
2021_AV-SVK_00008 Aanpassing Meerjarenplan 2020 - 2025, budgetwijziging 2021 - Goedkeuring

Beslissing: Goedgekeurd in vergadering van 17 juni 2021

Zijn aanwezig bij de beslissing van dit punt:

mevrouw Tine Heyse, afgevaardigde/voorzitter
de heer Ronny Rysermans, afgevaardigde; de heer Sven Taeldeman, afgevaardigde; de heer Mehmet Sadik Karanfil, afgevaardigde; de heer Jef Van Pee, afgevaardigde; de heer Stijn De Roo, afgevaardigde; mevrouw Caroline Persyn
de heer Koen Van der Jeugt

Bevoegd: Tine Heyse

Juridisch kader

De volgende bepalingen zijn van toepassing inzake de bevoegdheid:

- Het Decreet over het lokaal bestuur van 22 december 2017, artikel 490, § 1.

De beslissing wordt genomen op grond van:

- Het Decreet over het lokaal bestuur van 22 december 2017, artikels 489 en 490;
- Het Decreet over het lokaal bestuur van 22 december 2017, artikels 257-258;
- Het Besluit van de Vlaamse Regering van 30 maart 2018 over de beleids- en beheerscyclus van de lokale besturen;
- Het Ministerieel Besluit van 26 juni 2018 over de beleids- en beheerscyclus van de lokale besturen;
- De statuten van SVK Gent, artikels 15 en 26.

Motivering

De organieke decreten schrijven voor dat het meerjarenplan bestaat uit:

- een strategisch plan
- een financiële nota
- de toelichting bij het meerjarenplan

Het besluit moet voor het bestuur een instrument zijn om de beleidsvoering (en de financiële gevolgen ervan) als geheel te plannen, uit te voeren, op te volgen en er over te rapporteren. De raad van bestuur van 17 juni 2021 heeft de aanpassingen van het meerjarenplan 2020 - 2025, budgetwijziging 2021 vastgesteld en legt ze ter goedkeuring voor aan de algemene vergadering.

De ramingen voor de exploitatie, de investeringen en de financiering in het eerste jaar van de financiële nota van het meerjarenplan omvatten ook de kredieten voor dat boekjaar.

Bijgevoegde bijlage(n):

- 20210617_PU_budgetwijziging 2021.pdf
- 20210430_DO_Boek MJP 2020 - 2025 BW21 SVKG.pdf (deel van de beslissing)

Beslissing

Beslist het volgende:

- 5 stem(men) voor: Stijn De Roo; Tine Heyse; Mehmet Sadik Karanfil; Sven Taeldeman; Jef Van Pee
- 0 stem(men) tegen:
- 2 onthouding(en): Caroline Persyn; Ronny Rysermans

Artikel 1:

Keurt goed, de aanpassingen van het meerjarenplan 2020 - 2025, budgetwijziging 2021

SVK Gent
Aanpassing meerjarenplan 2020 – 2025 (BW21)

Aanpassing Meerjarenplan 2020 - 2025

Budgetwijziging 2021

Secretaris: Koen Van der Jeugt
Voorzitter: Tine Heyse

Ondernemingsnr.: 0643 926 085

Nis code: 44021

Uitgave: 2021

SVK Gent, een volwaardige speler

Bij deze aanpassing van het meerjarenplan 2021 – 2025 van SVK Gent bevestigen we onze doelstelling om verder te groeien naar 532 woningen eind 2024. Op die manier helpen we nog meer kwetsbare Gentenaars in het vinden van een kwalitatieve, betaalbare en permanente woonoplossing.

De laatste twee jaar werkte SVK Gent, naast het groeipad, hard op de financiële performantie. Het verhoogd financieel toezicht door Wonen-Vlaanderen gaf aan dat progressie mogelijk (en wenselijk) was. Na de verwerking van de jaarrekening 2020 is het opnieuw mogelijk om de dotatie van OCMW Gent structureel te laten dalen.

In de loop van 2020 liep binnen de Stad en OCMW Gent het traject van de sociale synergie, waaruit onder andere een nieuwe departementale structuur ontstond. Hierbij werden de rollen duidelijker gemaakt. Dit heeft een impact op SVK Gent dat “verhuisde” van departement Welzijn en Samenleving naar het departement Stedelijke Ontwikkeling, gezien de werking van SVK Gent eerder gericht is op de uitbreiding van het woonaanbod, naast natuurlijk de sociale doelstellingen zoals betaalbaarheid.

Tegelijk willen we ook de rollen duidelijker maken tussen SVK Gent en de dienst Sociale Woonbegeleiding. SVK Gent zal de volwaardige rol als huisvester op zich nemen, dus ook de opvolging van de contractuele verplichtingen van de huurder. Hier zit de grootste wijziging in het meerjarenplan: SVK Gent zal de huurbegeleiding opnemen. Op basis van een werklasmeting bij de medewerkers van de dienst Sociale Woonbegeleiding verschuift het nodige budget om hiervoor extra medewerkers aan te werven.

Naar aanleiding van de oprichting van District09 (voorheen Digipolis Gent) werd de beheersovereenkomst aangepast. De financiële implicaties worden meegenomen voor 2021.

Deze drie bovenstaande bewegingen zorgen ervoor dat de dotatie vanuit OCMW Gent stijgt. Tegelijk bereiden deze drie bewegingen SVK Gent voor op de komst van de Woonmaatschappij in Gent, waarvan SVK Gent een volwaardige partner zal zijn.

Ondertussen zetten we onverminderd verder in op onze belangrijke rol bij het realiseren van het recht op wonen voor de meest woonbehoeftigen door het huren en verhuren van betaalbare en kwalitatieve woningen.

Tine Heyse, Voorzitter SVK Gent

Leeswijzer

In haar antwoord op de vraag of in de beleidsrapporten blanco lijnen of nulbedragen moeten opgenomen worden, antwoordde Agenschap Binnenlands Bestuur op 5 augustus 2014:

‘De beleidsrapporten moeten vlot leesbaar zijn voor de raadsleden. Daarom kan het aangewezen zijn om in de verplichte schema’s en de andere onderdelen van de beleidsrapporten geen blanco lijnen of nulbedragen op te nemen als er voor bepaalde elementen (bv. beleidsdomeinen, prioritaire beleidsdoelstellingen, actieplannen) geen uitgaven of ontvangsten zijn’

Omwille van deze reden worden volgende rapporten en toelichtingen niet weergegeven

- Strategische nota - overig beleid
- Overzicht financiële schulden
- Toegestane subsidies

INHOUD

Voorwoord	3
------------------------	---

DEEL 1 | Strategisch plan

1. Overzicht van de beleidsdoelstellingen	7
2. Strategische nota - prioritair beleid	9
3. Strategische nota - overig beleid onder prioritaire beleidsdoelstellingen	15

DEEL 2 | Financiële nota

4. Financiële doelstellingenplan (M1)	17
5. Staat van het financiële evenwicht (M2).....	19
6. Overzicht van de kredieten (M3)	23
7. Overzicht van de financiële schulden (T4)	25
8. Overzicht van de financiële risico's	27
9. Ontvangsten en uitgaven naar economische aard (T2)	31
10. Subsidies	41

DEEL 3 | Toelichting bij het meerjarenplan

11. Overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (T1)	43
12. Financieel overzicht volgens het organogram.....	45
13. Overzicht van de investeringen	47
14. Overzicht van het personeelsbestand	49
15. Bijlage: toegepaste filters	51

Deel 1 | STRATEGISCHE PLAN

1. Overzicht van de beleidsdoelstellingen

Dit rapport bevat een overzicht van alle beleidsdoelstellingen en welke tot het prioritair en overig beleid horen

Rapport overzicht van de beleidsdoelstellingen

Nummer	Beleidsdoelstelling	Prioritair of regulier beleid
SD10011	Gent verruimt het woonaanbod en maakt bestaande woningen kwaliteitsvoller en energiezuiniger	Prioritair

2. Strategische nota - prioritair beleid

Deze nota geeft een overzicht van de prioritaire beleidsdoelstellingen en beleidsopties. Er wordt een antwoord gegeven op de vragen (i) “Wat willen we bereiken”, (ii) “Wat gaan we daarvoor doen” en (iii) “Wat zijn de financiële gevolgen.”.

LEESWIJZER STRATEGISCHE NOTA

PRIORITAIR BELEID

Het prioritair beleid bepalen we op het niveau van actieplannen. Alle beleidsdoelstellingen boven en alle acties onder een prioritair actieplan worden ook prioritair. In de strategische nota ligt de focus op de prioritaire actieplannen.

In het meerjarenplan 2020-2025 duiden we alle actieplannen als prioritair aan. Dit betekent dat we elk actieplan evenzeer in detail toelichten in de rapportering van het meerjarenplan.

Meer detail vind je via de volgende link op Mia:

- https://mia.gent.be/dw_site/beea24c7e2e82ceafef2da8b6249049d.php
- Of via Beleid & Strategie > Meerjarenplan 20-25 > SVK Gent

STRUCTUUR RAPPORT

Als inleiding lees je in deze nota een overzicht van alle beleidsdoelstellingen. Daarna vind je per beleidsdoelstelling een antwoord op de volgende vragen:

Wat willen we bereiken?

De ambitie zoals geformuleerd per beleidsdoelstelling.

Wat gaan we daarvoor doen?

- De onderliggende actieplannen om de beleidsdoelstelling te realiseren:
 - een omschrijving van de resultaten die Stad, OCMW en SVK Gent willen behalen om de missie en de beleidsdoelstellingen te realiseren;
 - de looptijd van het actieplan;
 - een overzicht van de onderliggende acties waarmee het actieplan geconcretiseerd wordt.

Wat zijn de financiële gevolgen?

De raming van de ontvangsten, uitgaven en in te zetten VTE per jaar waarop de beleidsdoelstelling of het actieplan betrekking heeft. Dit wordt opgedeeld volgens exploitatie, investeringen en financiering.

BELANGRIJK AANDACHTSPUNT BIJ DE STRATEGISCHE NOTA

1. Terminologie

In dit wettelijk rapport wordt de terminologie gebruikt zoals die in het decreet van de beleids- en beheerscyclus geformuleerd is: beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties. Deze verschilt van de terminologie die SVK Gent intern gebruikt, respectievelijk strategische doelstellingen, (project)operationele doelstellingen en activiteiten/projecten. De niveaus zijn wel rechtstreeks aan elkaar gekoppeld. In het detailrapport wordt de interne terminologie gebruikt.

Beleidsdoelstelling	Strategische doelstelling
Actieplan	(Programma)operationele doelstelling
Actie	Activiteit/project

Beleidsdoelstelling SD10011**Gent verruimt het woonaanbod en maakt bestaande woningen kwaliteitsvoller en energiezuiniger**

Budgettaire onderbouwing in euro		Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025
Exploitatie	Uitgaven	2.623.514	3.397.219	3.849.626	4.418.334	5.208.283	5.450.715
	Ontvangsten	2.682.203	3.397.319	3.849.726	4.418.434	5.208.383	5.450.815
Investering	Uitgaven	0	28.776	0	0	0	0
	Ontvangsten	0	20.173	0	0	0	0
Financiering	Uitgaven	0	0	0	0	0	0
	Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Verschil t.o.v. vorig (A)MJP of jaarrekening in euro		Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025
Exploitatie	Uitgaven	-295.592	233.998	177.293	214.212	153.104	161.152
	Ontvangsten	-237.003	233.998	177.293	214.212	153.104	161.152
Investering	Uitgaven	0	28.776	0	0	0	0
	Ontvangsten	0	20.173	0	0	0	0
Financiering	Uitgaven	0	0	0	0	0	0
	Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Onderbouwing personeel	2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
VTE	9,10	13,44	15,76	17,01	19,01	19,01

Verschil t.o.v. vorig (A)MJP of jaarrekening	2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
VTE	0,00	2,24	2,56	3,31	3,41	3,41

Actieplan			
OD10002	Verhogen van het aanbod aan betaalbare woningen met sterke focus op Gentenaars met een laag inkomen, grote gezinnen en de huurmarkt	2020 - 2025	Groep Gent

Gent is een populaire stad om in te wonen en te studeren. Dat zorgt voor een grote druk op de woningmarkt. Uiteraard zijn mensen met een laag inkomen hierbij het meest kwetsbaar. We zetten daarom in op de huurmarkt en op een aanbodverruiming van betaalbare huurwoningen. Sociaal wonen blijft voor veel kwetsbare groepen de beste en enige garantie op betaalbaar wonen en woonzekerheid. Blijvend inzetten op sociale huisvesting is dus nodig. We blijven streven om het aanbod van sociale huurwoningen te laten toenemen. De regie van het lokaal woonbeleid is de verantwoordelijkheid van de lokale overheid. Het voeren van een effectieve en efficiënte regie van het woonbeleid zorgt indirect dat er meer en beter geïnvesteerd wordt in Gentse woningen. We brengen vraag en aanbod beter in evenwicht, met een bijzondere aandacht voor gezinnen met kinderen.

Acties	
PR6SV60 - Vervangen acces tool beheer van woningen	Sociaal Verhuurkantoor
AC6SV10 - Verhuren van kwalitatieve en betaalbare woningen via het Sociaal Verhuurkantoor (SVK) aan kwetsbare doelgroepen	Sociaal Verhuurkantoor
AC6SV90 - Beheren algemene financiering Sociaal verhuurkantoor (SVK) Gent	Sociaal Verhuurkantoor
AC6SV91 - Beheren financiële aangelegenheden Sociaal Verhuurkantoor (SVK) Gent	Sociaal Verhuurkantoor

Budgettaire onderbouwing in euro		Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025
Exploitatie	Uitgaven	2.623.514	3.397.219	3.849.626	4.418.334	5.208.283	5.450.715
	Ontvangsten	2.682.203	3.397.319	3.849.726	4.418.434	5.208.383	5.450.815
Investering	Uitgaven	0	28.776	0	0	0	0
	Ontvangsten	0	20.173	0	0	0	0
Financiering	Uitgaven	0	0	0	0	0	0
	Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Verschil t.o.v. vorig (A)MJP of jaarrekening in euro		Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025
Exploitatie	Uitgaven	-295.592	233.998	177.293	214.212	153.104	161.152
	Ontvangsten	-237.003	233.998	177.293	214.212	153.104	161.152
Investering	Uitgaven	0	28.776	0	0	0	0
	Ontvangsten	0	20.173	0	0	0	0
Financiering	Uitgaven	0	0	0	0	0	0
	Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Onderbouwing personeel	2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
VTE	9,10	13,44	15,76	17,01	19,01	19,01

Verschil t.o.v. vorig (A)MJP of jaarrekening	2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
VTE	0,00	2,24	2,56	3,31	3,41	3,41

3. Strategische nota - overig beleid onder prioritaire beleidsdoelstellingen

Deze nota geeft een overzicht van de actieplannen overig beleid onder prioritaire beleidsdoelstellingen.

Aangezien het actieplan van SVK Gent en de bovenliggende beleidsdoelstelling - zoals in deel 2 beschreven - prioritair is, is dit rapport leeg.

DEEL 2 | FINANCIËLE NOTA

4. Financieel doelstellingenplan

Dit rapport geeft een overzicht van de middelen die worden ingezet per beleidsdoelstelling.

Wettelijk schema M1

Rapport M1: Financieel doelstellingenplan

SD10011 - Gent verruimt het woonaanbod en maakt bestaande woningen kwaliteitsvoller en energiezuiniger						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie	58.689	100	100	100	100	100
Uitgaven	2.623.514	3.397.219	3.849.626	4.418.334	5.208.283	5.450.715
Ontvangsten	2.682.203	3.397.319	3.849.726	4.418.434	5.208.383	5.450.815
Investering	0	-8.603	0	0	0	0
Uitgaven	0	28.776	0	0	0	0
Ontvangsten	0	20.173	0	0	0	0
Financiering	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Totalen						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie	58.689	100	100	100	100	100
Uitgaven	2.623.514	3.397.219	3.849.626	4.418.334	5.208.283	5.450.715
Ontvangsten	2.682.203	3.397.319	3.849.726	4.418.434	5.208.383	5.450.815
Investering	0	-8.603	0	0	0	0
Uitgaven	0	28.776	0	0	0	0
Ontvangsten	0	20.173	0	0	0	0
Financiering	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

5. Staat van het financieel evenwicht

Dit rapport toont dat het Sociaal Verhuurkantoor Gent, zowel op korte termijn als op lange termijn, de engagementen vermeld in de strategische nota kan dragen.

Wettelijk schema M2

Het financieel evenwicht

Een welzijnsvereniging is financieel in evenwicht als voldaan is aan volgende voorwaarden:

- het **beschikbaar budgettair resultaat** (toestandsevenwicht, korte termijn) per boekjaar is groter dan of gelijk aan nul. Deze voorwaarde betekent dat de vereniging tijdens het boekjaar voldoende geld in kas zal hebben om de uitgaven te verrichten indien alle schulden en vorderingen voldaan werden. Het gecumuleerd budgettair resultaat van het vorige boekjaar moet eveneens in rekening worden genomen.
- In het meerjarenplan mogen geen andere elementen aanwezig zijn waaruit blijkt dat het **financieel evenwicht fictief** is.

Een welzijnsvereniging is wel verplicht om de autofinancieringsmarge op te nemen in de beleidsrapporten, maar ze wordt als indicator gebruikt en niet als norm. Een autofinancieringsmarge groter dan of gelijk aan nul geeft aan dat de vereniging meer middelen overhoudt dan nodig om aan haar leningsuitgaven te voldoen en drukt met andere woorden uit dat het SVK Gent in staat is om voldoende middelen te genereren om haar leningslasten te betalen. Gezien in het financieel meerjarenplan niet voorzien is in de opname van leningen, bedragen de netto periodieke leningsuitgaven nul euro.

Rapport M2: Staat van het financieel evenwicht

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo (a-b)	58.689	100	100	100	100	100
I.a. Ontvangsten	2.682.203	3.397.319	3.849.726	4.418.434	5.208.383	5.450.815
I.b. Uitgaven	2.623.514	3.397.219	3.849.626	4.418.334	5.208.283	5.450.715
II. Investeringsaldo (a-b)	0	-8.603	0	0	0	0
II.a. Ontvangsten	0	20.173	0	0	0	0
II.b. Uitgaven	0	28.776	0	0	0	0
III. Saldo exploitatie en investeringen (I+II)	58.689	-8.503	100	100	100	100
IV. Financieringsaldo (a-b)	0	0	0	0	0	0
IV.a. Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
IV.b. Uitgaven	0	0	0	0	0	0
V. Budgettair resultaat van het boekjaar (III+IV)	58.689	-8.503	100	100	100	100
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	202.189	260.879	252.376	252.476	252.576	252.676
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	260.879	252.376	252.476	252.576	252.676	252.776
VIII. Onbeschikbare gelden	0	0	0	0	0	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat (VII-VIII)	260.879	252.376	252.476	252.576	252.676	252.776

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo (a-b)	58.689	100	100	100	100	100
II. Netto periodieke aflossingen (a-b)	0	0	0	0	0	0
II.a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	0	0	0	0	0	0
II.b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0	0	0	0
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	58.689	100	100	100	100	100

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	58.689	100	100	100	100	100
II. Correctie op de periodieke aflossingen (a-b)	0	0	0	0	0	0
II.a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	0	0	0	0	0	0
II.b. Gecorrigeerde aflossingen obv financiële schulden	0	0	0	0	0	0
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	58.689	100	100	100	100	100

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Beschikbaar budgettair resultaat	260.879	252.376	252.476	252.576	252.676	252.776
Sociaal Verhuurkantoor Gent	260.879	252.376	252.476	252.576	252.676	252.776
II. Autofinancieringsmarge	58.689	100	100	100	100	100
Sociaal Verhuurkantoor Gent	58.689	100	100	100	100	100
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	58.689	100	100	100	100	100
Sociaal Verhuurkantoor Gent	58.689	100	100	100	100	100

DEEL 2 | FINANCIËLE NOTA

6. Overzicht van de kredieten

Dit rapport geeft een overzicht van de kredieten.

Wettelijk schema M3

Rapport M3: Overzicht van de kredieten

	2021	
	Uitgaven	Ontvangsten
Welzijnsvereniging	3.425.995	3.417.492
Exploitatie	3.397.219	3.397.319
Investing	28.776	20.173
Financiering	0	0
Leningen en leasings	0	0
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0
Overige financieringstransacties	0	0

7. Overzicht financiële schulden

Dit rapport toont de evolutie van de financiële schulden, zowel op Korte als op lange termijn en vormt de basis voor het berekenen van de gecorrigeerde autofinancieringsmarge.

Wettelijk schema T4

Het Sociaal Verhuurkantoor Gent heeft geen financiële schulden

8. Overzicht financiële risico's

In dit rapport omschrijft de financiële risico's en de mogelijkheden /middelen waarover de vereniging beschikt om deze in te dekken.

1. Organisatiegebonden risico's

1.1 Verdere groei SVK Gent

SVK Gent wil de komende jaren verder doorgroeien tot 532 woningen. Desondanks blijft er een wanverhouding tussen het aantal kandidaten versus het aantal beschikbare woningen. Dit kan leiden tot een slechte reputatie bij burgers die zich niet geholpen voelen.

Voor de verdere groei zal het een uitdaging blijven om kwaliteitsvolle en betaalbare woningen te vinden op de Gentse private huurmarkt. SVK Gent werkt reeds met een aantal partners en blijft inzetten op samenwerkingen. Tevens hebben zowel Stad Gent als Vlaanderen middelen vrij gemaakt in kader van de relance-maatregelen om de prospectie te ondersteunen.

1.2 Profiel van de huurders

Door de zeer gerichte doorverwijzing wordt SVK Gent geconfronteerd met een aantal kandidaat-huurders met onvoldoende woonpotentieel. Ook de bevrozing van het aantal bedden in de psychiatrie en het afbakenen van doelgroepen door andere hulpverleners versterkt deze tendens.

Dit betekent een hogere werklast voor de huurbegeleiding, meer kans op huurachterstal en huurhuisschade, en ook meer kans op overlast. Deze laatste twee kunnen ook een impact hebben bij het aantrekken van nieuwe verhuurders: er is geen doelgroep van duizenden potentiële verhuurders, dus verhalen van zware huurschade en samenlevingsproblematieken kunnen snel rondgaan.

We nemen een set van maatregelen:

- Door een diversificatie van de panden die in huur worden genomen, willen we meer inzetten op diversiteit bij de huurders (alleenstaande daklozen én gezinnen).
- We werken actief mee aan het project 'robuuste woningen' gericht op kandidaat-huurders met een beperkt woonpotentieel.
- We zaten de afgelopen periode samen met dienst Burenbemiddeling van de Stad Gent en zullen gericht samenwerken bij overlastmeldingen.

1.3 Vorming van de woonmaatschappij

De Vlaamse overheid werkt momenteel aan het regelgevend kader om te komen tot 1 woonmaatschappij per werkingsgebied. Tegen eind oktober 2021 moet de Stad Gent een advies bezorgen over dit werkingsgebied. Nadien start het grote werk om de woonmaatschappij, waaronder zowel de traditionele SHM-werking als de SVK-werking vallen, vorm te geven tegen 1 januari 2023. We waken erover dat de dagelijkse werking en de opvolging hiervan, niet leidt onder de voorbereidende werkzaamheden. Op dit moment is de impact nog beperkt tot het opvolgen van de wijzigingen. We zijn er zeker van dat de werklast op termijn zal stijgen.

2. Financiële risico's

2.1 Liquiditeit

Hier wordt het vermogen van SVK Gent beschouwd om met zijn liquide middelen de schulden op korte termijn te betalen. Een groot deel van de ontvangsten zijn huurontvangsten. Bij leegstand of situaties waarbij huurders onregelmatig of te laat zouden betalen, bestaat het risico dat SVK Gent niet in staat is de schulden op korte termijn te betalen.

Dit risico wordt op diverse manieren opgevangen:

- SVK Gent heeft eind 2020 een beschikbaar budgettair resultaat van 260.879 euro. Er wordt in dit meerjarenplan gestreefd naar een jaarlijks evenwicht tussen ontvangsten en uitgaven. Hierdoor blijft deze buffer ter beschikking van SVK Gent.
- SVK Gent zal de opvolging van de huurdersverplichtingen opnemen in de werking van de huurbegeleiding. Dienst Sociale Woonbegeleiding ondersteunt hierbij door de integrale hulpverlening aan de SVK-huurders met het oog op het behoud van de huisvesting.
- SVK Gent voorziet in een adequate maandelijks facturatie en administratieve opvolging van alle huurders. Voorafgaandelijk aan deze facturatie worden alle verhuisbewegingen, toekenningen of wijzigingen van de huursubsidie nauwgezet bijgehouden.
- Wanneer een huurder met openstaande vorderingen ten aanzien van SVK Gent de woning verlaat zal deze vordering worden overgedragen aan het OCMW die dan instaat voor de verdere opvolging. Het financieel risico wordt hierdoor sterk ingeperkt voor het SVK Gent.
- SVK Gent heeft een impulssubsidie ontvangen die enkel kan worden gebruikt om niet-betaalde vorderingen aan te zuiveren. Hiervan blijft een saldo van 45.696 euro beschikbaar na boekjaar 2020.
- Het streefdoel voor de leegstand (uitgedrukt in percentage ten opzichte van de woningen in beheer) was 5% in 2020. Vanaf 2021 streven we naar 3,5%. Wanneer deze grens gedurende meer dan 3 maand wordt overschreden moet dit gerapporteerd worden.

2.2 Solvabiliteit

Deze indicator drukt uit in hoeverre een organisatie in staat is om met zijn eigen vermogen de totale schulden te betalen. In het meerjarenplan is echter niet voorzien in het opnemen van schulden op lange termijn, waardoor er zich geen solvabiliteitsproblemen kunnen vormen.

2.3 Beschikbaar budgettair resultaat

Het regelgevend kader voorziet als eerste belangrijke evenwichtsregel het beschikbaar budgettair resultaat. Met andere woorden: is voorzien in de financiering van de werking? SVK Gent slaagt er in aan te tonen dat de geautoriseerde uitgaven kunnen gefinancierd worden via de inkomsten uit exploitatie en werkingssubsidies.

2.4 Autofinanciering

Deze tweede evenwichtsregel bepaalt dat op lange termijn de gewone werkingsontvangsten in staat moeten zijn om de gewone werkingsuitgaven én de financiële lasten te dragen. Gezien SVK Gent geen schulden op lange termijn zal aangaan, is steeds voldaan aan deze voorwaarde.

2.5 Afhankelijkheid van toekenning subsidies

De dienstverlening van SVK Gent wordt gesubsidieerd door verschillende overheden. In het meerjarenplan 2021 – 2025 wordt uitgegaan van een verderzetting van deze subsidiëringen. Indien deze subsidie zou wijzigen, zal in overleg met OCMW Gent gekeken worden of het mogelijk is om dezelfde of een gelijkwaardige kwalitatieve dienstverlening te kunnen blijven garanderen.

DEEL 2 | FINANCIËLE NOTA

9. Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Dit rapport toont de voorziene uitgaven en ontvangsten naar economische aard.

Bij dit rapport wordt een motivering van de belangrijke financiële wijzigingen voorzien.

Wettelijk schema T2

Rapport T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatie-uitgaven	2.623.514	3.397.219	3.849.626	4.418.334	5.208.283	5.450.715
A. Operationele uitgaven	2.623.263	3.397.219	3.849.626	4.418.334	5.208.283	5.450.715
1. Goederen en diensten	2.024.919	2.516.507	2.857.751	3.330.194	3.982.696	4.198.893
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	568.613	850.063	956.883	1.047.935	1.178.685	1.204.522
a. Politiek personeel	0	0	0	0	0	0
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	0	0	0	0	0	0
c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	548.366	827.961	921.052	1.009.626	1.136.426	1.162.099
d. Onderwijzend personeel tlv het bestuur	0	0	0	0	0	0
e. Onderwijzend personeel tlv andere overheden	0	0	0	0	0	0
f. Andere personeelskosten	20.247	22.102	35.831	38.309	42.259	42.423
g. Pensioenen	0	0	0	0	0	0
3. Individuele hulpverlening door het OCMW	0	0	0	0	0	0
4. Toegestane werkingssubsidies	0	0	0	0	0	0
- aan de districten	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningszone	0	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	0	0	0	0	0	0
5. Andere operationele uitgaven	29.731	30.649	34.991	40.205	46.902	47.300
B. Financiële uitgaven	250	0	0	0	0	0
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	0	0	0	0	0	0
- aan financiële instellingen	0	0	0	0	0	0
- aan andere entiteiten	0	0	0	0	0	0
2. Andere financiële uitgaven	250	0	0	0	0	0
C. Rechthebbenden uit overschot van het boekjaar	0	0	0	0	0	0

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
II. Exploitatieontvangsten	2.682.203	3.397.319	3.849.726	4.418.434	5.208.383	5.450.815
A. Operationele ontvangsten	2.682.203	3.397.319	3.849.726	4.418.434	5.208.383	5.450.815
1. Ontvangsten uit de werking	1.613.801	2.015.279	2.367.563	2.786.573	3.305.777	3.605.174
2. Fiscale ontvangsten en boetes	0	0	0	0	0	0
a. Aanvullende belastingen	0	0	0	0	0	0
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	0	0	0	0	0	0
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	0	0	0	0	0	0
- Andere aanvullende belastingen	0	0	0	0	0	0
b. Andere belastingen en boetes	0	0	0	0	0	0
3. Werkingssubsidies	1.038.428	1.351.683	1.478.813	1.628.245	1.898.565	1.841.600
a. Algemene werkingssubsidies	996.073	1.303.267	1.435.745	1.584.873	1.854.908	1.797.640
- Gemeentefonds	0	0	0	0	0	0
- Andere algemene werkingssubsidies	996.073	1.303.267	1.435.745	1.584.873	1.854.908	1.797.640
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	571.305	662.616	724.019	828.805	965.980	973.151
- van de provincie	34.067	35.260	43.366	52.481	67.923	0
- van de gemeente	100.000	100.850	101.707	102.572	103.444	104.323
- van het OCMW	290.701	504.542	566.654	601.015	717.562	720.166
- van andere entiteiten	0	0	0	0	0	0
b. Specifieke werkingssubsidies	42.354	48.416	43.068	43.373	43.657	43.961
- van de federale overheid	30.200	30.200	30.200	30.200	30.200	30.200
- van de Vlaamse overheid	12.154	18.216	12.868	13.173	13.457	13.761
- van de provincie	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	0	0	0	0	0	0
4. Recuperatie individuele hulpverlening	0	0	0	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	29.975	30.357	3.350	3.615	4.041	4.041
B. Financiële ontvangsten	0	0	0	0	0	0
C. Tussenkost door derden in tekort boekjaar	0	0	0	0	0	0
III. Exploitatiesaldo	58.689	100	100	100	100	100

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Investeringsuitgaven	0	28.776	0	0	0	0
A. Investeren in financiële vaste activa	0	8.603	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	8.603	0	0	0	0
B. Investeren in materiële vaste activa	0	10.238	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	0	10.238	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	10.238	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
C. Investeren in immateriële vaste activa	0	9.935	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
- aan de districten	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningszone	0	0	0	0	0	0

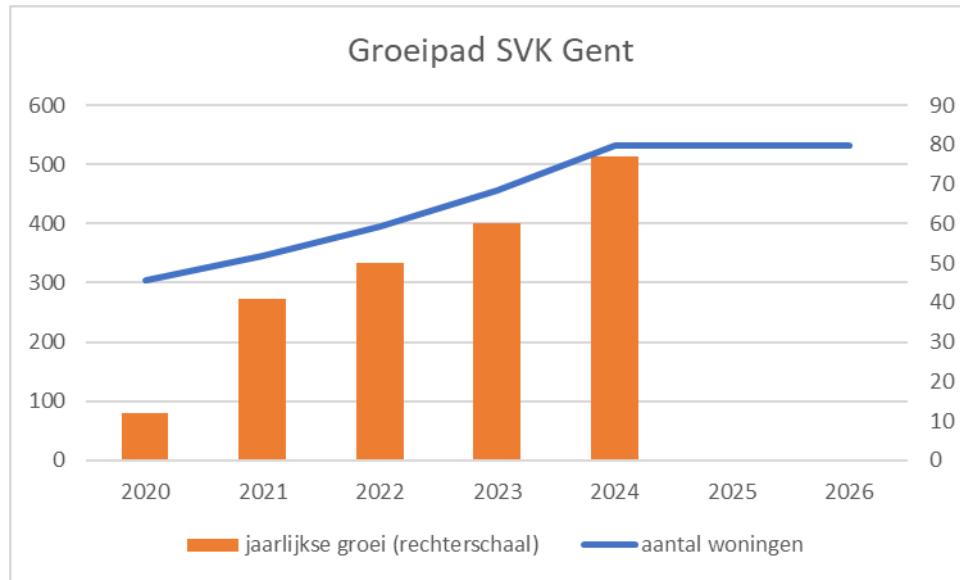
- aan intergemeent. samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	0	0	0	0	0	0
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
II. Investeringsontvangsten	0	20.173	0	0	0	0
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoed en bedrijfsmatige MVA	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	20.173	0	0	0	0
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	0	0	0	0	0	0
- van de provincie	0	0	0	0	0	0

- van de gemeente	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	20.173	0	0	0	0
- van andere entiteiten	0	0	0	0	0	0
III. Investeringsaldo	0	-8.603	0	0	0	0
Saldo exploitatie en investeringen	58.689	-8.503	100	100	100	100
I. Financieringsuitgaven	0	0	0	0	0	0
II. Financieringsontvangsten	0	0	0	0	0	0
III. Financieringssaldo	0	0	0	0	0	0
Budgettair resultaat van het boekjaar	58.689	-8.503	100	100	100	100

Overzicht belangrijkste wijzigingen

Algemeen

Het meerjarenplan 2020 – 2025 gaat uit van een groei naar 532 woningen tegen eind 2024. We plannen deze groei te realiseren volgens onderstaande grafiek:



Aanpassing ramingen

In 2020 werd 150.000 euro van de gebudgetteerde dotatie van OCMW Gent niet opgenomen. Na analyse van de jaarrekening 2020 bleek dat een aantal exploitatie-uitgaven structureel werden overraamd (leegstand, herstel & onderhoud) en een aantal ontvangsten hoger lagen (terugbetaling kosten). We pasten dit toe in de simulatietool van SVK Gent. Onderstaande tabel geeft een overzicht van de jaarlijkse vermindering van de dotatie:

	2021	2022	2023	2024	2025
Aanpassing ramingen	-75.149	- 75.046	-75.283	-85.095	-75.791

Aanpassing personeelsbudget

In de loop van 2020 liep binnen de Stad en OCMW Gent het traject van de sociale synergie, waaruit onder andere een nieuwe departementale structuur ontstond. Hierbij werden de rollen duidelijker gemaakt tussen SVK Gent en de dienst Sociale Woonbegeleiding. SVK Gent zal de volwaardige rol als huisvester op zich nemen, dus ook de opvolging van de contractuele verplichtingen van de huurder. Hier zit de grootste wijziging in het meerjarenplan: SVK Gent zal de huurbegeleiding opnemen. Op basis van een werklasmeting bij de medewerkers van de dienst Sociale Woonbegeleiding verschuift het nodige budget om hiervoor extra medewerkers aan te werven.

Bij de budgetopmaak was de maatregel vanuit Vlaanderen voor de subsidiëring van de aanwerving van een extra halftijdse prospectiemedewerker reeds gekend, doch de functie was nog niet ingevuld. Ondertussen werd een prospectiemedewerker aangeworven tot 30/09/2021 (het einde van de subsidie vanuit Vlaanderen).

Een van de medewerkers van het financieel team zal in de loop van 2021 in pensioen gaan. Gezien de specifieke functie werd een inlooperperiode voorzien voor zijn vervanger.

Tot slot gebeurde er een technische correctie op het overtal.

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de impact op het aantal VTE:

	2021	2022	2023	2024	2025
Aantal contractuelen bij BO21	11,2	13,2	13,7	15,6	15,6
Aantal statutairen bij BO21	2,40	2,40	1,93	1,60	1,60
TOTAAL VTE bij BO21	13,60	15,60	15,63	17,20	17,20
Prospectiemedewerker	0,38				
Impact pensionering	0,20	0,20	0,67	1,00	1,00
Impact huurbegeleiding	1,46	1,66	2,41	2,41	2,41
Correctie op overtal	- 0,27	- 0,10	- 0,10		
TOTAAL VTE bij BW21	15,37	17,36	18,61	20,61	20,61

Traditioneel wordt in iedere budgetronde het bestaande personeelsplan (in VTE) omgerekende naar euro's. Dit zorgt voor een minimale aanpassing van het meerjarenplan.

Als we bovenstaande omzetten in euro's komen we aan volgende impact op de dotatie:

	2021	2022	2023	2024	2025
Personeelsbudget	52.870	69.271	125.635	138.418	141.395

Dotatie District09

Naar aanleiding van de oprichting van District09 (voorheen Digipolis Gent) werd de beheersovereenkomst aangepast. SVK Gent betaalt vanaf 2021 een vergoeding aan District09 voor de IT-ondersteuning. Voordien werd deze ondersteuning betaald vanuit het centrale IT-budget van Stad en OCMW Gent. Dit vertaalt zich voor 2021 in:

- Bijkomende werkingsdotatie van OCMW Gent ten belope van 18.001 euro
- Bijkomende werkingsuitgaven om de vergoeding aan District09 te betalen ten belope van 18.001 euro
- Bijkomende investeringssubsidie van OCMW Gent ten belope van 20.173 euro
- Bijkomende investeringsuitgaven van 9.935 euro voor de aankoop van licenties en 10.238 euro voor de aankoop van IT-materiaal.

Per saldo hebben deze bijkomende ontvangsten en uitgaven geen impact op het resultaat van SVK Gent.

Impact op de dotatie OCMW

De dotatie van OCMW Gent naar SVK Gent wordt bepaald op basis van artikel 12 van de beheersovereenkomst. De dotatie wordt jaarlijks in overleg met SVK Gent bepaald, waarbij onder andere rekening wordt gehouden met het aantal te beheren woningen, de personeelsformatie en de statutair voorziene opdrachten. Bij deze aanpassing van het meerjarenplan ziet dit er als volgt uit:

	2021	2022	2023	2024	2025
Budgetopmaak 2021	508.820	572.429	550.664	664.239	654.562
Aanpassing ramingen	-75.149	-75.046	-75.283	-85.095	-75.791
Impact wijziging personeelsbudget	52.870	69.271	125.635	138.418	141.395
District09	18.001				
Dotatie bij budgetwijziging 2021	504.542	566.654	601.015	717.562	720.166

Indexatie

Voor de opmaak van dit meerjarenplan werd gebruik gemaakt van onderstaande jaarlijkse indexaties:

	Indexatie
Werkingsuitgaven	0,85%
Ontvangsten	0,85%

Investeringsbudget

Tot de vorige budgetronde had SVK Gent geen investeringsbudget. Gezien de nieuwe werkwijze voor de IT-dienstverlening van District09 is dit nu wel voorzien.

Tevens is er een éénmalige investeringsuitgave van 8.603 euro voorzien voor de verwerving van 1 aandeel in EthiasCo CVBA. SVK Gent bezat het lidmaatschap van de Onderlinge Verzekeringsmaatschappij Ethias Gemeen Recht omdat zij een verzekeringswaarborg had afgesloten voor "arbeidsongevallen - wet van 3 juli 1967". Sinds de statutenwijzigingen van eind 2017, en gelijktijdig met de overdracht van de genoemde verzekeringsactiviteiten aan Ethias nv, is de vennootschapsvorm van de onderlinge verzekeringsmaatschappij Ethias Gemeen Recht omgevormd tot een coöperatieve vennootschap, met een nieuwe maatschappelijke benaming: EthiasCo cvba. Ook het maatschappelijk doel werd gewijzigd omdat het niet langer de verzekeringsactiviteit betreft, maar hoofdzakelijk het beheer van de participatie die EthiasCo bezit in de groep Ethias nv. Door deze verrichting eind 2017 werd SVK Gent van aangesloten lid bij de vereniging van rechtswege omgezet in die van coöperant lid, met toekenning van een deelbewijs met een nominale waarde van EUR 8.602,90.

10. Subsidies

In dit rapport wordt een overzicht gegeven, per boekjaar, van de totale toegestane werkings- en investeringssubsidies. Er wordt ook een gedetailleerd overzicht gegeven van de nominatief toegekende subsidies. Dit zijn de subsidies die niet op basis van een afzonderlijk subsidiereglement worden toegekend.

Het Sociaal Verhuurkantoor Gent kent zelf geen subsidies toe.

DEEL 3 | TOELICHTING BIJ HET MEERJARENPLAN

11. Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

Dit rapport toont de voorziene uitgaven en ontvangsten per beleidsdomein.

Wettelijk schema T1

Rapport T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

Algemene Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie	264.232	456.892	532.671	561.827	671.686	673.900
Uitgaven	26.884	29.649	33.982	39.188	45.876	46.266
Ontvangsten	291.116	486.541	566.654	601.015	717.562	720.166
Investering	0	-8.603	0	0	0	0
Uitgaven	0	8.603	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Financiering	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Welzijn en samenleven						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie	-205.542	-456.792	-532.571	-561.727	-671.586	-673.800
Uitgaven	2.596.630	3.367.570	3.815.644	4.379.146	5.162.407	5.404.449
Ontvangsten	2.391.087	2.910.778	3.283.072	3.817.419	4.490.821	4.730.649
Investering	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	20.173	0	0	0	0
Ontvangsten	0	20.173	0	0	0	0
Financiering	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

DEEL 3 | TOELICHTING BIJ HET MEERJARENPLAN

12. Financieel overzicht volgens het organogram

Rapport: Overzicht volgens organisatiestructuur

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
SVK Gent	58.689	-8.503	100	100	100	100
Sociaal Verhuurkantoor	58.689	-8.503	100	100	100	100
Exploitatie	58.689	100	100	100	100	100
Uitgaven	2.623.514	3.397.219	3.849.626	4.418.334	5.208.283	5.450.715
Ontvangsten	2.682.203	3.397.319	3.849.726	4.418.434	5.208.383	5.450.815
Investing	0	-8.603	0	0	0	0
Uitgaven	0	28.776	0	0	0	0
Ontvangsten	0	20.173	0	0	0	0
Financiering	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

DEEL 3 | TOELICHTING BIJ HET MEERJARENPLAN

13. Overzicht van de investeringen

Dit rapport geeft een gedetailleerd overzicht van de gebudgetteerde investeringen per activiteit of project.

Lijst van investeringen

OD10002 - Betaalbare woningen

Activiteit / project	Budgetplaats	U/O	Rekening	2020	2021	2022	2023	2024	2025
AC6SV10 - aanbod SVK	6SV100000 - aanbod SVK	Ontvangsten	1500500 - Invsubs OCMW	0	20.173	0	0	0	0
		Uitgaven	2130000 - Vooruitbet Imm VA	0	9.935	0	0	0	0
			2410000 - GG kantooruitrusting	0	10.238	0	0	0	0
AC6SV91 - Financiële aangelegenheden SVK	6SV910000 - Financiële aangelegenheden SVK	Uitgaven	2841000 - And aand te storten	0	8.603	0	0	0	0

DEEL 3 | TOELICHTING BIJ HET MEERJARENPLAN

14. Overzicht van het personeelsbestand

In dit rapport wordt per statuut de evolutie van het totale personeelsbestand getoond.

Rapport: Overzicht van de personeelsinzet

Aantal Voltijds Equivalenten (VTE)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Contractueel	9,10	13,44	15,76	17,01	19,01	19,01
Niveau A	1,96	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
Niveau B	5,18	8,54	10,36	11,61	13,11	13,11
Niveau C	1,95	2,90	3,40	3,40	3,90	3,90
Niveau D	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Niveau E	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Statutair	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Niveau A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Niveau B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Niveau C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Niveau D	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Niveau E	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAAL	9,10	13,44	15,76	17,01	19,01	19,01
Niveau A	1,96	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
Niveau B	5,18	8,54	10,36	11,61	13,11	13,11
Niveau C	1,95	2,90	3,40	3,40	3,90	3,90
Niveau D	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Niveau E	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

TOELICHTING

Algemeen: de statutaire personeelsleden bij SVK Gent zijn tewerkgesteld bij en staan op de payroll van OCMW Gent, zij worden wel ter beschikking gesteld voor SVK Gent. In 2020 betreft dit 3 personeelsleden die 2,4 VTE presteerden.

DEEL 3 | TOELICHTING BIJ HET MEERJARENPLAN

15. BIJLAGE - toegepaste filters

Alle gehanteerde filters voor het trekken van de rapporten uit de strategische en financiële nota, alsook uit de toelichting bij het meerjarenplan worden hier opgelijst.

Bijlage: filters wettelijke rapporten

Artikel 83 van het BBC-besluit bepaalt dat iedere inschrijving in een dagboek een doorlopend volgnummer moet bevatten. Door het laatste volgnummer van een inschrijving te vermelden kan het toezicht op basis van de digitale rapportering de wettelijke rapporten van een bestuur reconstrueren.

Omwille van technische redenen in SAP is een doorlopend volgnummer niet in alle dagboeken mogelijk. In overleg met Stad Gent, Sogent en OCMW Gent heeft Digipolis hiervoor contact opgenomen met het toezicht en werd afgesproken dat bij de rapportering een tabel zou worden gevoegd met de filters die gebruikt worden om een bepaald rapport op te maken. Onderstaande tabel geeft een overzicht van deze technische filters.

Rapport	Omschrijving	Bestuur/entiteit	Jaar	Budgetronde	Budgetversie	Inter-company	Intra-company	Consolidatie	Te consolideren entiteiten	Budgettaire entiteit
WT002-M1	Financieel doelstellingenplan	Sociaal Verhuurkantoor Gent	2020 - 2025	W21	PLN - NFI Plan versie	Nee	Nee	/	/	/
WT003-M2	Staat van het financieel evenwicht	Sociaal Verhuurkantoor Gent	2020 - 2025	W21	PLN - NFI Plan versie	Nee	Nee	Nee	Sociaal Verhuurkantoor Gent	/
WT004-M3	Overzicht van de kredieten	Sociaal Verhuurkantoor Gent	2021	W21	PLN - NFI Plan versie	Nee	Nee	/	/	/
WT010-T1	Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard	Sociaal Verhuurkantoor Gent	2020 - 2025	W21	PLN - NFI Plan versie	Ja	Ja	/	/	/
WT011-T2	Ontvangsten en uitgaven naar economische aard	Sociaal Verhuurkantoor Gent	2020 - 2025	W21	PLN - NFI Plan versie	/	/	/	/	Sociaal Verhuurkantoor Gent

Rapport	Omschrijving	Bestuur/entiteit	Jaar	Budgetronde	Budgetversie	Inter-company	Intra-company	Consolidatie	Te consolideren entiteiten	Budgettaire entiteit
WT021	Overzicht van de personeelsomzet	Sociaal Verhuurkantoor Gent	2020 - 2025	W21	PLN - NFI Plan versie					
WT023	Een overzicht, per boekjaar, van de toegestane werkings- en investeringssubsidies	Sociaal Verhuurkantoor Gent	2020 - 2025	W21	PLN - NFI Plan versie					
WT024	Een overzicht van de nominatief toegekende subsidies	Sociaal Verhuurkantoor Gent	2021	W21	PLN - NFI Plan versie					
WT030	Lijst van investeringen	Sociaal Verhuurkantoor Gent	2020 - 2025	W21	PLN - NFI Plan versie					
WT031	Financieel overzicht volgens organisatiestructuur	Sociaal Verhuurkantoor Gent	2020 - 2025	W21	PLN - NFI Plan versie	Nee	Nee			

