



2025_CBS_06223 IT-toelagen : eindafrekening 2024 en forfaitaire toelage 2025 van Stad Gent aan AGB Kunsten en Design en AGB Erfgoed mbt tussenkomst in gezamenlijke kosten District09 - Vaststelling

Beslissing: Goedgekeurd in besloten vergadering van 10 juli 2025

Zijn aanwezig bij de beslissing van dit punt:

Hafsa El-Bazioui, schepen-voorzitter; Astrid De Bruycker, schepen; Evita Willaert, schepen; Joris Vandembroucke, schepen; Bram Van Braeckvelt, schepen; Burak Nalli, schepen; Filip Watteeuw, schepen; Christophe Peeters, schepen
Mieke Hullebroeck, algemeen directeur; Liesbet Vertriest, adjunct-algemeendirecteur

Bevoegd: Hafsa El-Bazioui

Betrokken: Christophe Peeters, Astrid De Bruycker

Juridisch kader

De volgende bepalingen zijn van toepassing inzake de bevoegdheid:

Het Decreet Lokaal Bestuur van 22 december 2017, artikel 56, § 1.

De beslissing wordt genomen op grond van:

De beheersovereenkomst 2021-2025 tussen Stad Gent en AGB District09, artikel 15, zoals goedgekeurd in de Gemeenteraad van 15 december 2020.

Het addendum bij de beheersovereenkomsten 2020-2025 tussen de Stad en AGB Kunsten en Design en AGB Kunsten en Design, artikel 19 i., zoals goedgekeurd in de Gemeenteraad van 1 maart 2021.

Motivering

Artikel 15 van de beheersovereenkomst tussen Stad Gent en AGB District09 voorziet dat District09 de nodige informatie aanlevert mbt de geraamde IT-kosten van de verzelfstandigde entiteiten van de Stad en OCMW. De stad zal jaarlijks IT-toelagen toekennen aan de verzelfstandigde entiteiten voor het geraamde proportionele aandeel van deze verzelfstandigde entiteiten in de gezamenlijke kost van District09.

In artikel 19 i. van het addendum bij de beheersovereenkomst tussen de Stad en het AGB Kunsten en Design en AGB Erfgoed verbindt de Stad zich er toe elk jaar op basis van de begrotingsvooruitzichten van District09 een forfaitaire IT-toelage uit te betalen aan AGB Kunsten en Design en AGB Erfgoed voor hun aandeel in de gezamenlijke kosten van District09.

Minstens jaarlijks, per 31 december van elk jaar, maakt District09 een individuele afrekening op basis van de werkelijke kosten van de gepresteerde diensten voor deze verzelfstandigde

entiteiten, die resulteren in ofwel de toekenning van extra budget aan de verzelfstandigde entiteit ofwel in de teruggave van het niet aangewende budget.

District09 heeft op 30/04/2025 de nacalculatie opgemaakt van de gepresteerde diensten over het afgelopen jaar 2024.

De werkelijke eindafrekening ligt hoger tov eerder uitbetaalde forfaitaire IT-toelagen.

Dit wordt vnl. verklaard door:

- het feit dat de forfaitaire bedragen werden vastgeklikt bij BO/BW21, deze bedragen werden doorgetrokken voor alle volgende jaren (niet-geïndexeerd) en deze niet tussentijds worden geactualiseerd obv werkelijke kosten van het voortgaande jaar
- de indexering van de lonen en de inflatie tijdens exploitatiejaar 2024
- de registratie van niet-projectgebonden tijd en niet-geregistreeerde tijd die terecht komt onder de algemene kosten (te verdelen onder leden) ipv specifieke kosten (rechtstreeks toewijsbaar aan leden)
- de wijziging in de onderlinge verdeelsleutels tussen de leden van de Zelfstandige groepering oa door de uittreding van Sogent uit de Zelfstandige Groepering waarbij de gezamenlijke kosten gedeeld worden door kleiner aantal leden

Het totale 'centrale budget' dat voorzien is bij de Stad, OCMW en de verzelfstandigde entiteiten werd hierbij niet overschreden. De bedragen die toegekend worden aan de agentschappen worden budgetneutraal verwerkt binnen het voorziene budget bij Stad/OCMW mbt District09 in het aangepast meerjarenplan.

De werkelijke afrekening van de exploitatietoelage 2024 bleek bij beide AGB's hoger uit te vallen dan de reeds eerder uitbetaalde forfaitaire bedragen. Voor AGB Erfgoed dient er een extra IT-exploitatietoelage toegekend te worden ten bedrage van 296.582,02 euro. Voor AGB Kunsten en Design dient er een extra IT-exploitatietoelage toegekend te worden ten bedrage van 354.689,41 euro.

Ook de werkelijk gefactureerde bedragen investeringen 2024 bleek bij beide AGB's hoger uit te vallen dan de reeds eerder uitbetaalde forfaitaire bedragen. Voor AGB Erfgoed dient er een extra IT-investeringsstoelage toegekend te worden ten bedrage van 61.255,18 euro. Voor AGB Kunsten en Design dient er een extra IT-investeringsstoelage toegekend te worden ten bedrage van 81.814,92 euro.

Deze bedragen worden verrekend met de forfaitaire uit te betalen IT-toelages 2025.

Bij BO25 werden volgende ramingen voorzien van het proportionele aandeel van alle verzelfstandigde entiteiten, waaronder ook resp. AGB Kunsten en Design en AGB Erfgoed voor 2025 en volgende jaren.

	AGB Kunsten en Design	AGB Erfgoed
eindafrekening exploitatietoelage 2024	354.689,41 EUR	296.582,02 EUR

forfaitaire exploitatietoelage 2025	148.274,54 EUR	115.432,13 EUR
Totaal te betalen exploitatietoelage	502.963,95 EUR	412.014,15 EUR
eindafrekening investeringstoelage 2024	81.814,92 EUR	61.255,18 EUR
forfaitaire investeringstoelage 2025	48.361,73 EUR	33.768,72 EUR
Totaal te betalen investeringstoelage	130.176,65 EUR	95.023,9 EUR
TOTAAL	633.140,6 EUR	507.038,05 EUR

Deze bedragen worden toegekend vanuit de centrale budgetten die bij de Stad zijn voorzien voor District09 en worden budgetneutraal verwerkt binnen het meerjarenplan van de Stad.

Het College dient deze beslissing vast te stellen om te kunnen overgaan tot de uitbetaling van deze bedragen aan AGB Kunsten en Design en AGB Erfgoed.

Financiële informatie

Visum van de financieel directeur:

Status visum: Visum verleend

Visum verleend op: 3/07/25

Vastleggingnummer(s): 5625001123, 5625001124, 5625001125, 5625001126

Voorgestelde uitgaven: € 1.140.178,65

Gebudgetteerd: Ja

Vanuit de centrale budgetten District09 die bij de Stad zijn voorzien, werd budget verschoven om te kunnen overgaan tot de betaling van de geraamde IT-toelagen aan respectievelijk AGB Kunsten en Design en AGB Erfgoed. De facturen voor de tussenkomst in de gezamenlijke kosten zullen rechtstreeks betaald worden door beide AGB's aan District09 na ontvangst factuur. De toegekende IT-toelagen passen binnen de budgetten voorzien in het MJP van de stad.

Dienst*	Departement Financiën-team Cultuur en Welzijn	Departement Financiën-team Cultuur en Welzijn	Departement Financiën-team Cultuur en Welzijn	Departement Financiën-team Cultuur en Welzijn
Budgetplaats	3489800IT	3489800IT	3489900IT	3489900IT
Categorie*	E	I	E	I
Subsidiecode	niet_relevant	niet_relevant	niet_relevant	niet_relevant
2025	502.963,95 EUR	130.176,65 EUR	412.014,15 EUR	95.023,9 EUR

Verwachte ontvangsten: € 0,00

Gebudgetteerd: Ja

De bedragen in deze tabel zijn incl. btw

Dienst*			
Budgetplaats			
Categorie*			
Subsidiecode			
2020			
2021			
2022			
2023			
2024			
2025			
Later			
Totaal			

Bijgevoegde bijlage(n):

- 2021_GRMW_00211 Addenda bij de beheersovereenkomsten 2020-2025 met resp. AGER AGKU.pdf
- 2020_GRMW_01489 - Beheersovereenkomst 2021-2025 tussen Stad Gent en autonoom gemeentebedrijf District09 - Goedkeuring.pdf

Beslissing

Beslist het volgende:

Artikel 1:

Stelt vast dat de eindafrekening 2024 in de gezamenlijke kosten voor District09 voor AGB Kunsten en Design resulteert in de toekenning van een **extra werkingsdotatie** van **354.689,41** euro en een **extra investeringstoelage** voor een bedrag van **81.814,92** euro.

Deze bedragen worden verrekend met de forfaitair toegekende IT-toelage 2025 van de Stad Gent voor de tussenkomst in de gezamenlijke kosten voor District09 voor AGB Kunsten en Design. De bedragen voor 2025 werden geraamd op **148.274,54 euro (werkingsdotatie)** en **48.361,73 euro (investeringsdotatie)** en worden in overleg met het AGB uitbetaald na goedkeuring van dit besluit.

De totaal uit te betalen IT-toelagen aan AGB Kunsten en Design bedraagt na verrekening **633.140,6 euro**.

Artikel 2:

Stelt vast dat de eindafrekening 2024 in de gezamenlijke kosten voor District09 voor AGB Erfgoed resulteert in de toekenning van een **extra werkingsdotatie** van **296.582,02 euro** en een **extra investeringstoelage** voor een bedrag van **61.255,18 euro**.

Deze bedragen worden verrekend met de forfaitair toegekende IT-toelage 2025 van de Stad Gent voor de tussenkomst in de gezamenlijke kosten voor District09 voor AGB Erfgoed. De

bedragen voor 2025 worden geraamd op **115.432,13 euro (werkingsdotatie)** en **33.768,72 euro (investeringsdotatie)** en worden in overleg met het AGB uitbetaald na goedkeuring van dit besluit.

De totaal uit te betalen IT-toelagen aan AGB Erfgoed bedraagt na verrekening **507.038,05 euro**.

2025_CBS_06223 - IT-toelagen : eindafrekening 2024 en forfaitaire toelage 2025 van Stad Gent aan AGB Kunsten en Design en AGB Erfgoed mbt tussenkomst in gezamenlijke kosten District09