bedrag concessie cafetaria zie VII	-47.084,14
Totaal	798.586,49

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	74.048.181,55

Bovenstaand geeft het aandeel weer in het totale pensioenfonds dat in het kader van de pensioenovereenkomst met Ethias beheerd wordt voor Stad en OCMW Gent.