



# Jaarrekening 2023

---

District09

# VOORWOORD

De jaarrekening 2023 van District09 sluit af met een positief gecumuleerd budgettair resultaat van + **622.998 €**. Het gecumuleerd budgettair resultaat bedroeg eind vorig boekjaar + **672.833 €**. De exploitatierekening 2023 resulteert in een tekort van - **148.215 €**. De voornaamste reden voor dit negatieve resultaat is te vinden in de stijging van de voorraad van 136.854 € eind 2022 naar 166.764 € eind 2023.

De wisselwerking tussen enerzijds de prefinanciering van de aankopen handelsgoederen door District09 en anderzijds de uitleveringen uit voorraad, die pas op dat moment door gefactureerd worden aan de klanten, zorgen voor de grote schommeling in budgettaire resultaten. Verder gebeurde er ook een correctie voor de vorig jaar geboekte budgettaire ontvangst voor toevoeging voor voorziening vakantiegeld tbv 106.735 €.

De gebudgetteerde exploitatieontvangsten en -uitgaven werden respectievelijk voor **89,10 %** en **89,34 %** gerealiseerd.

Het budget dat bestemd is voor investeringen in immateriële vaste activa voor de klanten omvat 20% van het totale exploitatie-uitgavenbudget . De realisatiegraad in 2023 bedraagt **80%**.

Het budget dat bestemd is voor investeringen in materiële vaste activa voor de klanten omvat 13% van het totale exploitatie-uitgavenbudget. De realisatiegraad in 2023 bedraagt **85,9 %**.

Het budget dat bestemd is voor exploitatiekosten omvat 67% van het totale exploitatie-uitgavenbudget. Hiervan werd **92,8 %** gerealiseerd in 2023.

District09 beschikt over een beperkt investeringsbudget voor District09 eigen investeringen voor kantooruitrusting. De investeringsrekening 2023 resulteert in een overschot van + **98.381 €**. Dit overschot is het gevolg van de terugbetaling van een (huur) waarborg op lange termijn door het stopzetten van de huur van de voormalige huisvesting in het Crepain gebouw.

De voorzitter van de raad van bestuur

en schepen voor digitalisering

Sofie Bracke

algemeen directeur

Stefan De Smet

# Inhoudstafel

<b>VOORWOORD</b>	<b>2</b>
<b>DIT WAS DISTRICT09 IN 2023</b>	<b>5</b>
<b>1. DEEL 1   Beleidsevaluatie</b>	<b>19</b>
1.1. Beleidsevaluatie - Prioritair beleid	21
1.2. Beleidsevaluatie - Niet Prioritair beleid	35
<b>2. DEEL 2   Financiële nota</b>	<b>36</b>
2.1. Globale toelichting resultaat jaarrekening 2023	36
2.2. Doelstellingenrekening (J1)	37
2.3. Staat van het financieel evenwicht (J2)	40
2.4. Kredietrealisatie (J3)	42
2.5. Balans (J4)	43
2.6. Staat van opbrengsten en kosten (J5)	46
<b>3. DEEL 3   Toelichting</b>	<b>48</b>
3.1. Overzicht volgens organisatiestructuur	48
3.2. Overzicht personeelsbestand	51
3.3. Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (T1)	52
3.4. Ontvangsten en uitgaven naar economische aard (T2)	54
3.5. Investeringsprojecten (T3)	67
3.6. Evolutie van de financiële schulden (T4)	69
3.7. Toelichting bij de balans (T5)	70
3.8. Overgedragen kredieten voor investeringen en financiering	72
3.9. De fiscaliteit	72
3.10. Subsidies	72
3.11. Overzicht van de financiële risico's	73
3.12. Overzicht van de toegepaste waarderingsregels	75
3.13. Niet in de balans opgenomen rechten en plichten (klasse 0)	80
<b>BIJLAGE – Toegepaste filters</b>	<b>81</b>



# DIT WAS DISTRICT09 IN 2023

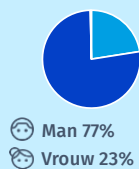


## Wie is District09?

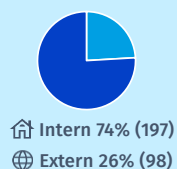
  
**295**  
Medewerkers

 **+29%**  
21 nieuwe interne medewerkers

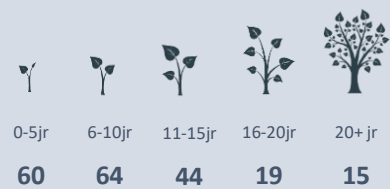
### Man – vrouw



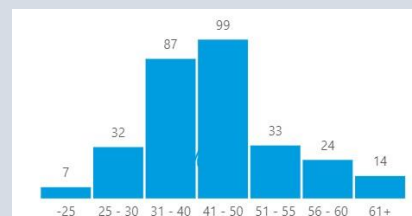
### Contracttype



### Anciënniteit



### Leeftijd





# 1 Spontaan Digitaal: Technologie als Schakel



Ondersteuning aan  
**10.255** gebruikers  
**9.500** toestellen





8.8

## De tevredenheid blijft hoog

Met een **gemiddelde tevredenheidsscore van 8.8 op 10** bij de medewerkers van de hele Groep Gent, blijft de tevredenheid over de Servicedesk dienstverlening op peil, ondanks de besparingscontext.



## Verder bouwen aan applicatielandschap

- Vernieuwde **website Sportdienst** met diverse betaalmogelijkheden en informatie Gentse sportaanbod
- Online platform **data.collectie.gent**
- Lancering **Probe** met Natural Language Processing op e-besluitvorming om Gentse besluiten in begrijpelijke taal te kunnen raadplegen
- Meer **Self service** op GIS platform
- Overschakeling op **dossierbeheer** in **Dynamics365**, scanning en digitale verwerking in **Sharepoint**
- ...



## 2 Spontaan Digitaal: Data als fundamenteel



### Met project 'Proactieve dienstverlening' laten we de data lopen, niet de burger

In 2023 werd proactieve dienstverlening verder uitgebouwd waarbij burgers met een handicap of een verhoogde tegemoetkoming automatisch een **aangepast tarief voor de Lage Emissiezone** krijgen.

Het project won twee awards: 'VNG Gemeentedelers' en 'UserCentricities'

Er werd een **future-proof technisch fundament** gebouwd waarmee toekomstige use-cases sneller kunnen uitgewerkt worden.



In 2024 staan nog meer realisaties gepland zoals korting in sociale restaurants, aanvraag taxicheques en fietsdeel- en herstelcheques



De stad Gent wint de **UserCentricities-award** voor haar prestatie op vlak van gebruiksvriendelijke dienstverlening.





## Hinderberichtjes via sms voor Gentenaars met visuele beperking

- Dankzij Gemeente zonder Gemeentehuis innovatieproject 'Toegankelijke dienstverlening met Open Services' kregen **49 Gentenaars met visuele beperking** hinderberichtjes over Gentse bus- en tramlijnen
- App ontwikkeld in samenwerking met ervaringsdeskundigen en De Lijn
- Technologie volgens **open innovatiemodel** iedereen kan onderliggende IT-bouwblokken in andere digitale toepassingen integreren



28/04/2024

District09

9



## 3 Spontaan Digitaal: Samen durven innoveren





## Digitale expertise inzetten bij subsidieprojecten

Waar in 2022 de nadruk lag op de indiening van Gemeente zonder Gemeentehuis projecten, lag de nadruk in 2023 op het ondersteunen van de lopende subsidietrajecten.

Zo waren er maar liefst **26 subsidieprojecten** lopende waar District09 bij betrokken was, van trekker tot lid van een klankbord.



## Naar buiten komen met hoe we innoveren.

Innoveren heeft weinig zin als je de resultaten ook niet kan delen met je stakeholders en de wereld. Vandaar was 2023 ook een eventrijk jaar met **13 evenementen**.

Van het **slotevent van Collectie van de Gentenaar**, de **Dag van de wetenschap**, aanwezigheid op de **Trefdag Digitaal Vlaanderen** tot de internationale **Smart City Expo**, we hebben maximaal wat we doen ook naar buiten toe vertaald.

Door zelf events te organiseren, door spreken en workshopsessies binnen bestaande evenementen te organiseren of als expert spreker op te treden.





## 4 Spontaan Digitaal: Een drempelloze dienstverlening



## Onze e-inclusiewerking nam heel wat drempels weg



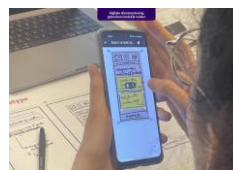


## Koploper in Vlaanderen en daarbuiten

Digitale Inclusie in Gent raakt alsmear **sterker verweven** in diensten en organisaties, netwerken, stadsbreed en op wijkniveau

District09 is trekker bij **City Deal E-Inclusion by design**, en stedelijk expertpartner bij **Iedereen Digitaal Loket**

In 2023 won Gent de **All Digital Award** voor Toolbox **'Digitaal Inclusieve Wijk'**



14



## 5 Interne werking





Vorbereitung **verhuis** naar definitieve huisvesting op Campus Prins Filip in 2024

Verdere inspanningen om **financiële processen, transparantie en beheer** te verbeteren.



## 6 Organisatierisico's



Voor meer detail: beweeg de muis over het risico > drill through/onderzoeken > risicokaart

Risico	Niveau risico	Ernst	Mate van beheersing	Eigenaar	Beslissing
Er is onvoldoende klantgericht, innovatief, of marktconforme digitale dienstverlening ervaring	Dienst	Hoog	Hoog	De Smet Stefan	Bewaken
Inbreuken op gegevensbescherming en privacy - District09.	Dienst	Hoog	Onvoldoende	De Smet Stefan	Verbeteren
Onvoldoende capaciteit om gemotiveerde medewerkers aan te trekken, te behouden en te ontwikkelen	Dienst	Hoog	Hoog	De Smet Stefan	Verbeteren
Onvoldoende operationele doorvertaling van de doelstellingen naar de diensten en medewerkers	Dienst	Hoog	Laag	De Smet Stefan	Bewaken
Onvoldoende robuuste beheersing financiële middelen en budgetbeperkingen	Dienst	Hoog	Laag	De Smet Stefan	Verbeteren
Onvoldoende verandermanagement bij de implementatie van nieuwe technologieën en processen	Dienst	Hoog	Laag	De Smet Stefan	Bewaken
Risico van afhankelijkheid van externe leveranciers voor kritieke diensten	Dienst	Zeer hoog	Laag	De Smet Stefan	Verbeteren

28/04/2024

District09

18

# Evaluatie beheersovereenkomst



## Context

- Het Decreet Lokaal Bestuur stipuleert dat de uitvoering van de beheersovereenkomst tussen Stad/Gent en AGB District09 jaarlijks dient geëvalueerd te worden door de gemeenteraad.
- De jaarlijkse evaluatie betreft de uitvoering van de beheersovereenkomst as is. Eventuele aandachtspunten bij de inhoud van de beheersovereenkomst kunnen meegenomen worden i.h.k.v. de inhoudelijke evaluatie van de beheersovereenkomst bij de nieuwe legislatuur.
- De evaluatie wordt voorbereid door beide partners van de beheersovereenkomst:

Dienst	Contactpersoon	e-mailadres
Departement Financiën Bestuur en Verbonden rechtspersonen	Elisa Decaluwé	<a href="mailto:fin.bestuurenverbondenrechtspersonen@stad.gent">fin.bestuurenverbondenrechtspersonen@stad.gent</a>
Organisatieontwikkeling	Veerle Aers	<a href="mailto:Veerle.Aers@stad.gent">Veerle.Aers@stad.gent</a>
	Kim Bombeke	<a href="mailto:Kim.Bombeke@stad.gent">Kim.Bombeke@stad.gent</a>
Bedrijfsvoering	Jan Godderis	<a href="mailto:Jan.Godderis@stad.gent">Jan.Godderis@stad.gent</a>
	Tessa Van Liefveringhe	<a href="mailto:Tessa.VanLiefveringhe@stad.gent">Tessa.VanLiefveringhe@stad.gent</a>
District09	Conny Van Achte	<a href="mailto:Conny.Vanachte@district09.gent">Conny.Vanachte@district09.gent</a>
	Cindy Hellemonds	<a href="mailto:Cindy.Hellemonds@district09.gent">Cindy.Hellemonds@district09.gent</a>



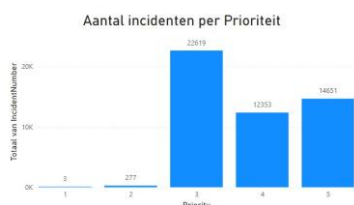
# IT Ontwikkeling

- Ook in 2023 was het een uitdaging om de zeer diverse processen van stad/ocmw op IT-vlak te ondersteunen met beschikbare platformen en budget én dit op een beheersbare manier gebaseerd op een architectuur en waar mogelijk via gedeelde/moduleerbare platformen.
- Om IT-ontwikkeling te optimaliseren werken stad/ocmw en District09 aan een kader voor bedrijfsarchitectuur. Hierbij worden de werking van stad/ocmw, het gekoppelde IT-landschap, prioritaire uitdagingen en transversale sporen in kaart gebracht. Op die manier kunnen we komen tot business roadmaps (voor langere termijn) die moeten toelaten gefundeerde keuzes te maken.
- Bij grote Digitaliseringsprojecten is er nog niet altijd een standaard business-case aanpak. De effectieve opbrengsten worden weinig tot niet in kaart gebracht waardoor enkel kosten worden weergegeven en er geen opvolging is van (mogelijke) opbrengsten.
- De algemene VTE-besparingstarget rond Digitalisering (= target Stad/OCMW, niet diegene voor D09) die aan het begin van de legislatuur werd afgesproken, werd bijvoorbeeld niet gehaald.
- Er is te weinig transparantie over motivering van het aantal mandagen gepresteerd op bepaalde projecten. Er zijn duidelijke afspraken nodig over projectmethodologie, afbakening van scope van projecten, zodat wijzigingen pas goedgekeurd kunnen worden als ze voldoende gemotiveerd zijn.
- De voorbije jaren werden middelen voor investeringen en exploitatie IT onder controle gehouden conform de besparingstargets van stad/ocmw. Desondanks slaagt District09 erin om de diverse systemen en toepassingen te onderhouden en ondervindt de gebruiker minimaal last van deze keuzes.



# Beheer en exploitatie van de IT systemen

- 80% van de resources van systeembeheer gaat naar het onderhouden en beheren van bestaande systemen. Een optimaal, efficiënt en duurzaam beheer vraagt een focus. Belangrijk daarbij is dat er een evenwicht gezocht wordt met de dienst-specifieke noden voor IT-systemen en dat er aandacht is voor de nodige expertise bij District09.
- De Servicedesk wordt nog steeds al heel klantvriendelijk geëvalueerd. Het servicepunt in het Stadskantoor vindt men een pluspunt. Klachten zijn fragmentarisch en hebben vnl. betrekking op de openingsuren van de servicedesk.
- Waar District09 voor de systemen in grote mate zelf kan sturen, is voor het beheer van veel applicaties een nauwe samenwerking met de betrokken Stads- en Ocmw-diensten en andere partners noodzakelijk. Er dient verder ingezet te worden op het versterken van het gedeeld beheer van toepassingen via bvb. een gedeeld eigenaarschap (tandemprincipe) en duidelijkere rollen.
- Het rechtenbeheer moet verder bijgestuurd worden. Meerdere toepassingen (zoals Office 365) laten toe dat gebruikers zelf toegangen toekennen, maar dat is strijdig met het huidige gedecentraliseerde model. Er moet worden toegezien op de processen bij in- en uitdienststredingen en er is nood aan transparantie in de toegekende rechten.





## Informatieveiligheid & cybersecurity

- Zowel op strategisch als operationeel niveau is er structurele samenwerking binnen dit thema, al dienen de rollen verduidelijkt te worden om de samenwerking en afstemming te optimaliseren.
- Er werd een cybersecurity programma opgestart met oa een Security Operations Center maar bijkomende acties zijn nodig om het hoofd te kunnen bieden aan cybercriminaliteit.
- Een maandelijks Coördinatie Informatieveiligheidsverleg is structureel ingebed. Er wordt gewerkt aan het versterken van de gezamenlijke governance op vlak van informatieveiligheid en cybersecurity.
- Op dossierniveau is er structureel overleg tussen security/systeembeheer en de Dienst Organisatieontwikkeling/DPO. De deelname van District09 DPO wordt best verhoogd. De DPIA's (data protection assessments) zijn ingebed in de goedkeuringsflow voor digitaliseringsprojecten maar er moet nog verder worden ingezet op privacy by design. Zo kan bij de start van het project rekening worden gehouden met privacy aspecten.
- Het is wenselijk om in de toekomstige meerjaren-begroting de IT-security als apart onderdeel op te nemen. Stijgende digitalisering en versterkte security eisen moet gepaard gaan met verhoging van budgetten voor cybersecurity.
- Samen met het team vanuit District09 brengen ook de IT - coördinatoren en -contactpersonen cybersecurity en GDPR onder de aandacht bij de diensten. Leidinggevenden worden meer geresponsabiliseerd door dat security -incidenten aan hen worden gerapporteerd. Echter de modale gebruiker moet nog veel meer bewust worden van de mogelijke dreiging en de GDPR -regels.
- Er is nood aan meer informatie doorstroming naar IT - coördinatoren vanuit security -overleg en aan alternatieven wanneer er om security redenen niet kan worden ingegaan op bepaalde vragen.
- Er dienen afspraken op lange termijn gemaakt te worden over de rol van District09 bij vorming, creëren van awareness en communicatie over informatieveiligheid.



## Financieel Beheer & Rapportering

- District09 werkt met 'gesloten' enveloppes per klant en per type budget (exploitatie/investeringen) en dit volgens de goedgekeurde budgetten bij een budgetronde. Alle toekenningen van budget buiten een budgetronde dienen te gebeuren in onderling overleg. Hiervoor werd een kader uitgewerkt voor budgetverschuivingen en interne kredietaanpassingen. Er is echter nood aan meer responsabilisering bij de diensten en een periodieke afstemming.
- Gesubsidieerde projecten dienen beter afgestemd te worden rond correct spreiding jaren, doorlooptijd, recurrente middelen en niet-gesubsidieerde deel van de uitgaven.
- Er is oog aan meer transparantie over kosten van keuzes (hardware en software projecten), de financiële impact van die keuzes en het budget van projecten.
- De samenwerking in de kosten delende vereniging blijft (boekhoudkundig en operationeel) complex.
- De financiële rapportering is in detail opvraagbaar via BI-rapportering in een klantenportaal. Er werd getracht de detailinformatie te clusteren in logische componenten. Desalniettemin blijft er nood aan gesynthetiseerde financieel-inhoudelijke rapportering per klant (en minsten tot op niveau van departement).



## Organisatiebeheer & klachten

- Het kader van organisatiebeheersing van Stad/Ocmw Gent wordt binnen District09 toegepast en werd ook gehanteerd bij de uitvoering van de organisatiebrede risicoanalyse. Alle risico's vanuit District09 werden in de nieuwe toepassing BRO (beleids- en risico-opvolging) van Stad/Ocmw geïntegreerd
- In het kader van crisismanagement/continuïteitsmanagement worden tijdkritische processen gekoppeld aan specifieke waarbij een rangorde voor heropstart zal worden i.f.v een mogelijke cyberaanval.
- Sinds de overgang naar AGB is District09 ingestapt in het klachtenmanagement-systeem van Stad/Ocmw (CRM) voor klachten van burgers.
- Daarnaast worden interne klachten vanuit Groep Gent opgevolgd via de klachtenmailbox ([klachten@district09.gent](mailto:klachten@district09.gent)) als via de klantenbevraging (na contact met de servicedesk). De klantvriendelijkheid van de servicedesk krijgt hoge scores, klachten zijn eerder fragmentarisch en gaan vooral over de openingsuren van de servicedesk.
- District09 wil de resultaten van de klantbevraging graag meer communiceren, bvb. via kwartaalcijfers in de nieuwsbrief.



## Overleg en algemene aanbevelingen

- IT-coördinatoren en -contactpersonen zijn de voelsprietten binnen de gebruikersorganisatie. Om hen ook van nabij te betrekken bij de processen en de flows is er structureel overleg tussen District09 en de IT-coördinatoren en IT-contactpersonen.
- De werking rond IT en digitalisering is de afgelopen jaren sterk geëvolueerd m.b.t. IT-ontwikkeling. Met betrekking tot IT-beheer werd ervoor geopteerd om de meer operationele werking te verleggen naar de IT-contactpersonen. Vanuit District09 is het belangrijk dat impactvolle wijzigingen meer gecommuniceerd worden aan deze doelgroep. De frequentie van het overleg werd geïntensifieerd om de maturiteit/ICT-kennis van alle contactpersonen op hetzelfde niveau te brengen.
- De opsplitsing tussen een overleg over IT-rechten, hard- en software enerzijds en een overleg over architectuur, projecten en portfoliovorming anderzijds wordt door IT-coördinatoren als positief ervaren.
- Afspraken/kader over strategische rol van District09 en de rol van Bedrijfsarchitectuur als leidend kader voor het uittekenen van de roadmap volgende legislatuur.
- Rol van District09 bij het verhogen van de zelfredzaamheid van medewerkers stad/ocmw rond digitaliseren.
- Optimaliseren van financiële flows tussen District09, stad/ocmw en verzelfstandige entiteiten, evaluatie btw-statuut en formeel afsprakenkader rond financiële transparantie
- Afspraken over het datacenter op Campus Filip en datacenter op site Zuid
- Aanpak e-dienstverlening door District09 en stad/ocmw
- Scherper krijgen en duidelijk bepalen van de overlegorganen en de rollen en verantwoordelijkheden (lijst van gespecificeerde organen, rollen en verantwoordelijkheden als bijlage bij de beheersovereenkomst)



# 1. DEEL 1 | Beleidsevaluatie

## Doelstellingenrealisatie

Dit rapport geeft een overzicht van de realisatie van de beleidsdoelstellingen. Het omvat een antwoord op volgende vragen: “Wat hebben we bereikt”, “Wat hebben we daarvoor gedaan?”

## Leeswijzer beleidsevaluatie

Dit rapport – de beleidsevaluatie – maakt deel uit van de jaarrekening. In de jaarrekening wordt inhoudelijk en financieel teruggekeken naar het afgelopen jaar, 2023. De beleidsevaluatie gaat in op de mate waarin, per prioritair actieplan opgenomen in het meerjarenplan, het beoogde resultaat of eventueel het beoogde effect voor 2023 gerealiseerd is.

## 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 2021-2025 duiden we alle actieplannen als prioritair aan.

Dit betekent dat we élk actieplan evenzeer in detail toelichten in de rapportering van het meerjarenplan.

## Structuur rapport

### **Wat willen we bereiken?**

#### *Evaluatie van de beleidsdoelstellingen*

Digitalisering is een cruciale component om de Gentse ambities te kunnen realiseren, daarom is er voor gekozen om de digitale werking en strategische projecten nauw in te bedden in het Gentse meerjarenplan en beleidsdoelstellingen.

Het Gentse meerjarenplan bevat 20 beleidsdoelstellingen die de Gentse ambities op lange termijn omschrijven. Er wordt een budgettaire onderbouwing gegeven bij realisatie van de beleidsdoelstelling dmv de strategische digitaliseringsprojecten. Dit wordt opgedeeld volgens exploitatie, investeringen en financiering. Per beleidsdoelstelling vindt u hierna de onderliggende actieplannen en hun realisaties in 2023. Ook de beleidsdoelstellingen waar District09 via zijn digitale projecten in 2024 en verder aan zal bijdragen zijn in dit wettelijk rapport opgenomen, gezien deze onderzoeken en projecten pas van start gaan in 2024 hebben deze uiteraard geen budget of besteding in 2023 voorzien.

### **Wat hebben we hiervoor gedaan?**

#### *Evaluatie van de actieplannen*

De onderliggende actieplannen om de beleidsdoelstelling te realiseren:

- een globale inschatting van de graad van realisatie van het actieplan: in welke mate hebben we gerealiseerd wat we vooropgesteld hadden?
- de looptijd en de coördinerende schepen van het actieplan
- een overzicht van de onderliggende acties waarmee het actieplan geconcretiseerd wordt.
  - Incl. een weergave van de status, fase en looptijd van projecten. Voor activiteiten wordt dit niet weergegeven, aangezien dit onder reguliere werking valt.

### Wat zijn de financiële gevolgen?

Er wordt een budgettaire onderbouwing gegeven en een onderbouwing van het personeel bij realisatie van het actieplan. Dit wordt opgedeeld volgens exploitatie, investeringen en financiering.

## Digitale rapporten

Daarnaast is er een digitaal documentatierapport ter beschikking met het overzicht van alle beleidsdoelstellingen, met de bijhorende actieplannen en acties. Dit documentatierapport omschrijft inhoudelijk alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties en geeft ook op elk niveau de budgettaire mate van realisatie weer.

Meer detail vind je via de volgende linken:

- Op Mia Intranet [Thema's > \(Organisatie: District09\) > Beleid & Strategie > Strategie > Meerjarenplan 2021-2025](#)
  - Op de [Website District09 – Wettelijke documenten – Jaarrekening](#)
  - Op de [Website van Stad Gent – Bestuursdocumenten raadplegen](#)

Na vaststelling van de jaarrekening 2023 door de raad van bestuur wordt dit documentatierapport digitaal ter beschikking gesteld via de website van Stad Gent & District09.

## Aandachtspunten bij de beleidsevaluatie

### 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 District09 en de andere leden van Groep Gent intern gebruiken, 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

## 1.1. Beleidsevaluatie - Prioritair beleid

Dit wettelijk rapport geeft de realisatie van de prioritaire actieplannen weer. De realisatie wordt toegelicht en globaal becijferd.

### Beleidsdoelstelling SD10011

Gent verruimt het woonaanbod en maakt bestaande woningen kwaliteitsvoller en energiezuiniger

#### Wat hebben we bereikt?

De context waarbinnen deze doelstelling geformuleerd werd, wordt in kaart gebracht door een selectie aan omgevingsindicatoren. Deze zijn steeds raadpleegbaar via <https://gent.buurtmonitor.be/dashboard/mosaic3/sd10011---wonen>.

Ze zijn minder onderhevig aan veranderingen op korte termijn, waardoor er geen jaarlijkse rapportering is. De indicator Betalingsmoeilijkheden wonen werd wel recent opnieuw gescoord, en evolueert significant van 5,9% in 2020 naar 7,1% in 2023. Dit is het aandeel inwoners (%) dat behoort tot een huishouden met betalingsmoeilijkheden dat het afgelopen jaar problemen heeft gehad om de woonkosten te betalen.

Raadpleeg het dashboard voor de updates van andere indicatoren in 2023.

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	0	0	0,0%	10.251	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

#### Actieplan

OD10001	Verhogen van de woonkwaliteit en energiezuinigheid van de Gentse woningen	2020 - 2026	Groep Gent	Heyse Tine
---------	---	-------------	------------	------------

#### Wat hebben we bereikt?

In de 1ste helft van 2023 zorgden de gevolgen van de gestegen energieprijzen voor bijzonder veel bijkomende opdrachten voor de De Energiecentrale. Na de normalisering van de energieprijzen zakte het aantal aanvragen maar bleven de cijfers wel hoger dan vóór de energiecrisis (2021). 1918 Gentenaars kregen renovatieadvies aan huis en er werden 846 begeleidingstrajecten afgerond. 427 inwoners vroegen Mijn VerbouwLening aan om de werken te betalen. 1310 personen kregen tijdens de energiescan tips om thuis snel energie te besparen. Sinds 2023 is dit niet meer uitsluitend voor gezinnen met minder budget. Zij konden op hun beurt een gratis ketelonderhoud aanvragen, wat 227 keer gebeurde.

De renovatie van appartementen is vaak complex. De Energiecentrale gaf 55 keer advies over een collectieve aanpak. Voor 20 gebouwen werd een collectief begeleidingstraject opgestart. Online meldden meer dan 670 mensen zich aan voor '9000 meet juist', een tool om je energieverbruik te meten. Via subsidies zorgden we voor versnelde opstart van noodzakelijke renovatie en/of vervangingsbouw van 137 sociale wooneenheden en voor energetische renovatie van 257 sociale woningen.

Het Verhuurderspunt had 899 nieuwe cases, waarvan 358 renovatieadviezen. Er waren 116 aanvragen voor de Gentse subsidie voor de renovatie of verbouwing van huurwoningen. Er werd gestart met voortrajecten bij de uitoefening sociaal beheersrecht op langdurig leegstaande woningen, 169 dossiers gescreend, 12 voortrajecten opgestart, 8 afgerond, 18 in voorbereiding. Het reglement verplicht conformiteitsattest voor woningen ouder dan 30 jaar bij herverhuur trad in werking. Voor 644 entiteiten werd verplicht een attest aangevraagd. Voor 1731 entiteiten werd (bijkomend) vrijwillig een conformiteitsattest aangevraagd.

Gent Knapt Op telde eind 2023 75 huishoudens (37 in 2022). Bij 12 huishoudens is de woning afgewerkt. Van de 38 kandidaten in 2023 zijn 19 renovaties in uitvoering, 17 in voorbereiding, 1 afgewerkt en 1 stopgezet.

Acties	Stopgezet	Onderzoek	2022 - 2025	ERP
PR63012 - Blockchain en Energielening				

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	0	0	0,0%	10.251	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

**Beleidsdoelstelling SD10015****In Gent werken we samen aan een gezonde en schone leefomgeving****Wat hebben we bereikt?**

De context waarbinnen deze doelstelling geformuleerd werd, wordt in kaart gebracht door een selectie aan omgevingsindicatoren. Deze zijn steeds raadpleegbaar via <https://gent.buurtmonitor.be/dashboard/mosaic3/sd10015---schone-leefomgeving>.

Ze zijn minder onderhevig aan veranderingen op korte termijn, waardoor er geen jaarlijkse rapportering is.

De indicator Lawaaihinder werd wel recent opnieuw gescoord, en daalde significant van 22,6% in 2020 naar 19,6% in 2023. Dit is het aandeel van de Gentse inwoners dat de afgelopen maand lawaaihinder ondervond.

Raadpleeg het dashboard voor de updates van andere indicatoren in 2023.

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	25.483	7.845	30,8%	44.873	17,5%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investing	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

**Actieplan**

OD10016	Vermijden en oplossen van milieuvontreiniging met een (gezondheids)risico	2020 - 2026	Groep Gent	Heyse Tine
---------	---	-------------	------------	------------

**Wat hebben we bereikt?**

De milieu-impact van bedrijfsactiviteiten en (ver)bouwen wordt via vergunningenbeleid verminderd. In 2023 kwamen 907 dossiers binnen. Dit is een lichte daling t.o.v. 2022 (995 dossiers). Van de 907 dossiers betrof het 88% dossiers waarbij het College bevoegd was in eerste aanleg, de Deputatie (9%) en de Vlaamse Overheid (3%). Binnen deze dossiers wordt nagegaan of de voorgenomen activiteiten aanvaardbaar zijn. Indien nodig worden voorwaarden opgelegd die hinder beperken.

Daarnaast werden 72 aanvragen voor schrappingen van risicogronde behandeld. Dit is een daling ten opzichte van vorig jaar (109). Deze daling kan te verklaren zijn door een verminderde aandacht in de media. Voor 2024 is er een nieuwe OVAM campagne opgestart.

Naast milieudossiers werd voor 470 dossiers met stedenbouwkundige handelingen een advies uitgebracht, waar gefocust wordt op conformiteit inzake hemelwater en eventuele milieuhinder. Dit is een gelijkaardig aantal als vorig jaar.

In 2023 werden verschillende bodemonderzoeken opgestart en afgerond, waarbij de focus lag op enkele grotere PFAS dossiers die nog steeds lopende zijn. Ook werd opnieuw advies gegeven voor verschillende grote projecten van Projectbureau Ruimte en sogent.

Inzake MER werd het ontwerpMER Afrikalaan goedgekeurd en ging een infomarkt en de plenaire vergadering door. De startnota van de Spoorwegsites is in opmaak. Screenings voor wijzigingen ABR zijn in procedure. De gewestelijke procedure Booiebos werd heropgestart en er is advies gegeven op diverse dossiers (Beleidsplan Ruimte Deinze, Waterstofnetwerk ZW-Nederland).

Milieuoerzicht werkte op het proactief project 'Ondervergunning', 67 bedrijven werden doorgelicht. We werkten mee aan de Netheidsweek met 354 doorzoekingen van sluikstort, wat tot 77 bestuurlijke verslagen (GAS) leidde. 13 bijzondere voorwaarden werden proactief nagekeken, 116 geluidscontroles uitgevoerd en in totaal werden 163 ambtshalve dossiers opgestart. Daaruit vloeiden 90 aanmaningen en 32 pv's voort.

<b>Acties</b>				
PR63004 - Datasets Vastgoedinformatieplatform	Lopend	Uitvoering	2022 - 2025	Data, Informatie en GIS

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	25.483	7.845	30,8%	11.538	68,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investing	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

**Actieplan**

OD10017	Verbeteren van de luchtkwaliteit binnen het grondgebied van de stad	2020 - 2026	Groep Gent	Heyse Tine
---------	---	-------------	------------	------------

**Wat hebben we bereikt?**

Binnen de lage-emissiezone (LEZ) worden momenteel vooral wagens met een hogere roetuitstoot geweerd. Uit het Jaarrapport 2022 over de luchtkwaliteit in de Gentse agglomeratie blijkt dat de daling van de concentratie zwarte koolstof groter is op locaties in de LEZ dan buiten de LEZ.

In 2023 werd de LEZ verder geoptimaliseerd. De proactieve dienstverlening voor mensen met recht op een verhoogde tegemoetkoming is sinds eind 2023 in productie. Zij hoeven niet langer stukken aan te leveren om aan te tonen dat ze recht hebben op een verlaagd tarief. Voorbereidingen werden getroffen om de 7 ANPR camera's van de Gentse parkeergarages mee in te zetten voor handhaving vanaf 2024. In september 2023 wijzigde de Vlaamse regering het LEZ besluit en werden het Gentse LEZ reglement en retributiereglement conform de wijzigingen aangepast. De beboetingsgraad lag rond de 1,5%. Er werden 180.992 boetes opgelegd, de meerderheid aan buitenlandse kentekenhouders. Er wordt momenteel als piloot gewerkt met aparte bestekken voor Frankrijk, Nederland en Duitsland om de inningsefficiëntie verder te verhogen.

De LEZ gaat gepaard met flankerend beleid. In 2023 tellen we 271 Gentenaars die hun nummerplaat inruilden voor een mobiliteitsbudget ter waarde van €500. Ook 6 elektrische deelwagens en 10 elektrische taxi's kregen het afgelopen jaar een subsidie. Er werden ook 4 semipublieke laadpalen gesubsidieerd. Er werden in 2023 21 slooppremies toegekend voor wagens en 2 slooppremies voor brommers.

In het kader van het LIFE-project CityTRAQ werd de opdracht voor de huur van luchtkwaliteitssensoren gegund, gestart en deelopdracht 1 (kwaliteitstest) afgerond. De 15 sensorboxen worden in 2024 en 2025 ingezet. De voormeting van het wijkmobiliteitsplan Sint-Amandsberg met passieve NO2 samplers werd opgestart in juli 2023.

De stad werkte mee aan het CompAIR-project waarbij o.a. 50 leerlingen van basisschool De Krekel de luchtkwaliteit maten met een meettoestel op hun fiets.

<b>Acties</b>				
PR62042 - Lage Emissiezone - Camera's, vaststellingen en boetes - Uitbreidingen	Stopgezet	Uitvoering	2021 - 2023	Pakketoplossingen

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	0	0	0,0%	33.335	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investing	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

**Beleidsdoelstelling SD10016****Gent blijft een aangename stad door een slim ruimtegebruik****Wat hebben we bereikt?**

De context waarbinnen deze doelstelling geformuleerd werd, wordt in kaart gebracht door een selectie aan omgevingsindicatoren. Deze zijn steeds raadpleegbaar via <https://gent.buurtmonitor.be/dashboard/mosaic3/sd10016---slim-ruimtegebruik>.

Ze zijn minder onderhevig aan veranderingen op korte termijn, waardoor er geen jaarlijkse rapportering is. Raadpleeg het bovengenoemde dashboard voor de meest recente updates.

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	0	0	0,0%	256.686	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

**Actieplan**

PO10053	Logistieke huisvesting	2021 - 2026	Groep Gent	El-Bazioui Hafsa
---------	------------------------	-------------	------------	------------------

**Wat hebben we bereikt?**

In het kader van de OD Slim ruimtegebruik kadert de POD logistieke huisvesting. Hierbij hebben we de ambitie om zowel de werking als de voetafdruk te verbeteren. We trachten naar een portefeuille te evolueren die klaar is voor de ambities van 2050 en die op termijn een positieve impact heeft op onze CO2 balans, financiële balans en dienstverlening. Voor de optimalisatie van de logistieke werking zijn de werksessies lopende alsook de digitale ondersteunende processen. Hiervoor is een projectleider logistieke werking opgestart (december 2022) en een projectleider ICT opgestart (november 2023).

Er is in 2023 een aangepast programma voor de POD gevalideerd in het college en voorgesteld aan de gemeenteraadscommissie MPF. Door aanpassingen in het programma is de businesscase op vlak van investeringsuitgaven sluitend gebleven.

Voor verschillende deelprojecten zijn de aanstellingen van ontwerpteams lopende of gebeurd.

- Westerbegraafplaats - De ontwerpopdracht zit momenteel in de fase van 'definitief ontwerp'
- Proeftuinstraat - Akkoord binnen de jury voor het gunnen van het ontwerpteam. Gunning is voorzien in januari 2024.
- Lourdeshoek - ontwerp loopt

<b>Acties</b>					
PR63011 - Uniform logistiek platform Groep Gent	Lopend	Onderzoek	2022 - 2025	ERP	

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	0	0	0,0%	15.127	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

**Actieplan**

OD10023	Verhogen van de leefkwaliteit en ruimte-efficiëntie	2020 - 2026	Groep Gent	Watteeuw Filip
---------	---	-------------	------------	----------------

**Wat hebben we bereikt?**

De Gentse duurzaamheidsmeter wijken is ingezet voor PPS Tondelier (ambitie 85%), De Nieuwe Dokken (94%) en Rinkkaai (85%). Voor Vossenbos is de Vlaamse duurzaamheidsmeter wijken gebruikt (ambitie 60%). Projecten zitten op koers. Voor De Porre verlaagt mogelijk de ambitie van 85%. De PPS-procedure bepaalt de ambitie voor Ecowijk Gantoise.

Het RUP Dampoort is goedgekeurd. Drie masterplannen binnen RUP Afrikalaan zijn afgewerkt. Het voorontwerp RUP is goedgekeurd en we organiseerden een inspraak- en adviesronde. De wijziging van algemeen bouwreglement - thema openbaar domein inclusief een herindeling is van toepassing. De wijziging vanuit thema mobiliteit-fietsparkeren en aanpassing aan de gewestelijke hemelwaterverordening is in procedure. Met uitgewerkt kader stedenbouwkundige lasten vatten we het testjaar aan.

Kleine, middelgrote en grote begeleidingstrajecten voor private projecten leidden tot een omgevingsvergunning. Projecten voor wonen zoals verkavelingen Wolfputstraat, Tondelier, Fabiolalaan, sociale- en studentenhuisvesting zoals site Schollaert, tewerkstellingsprojecten zoals Campusplan Sterre, Ardoyen, recreatie- als infrastructuurprojecten zoals brug Watersportbaan, omvorming R4 zijn goedgekeurd.

We blijven inzetten op ontsluiten van informatie. We ontvingen 1669 bezoekers aan Balie Bouwen, beantwoordden 18.772 telefonische oproepen en 12.450 cases in CRM. Informatie in vastgoedportaal is uitgebreid met erfgoeddata. Dit portaal is door 9.562 unieke bezoekers geraadpleegd. De uitrol van het Vlaams VastgoedInformatieplatform dat data automatisch ontsluit naar notarissen en vastgoedmakelaars is voorbereid.

We voerden 1.295 toezichtcontroles uit met 435 aanmaningen en 53 PV's. Ongeveer 1 op 3 controles gebeurde ambtshalve. Voor het gesubsidieerd proefproject omgevingshandhaving groendaken en waterinfiltratie zijn 30 projecten in opvolging (10 reserve) en is 4.245,9 m<sup>2</sup> groendak en 980m<sup>3</sup> infiltratie effectief gerealiseerd. Er is 1 aanmaning verstuurd.

<b>Acties</b>					
PR62154 - Omgevingsvergunning	Afgewerkt	Nazorg	2021 - 2022	Pakketoplossingen	

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	0	0	0,0%	6.463	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

**Actieplan**

OD10024	Kwalitatief (her)inrichten, onderhouden en functioneren van het stedelijk patrimonium wegen, bruggen en waterlopen	2020 - 2026	Groep Gent	Watteeuw Filip
---------	--	-------------	------------	----------------

## Wat hebben we bereikt?

### WEGEN- EN RIOLERINGSWERKEN, WEGBRUGGEN:

- Afgewerkt: Spitaalpoortstraat, Jef Crickstraat, Scheepslouwersstraat, Lourdesstraat, Kazemattenstraat, Handelsdokkaai, Kikvorsstraat, Roderoestraat, Ingelandgat, H. Van Peenestraat, Knokkestraat, Jozef Vervaekestraat, Biezenstuk

- In uitvoering: Gasthuisstraat, Sint-Jozefstraat, Nekkersputstraat, Evergemsesteenweg, Lusthoflaan, Coupure Rechts, Nieuwpoort, Proefuinstraat

### STUDIE- EN AANBESTEDINGSDOSSIER:

- In studie: cluster Nekkersbergsloaan, Spellewerkstraat, cluster Barrestraat, Goedlevenstraat (fase 2), Ploegstraat, Verenigde Natieslaan, Wittelinkstraat, Jan Dhondtstraat, Brioolstraat, ...

### VOETGANGERS- EN FIETSEBRUGGEN, ONDERDOORGANGEN:

- Afgewerkt: onderdoorgangen Ekkerbrug en Contributiebrug, Voetgangers en fietsersbrug Eiland Zwijnaarde (werken werden stilgelegd – voorzien opnieuw op te starten in maart-april – einde voorzien februari 2025), Maalbruggeparkbrug (werken afgerond), Muinkbrug (werken afgerond)

- In uitvoering: Watersportbaanbrug

- Studie en aanbesteding afgewerkt: Voetgangers en fietsersbrug Wondelgem/Ringvaart

- In studie en voorbereiding: Voetgangers en fietsers brug Scheldemeander

- Renovatiedossiers in uitvoering: Europabrug

Qua kleine onderhouds- en herstelwerkjes waren er in 2023 6.483 meldingen met 5.672 interventies als gevolg (ca. 8% meer dan in 2022).

321 mobiliteitsdossiers (signalisatie en wegmarkering) werden in 2023 uitgevoerd, naast speciale projecten zoals voorbereiding voor de wijkmobiliteitsplannen Zwijnaarde, Sint-Amandsberg en Oud-Gentbrugge, uitbreiding van enkele zone 30- gebieden, invoering fietsstraat Lentestraat en verkeerslichten linksafbeveiliging kruispunt Contributiestraat.

Er is in de winterperiode 2022-2023 22 maal uitgereden voor gladheidspreventie en -bestrijding.

Acties	Stopgezet	Uitvoering	2021 - 2022	Ontwikkeling
PR62067 - BORG (Beheers van de Openbare Ruimte in Gent)	Stopgezet	Uitvoering	2021 - 2022	Ontwikkeling
PR62217 - Radar - Integratie van operationele werking in portfolio-beheer	Stopgezet	Ontwerp	2021 - 2022	Ontwikkeling

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	0	0	0,0%	229.038	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

## Actieplan

OD10025	Versterken van een efficiënt vergunnings-, controle- en handhavingsbeleid voor werken en andere innames van publieke ruimte, afgestemd op de minderhinderprincipes	2020 - 2026	Groep Gent	Watteeuw Filip
---------	--	-------------	------------	----------------

## Wat hebben we bereikt?

### GEREALISEERD:

- Automatisatie vergunningsprocessen vergunningenbeleid Innames Publieke Ruimte

- Vernieuwde Digitale Front Office

- Verdere integratie van GAS-werking in controlewerking

- Herevaluatie retributiereglement nutswerken

- Kadernota 'Terrassen naast eigen gevel'

- Aanpassing diverse Terras Inplantings Plannen (TIP)

- Werkafsprakennota met dienst Toezicht Wonen, Bouwen en Milieu

- Overdracht vergunningsproces Leefstraten naar Innames Publieke Ruimte

- Overdracht verkeertechnische advieswerking kleine evenementen

### DEELS GEREALISEERD EN LOPEND:

- Verdere integratie minder hinder-werking bij partners (o.a. Agentschap voor Wegen en Verkeer)

- Business case parkeersignalisatie

- Kader 'Veilig langs werven'

- Uitwerking reglement/afwegingskader particuliere innames

TOTAAL AANTAL BEHANDELDE VERGUNNINGEN IN 2023: 28.256

- Uitvoeringsvergunningen wegenwerken: 130

- Vragen tot grondwerk/domeintoelating: 1.781

- Uitvoeringsvergunningen nutswerken: 3.166

- Toelatingen verhuis/levering: 5.546

- Uitvoeringsvergunningen bouwwerkzaamheden: 12.994

- Vergunningen innames door terrassen: 407

- Meldingen TIPa jaartoelatingen: 2.993

AANTAL CONTROLES IN SECTORENWERKING: 3.954

- 354 aanvraagcontroles (396 in 2022) (terrassen)

- 334 afsluitcontroles (302 in 2022)

- 1.165 klachtcontroles (op afroep) (1244 in 2022)

- 1.249 opvolgcontroles (543 in 2022)

- 61 plaatsbeschrijvingen (53 in 2022)

- 454 spontane controles (490 in 2022)

- 327 controles bij aanvang werken (230 in 2022)

AANTAL CONTROLES DOOR DE CEL NUTSWERKEN: 6.533

- 821 startcontroles (1216 in 2022)

- 2.859 opvolgcontroles (3352 in 2022)



<b>Acties</b>				
PR62068 - MoniTHOR 2020	Stopgezet	Onderzoek	2021 - 2022	Ontwikkeling

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

<b>Actieplan</b>				
OD10027	Slim gebruiken van ons patrimonium	2020 - 2026	Groep Gent	El-Bazioui Hafsa

#### Wat hebben we bereikt?

Het contractueel beheer van vastgoed dat juridisch onder de Stad of het OCMW Gent valt, is verder opgevolgd. De verdere uitwerking van de strategische visie vastgoedbeheer door middel van masterplanning en haalbaarheidsstudies werd opgenomen en het dagelijks beheer bij contractopmaak en -beheer, onteigeningen en leegstandsbeheer is uitgevoerd. Dit alles ondersteund door een degelijke opvolging en inventarisatie van vastgoeddata.

- Masterplan Stadhuis: verkennd ruimtelijk onderzoek werd goedgekeurd door het college en zal als uitgangspunt dienen voor de opmaak van het masterplan Stadhuis volgende legislatuur
- Masterplan Campus Prins Filip: finale verhuisbewegingen zijn gestart en lopen door tot midden 2024.
- Masterplan herhuisvesting Politie: in december 2023 werd beslist om het traject herhuisvesting lokale politie op de site Groendreef stop te zetten
- Conceptstudie Stadsgebouw 2.0 is afgerond
- Evaluatie vastgoedscans is lopende
- Beheerskader stadsgebouwen 2.0 is lopende

Via het programma Assetbeheer, Compliance en Energiebeheer (ACE) willen we groeien op niveau van assetbeleid. Het project om te komen tot een vastgoedvisie werd opgestart in 2023.

Bij tijdelijk beheer wordt waar mogelijk een tijdelijke invulling gevonden om leegstand en verloedering tegen te gaan door het vastgoed zo optimaal mogelijk in te zetten (vb. Alphonse Braeckmanlaan (vzw Ocup), Staaksensstraat (vzw De Kunstbloem), Nieuwland (Broei)).

<b>Acties</b>				
PR62140 - Financieel kader stadsontwikkeling	Afgewerkt	Nazorg	2021 - 2022	ERP

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	0	0	0,0%	6.057	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

#### Beleidsdoelstelling SD10017

Iedereen kan zich duurzaam, vlot en veilig verplaatsen in Gent

#### Wat hebben we bereikt?

De context waarbinnen deze doelstelling geformuleerd werd, wordt in kaart gebracht door een selectie aan omgevingsindicatoren. Deze zijn steeds raadpleegbaar via <https://gent.buurtmonitor.be/dashboard/mosaic3/sd10017---mobiliteit>.

Ze zijn minder onderhevig aan veranderingen op korte termijn, waardoor er geen jaarlijkse rapportering is. Enkele indicatoren kregen in 2023 een update, maar de wijziging bleek niet significant te zijn. Raadpleeg hiervoor het bovengenoemde dashboard.

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	0	-633	0,0%	128.163	-0,5%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

<b>Actieplan</b>				
OD10037	Verbeteren van de leefkwaliteit door middel van selectieve bereikbaarheid	2020 - 2026	Groep Gent	Watteeuw Filip

## Wat hebben we bereikt?

We verbeterden de verkeersleefbaarheid op kruispunten en in wijken. Wijkmobiliteitsplannen werden voorbereid, maar nog niet ingevoerd. Ook de circulatie in de Tolhuiswijk wordt herdacht i.f.v. de aanleg van de Verapazbrug. Het project rond het verhogen van de herkenbaarheid van het autovrij gebied werd on hold gezet. Softwareprojecten voor camerabeeldverwerking en vergunningenbeheer werden wel afgerond. Optimalisaties in het handhavingsproces werden uitgesteld naar 2024. Autovrij gebied 1 werd uitgebreid (Ajuinlei, Jakobijnenstraat) en een directe voorwaardelijke toegang tot parkeergebouw Het Getouw werd voorbereid. Samen met de politie werkten we aan concrete en gedragen acties rond verkeersveiligheid en snelheid. We zorgden voor snelheidsremmende maatregelen en rolden het snelheidsplan verder uit waardoor 50% van de wegen tot zone 30 behoort. Het in 2022 vernieuwde verkeersgeleidingsstelsel werd gebruikt om zoekverkeer te minimaliseren, bestuurders naar P+R's te leiden en algemene verkeersinformatie te voorzien. We faciliteerden duurzame verplaatsingen tijdens evenementen. Ons beleid doen we ook ingang vinden in bovenlokale projecten die we adviseren (GentSpoort, B401...). Bij nieuwe ruimtelijke projecten namen we een sterke adviesrol op en er werd een nieuwe werking rond woon-werkverkeer opgestart, zonder financiering. Op The Loop werden parkeerterreinen geautomatiseerd. Er werd een nieuw retributiereglement ingevoerd en een vervoersmanagementstudie opgestart. Het plan Stedelijke Logistiek werd goedgekeurd.

Acties				
PR61858 - ANPR camera fase 2	Afgewerkt	Nazorg	2021 - 2022	Pakketoplossingen
PR62040 - Vervanging Planon GAS4	Afgewerkt	Nazorg	2021 - 2022	Pakketoplossingen
PR63000 - Fase 2 - Verdere ontwikkeling van een beheerpakket voor aanmaak, verwerking en beheer van GAS4-boetes (District09)	Lopend	Onderzoek	2022 - 2025	Pakketoplossingen

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	0	-633	0,0%	128.163	-0,5%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

## Beleidsdoelstelling SD10023

### Minder armoede in Gent door een proactief en integraal armoedebeleid

## Wat hebben we bereikt?

De context waarbinnen deze doelstelling geformuleerd werd, wordt in kaart gebracht door een selectie aan omgevingsindicatoren. Deze zijn steeds raadpleegbaar via <https://gent.buurtmonitor.be/dashboard/mosaic3/sd10023---armoede>.

Ze zijn minder onderhevig aan veranderingen op korte termijn, waardoor er geen jaarlijkse rapportering is. Raadpleeg het bovengenoemde dashboard voor de meest recente updates.

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

## Actieplan

OD10051	Verzekeren dat mensen die in Gent verblijven in of met een grotere kans op een kwetsbare situatie, kunnen voorzien in hun basisbehoeften en maximaal hun rechten uitputten	2020 - 2026	Groep Gent	Coddens Rudy
---------	--	-------------	------------	--------------

## Wat hebben we bereikt?

I.k.v. de digitale kloof, verdeelden we 119 refurbished laptops, boden digicoaches 494 keer hulp o.a. bij gebruik van apps en digitale dienstverlening, en organiseerden we 10 digi-workshops. Met rechtenateliërs ondersteunden we 43 mensen om hun sociale rechten uit te putten. Met 'Recht van de maand' bereikten we telkens een 50-tal Gentse onthaal medewerkers. We maakten een opleiding over sociale rechten voor nieuwe maatschappelijk werkers. We zetten verder in op automatische rechtentoekenning. Met de ontwikkeling van online tool PROSPER kan men onmiddellijk zien of de aanvrager recht heeft op een UITPas kansentoeke. Ook kortingen in stedelijk onderwijs kennen we intussen automatisch toe. We herschreven 60-tal brieven in heldere taal.

Het systeem van Aanvullende Financiële Hulp (AFH) actualiseerden we door het aan te passen aan gestegen huurprijzen en de reële laagste inkomens. Hierdoor steeg het aantal gezinnen en het toegekende bedrag terug in de richting van de aantallen bij opstart: gemiddeld 634 gezinnen/maand en gemiddeld 72 €/maand. In totaal kregen 1442 gezinnen in '23 AFH.

Voor '23 en '24 kent de federale overheid subsidies toe aan lokale besturen die werken met de REMI-tool, waardoor we in het najaar voor 2000 gezinnen opnieuw checkten of ze in aanmerking kwamen voor AFH. Het aantal ondersteunde gezinnen per maand steeg van 516 (okt) naar 694 (dec); het gemiddeld maandbedrag steeg van 56€ naar 161€.

Binnen het nieuw model 'materiële hulp' subsidieerden we naast Vzw SIVI en Open Plaats ook DIEN Centrum Noord en Toontje als basiswerking. We voerden nieuwe afspraken in mbt aanmelden en doorverwijzen, wat leidt tot betere rechtendetectie en -toekenning. 8 voedselinitiatieven werken met Charity, waardoor we zicht krijgen op het aantal bereikte personen. Voor sociale restaurants keurden we een nieuw erkenningsreglement goed en de opleg per maaltijd aan sociaal tarief verhoogde. In de 9 sociale resto's werden +- 100.000 maaltijden aan sociaal tarief verkocht.

Acties				
PR62152 - Proactieve Dienstverlening : bulkbevraging KSZ (Korting buitenschoolse opvang stedelijk onderwijs en Sociale	Afgewerkt	Nazorg	2021 - 2021	Data, Informatie en GIS

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

**Beleidsdoelstelling SD10024****Gent toont iedere Gentenaar de weg naar meer welzijn, een betere gezondheid en zorg****Wat hebben we bereikt?**

De context waarbinnen deze doelstelling geformuleerd werd, wordt in kaart gebracht door een selectie aan omgevingsindicatoren. Deze zijn steeds raadpleegbaar via: <https://gent.buurtmonitor.be/dashboard/mosaic3/sd10024---welzijn-en-gezondheid>

Ze zijn minder onderhevig aan veranderingen op korte termijn, waardoor er geen jaarlijkse rapportering is. De indicatoren die wel gescoord én significant gewijzigd zijn in 2023 zijn:

- Het aandeel van de Gentenaars dat zich over het algemeen gezond voelt, daalde van 74,8% in 2020 naar 70,4% in 2023
- Het percentage van inwoners van Gent dat vindt dat er voldoende huisartsen in zijn buurt zijn, daalde de afgelopen drie jaar van 85,3% naar 74,3%
- In 2023 waren 87,4% van de inwoners tevreden over de gezondheidsvoorzieningen in de stad, tegenover 92,5% in 2020

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	0	0	0,0%	17.306	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

**Actieplan**

OD10052	Betere toegang tot kwaliteitsvolle zorg- en welzijnsvoorzieningen	2020 - 2026	Groep Gent	Coddens Rudy
---------	---	-------------	------------	--------------

**Wat hebben we bereikt?**

In 2023 is er gestart met de implementatie van diverse nieuwe items ten einde de kwaliteit van de zorg en de werking te ondersteunen en dit zowel voor de medewerkers als de bewoners. Zo is de implementatie van BelRAI gestart en de target bereikt, en de overgang van RAAS naar eCalcura opgestart.

Ook het zelfroosteren werd geïntroduceerd, dit biedt meer flexibiliteit aan de medewerkers en de mogelijkheid om een betere work life balance te hebben. Ondanks deze successen is het belangrijk om de realiteit onder ogen te zien dat de grootste uitdaging blijft bestaan: de zoektocht naar gekwalificeerd personeel. Het werven en behouden van getalenteerde zorgprofessionals blijft een voortdurende inspanning. Toch mochten we 2 nieuwe directeuren verwelkomen, en hebben alle wzc ingezet op referenten palliatief, wondzorg en dementie die hiervoor volledig of gedeeltelijk worden vrijgesteld.

De laatste jaren is er een duidelijke stijging van bewoners met psychosociale kwetsbaarheid. Binnen Zonnebloem werd voor deze doelgroep een specifieke afdeling opgezet. De personeelsomkadering werd gewijzigd en bijgeschoold om voldoende ondersteuning op gebied van zorg en zinvolle dagondersteuning voor deze specifieke doelgroepen te bieden.

Onze innovatieve intergenerationale projecten kregen nationale aandacht: "Bewoners van Het Heiveld volgden mee de lessen aan de Arteveldehogeschool", "Studio ex-pressief" in de Liberteit, Troostplek in Zonnebloem samen met de plaatselijke school en ldc ea. Deze boden niet alleen een platform voor creatieve expressie binnen onze organisatie, maar bracht ook bewoners, medewerkers en de bredere gemeenschap samen te genieten.

De laatste fase van de renovatie van De Vijvers is succesvol afgerond evenals de oplevering van de laatste 3 bijkomende woningen van Zonnebloem zijn gerealiseerd. Ten slotte vierden we het 20-jarig jubileum van Het Heiveld en het 25-jarig jubileum van De Vijvers.

Acties					
PR62050 - Realiseren van een integraal kwaliteitsbeleid op vlak van innovatie, communicatie, data-ontsluiting, ICT en technologie	Afgewerkt	Nazorg	2021 - 2022		Pakketoplossingen

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	0	0	0,0%	17.306	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

**Beleidsdoelstelling SD10032****Gent is een jonge en authentieke stad met een breed en versterkt vrijetijds- sport- en cultuurleven****Wat hebben we bereikt?**

De context waarbinnen deze doelstelling geformuleerd werd, wordt in kaart gebracht door een selectie aan omgevingsindicatoren. Deze zijn steeds raadpleegbaar via: <https://gent.buurtmonitor.be/dashboard/mosaic3/sd10032---vrije-tijd--sport-en-cultuur>

Ze zijn minder onderhevig aan veranderingen op korte termijn, waardoor er geen jaarlijkse rapportering is.

In 2023 waren er updates met een significante wijziging voor volgende indicatoren:

- Het aandeel van de inwoners dat tevreden is over de culturele voorzieningen in Gent steeg in 2023 naar 86,7% (84,8% in 2020).
- 39,1% van de inwoners vond dat er in 2023 voldoende activiteiten waren voor jongeren ouder dan 12 jaar. In 2020 was dat nog 42,2%.
- Over de jongerenvoorzieningen (geschikte plekken voor jongeren ouder dan 12 jaar) was er in 2023 een tevredenheid van 54,7%. Dat was in 2020 nog 63,3%.
- Voor kinderen tot 12 jaar was er in 2023 een tevredenheid van 47,3% over het activiteitenaanbod. In 2020 was er een tevredenheid van 51,7%.

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	319.943	175.512	54,9%	708.292	24,8%
	Ontvangsten	99.355	97.513	98,1%	434.528	22,4%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Actieplan				
OD10061	Versterken van de beleving in de musea en verhogen van de toegankelijkheid en participatie voor iedereen	2020 - 2026	Groep Gent	Souguir Sami

#### Wat hebben we bereikt?

De musea rapporteren alle beleidsrelevante gegevens in de jaarverslagen opgemaakt volgens de bepalingen van het Cultureel Erfgoeddecreet en in de bundel van de jaarrekening van zowel AGB Erfgoed als AGB Kunsten en Design.

De bezoekerscijfers van onze musea evenaarden een pre- corona jaar. MSK ontving o.a. dankzij de succesvolle expo Theodoor Rombouts 123.000 bezoekers tijdens hun feestjaar. Maar ook expo's als Jan Van Imschoot in S.M.A.K., Burn en Ferro non Ferro in Industriemuseum, Skyline in het STAM, en de succesvolle 90's expo in het Huis van Alijn, zorgden ervoor dat onze Gentse musea in 2023 een breed publiek wisten te bekoren, met name 413.000 bezoekers. Het Design Museum is momenteel gesloten voor publiek. Graafmachines bereiden de bouw van DING! voor en het team startte de voorbereidingen voor de heropening in 2026. Dankzij een participatieve publiekswerking trachten onze musea zowel binnen als buiten de fysieke muren, hun collecties en verhalen op een innovatieve en toegankelijke wijze naar een breed publiek te brengen. Een project als De Collectie van de Gentenaar, waarvan de verhalenmuur in 2024 zichtbaar is in de Krook, is hiervan een tastbaar voorbeeld. De veiligheid in de musea is verder geprofessionaliseerd dankzij de uitrol van camerabewaking, die in 2023 ook in alle erfgoedmusea operationeel werd gesteld. De UitPAS is de gepaste formule om kansarme doelgroepen te bereiken en de museumpas om de publieksbinding te versterken. Het gezamenlijk CRM- softwaresysteem, ontwikkeld door D09 en geïntegreerd met de ticketsoftware, is dit jaar aangevuld met een online reservatieplatform voor gegendigde rondleidingen. Hierdoor vinden groepen veel efficiënter een geschikte gids en kunnen alle medewerkers de status van de reservaties opvolgen. De musea en historische huizen gebruiken de CRM ook om er hun digitale communicatie mee uit te sturen. De digitale versnelling is ingezet en zal in de komende jaren verder in de gehele museale werking ingang vinden.

Acties				
PR62179 - CoGhent - De Collectie van de Gentenaar	Lopend	Nazorg	2021 - 2022	Digitale Innovatie

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	288.063	133.886	46,5%	668.990	20,0%
	Ontvangsten	99.355	97.513	98,1%	434.528	22,4%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Actieplan				
OD10064	Vanuit de demografische noden van de stad een bibliotheekwerking uitbouwen die toonaangevend is in het Nederlands taalgebied	2020 - 2026	Groep Gent	Souguir Sami

#### Wat hebben we bereikt?

In 2023 ontving de Bibliotheek 56.769 unieke leners, vergelijkbaar met 2022. Er waren 1.627.716 uitleningen, een lichte daling tov 2022. Het e-bookaanbod groeide van 13.000 naar 48.000, met 5.782 gebruikers.

De bib bereikte 813 klassen en zo'n 4.000 klasbezoeken. Het Uitgelezen op School-format werd overgenomen van Viernulvier. De samenwerking met OCG werd vergroot, oa door de ter beschikking stelling van een adviesruimte in De Krook.

De bibliotheek zette elke maand 1.750 gereserveerde materialen klaar voor gebruikers: het hoogste aantal ooit. Om de toegankelijkheid te vergroten, startte een proefproject met onbemande dienstverlening in vestiging Watersportbaan. Resultaten tonen aan dat gebruikers deze dienstverlening graag benutten, vooral op zaterdagmiddag en zondag. Ondanks een vermindering van het aantal openingsuren in sommige wijkbibliotheken, daalde het gebruik niet: in de drukste bezochte wijkbibliotheken is het soms heel druk.

De vraag naar Digipuntbegeleiding steeg met 30%: 3 digipunten beantwoordden meer dan 50% van alle e-inclusievragen in de stad (6.289 gebruikers). 83.525 Gentse studenten hadden bloksessies in de hoofdbibliotheek, het is de meest gebruikte niet-schoolse studieplek in Gent.

In de hoofdbibliotheek werd via design thinking een Taalzone gecreëerd, inclusief Taalpunt Nederlands leren en anderstalige collectie. COMON's participatietraject over Verstaanbare Zorg werd succesvol afgerond. Een nieuw traject Bewegen in de stad startte met bevragingen en dialoogtafels. Jongeren in Bibliotheek De Krook werkten binnen EYC aan een project rond mentaal welzijn met Europese subsidies. De samenwerking met Avansa werd verlengd en geïntensiveerd.

In februari 2023 stapte Bibliotheek van Gent met succes in het Engemaakte Bibliotheekadministratiesysteem, met aangepast dienstreglement.

In september heropende wijkbibliotheek Ledeberg na renovatie. Aanpassingen in wijkbibliotheken Brugse Poort (vloer) en Nieuw Gent (buitenleesmeubel) verhoogden het comfort.

Acties				
PR62100 - CultuurConnect (overstap van Vubis naar EBS)	Lopend	Uitvoering	2021 - 2022	Pakketoplossingen

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	31.880	41.626	130,6%	39.301	105,9%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

**Beleidsdoelstelling SD10041****We maken Gent samen met haar burgers en partners****Wat hebben we bereikt?**

De context waarbinnen deze doelstelling geformuleerd werd, wordt in kaart gebracht door een selectie aan omgevingsindicatoren. Deze zijn steeds raadpleegbaar via: <https://gent.buurtmonitor.be/dashboard/mosaic3/sd10041---burgers-en-partners>

Ze zijn minder onderhevig aan veranderingen op korte termijn, waardoor er geen jaarlijkse rapportering is. Onderstaande indicatoren ondergingen een wijziging in 2023:

- 17,8% van de inwoners was het afgelopen jaar actief om iets in de buurt of stad te verbeteren. In 2020 was dat nog 14,9%.
- De bereidheid om mee te praten over wat er gebeurt in de stad daalde echter van 47,8% naar 44,6%.
- 76,1% van de inwoners was in 2023 fier op zijn stad. In 2021 was dat 79,1%.
- 27,6% van de Gentaars vindt dat de stad zijn inwoners voldoende consulteerde in 2023, in 2020 was dat 32,5%.
- In 2020 vond 43,9% van de inwoners dat het stadsbestuur voldoende inspanningen deed om de inwoners bij veranderen te betrekken. Dit daalde naar 40% het afgelopen jaar.

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	0	0	0,0%	2.374	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

**Actieplan**

OD10071	Een scherpgesteld imago, meer experimenteer- en innovatieruimte en kracht, een versterkt Gentse (stads)regionale en internationale positie, zorgen dat Gent haar ambities beter en verbindend kan realiseren	2020 - 2026	Groep Gent	De Clercq Mathias
---------	--	-------------	------------	-------------------

**Wat hebben we bereikt?**

Bovenlokale subsidieopportunities werden benut om innovatieruimte te creëren voor stedelijke uitdagingen o.a. via:

- Interreg programma's: bv nieuwe project Copper (energietransitie)
- Verlenging Vlaamse middelen 'Plan Samenleven' (samenleven in diversiteit)
- opstart projecten met middelen van EFRO-Vlaanderen (nieuwe vleugel design museum, Cybersecurity)
- samenwerkingen met academische wereld (o.a. i.h.k.v. nieuwe Horizon Europe projecten HerITace (renovatie gebouw met erfgoedwaarde), ReGreenation (groene infrastructuur in de stad), ...).

Gent werd verder internationaal op de kaart gezet o.a. via:

- ondervoorzitterschap van het Eurocities netwerk
- werkbezoek aan de zusterstad Kanazawa
- verderzetting lidmaatschap van 53 internationale netwerken
- voorzitterschap Environmental Forum Eurocities (EEF) en gaststad meeting EEF.

Team merkbeleid activeert het merk binnen en buiten de organisatie. Het inspireert het traject nieuwe legislatuur, vindt een plek in reglementen en overeenkomsten, adviseert merkbepalende dossiers als EYC, Culturele Hoofdstad 2030, destinatie-ontwikkeling,... Nieuwe producten waren o.a. de merktoolbox, de portaal-site this.is.ghent en de brandvideo Ik ben Gent. Studiebezoek en deelname aan expertpanels zorgt voor exposure en opbouw van kennis en (internationaal) netwerk. Gent startte met Roeselare het Vlaams Netwerk Place Branding (actueel 13 steden en gemeenten). Het Stadsmarketingfonds kende in een uitdovend jaar nog 15 merkversterkende dossiers een subsidie toe.

Met oog op versterken innovatiekracht werd na de Living Lab Onderwijs en Gezondheid ook de Living Lab Klimaat opgestart. Focus is de adoptie van warmtepompen bij Gentenaars i.f.v. de noodzakelijke energietransitie. De samenwerking tussen Stad Gent en hoger onderwijs rondom stedelijke vraagstukken vormt een meerwaarde voor beide partijen en versterkt verder de innovatiekracht in Gent. Het succes van de trefdag #SamenGentMaken illustreert dit.

**Acties**

PR62190 - Ontwikkelen tool voor subsidiebeheer	Stopgezet	Onderzoek	2021 - 2022	Ontwikkeling
--	-----------	-----------	-------------	--------------

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	0	0	0,0%	2.374	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

**Beleidsdoelstelling SD10042****Gent gaat volop voor dynamische dienstverlening op maat van de burger****Wat hebben we bereikt?**

De context waarbinnen deze doelstelling geformuleerd werd, wordt in kaart gebracht door een selectie aan omgevingsindicatoren. Deze zijn steeds raadpleegbaar via: <https://gent.buurtmonitor.be/dashboard/mosaic3/sd10042--dynamische-dienstverlening>

Ze zijn minder onderhevig aan veranderingen op korte termijn, waardoor er geen jaarlijkse rapportering is.

In 2023 waren er significante updates voor onderstaande indicatoren:

- In 2023 vond 48,5% van de inwoners de communicatie van het stadsbestuur duidelijk en begrijpbaar was. In 2020 was dat nog 51,2%.
- 35,2 % van de inwoners is tevreden over de manier waarop het stadsbestuur met vragen van de burgers omspringt. In 2020 was dat 41,4%.
- 66,4% van de inwoners is tevreden over de loketvoorzieningen in de stad. In 2020 was 68,6% van de inwoners tevreden over de loketvoorzieningen.
- De mate waarin inwoners vinden dat er voldoende informatie over ingrepen/plannen in de stad is, steeg naar 62,4 % in 2023. Dat is 3,6% meer dan in 2020.

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	60.454.550	54.097.317	89,5%	54.461.886	99,3%
	Ontvangsten	60.700.198	54.207.131	89,3%	56.363.665	96,2%
Investering	Uitgaven	20.831	12.148	58,3%	56.941	21,3%
	Ontvangsten	20.831	110.528	530,6%	56.941	194,1%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

**Actieplan**

Actieplan	Actieplan	Actieplan	Actieplan	Actieplan
OD10075	Versterken van een toegankelijke en nabije dienstverlening op maat	2020 - 2026	Groep Gent	Bracke Sofie

**Wat hebben we bereikt?**

Gentinfo had contacten met de burger, gespreid over verschillende kanalen (onthaalbalies Gentinfo, telefonische contacten, e-mail, sociale media e.a.). Het aantal contactnames kende een lichte stijging, voornamelijk in de periode april-augustus. De toename kan enerzijds verklaard worden door de stijgende bevolking en in de periode april-augustus krijgen we veel vragen rond het verkrijgen van reispassen en maken van afspraken in het stadskantoor.

De dienstverlening kende een combinatie van het werken op afspraak en het werken met vrije inloop. Uit de klantenbevraging afgenomen in 2021 bleek dat de burger een combinatie van afspraak en vrije inloop prefereert. Door op afspraak te werken is de burger ervan verzekerd snel geholpen te worden en kan een dienst efficiënter hun personeel inzetten. Anderzijds, op vrije inloop werken verlaagt de drempel tot dienstverlening. Daarom wordt er op afspraak gewerkt voor dienstverlening die langer duurt en kunnen snelle producten op vrije inloop afgeleverd worden.

De snelbalie kreeg opnieuw een uitgebreider aanbod voor burgers, zoals parkeercheques, het afhalen van een rijbewijs.

Op vlak van e-dienstverlening werkten we mee aan verschillende projecten van de Vlaamse Overheid, zoals Verenigingsloket, Gebruikersonderzoek plaats- en kanaalafhankelijke sterke authenticatie en Digitale Balie i.h.k.v. de subsidieoproep Gemeente zonder Gemeentehuis.

Acties	Acties	Acties	Acties	Acties
PR62047 - Online Reserveren en Betalen	Lopend	Uitvoering	2021 - 2023	WEB
PR62048 - Uitbreiding statusmagazijn fase 3: Opzetten operationeel proces	Afgewerkt	Nazorg	2021 - 2022	Ontwikkeling
PR62124 - Uitbreiding Statusmagazijn – Koppeling met MAGDA	Afgewerkt	Nazorg	2021 - 2021	Ontwikkeling
PR63001 - Proactieve Dienstverlening_stadsbreed fundament	Afgewerkt	Nazorg	2022 - 2025	Ontwikkeling
PR63002 - Vervanging website Sport	Afgewerkt	Nazorg	2022 - 2025	WEB
PR63007 - Meldingsplatform	Stopgezet	Onderzoek	2022 - 2024	Ontwikkeling
PR63008 - Opzetten van e-formulieren	Stopgezet	Onderzoek	2022 - 2025	Pakketoplossingen
PR63009 - Opschalen statusmagazijn	Stopgezet	Onderzoek	2022 - 2025	Pakketoplossingen

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	190.870	142.294	74,6%	911.067	15,6%
	Ontvangsten	46.921	37.692	80,3%	134.927	27,9%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

**Actieplan**

Actieplan	Actieplan	Actieplan	Actieplan	Actieplan
OD10076	Samen versterken van een breed en laagdrempelig digitaal aanbod: spontaan digitaal	2020 - 2026	Groep Gent	Bracke Sofie

**Wat hebben we bereikt?**

De Digitale dienstverlening in Gent wordt hoog gewaardeerd met een score van 8,8 op 10. Het aantal ondersteunde toestellen en gebruikers is licht gestegen.

In 2023 werd pro-actieve dienstverlening verder uitgebouwd door (kwetsbare) inwoners te geven waar zij recht op hebben zoals automatische toekenning van korting in stedelijk onderwijs, een passende kostprijs voor kinderopvang en een automatisch aangepast tarief voor de Lage Emissiezone voor burgers met een handicap of verhoogde tegemoetkoming. Het project won twee awards: 'VNG Gemeentedelers' en 'Usercentricities'.

Artificiële Intelligentie zoals Natural Language Processing helpt burgers om Gentse besluiten gemakkelijk en in begrijpelijke taal te vinden.

De vernieuwde website van de sportdienst biedt diverse betaalmogelijkheden en uitgebreide informatie over het Gentse sportaanbod, -infrastructuur, -clubs en activiteiten.

Sinds 2023 geeft het Gents lidmaatschap van de Krook toegang tot bibliotheken in heel Vlaanderen. Via het online platform data.collectie.gent zijn meer dan 80.000 erfgoedobjecten

toegankelijk zowel voor burgers als via linked open data voor digitale systemen.

Dankzij het Gemeente zonder Gemeentehuis-innovatieproject "Toegankelijke dienstverlening met Open services" kregen 49 mensen met een visuele beperking hinderberichten over 47 Gentse bus- en tramlijnen. We ontwikkelden de technologie toekomstgericht volgens het open innovatiemodel waarbij iedereen de onderliggende IT-bouwblokken in andere digitale toepassingen kan integreren.

Onze e-inclusie werking nam heel wat drempels weg, ze beantwoordde 16.575 digitale hulpvragen en stelde 814 toestellen ter beschikking. 2.484 Gentenaars namen deel aan opleidingen om hun digitale vaardigheden te verbeteren en 457 eerstelijnsprofessionals leerden hun doelpubliek beter begeleiden in de digitale wereld. In september ontvingen ze de All Digital Award voor Best Digital Resource voor de Toolbox 'Digitaal Inclusieve Wijk'.



Acties						
ACAG001 - Uitvoeren van evolutief productbeheer						Business IT
ACAR000 - Gecumuleerd budgettair resultaat						Financiën en Administratie
ACAR001 - Aankopen, beheren en ondersteunen ICT infrastructuur en werkplek						IT services
ACAR002 - Huren en ondersteunen van ICT toepassingen						IT services
ACAR003 - Coördineren van ICT						IT coördinatie
ACAR004 - Organiseren van interne werking District09						Financiën en Administratie
ACAR005 - Inzetten op e-inclusie						Business IT
ACAR006 - Uitvoeren van niet-strategische projecten						Business IT
ACAR007 - Beheren financiële aangelegenheden						Financiën en Administratie
PR61390 - Inrichten nieuwe Datacenters OCMW en Stad – studie en begeleiding	Afgewerkt	Nazorg	2021 - 2022			IT services
PR62037 - Digitaal Handtekenplatform - nieuwe oplossing of optimalisatie - Connective vervanging	Afgewerkt	Nazorg	2021 - 2022			Pakketoplossingen
PR63003 - Migratie huidige SAP Financials & Logistics naar nieuwste SAP-versie S/4HANA	Lopend	Nazorg	2022 - 2023			ERP
PR63010 - Opzetten van een raamwerk voor Open Services	Afgewerkt	Nazorg	2022 - 2025			Service Factory
PR63013 - Citydeal e-inclusion by design	Lopend	Uitvoering	2022 - 2025			Pakketoplossingen

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	60.263.679	53.955.023	89,5%	53.495.940	100,9%
	Ontvangsten	60.653.277	54.169.440	89,3%	56.228.738	96,3%
Investering	Uitgaven	20.831	12.148	58,3%	56.941	21,3%
	Ontvangsten	20.831	110.528	530,6%	56.941	194,1%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Actieplan				
OD10078	Versterken van de communicatieve organisatie, die luistert, informeert, verbindt en stimuleert	2020 - 2026	Groep Gent	De Clercq Mathias

#### Wat hebben we bereikt?

Uitvoering brede portfolio publieke communicatiedossiers voor diensten (zomerscholen, zwerfvuil, Petercelle as, Jobteam, Sint Bernadettewijk, kinderopvang, Gent Mondiaal...). Extra inspanning voor Taskforce Oekraïne.

Naar medewerker en organisatie trajecten begeleid rond diversiteit en inclusie, employer branding en arbeidsmarktcommunicatie, cybersecurity, meldpunten, deontologie. Grote projectinspanning voor de organisatiebrede uitbouw van het Document Management Systeem binnen de nieuwe digitale werkplek (subsidieproject Gemeente zonder Gemeentehuis) en adoptie van MS365 omgeving door medewerkers, diensten en projecten als nieuwe standaard voor digitale samenwerking en documentbeheer.

Verdere inzet rond positionering en communicatie in merkbepalende trajecten (CoGhent, European Youth Capital, Culturele Hoofdstad 2030, nieuwe Stadskantoor). Vernieuwd aanbod merkversterkende inhoud, video en (beurs)materiaal. Omkadering van door Stadsmarketingfonds betoelagde partners in hun samenwerking met de Stad (dossieradvies, wegwijs naar diensten en ondersteuning).

Webontwikkeling en -design, gebruikersonderzoek en contentverbetering bleef een sterk bevaagde service gezien correcte, toegankelijke burgerinformatie essentieel is voor elk beleidsdomein. Sinds oktober start van het vernieuwde stadsmagazine, voortaan in huis gemaakt (nu elke 2 maand, 40p.). Uitrol 'Edith': makkelijke online sjablonengenerator voor alle diensten voor snelle opmaak en bestelling van huisstijlproducten. Opgefriste huisstijl voor extra toegankelijke en herkenbare content van online en printkanalen. Verdere prioritaire ondersteuning van diensten voor toegankelijke communicatieproducten, met op stip het traject voor begrijpbare bewonersbrieven.

Update van kaders rond overheidscommunicatie & beleid en rond sperperiodes verkiezingen'24 met management en beleid.

Kansen en valkuilen rond adoptie van generatieve AI stond op de agenda via experiment en kennisopbouw.

Acties						
PR61238 - Realiseren digitale werkplek	Afgewerkt	Nazorg	2021 - 2022			Pakketoplossingen
PR62131 - Architectuur en eerste implementatie van een chatbot	Stopgezet	Onderzoek	2021 - 2022			WEB
PR63005 - Uitbouwen van een advanced social listening platform	Stopgezet	Onderzoek	2022 - 2025			WEB

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	0	0	0,0%	54.879	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

**Beleidsdoelstelling SD10043****Groep Gent is een wendbare en resultaatgerichte organisatie****Wat hebben we bereikt?**

De context waarbinnen deze doelstelling geformuleerd werd, wordt in kaart gebracht door een selectie aan omgevingsindicatoren. Deze zijn steeds raadpleegbaar via: <https://gent.buurtmonitor.be/dashboard/mosaic3/sd10043---stadsorganisatie>

Ze zijn minder onderhevig aan veranderingen op korte termijn, waardoor er geen jaarlijkse rapportering is.

1 indicator onderging in 2023 een significante wijziging:

- Het vertrouwen in het stadsbestuur daalde van 38,2% in 2020 naar 32,7% in 2023.

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	158.657	180.710	113,9%	509.680	35,5%
	Ontvangsten	159.079	7.891	5,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

**Actieplan**

OD10079	Verhogen van de datagedreven beleidsvoorbereiding en beleidsuitvoering	2020 - 2026	Groep Gent	De Clercq Mathias
---------	--	-------------	------------	-------------------

**Wat hebben we bereikt?**

Stad Gent zet verder in op het gebruik van de strategie in verschillende processen in de organisatie. Een traject richting nieuwe legislatuur werd opgestart, met de nadruk op beleidsvoorbereidende producten. Het vierde duurzaamheidsrapport met thema Planet werd gepubliceerd en ingediend als voluntary local review bij de VN.

De ondersteuning datamanagement, data ontsluiting en data visualisatie werd gecontinueerd en droeg bij tot het behalen van diverse organisatie-doelstellingen bvb. webkaarten, dataflows, projectondersteuning. Kennisdeling rond data gedreven werken werd gerealiseerd door organisatie van de datatalk en de lerende netwerken "datamanagement"; "rapportering en PowerBI" en "van data naar informatie".

Data governance en data-architectuur ondersteunden andere diensten en specifiek het data-luik van de bedrijfsarchitectuuroefening.

De ondersteuning data-analyse en onderzoek werd gecontinueerd: armoederapport, indicatoren, updates Gent in cijfers/buurtmonitor en hoeveelin.stad.gent, ad hoc vragen. Het rapport Trends in verhuisbewegingen werd opgeleverd. De omgevingsanalyse ter voorbereiding op de nieuwe legislatuur startte op.

De data-uitdagingen van de organisatie werden gedetecteerd, subsidie- en samenwerkingsmogelijkheden gesignaleerd en omgezet in dataprojectenvoorstellen.

-Project VLOED (gedrukte data) werd afgerond.

-Project LODE (Lokale Open Data Economie) gecontinueerd.

-Project Slim Ruimtelijk Plannen werd opgestart.

-Project PROBE (Proactieve openbaarheid van bestuur) kende een doorstart.

Acties	Lopend	Uitvoering	2021 - 2022	Data, Informatie en GIS
PR62046 - Vanuit een kaartomgeving actuele kadaster en bewonersgegevens bevragen	Afgewerkt	Nazorg	2021 - 2021	Ontwikkeling
PR62122 - CAS (Cascadesysteem) - Fase 2	Stopgezet	Onderzoek	2021 - 2022	Data, Informatie en GIS
PR62165 - Databeschikbaarheid	Stopgezet	Onderzoek	2022 - 2025	Pakketoplossingen

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	0	8.973	0,0%	74.206	12,1%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

**Actieplan**

OD10080	Versterken van het continu verbeteren van de organisatie	2020 - 2026	Groep Gent	De Clercq Mathias
---------	--	-------------	------------	-------------------

**Wat hebben we bereikt?**

Organisatiebeheersing: we actualiseerden het informatieveiligheidsbeleid en er is een methodologie voor het uitvoeren van DPIA's (risico-beoordeling van verwerking van persoonsgegevens). De tool voor beleids- en risico-opvolging is uitgerold met oog op betere monitoring en rapportering van risico's.

Audit: nieuwe auditthema's waren klachtenbeheer, subsidies op basis van een reglement, toepassing retributiereglementen, gebruik van wachtrekeningen, toezicht en handhaving inname publieke ruimte, budgetbeheer sociale dienst, betaling uitgaven als de opdrachtnemer een borgtocht moet stellen, processen bij stormgerelateerd crisismanagement.

IDPBW: Een nieuwe organisatiestructuur werd geïnitieerd om beter te kaderen in de visie die er vooral op gericht is welzijn op het werk optimaal te integreren in de werking van onze partnerklanten.

Administratieve vereenvoudiging: er werd een life event scan uitgevoerd bij het Onderwijscentrum en één bij het Mobiliteitsbedrijf. In het project 'e-inclusion by design' werd via gebruikerstesten aan een gebruiksvriendelijke website gewerkt.

Organisatievraagstukken: We ondersteunden verschillende diensten bij de optimalisatie van hun werking in projecten op dienstniveau (Wegen, Bruggen en Waterlopen, Milieu en Klimaat, Werk en Activering) en in projecten op stadsbreed niveau (analyse ondersteunende processen).

Digitale transitie: we startten de opmaak van departementale roadmaps, we ontwikkelden een eerste versie van onze architectuurprincipes en een nieuwe governance is uitgewerkt. We richtten het stadslab innovatie op (samenwerking Stad en District09) met als opdracht de uitwerking van een smart city strategie voor de nieuwe legislatuur.

Archief: De ontwerpfase van het DMS project werd afgerond en de uitrol werd opgestart. Een bestek werd uitgeschreven voor het E-depot. De verbouwingswerken van het nieuwe scanatelier zijn gedaan. We werkten mee aan de publicatie van het Gentse stickerboek om onze collectie nog meer kenbaar te maken.



Acties				
PR62087 - 1ste lijns klachtenmanagement voor Stad en OCMW	Afgewerkt	Nazorg	2021 - 2021	Ontwikkeling
PR62127 - Implementeren MS Teams en Office 365	Afgewerkt	Nazorg	2021 - 2022	IT services
PR62166 - Sirius Governance	Afgewerkt	Nazorg	2021 - 2021	Ontwikkeling

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	0	0	0,0%	55.614	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Actieplan				
OD10081	Versterken van de bestuurskundige en juridische ondersteuning	2020 - 2026	Groep Gent	De Clercq Mathias

#### Wat hebben we bereikt?

- Verdere integratie van digitale handtekeningen in de organisatie en het verhogen van de zelfraadzaamheid van de diensten in het aanbieden van hun documenten.
- Verder in gebruik nemen van het Communicatieplatform om communicatieflows (eBox, Magda) verder te optimaliseren.
- Besluitvorming: verder proactief informeren en communiceren, structureren en verbeteren van beschikbare informatie op mia, op maat opleidingen in diverse diensten, opstarten van Q-netwerk.
- Contactmomenten (opvolger e-post) werd geïmplementeerd, opleidingen aangeboden.
- Actieve openbaarmaking: huidige werking werd geëvalueerd, voorstel van eindfase werd voorgelegd.
- Procedure van verzoekschriften door burgers aan de bestuursorganen werd verfijnd om burgers sneller naar de juiste procedure toe te leiden, bvb. klachtenprocedure, gewone informatieve vraag, POB-vraag, effectief een verzoekschrift.
- Momenten om te huwen werden, nog meer dan vroeger, zoveel mogelijk op dezelfde dagen gelegd om versnippering van personeelsinzet te vermijden.
- Optimaliseren ruimte in stadhuis: panelen om gangen te compartimenteren zijn aangekocht om meer stockageruimte creëren.
- De bemanning van de balie in het Stadhuis buiten de reguliere openingstijden werd uitbesteed aan een bewakingsfirma.
- GAS4 vaststellingen 'stilstaan' en 'parkeren' worden nog steeds opgevolgd.
- GAS5: definitieve beleidsbeslissing om niet te werken met GAS 5 maar wel met het doorstortscenario dat hopelijk in 2024 volledig zal worden uitgewerkt.
- Subsidies werden nog steeds opgevolgd door het intern overlegplatform 'verbonden rechtspersonen'.

Acties				
PR61963 - POBLOD – Proactieve Openbaarheid van Bestuur als Linked Open Data	Lopend	Nazorg	2021 - 2023	WEB

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	79.765	92.500	116,0%	27.071	341,7%
	Ontvangsten	159.079	7.891	5,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Actieplan				
OD10082	Een interactief en performant HR-beleid stuwt de organisatie in haar doelstellingen	2020 - 2026	Groep Gent	El-Bazioui Hafsa

#### Wat hebben we bereikt?

De nabijheid bij de klanten is verbeterd door onder meer:

- de opstart van het project 'ondersteuning antennes personeelsbeheer' en het opzetten van een ticketsysteem voor vragen
- een nieuw 'HR on tour' concept uit te denken. De uitwerking ervan volgt in 2024.

De organisatie krijgt betere ondersteuning bij het oplossen van haar personeelsnoden door:

- de Dimonatool te introduceren bij de Sportdienst en verder te onderzoeken of andere diensten deze tool ook kunnen gebruiken.
- de prioriteiten voor de Mobiele Ploeg bij te sturen: we zetten prioritair in op de vervanging van afwezige medewerkers en het overbruggen van lopende selectieprocedures. Andere redenen van aanvragen voor de Mobiele Ploeg nemen we in overweging als de planning dit toelaat. Een goeie dialoog met de aanvragende diensten is hierin cruciaal. De standaardduur van de opdrachten van de Mobiele Ploeg is bijgestuurd.

De rapportering is verder geprofessionaliseerd:

- door bijkomende noden te capteren, te analyseren ism de HR-partners en nadien te implementeren
- door de HR-indicatoren te optimaliseren
- door de opmaak van het HR-dashboard dat begin 2024 gelanceerd wordt.

De flexibele uurregelingen en het resultaatgericht werken zijn uitgerold bij niet-TOW pilootdiensten.

Naast deze uitrol starten de voorbereidingen om voor de diensten waar de medewerkers niet in het basisstelsel glijtijd werken de kans te geven om in een flexibele uurregeling te stappen. De implementatie hiervan gaat verder begin 2024.

7 thematische werkgroepen bogen zich over alle deelaspecten van onze RPR en werkten voor elk thema voorstellen uit. Die werden afgetoetst bij enkele van onze stakeholders: het HR Directieteam, de HR Partners en het managementteam. Verschillende voorstellen worden concreter uitgewerkt, om in een totaalpakket aan de nieuwe bestuursploeg voor te leggen.

Acties				
PR62074 - Roadmap en Architectuur Human Resources	Stopgezet	Onderzoek	2021 - 2022	ERP
PR62075 - Tijdsregistratie en Planning	Afgewerkt	Nazorg	2021 - 2022	ERP

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	78.892	79.237	100,4%	352.079	22,5%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Actieplan				
OD10087	Aanbieden van een facilitaire dienstverlening	2020 - 2026	Groep Gent	El-Bazioui Hafsa

#### Wat hebben we bereikt?

Naast facilitaire services ten aanzien onze gebouwen, worden ook facilitaire diensten en producten zoals drukwerk, raamcontracten voor leveringen en diensten, opslag en distributie van goederen, interne mobiliteitsoplossingen en services voor de klant (bijvoorbeeld schoonmaakdiensten, catering, ...) geleverd.

Binnen het Project professioneel en duurzaam aankopen is er in 2023 gewerkt rond 5 deelprojecten.

- Nieuwe bestelplatform Ariba staat klaar voor implementatie
- Optimalisatie CRM werking
- Eerste duurzaamheidsrapportering bestek/offerte opgemaakt
- Infotiches duurzaamheid opgesteld voor meubilair, kledij/textiel/was, voeding, dienstverlening & didactiek
- Circulair criterium opgenomen als duurzaamheids criterium in de strategische kaart (duurzaamheidsrapportering)

Binnen het project Bedrijfsvervoersplan Dienstverplaatsingen lag de focus in 2023 op 4 deelprojecten.

- 61 'rode' voertuigen werden omgeschakeld naar een duurzaam alternatief
- 5 fietspoollocaties zijn up en running: Campus Prins Filip, Site Zuid (De Stroom en Stadskantoor), Sint-Salvatorstraat, Henri Farmanstraat
- Onderzoek poollocatie fiets (Sint-Martensstraat en Kattenberg) en auto (Kattenberg)
- Digitale sleutelkasten werden uitgerold op alle auto en fiets poollocaties

We optimaliseren de ondersteuning en zetten hierbij in op het optimaal inzetten van mensen en middelen, een positief en veilig werkklimaat, een professionele ondersteuning en de verdere uitbouw van ons klantenmodel. We bouwen de project- en procesorganisatie (incl. data, applicatie, kennis) verder uit. De realisatie van de doelstellingen worden door middel van het FM Plan opgevolgd.

Acties				
PR62071 - Roadmap en Architectuur Facility Management	Stopgezet	Onderzoek	2021 - 2022	ERP

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	0	0	0,0%	710	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

## 1.2 Beleidsevaluatie - Niet Prioritair beleid

Dit wettelijk rapport geeft de realisatie van de niet- prioritaire actieplannen onder prioritare beleidsdoelstellingen weer.

In de legislatuur van 2021-2025 werd het prioritair beleid bepaald op het niveau van beleidsdoelstellingen, en zorgde dit er cascadegewijs voor dat alle onderliggende actieplannen en acties ook al dan niet als prioritair beleid bestempeld werden. Hierdoor zijn er in 2023 geen niet-prioritaire actieplannen onder prioritare beleidsdoelstellingen, wat resulteert in een leeg rapport.

## 2. DEEL 2 | Financiële nota

### 2.1. Globale toelichting resultaat jaarrekening 2023

In dit hoofdstuk staan we kort stil bij het globale resultaat en de financiële toestand na het afsluiten van de jaarrekening 2023.

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

#### Beschikbaar budgettair resultaat

Een positief beschikbaar budgettair resultaat toont aan dat de besturen binnen het gerapporteerde jaar hun verplichtingen kunnen nakomen. Er moeten voldoende middelen zijn om de geplande engagements na te komen. Hierbij wordt rekening gehouden met het overschot van voorgaande jaren en de gelden die omwille van hun aard onbeschikbaar zijn.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo (O-U)	-148.215	0
II. Investeringsaldo (O-U)	98.381	0
III. Saldo exploitatie en investeringen (I+II)	-49.835	0
IV. Financieringsaldo	0	0
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar (III+IV)</b>	<b>-49.835</b>	<b>0</b>
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	672.833	672.833
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>622.998</b>	<b>672.833</b>
VIII. Onbeschikbare gelden	0	0
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat (VII-VIII)</b>	<b>622.998</b>	<b>672.833</b>

Het budgettair resultaat van het dienstjaar bedraagt – **49.835 €**. Dit resultaat is de som van het resultaat op het exploitatiebudget, het investeringsbudget en het financieringsbudget. Het negatieve resultaat wordt veroorzaakt door het negatieve exploitatiesaldo. De exploitatie-uitgaven zijn groter dan de exploitatie-uitgaven ten gevolge van de door District09 voorgefinancierde handelsgoederen. Verder gebeurde er ook een correctie voor de vorig jaar geboekte budgettaire ontvangst voor toevoeging voor voorziening vakantiegeld tbv 106.735 €. Deze boeking werd in 2022 verricht in overleg met de bedrijfsrevisor. Het investeringsaldo is positief ten gevolge van de terugbetaling van de huurwaarborg van het Crepain gebouw ten gevolge van de stopzetting van de huur begin 2023.

#### Autofinancieringsmarge

Met de autofinancieringsmarge (AFM) wordt het structureel evenwicht van het autonoom gemeentebedrijf berekend. Een autonoom gemeentebedrijf niet valt onder de verplichting dat de AFM in het laatste jaar van het meerjarenplan positief moet zijn. Het is echter aangewezen om te streven naar een positieve autofinancieringsmarge gezien het resultaat van het autonoom gemeentebedrijf geconsolideerd wordt met dat van de stad.

Aangezien District09 geen financieringsverplichtingen heeft aangegaan is de autofinancieringsmarge gelijk aan het exploitatiesaldo of – **148.215 €**.

## 2.2. Doelstellingenrekening (J1)

SD10015 - In Gent werken we samen aan een gezonde en schone leefomgeving		
	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>	<b>-7.845</b>	<b>-25.483</b>
Uitgaven	7.845	25.483
Ontvangsten	0	0
<b>Investering</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
<b>Financiering</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0

SD10016 - Gent blijft een aangename stad door een slim ruimtegebruik		
	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
<b>Investering</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
<b>Financiering</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0

SD10017 - Iedereen kan zich duurzaam, vlot en veilig verplaatsen in Gent		
	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>	<b>633</b>	<b>0</b>
Uitgaven	-633	0
Ontvangsten	0	0
<b>Investering</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
<b>Financiering</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0

SD10032 - Gent is een jonge en authentieke stad met een breed en versterkt vrijetijds- sport- en cultuurleven		
	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>	<b>-77.999</b>	<b>-220.588</b>
Uitgaven	175.512	319.943
Ontvangsten	97.513	99.355

<b>Investering</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
<b>Financiering</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0

#### SD10042 - Gent gaat volop voor dynamische dienstverlening op maat van de burger

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>	<b>109.814</b>	<b>245.648</b>
Uitgaven	54.097.317	60.454.550
Ontvangsten	54.207.131	60.700.198
<b>Investering</b>	<b>98.381</b>	<b>0</b>
Uitgaven	12.148	20.831
Ontvangsten	110.528	20.831
<b>Financiering</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0

#### SD10043 - Groep Gent is een wendbare en resultaatgerichte organisatie

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>	<b>-172.819</b>	<b>423</b>
Uitgaven	180.710	158.657
Ontvangsten	7.891	159.079
<b>Investering</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
<b>Financiering</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0

#### Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Er zijn geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

<b>Totalen</b>		
	<b>Jaarrekening</b>	<b>Meerjarenplan</b>
<b>Exploitatie</b>	<b>-148.215</b>	<b>0</b>
Uitgaven	54.460.750	60.958.632
Ontvangsten	54.312.535	60.958.632
<b>Investering</b>	<b>98.381</b>	<b>0</b>
Uitgaven	12.148	20.831
Ontvangsten	110.528	20.831
<b>Financiering</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0

## 2.3. Staat van het financieel evenwicht (J2)

### Staat van het financieel evenwicht

Resultaten	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Exploitatiesaldo (a-b)</b>	-148.215	0
I.a. Ontvangsten	54.312.535	60.958.632
I.b. Uitgaven	54.460.750	60.958.632
<b>II. Investeringsaldo (a-b)</b>	98.381	0
II.a. Ontvangsten	110.528	20.831
II.b. Uitgaven	12.148	20.831
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen (I+II)</b>	-49.835	0
<b>IV. Financieringsaldo (a-b)</b>	0	0
IV.a. Ontvangsten	0	0
IV.b. Uitgaven	0	0
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar (III+IV)</b>	-49.835	0
<b>VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar</b>	672.833	672.833
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	622.998	672.833
VIII. Onbeschikbare gelden	0	0
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat (VII-VIII)</b>	622.998	672.833

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo (a-b)	-148.215	0
<b>II. Netto periodieke aflossingen (a-b)</b>	0	0
II.a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	0	0
II.b. Periodieke terugvordering leningen	0	0
<b>III. Autofinancieringsmarge (I-II)</b>	-148.215	0



<b>Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>Jaarrekening</b>	<b>Meerjarenplan</b>
I. Autofinancieringsmarge	-148.215	0
II. Correctie op de periodieke aflossingen (a-b)	0	0
II.a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	0	0
II.b. Gecorrigeerde aflossingen obv financiële schulden	0	0
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>-148.215</b>	<b>0</b>

<b>Geconsolideerd financieel evenwicht</b>	<b>Jaarrekening</b>	<b>Meerjarenplan</b>
<b>I. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>622.998</b>	<b>672.833</b>
District09	622.998	672.833
<b>II. Autofinancieringsmarge</b>	<b>-148.215</b>	<b>0</b>
District09	-148.215	0
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>-148.215</b>	<b>0</b>
District09	-148.215	0

Dit rapport geeft weer op welke manier het autonoom gemeentebedrijf zowel op korte als op lange termijn de engagementen vermeld in de beleidsevaluatie financiert. Het budgettair resultaat van het dienstjaar bedraagt **-148.215 €**. Dit resultaat is de som van het resultaat op het exploitatiebudget, het investeringsbudget en het financieringsbudget. De eerste twee worden verder in dit document toegelicht.

Het gecumuleerd budgettair resultaat is de som van het budgettair resultaat van het dienstjaar - **148.215 €** met het gecumuleerd budgettair resultaat per 1/1/2023 (**672.833 €**). Dit resultaat bedraagt **622.998 €** en geeft de financiële toestand van AGB District09 weer als alle vorderingen en schulden zouden zijn vereffend.

Het negatieve exploitatieresultaat is ten gevolge van de uitlevering van de eerder door District09 voorgefinancierde handelsgoederen en de correctie voor de vorig jaar geboekte budgettaire ontvangst voor toevoeging voor voorziening vakantiegeld tbv 106.735 €.

## 2.4. Kredietrealisatie (J3)

Dit rapport geeft een overzicht van de kredieten.

### Kredietrealisatie

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
<b>Autonoom gemeentebedrijf</b>	<b>54.472.898</b>	<b>54.423.063</b>	<b>60.974.463</b>	<b>60.974.463</b>	<b>62.607.195</b>	<b>62.607.195</b>
Exploitatie	54.460.750	54.312.535	60.953.632	60.953.632	62.593.931	62.593.931
Investing	12.148	110.528	20.831	20.831	13.264	13.264
Financiering	0	0	0	0	0	0
Leningen en leasings	0	0	0	0	0	0
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
Overige financieringstransacties	0	0	0	0	0	0

## 2.5. Balans (J4)

### Leeswijzer balans

**Rapport J4** geeft de balans van het autonoom gemeentebedrijf District09 weer.

Om rapport J4 te kunnen lezen/interpreteren, dient de lezer enige noties te hebben van het begrip **balans** en van de opbouw/structuur ervan, hetgeen hierna wordt uiteengezet.

Om het begrip **balans** te duiden, dient er vooreerst een onderscheid te worden gemaakt tussen:

- a) werkmiddelen of bezittingen (bv. gebouwen, geld op de bankrekeningen, etc.) die **activa** worden genoemd;
- b) financieringsmiddelen of financieringsbronnen (zoals bv. schulden aan financiële instellingen, opgebouwd vermogen uit het verleden, etc.) die **passiva** worden genoemd;

De **activa** en **passiva** worden op een onderscheiden wijze weergegeven in de **balans** (in rapport J4 worden eerst de activa weergegeven en vervolgens de passiva).

De **balans** is steeds een **momentopname** (als het ware een “foto”) van alle **activa** (werkmiddelen of bezittingen) en van alle **passiva** (financieringsbronnen) op een **bepaald tijdstip**. De balans van het boekjaar 2023 is een momentopname dd. 31/12/2023, terwijl de balans van het vorig boekjaar een momentopname is dd. 31/12/2022.

Een **balans** is steeds **in evenwicht**, hetgeen betekent dat de waarde van alle activa (werkmiddelen of bezittingen) **gelijk is** aan de waarde van alle passiva (financieringsmiddelen). Dit is logisch aangezien alle werkmiddelen of bezittingen op de één of andere wijze ook moeten gefinancierd worden.

De **activa** worden verder onderverdeeld in **vaste activa** en **vlottende activa**:

- Vaste activa zijn werkmiddelen of bezittingen die voor langere termijn (langer dan 1 jaar) worden aangewend binnen een organisatie zoals bv. gebouwen;
- Vlottende activa zijn werkmiddelen of bezittingen die in principe minder dan één jaar dienstbaar zijn binnen een organisatie (bv. geld op de bankrekening, vorderingen op burgers/ondernemingen worden in de regel geïnd binnen het jaar zodat het geïnde geld beschikbaar wordt als werkmiddel);

De **passiva** worden onderverdeeld in **schulden** en **nettoactief (eigen vermogen)**:

- De schulden worden opgedeeld in schulden op korte termijn (minder dan één jaar) en in schulden op lange termijn (langer dan één jaar);
- Het nettoactief (eigen vermogen) bestaat uit eigen vermogen opgebouwd in het verleden zoals bv. gecumuleerde boekhoudkundige winsten;

## De balans

ACTIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>I. Vlottende activa</b>	<b>14.092.472</b>	<b>12.904.867</b>
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	2.287.613	1.557.980
B. Vorderingen op korte termijn	9.428.493	11.209.957
1. Vorderingen uit ruiltransacties	8.920.976	10.819.330
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	507.517	390.627
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	166.764	136.854
D. Overlopende rekeningen van het actief	2.209.601	77
<b>II. Vaste activa</b>	<b>744.094</b>	<b>718.818</b>
B. Financiële vaste activa	19.851	116.744
4. Andere financiële vaste activa	19.851	116.744
C. Materiële vaste activa	87.604	49.164
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	87.604	49.164
b. Installaties, machines en uitrusting	0	1.181
c. Meubilair, kantooruitrusting & roll mat	87.604	47.982
3. Andere materiële vaste activa	0	0
b. Roerende goederen	0	0
D. Immateriële vaste activa	636.639	552.910
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<b>14.836.566</b>	<b>13.623.685</b>

PASSIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>I. Schulden</b>	<b>14.270.676</b>	<b>13.024.761</b>
A. Schulden op korte termijn	14.244.159	12.998.244
1. Schulden uit ruiltransacties	11.884.921	12.675.116
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	951.585	903.117
c. Niet-financiële schulden ruiltransactie	10.933.336	11.771.999
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	159.772	323.105
3. Overlopende rekeningen van het passief	2.199.465	23
B. Schulden op lange termijn	26.517	26.517
1. Schulden uit ruiltransacties	26.517	26.517
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	26.517	26.517
2. Andere risico's en kosten	26.517	26.517
<b>II. Nettoactief</b>	<b>565.890</b>	<b>598.923</b>
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	724.243	602.073
B. Gecumuleerd overschot of tekort	-158.353	-3.150
D. Overig nettoactief	0	0
<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<b>14.836.566</b>	<b>13.623.685</b>

De balans van District09 is in vergelijking met andere openbare besturen een beetje atypisch omwille van het kostendelende karakter.

Het autonoom gemeentebedrijf beschikt met uitzondering van kapitaalsubsidies niet over een eigen vermogen en de vaste activa betreffen enkel de investeringsgoederen die aangewend worden voor de bedrijfsvoering van het autonoom gemeentebedrijf.

Indien de **activawaarden van het huidige boekjaar 2023** worden beschouwd, dan valt op dat het totaal actief (vlottende activa + vaste activa) voornamelijk bestaat uit vlottende activa (94,9%) en in mindere mate uit vaste activa (5,1%):

- De vlottende activa bestaan uit liquide middelen (bv. geld op bankrekeningen) twv 2,2 mio €; uit vorderingen op korte termijn twv 9,4 mio €; voorraad goederen twv 166,7k € en overlopende rekeningen twv 2,2 mio €. In 2023 werden een aantal up frontbetalingen uitgevoerd voor toekomstige jaren waardoor deze kosten in de algemene boekhouding dienden te worden overgedragen naar volgende jaren.
- De vaste activa bestaan uit financiële vaste activa (waarborgen voor gebouwen) twv 18,3k € en aandelen Poolstok twv 1,5k €, materiële vaste activa twv 87,6k€ en immateriële vaste activa twv 636,6k €. Het gaat hier over de eigen investeringen van District09 ikv haar dienstverlening aan haar leden en niet-leden en dus niet over de investeringen die 'aangekocht' worden ten behoeve van de leden en niet-leden.

Indien de **passivawaarden van het huidige boekjaar 2023** worden beschouwd, dan valt op dat het totaal passief voor 96,2 % bestaat uit schulden en voor 3,8 % bestaat uit nettoactief:

- De schulden bestaan hoofdzakelijk uit schulden op korte termijn (leveranciersschulden, te ontvangen facturen en voorzieningen voor risico's en kosten) twv 11,8 mio € en overlopende rekeningen twv 2,2 mio €. De eerder vernoemde up frontbetalingen van kosten voor toekomstige jaren worden reeds doorgerekend aan de klanten maar de opbrengsten worden à rato van de overeenstemmende kosten overgedragen naar volgende jaren.
- Het nettoactief (eigen vermogen) bestaat voornamelijk uit kapitaalsubsidies en een tekort van het boekjaar twv -158.353 €.

## 2.6. Staat van opbrengsten en kosten (J5)

### Leeswijzer staat van opbrengsten en kosten

Rapport J5 geeft de **staat van opbrengsten en kosten** van het autonoom gemeentebedrijf District09 weer.

De kosten en opbrengsten worden op een **gestructureerde wijze** weergegeven in rubriek I. en II. van rapport J5:

- De kosten worden opgedeeld in **operationele kosten** (gerelateerd aan de operationele activiteiten) en in **financiële kosten** (bv. intresten van leningen);
- De opbrengsten worden opgedeeld in **operationele opbrengsten** (gerelateerd aan de operationele activiteiten) en in **financiële opbrengsten** (bv. dividenden);

Rekening houdende met de opdeling tussen enerzijds operationele kosten en opbrengsten en anderzijds financiële kosten en opbrengsten, kan er in rubriek III. respectievelijk een **operationeel resultaat** en een **financieel resultaat** worden bepaald.

De samentelling van het operationeel resultaat en het financieel resultaat vormen samen het **resultaat van het boekjaar**. Dit resultaat bestaat ofwel uit een overschot van het boekjaar ofwel uit een tekort van het boekjaar.

Rubriek IV. geeft weer hoe het overschot of het tekort van het boekjaar wordt verwerkt. In principe wordt het overschot of tekort van het boekjaar overgedragen naar het volgende boekjaar.

Tot slot worden hierna nog twee opmerkingen weergegeven voor de lezer die zich iets diepgaander wil informeren over het thema van de kosten en opbrengsten:

- Kosten (opbrengsten) resulteren veelal in een uitgave (ontvangst), maar toch is dit niet steeds het geval. Zo is een afschrijvingskost (zie rubriek I.A.3.) een kost die de waardevermindering van de activa tot uiting brengt, maar een afschrijvingskost vormt echter geen uitgave. De afschrijvingskost is onder andere één van de redenen waarom het boekhoudkundig resultaat (opbrengsten – kosten) afwijkt van het budgettair resultaat (ontvangsten – uitgaven) van rapport J2;
- Gegeven de boekhoudregels van BBC2020 worden kosten of opbrengsten met een uitzonderlijk karakter (zoals bv. een minderwaarde/meerwaarde bij de verkoop van een activa) integraal opgenomen onder de operationele kosten (rubriek I.A.) en de operationele opbrengsten (rubriek II.A.). Zo kan er bv. geen uitzonderlijk resultaat meer worden berekend.

## De staat van opbrengsten en kosten

	Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>I. Kosten</b>	<b>52.573.810</b>	<b>56.996.685</b>
A. Operationele kosten	52.572.722	56.993.092
1. Goederen en diensten	34.295.413	39.773.711
2. Bezoldigingen, sociale lasten & pensioenen	17.932.680	16.896.348
3. Afschrijvingen, waardeverm. en voorz.	333.771	321.605
4. Individuele hulpverlening door OCMW	0	0
5. Toegestane werkingssubsidies	0	0
6. Toegestane investeringssubsidies	0	0
7. Minderwaarden bij realisatie vaste activa	0	0
8. Andere operationele kosten	10.857	1.428
B. Financiële kosten	1.088	3.593
<b>II. Opbrengsten</b>	<b>52.418.607</b>	<b>56.996.685</b>
A. Operationele opbrengsten	52.100.990	56.798.051
1. Opbrengsten uit de werking	51.372.217	55.756.402
2. Fiscale opbrengsten en boetes	0	0
3. Werkingssubsidies	554.064	789.798
a. Algemene werkingssubsidies	0	0
b. Specifieke werkingssubsidies	554.064	789.798
4. Recuperatie individuele hulpverlening	0	0
5. Meerwaarden bij realisatie vaste activa	1.487	0
6. Andere operationele opbrengsten	173.222	251.850
B. Financiële opbrengsten	317.617	198.634
<b>III. Overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>-155.203</b>	<b>0</b>
A. Operationeel overschot of tekort	-471.732	-195.041
B. Financieel overschot of tekort	316.529	195.041
<b>IV. Verw. v h overschot of tekort van het BJ</b>	<b>-155.203</b>	<b>0</b>
A. Rechthebbenden uit het overschot v h bj	0	0
B. Tussenkost door derden in het tekort v bj	0	0
C. Over te dragen overschot of tekort v h bj	-155.203	0

De kosten van District09 bestaan voornamelijk uit operationele kosten (99,99%).

- De operationele kosten bestaan voor respectievelijk **34,11 %** uit personeelskosten en **65,23 %** diensten en diverse goederen. De dienstverlening van District09 aan haar afnemers/klanten gebeurt zowel door interne- als door externe medewerkers. Onder de goederen en diensten zit dus ook nog een aanzienlijk deel kosten voor externe medewerkers.
- De financiële kosten zijn vooral toe te schrijven aan koersverschillen.

De opbrengsten van District09 bestaan bijna uitsluitend uit operationele opbrengsten tgv doorfacturatie van informaticadiensten aan klanten en ontvangen subsidies (99,4%) en financiële opbrengsten (0,6%)

- De operationele opbrengsten bestaan voor respectievelijk 98,60% uit opbrengsten uit de werking en 1,06% uit werkingssubsidies.
- De financiële opbrengsten hebben vnl. betrekking op de in resultaat genomen kapitaalsubsidies en schenkingen (tww 285,3k €), intrest op spaarrekeningen (31,4k €) en voordelige koersverschillen.

## 3. DEEL 3 | Toelichting

### 3.1. Overzicht volgens organisatiestructuur

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Business IT</b>	<b>-10.040.913</b>	<b>-10.692.416</b>	<b>-2.493.692</b>	<b>-2.295.226</b>	<b>-4.956.273</b>	<b>-6.047.291</b>
<b>Business IT</b>	<b>-8.533.896</b>	<b>-8.234.581</b>	<b>-2.009.346</b>	<b>-2.373.278</b>	<b>-4.956.273</b>	<b>-6.047.291</b>
<b>Exploitatie</b>	<b>-8.533.896</b>	<b>-8.234.581</b>	<b>-2.009.346</b>	<b>-2.373.278</b>	<b>-4.956.273</b>	<b>-6.047.291</b>
Uitgaven	8.632.651	8.433.335	2.360.204	3.460.496	5.411.070	6.047.291
Ontvangsten	98.755	198.753	350.858	1.087.218	454.797	0
<b>Investering</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Uitgaven	9.970	0	0	0	0	0
Ontvangsten	9.970	0	0	0	0	0
<b>Financiering</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
<b>Data, Informatie en GIS</b>	<b>-85.238</b>	<b>-68.098</b>	<b>-16.818</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Exploitatie</b>	<b>-85.238</b>	<b>-68.098</b>	<b>-16.818</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Uitgaven	85.238	68.098	16.818	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
<b>Investering</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
<b>Financiering</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
<b>ERP</b>	<b>-244.898</b>	<b>-986.685</b>	<b>-339.853</b>	<b>-16.145</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Exploitatie</b>	<b>-244.898</b>	<b>-986.685</b>	<b>-339.853</b>	<b>-16.145</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Uitgaven	244.898	986.685	339.853	16.145	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
<b>Investering</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
<b>Financiering</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
<b>Ontwikkeling</b>	<b>-300.834</b>	<b>-360.571</b>	<b>31.608</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Exploitatie</b>	<b>-300.834</b>	<b>-360.571</b>	<b>31.608</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Uitgaven	300.834	360.571	6.084	0	0	0
Ontvangsten	0	0	37.692	0	0	0
<b>Investering</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
<b>Financiering</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0



	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Pakketoplossingen</b>	<b>-756.124</b>	<b>-324.822</b>	<b>61.537</b>	<b>94.196</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Exploitatie</b>	<b>-756.124</b>	<b>-324.822</b>	<b>61.537</b>	<b>94.196</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Uitgaven	756.124	367.533	53.263	0	0	0
Ontvangsten	0	42.711	114.800	94.196	0	0
<b>Investering</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
<b>Financiering</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
<b>WEB</b>	<b>-119.923</b>	<b>-717.659</b>	<b>-220.820</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Exploitatie</b>	<b>-119.923</b>	<b>-717.659</b>	<b>-220.820</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Uitgaven	318.523	852.586	228.711	0	0	0
Ontvangsten	198.600	134.927	7.891	0	0	0
<b>Investering</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
<b>Financiering</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
<b>Financiën en Administratie</b>	<b>49.700.721</b>	<b>56.162.745</b>	<b>22.553.608</b>	<b>25.851.881</b>	<b>28.481.348</b>	<b>29.587.211</b>
<b>Financiën en Administratie</b>	<b>49.700.721</b>	<b>56.162.745</b>	<b>22.553.608</b>	<b>25.851.881</b>	<b>28.481.348</b>	<b>29.587.211</b>
<b>Exploitatie</b>	<b>49.700.721</b>	<b>56.162.745</b>	<b>22.455.227</b>	<b>25.860.504</b>	<b>28.481.348</b>	<b>29.587.211</b>
Uitgaven	-1.252.546	-2.228.970	28.565.629	32.446.469	30.271.491	28.669.946
Ontvangsten	48.448.175	53.933.774	51.020.856	58.306.973	58.752.839	58.257.157
<b>Investering</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>98.381</b>	<b>-8.624</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Uitgaven	26.917	56.941	12.148	0	0	0
Ontvangsten	26.917	56.941	110.528	0	0	0
<b>Financiering</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
<b>IT coördinatie</b>	<b>-1.791.618</b>	<b>-2.374.255</b>	<b>-160.555</b>	<b>-274.276</b>	<b>-274.212</b>	<b>-278.047</b>
<b>Digitale Innovatie</b>	<b>0</b>	<b>-234.462</b>	<b>-36.373</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Exploitatie</b>	<b>0</b>	<b>-234.462</b>	<b>-36.373</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Uitgaven	139.469	668.990	133.886	0	0	0
Ontvangsten	139.469	434.528	97.513	0	0	0
<b>Investering</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
<b>Financiering</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>IT coördinatie</b>	<b>-1.791.618</b>	<b>-2.140.080</b>	<b>-177.457</b>	<b>-274.276</b>	<b>-274.212</b>	<b>-278.047</b>
<b>Exploitatie</b>	<b>-1.791.618</b>	<b>-2.140.080</b>	<b>-177.457</b>	<b>-274.276</b>	<b>-274.212</b>	<b>-278.047</b>
Uitgaven	1.791.617	2.166.348	179.129	274.276	274.212	278.047
Ontvangsten	-1	26.268	1.672	0	0	0
<b>Investering</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
<b>Financiering</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
<b>Service Factory</b>	<b>0</b>	<b>288</b>	<b>53.275</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Exploitatie</b>	<b>0</b>	<b>288</b>	<b>53.275</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Uitgaven	0	13.335	2.085	0	0	0
Ontvangsten	0	13.623	55.360	0	0	0
<b>Investering</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
<b>Financiering</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
<b>IT services</b>	<b>-38.528.554</b>	<b>-42.437.391</b>	<b>-19.949.195</b>	<b>-23.291.002</b>	<b>-23.250.863</b>	<b>-23.261.873</b>
<b>IT services</b>	<b>-38.528.554</b>	<b>-42.437.391</b>	<b>-19.949.195</b>	<b>-23.291.002</b>	<b>-23.250.863</b>	<b>-23.261.873</b>
<b>Exploitatie</b>	<b>-38.528.554</b>	<b>-42.437.391</b>	<b>-19.949.195</b>	<b>-23.291.002</b>	<b>-23.250.863</b>	<b>-23.261.873</b>
Uitgaven	40.327.866	44.451.000	22.575.089	23.292.002	23.251.863	23.262.873
Ontvangsten	1.799.312	2.013.609	2.625.894	1.000	1.000	1.000
<b>Investering</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Uitgaven	70.902	0	0	0	0	0
Ontvangsten	70.902	0	0	0	0	0
<b>Financiering</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

## 3.2. Overzicht personeelsbestand

Het gaat hier over de betaalde VTE's

	<b>2023</b>
<b>contractueel</b>	<b>183,6</b>
niveau -	0.0
niveau A	101,5
niveau B	69,1
niveau C	13,0
niveau D	0.0
niveau E	0.0
niveau NG	0.0
<b>statutair</b>	<b>0.0</b>
niveau -	0.0
niveau A	0.0
niveau B	0.0
niveau C	0.0
niveau D	0.0
niveau E	0.0
niveau NG	0.0
<b>Totaal</b>	<b>183,6</b>
niveau -	0.0
niveau A	101,5
niveau B	69,1
niveau C	13,0
niveau D	0.0
niveau E	0.0
niveau NG	0.0

### 3.3. Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (T1)

Lerende en culturele stad						
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Exploitatie</b>	<b>-13.720</b>	<b>-273.764</b>	<b>-77.999</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Uitgaven	153.189	708.292	175.512	0	0	0
Ontvangsten	139.469	434.528	97.513	0	0	0
<b>Investering</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
<b>Financiering</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Stad met bestuurskracht						
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Exploitatie</b>	<b>14.184</b>	<b>1.401.546</b>	<b>-70.850</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Uitgaven	50.530.657	54.962.119	54.285.872	59.489.387	59.208.636	58.258.157
Ontvangsten	50.544.841	56.363.665	54.215.022	59.489.387	59.208.636	58.258.157
<b>Investering</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>98.381</b>	<b>-8.624</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Uitgaven	107.790	56.941	12.148	8.624	0	0
Ontvangsten	107.790	56.941	110.528	0	0	0
<b>Financiering</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

## Welzijn en samenleven

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Exploitatie</b>	<b>-102.768</b>	<b>-17.306</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Uitgaven	102.768	17.306	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
<b>Investering</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
<b>Financiering</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

## Woonstad en ruimte

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Exploitatie</b>	<b>-558.060</b>	<b>-451.793</b>	<b>633</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Uitgaven	558.060	451.793	-633	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
<b>Investering</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
<b>Financiering</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

### 3.4. Ontvangsten en uitgaven naar economische aard (T2)

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>I. Exploitatie-uitgaven</b>	<b>51.344.675</b>	<b>56.139.510</b>	<b>54.460.750</b>	<b>59.489.387</b>	<b>59.208.636</b>	<b>58.258.157</b>
<b>A. Operationele uitgaven</b>	<b>51.339.005</b>	<b>56.135.361</b>	<b>54.459.662</b>	<b>59.489.287</b>	<b>59.208.536</b>	<b>58.258.057</b>
1. Goederen en diensten	36.127.516	39.237.608	36.520.446	36.239.751	34.667.458	32.771.509
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	15.211.486	16.896.348	17.932.680	23.249.537	24.541.078	25.486.548
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	14.862.151	16.389.632	17.304.162	22.467.715	23.744.933	24.685.747
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	349.334	506.716	628.519	781.822	796.145	800.802
g. Pensioenen	0	0	0	0	0	0
3. Individuele hulpverlening door het OCMW	0	0	0	0	0	0
4. Toegestane werkingsubsidies	0	0	0	0	0	0
- aan de districten	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigde	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	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 niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0
5. Andere operationele uitgaven	4	1.405	6.536	0	0	0
<b>B. Financiële uitgaven</b>	<b>5.669</b>	<b>4.149</b>	<b>1.088</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	5.576	3.847	0	100	100	100
- aan financiële instellingen	5.576	3.847	0	100	100	100
- aan andere entiteiten	0	0	0	0	0	0
2. Andere financiële uitgaven	93	302	1.088	0	0	0
<b>C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekj</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>II. Exploitatieontvangsten</b>	<b>50.684.311</b>	<b>56.798.193</b>	<b>54.312.535</b>	<b>59.489.387</b>	<b>59.208.636</b>	<b>58.258.157</b>
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	<b>50.684.233</b>	<b>56.798.051</b>	<b>54.294.624</b>	<b>59.489.387</b>	<b>59.208.636</b>	<b>58.258.157</b>
1. Ontvangsten uit de werking	50.222.831	55.756.402	53.567.339	59.292.814	59.089.280	58.137.285
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	461.031	789.798	554.064	100.580	0	0
a. Algemene werkingssubsidies	0	0	0	0	0	0
- Gemeentefonds	0	0	0	0	0	0
- Andere algemene werkingssubsidies	0	0	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	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	0	0	0	0	0	0
b. Specifieke werkingssubsidies	461.031	789.798	554.064	100.580	0	0
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	198.903	269.221	444.209	100.580	0	0
- van de provincie	0	434.528	97.513	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	262.129	86.049	12.342	0	0	0
4. Recuperatie individuele hulpverlening	0	0	0	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	371	251.850	173.222	95.993	119.356	120.872
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	<b>78</b>	<b>142</b>	<b>17.911</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C. Tussenkost door derden in tekort boekjaar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Exploitatiesaldo</b>	<b>-660.364</b>	<b>658.683</b>	<b>-148.215</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>I. Investeringsuitgaven</b>	<b>107.790</b>	<b>56.941</b>	<b>12.148</b>	<b>8.624</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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>B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa</b>	<b>26.917</b>	<b>56.941</b>	<b>12.148</b>	<b>8.624</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	23.237	54.423	12.148	8.624	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	23.237	54.423	12.148	8.624	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	3.680	2.518	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	3.680	2.518	0	0	0	0
<b>C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa</b>	<b>80.873</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- 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



	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>II. Investeringsontvangsten</b>	<b>107.790</b>	<b>56.941</b>	<b>110.528</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>98.381</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	98.381	0	0	0
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen 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
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>107.790</b>	<b>56.941</b>	<b>12.148</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- 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	107.790	56.941	12.148	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	0	0	0	0	0	0
<b>III. Investeringsaldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>98.381</b>	<b>-8.624</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>-660.364</b>	<b>658.683</b>	<b>-49.835</b>	<b>-8.624</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>I. Financieringsuitgaven</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A. Vereffening van financiële schulden</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0	0	0	0	0	0
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0	0	0	0	0	0
<b>B. Vereffening van niet-financiële schulden</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C. Toegestane leningen en betalingsuitstel</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Toegestane leningen	0	0	0	0	0	0
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0
- aan 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
2. Toegestaan betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
<b>D. Vooruitbetalingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E. Kapitaalsverminderingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>II. Financieringsontvangsten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A. Aangaan van financiële schulden</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	0	0	0	0	0
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	0	0	0	0	0	0
<b>B. Aangaan van niet-financiële schulden</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Terugvordering van toegestane leningen	0	0	0	0	0	0
a. Periodieke terugvorderingen	0	0	0	0	0	0
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0	0	0	0
2. Vereffening van betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
<b>D. Vereffening van vooruitbetalingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E. Kapitaalsvermeerderingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele activiteiten of aan de verwerving vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Financieringssaldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>-660.364</b>	<b>658.683</b>	<b>-49.835</b>	<b>-8.624</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Toelichting materiële verschillen exploitatie

### 1. Algemeen

Onderstaande tabel geeft een overzicht van het resultaat van de exploitatierekening van het autonoom gemeentebedrijf District09.

	Budget	Aangerekend	% Aangerekend
<b>I. Exploitatie-uitgaven</b>	<b>-60.958.632</b>	<b>-54.460.750</b>	<b>89,34%</b>
A. Operationele uitgaven	-60.958.532	-54.459.662	89,34%
1. Goederen en diensten	-39.451.374	-36.520.446	92,57%
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	-21.507.158	-17.932.680	83,38%
5. Andere operationele uitgaven	0	-6.536	
B. Financiële uitgaven	-100	-1.088	1.088,03%
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	-100		
2. Andere financiële uitgaven		-1.088	
<b>II. Exploitatieontvangsten</b>	<b>60.958.632</b>	<b>54.312.535</b>	<b>89,10%</b>
A. Operationele ontvangsten	60.958.632	54.294.624	89,07%
B. Financiële ontvangsten		17.911	
<b>Eindtotaal</b>	<b>0</b>	<b>-148.215</b>	

Er wordt afgesloten met een negatief exploitatieresultaat. Dit heeft vnl. te maken met de geprefinancierde aankopen handelgoederen in voorraad waarvoor de opbrengst pas kan geboekt worden na uitlevering van de goederen aan de resp. klanten.

De realisatiegraad van de gebudgetteerde uitgaven bedraagt 89,34%. De voornaamste reden voor de lagere realisatiegraad heeft te maken met :

- Minder gepresteerde mandagen door externe consultants
- Minder aangekochte handelsgoederen
- Lagere personeelskost wegens niet ingevulde vacatures.

In volgende hoofdstukken wordt bovenstaand resultaat voor de belangrijkste rubrieken (en eventuele verdere onderverdeling) besproken.

**2. Uitgaven**  
**2.1. Goederen en diensten**

	Budget	Aangerekend	% Aangerekend
I. Exploitatie-uitgaven	-39.451.374	-36.520.446	92,57%
A. Operationele uitgaven	-39.451.374	-36.520.446	92,57%
1. Goederen en diensten	-39.451.374	-36.520.446	92,57%
6022000 - AK inf.consultancy	-3.475.665	-3.385.294	97,40%
6022010 - IT-d Lid	-9.473.383	-8.427.315	88,96%
6022200 - OH Contract HW SW kl	-14.551.426	-14.817.476	101,83%
6022300 - Contract multifuncti	-802.658	-633.552	78,93%
6022400 - Int & herst H&S Lid	-57.091	-119.149	208,70%
6022500 - Aankoop andere diens	-693.568	-684.084	98,63%
6030000 - Telecommunicatie Lid	-603.309	-484.484	80,30%
6040000 - AK Handelsgoederen	-6.779.806	-5.329.500	78,61%
6100200 - Huur gebouwen	-202.847	-217.871	107,41%
6102000 - Gebruiksvergoeding	-116.745	174.648	-149,60%
6103100 - Schoonmaak	-52.401	-45.372	86,59%
6103200 - Onderhoud & herstel	-4.655	-1.792	38,49%
6121110 - Brand gebouw	-4.575	-2.628	57,45%
6129100 - BA	-13.215	-13.104	99,16%
6129300 - Gewaarborgd inkomen	-69.027	-46.244	66,99%
6129900 - Overige verz	-10.984	-12.901	117,45%
6131100 - Kantoorbenodigdheden	-8.272	-46.627	563,70%
6131170 - Informaticabenodigh	-82.438	-114.133	138,45%
6131200 - Boeken, documentatie	-774	-134	17,35%
6131300 - Adm doc & kn	-504	-280	55,53%
6132300 - Onderhoudsproducten	-504	-954	189,22%
6139300 - Klein rollend materi	-33.776	-59.792	177,03%
6141100 - Erelonen & honoraria	0	-1.534	
6142200 - Informaticadiensten	-130.108	-184.870	142,09%
6142311 - Huur informatica hw	-4.824	-1.538	31,89%
6142312 - Huur informatica sw	-631.224	-569.743	90,26%
6142314 - Huur and install	-5.058	-5.345	105,68%
6142317 - Huur rollend mat	-134.821	-127.285	94,41%
6142321 - Onderh install	-134.482	-39	0,03%
6142322 - Onderh meub	0	-785	
6142331 - Herstel install	-4.538	-11.126	245,16%

	Budget	Aangerekend	% Aangerekend
6142400 - Transport	-1.513	-748	49,44%
6142500 - Verblijf&verplaats	-52.329	-18.882	36,08%
6142800 - Financiële dst		-294	
6142900 - Overige dienstverlen	-181.959	-212.915	117,01%
6142940 - Loonberekening	-15.155	-12.991	85,73%
6142950 - Maaltijden	-16.911	-17.627	104,23%
6142970 - Afval	-4.428	-5.294	119,56%
6143200 - Lidgelden&bijdragen	-49.354	-49.031	99,35%
6143300 - Vorming&opleiding	-272.295	-210.991	77,49%
6149905 - Terugbetaling person	-1.017		
6151100 - Frankering	-761		
6152111 - Abonn vast telefonie	-13.937		
6152122 - Verbr mob telefonie	-28.781	-25.118	87,27%
6152200 - Internet	-91.778	-87.445	95,28%
6161100 - Publiciteit	-8.017	-7.957	99,25%
6171000 - Uitzendkrachten	-104.803	-67.107	64,03%
6172000 - Terbeschikking pers	-525.659	-633.742	120,56%
<b>Eindtotaal</b>	<b>-39.451.374</b>	<b>-36.520.446</b>	<b>92,57%</b>

In de rubriek IT diensten Lid en de rubriek aankopen handelsgoederen zit een grote onderbesteding. Onder de rubriek IT-diensten lid wordt het budget voorzien voor het inhuren van externe consultants. Bij iedere budgetronde worden er assumpties genomen omtrent het aantal mandagen dat zal gepresteerd worden door intern en extern personeel. In 2023 werden minder mandagen gepresteerd dan voorzien wat dan ook resulteert in een lagere realisatiegraad.

## 2.2. Personeel

	Budget	Aangerekend	% Aangerekend
I. Exploitatie-uitgaven	-21.507.158	-17.932.680	83,38%
A. Operationele uitgaven	-21.507.158	-17.932.680	83,38%
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	-21.507.158	-17.932.680	83,38%
6202100 - Bez niet vastbenoemd	-13.556.039	-11.219.643	82,76%
6202150 - EJP niet vastbenoemd	-1.102.713	-910.099	82,53%
6202200 - Vakgeld niet vast	-1.025.819	-910.763	88,78%
6212000 - WG niet-vastbenoemd	-4.228.012	-3.546.056	83,87%
6222001 - 2° pensioenpijler	-876.605	-717.600	81,86%
6230000 - Overige personeelskn	-69.822	-59.412	85,09%
6231000 - Woonwerkverkeer	0	-38.408	
6231100 - Woonwerkverkeer abo	-45.860	-38.286	83,48%
6232000 - Maaltijdcheques	-373.444	-300.011	80,34%
6233000 - Hospitalisatieverzek	-49.844	-37.623	75,48%
6234000 - Sociale dienst	0		
6235000 - Verz arbeidsongeval	-30.002	-30.005	100,01%
6236000 - Ecocheques	-43.892	-37.074	84,47%
6237000 - Digitale vergoeding	-94.710	-78.995	83,41%
6239300 - Vakbondspremie	-10.397	-8.705	83,73%
6239900 - Overige personeel	0		
<b>Eindtotaal</b>	<b>-21.507.158</b>	<b>-17.932.680</b>	<b>83,38%</b>

De werkelijke personeelskosten liggen lager dan begroot. De budgettering van de personeelskosten gebeurt op basis van een personeelsbehoefteplan dat voorzien wordt op contractuele VTE's incl. voorziene vacatures. Het ziektepercentage is in 2023 gedaald naar 4,87% tov 5,86% in 2022. Een groot deel van ziekte valt buiten gewaarborgd loon. Verder geraken naast een gebruikelijke in- en uitstroom van medewerkers, vacatures moeilijk ingevuld. Dit zorgt ervoor dat een groot deel van het voorziene personeelsbudget onbested blijft.

### 2.3. Andere operationele uitgaven

	Budget	Aangerekend	% Aangerekend
I. Exploitatie-uitgaven	0	-6.536	
A. Operationele uitgaven	0	-6.536	
5. Andere operationele uitgaven	0	-6.536	
6402000 - Roerende voorh	0	-5.106	
6409000 - And taksen	0	-1.306	
6420000 - Minw real oper vord	0	-124	
6470000 - Div operat kn	0	0	
<b>Eindtotaal</b>	<b>0</b>	<b>-6.536</b>	

### 2.4. Financiële uitgaven

	Budget	Aangerekend	% Aangerekend
I. Exploitatie-uitgaven	-100	-1.088	1.088,03%
B. Financiële uitgaven	-100	-1.088	1.088,03%
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	-100		
6500100 - Debetrente	-100		
2. Andere financiële uitgaven		-1.088	
6540000 - Wisselresultaat-		-1.088	
6590001 - Nadelig betverschil		0	
<b>Eindtotaal</b>	<b>-100</b>	<b>-1.088</b>	<b>1.088,03%</b>

Op de rubriek financiële uitgaven wordt een minimaal budget voorzien voor het boeken van debetrente. De aangerekende uitgaven hebben betrekking op negatieve koersverschillen. Er werden ook positieve koersverschillen geboekt. Netto gaat het dus slechts over een kost van 200 € ten gevolge van nadelige koersverschillen.

### 3. Ontvangsten

#### 3.1. Ontvangsten uit de werking

	Budget	Aangerekend	% Aangerekend
II. Exploitatieontvangsten	60.488.914	53.567.339	88,56%
A. Operationele ontvangsten	60.488.914	53.567.339	88,56%
1. Ontvangsten uit de werking	60.488.914	53.567.339	88,56%
7000000 - Verkoop goederen	7.774.264	5.337.524	68,66%
7015000 - Opbr and aanr kn		41.679	
7016000 - Vk Informatiad Lid	52.714.650	48.033.518	91,12%
7016001 - Vk Informatiad NLid		139.394	
7016101 - Vk ander dienst NLid		7.866	
7016201 - Hard & Software NLid		18.250	
7016300 - Int & herst H&S Lidd		0	
7031001 - Telecommunicatie NLi		1.254	
7060000 - Bijdrage ent D09 inv		-12.148	
<b>Eindtotaal</b>	<b>60.488.914</b>	<b>53.567.339</b>	<b>88,56%</b>

De gebudgetteerde ontvangsten uit de werking werden voor 88,56 % aangerekend. Gezien het kostendelende karakter volgen de ontvangsten eenzelfde stroom als de uitgaven.

#### 3.2. Werkingsubsidies

	Budget	Aangerekend	% Aangerekend
II. Exploitatieontvangsten	385.738	554.064	143,64%
A. Operationele ontvangsten	385.738	554.064	143,64%
3. Werkingsubsidies	385.738	554.064	143,64%
7405200 - Spec subs werking VI	274.041	444.209	162,10%
7405300 - Spec subs werking pr	99.355	97.513	98,15%
7405600 - Spec subs werking an	12.342	12.342	100,00%
<b>Eindtotaal</b>	<b>385.738</b>	<b>554.064</b>	<b>143,64%</b>

De subsidies worden aangerekend in ontvangsten à rato van de effectieve uitgaven. Indien bepaalde uitgaven zich niet hebben gerealiseerd dan wordt ook de overeenkomstige ontvangst niet aangerekend. Na de opmaak van W23 werd er een EFRO subsidie toegekend aan District09 ivk cybersecurity. Hiervoor werden reeds uitgaven gerealiseerd tijdens de referentieperiode oktober 2023 tem december 2023 en de resp. ontvangst werd reeds geboekt.

#### 3.3. Andere operationele ontvangsten

	Budget	Aangerekend	% Aangerekend
II. Exploitatieontvangsten	83.981	173.222	206,26%
A. Operationele ontvangsten	83.981	173.222	206,26%
5. Andere operationele ontvangsten	83.981	173.222	206,26%
7470000 - And operat opbr	66	82.398	125.510,51%
7471000 - Inhouding MC	51.309	40.885	79,68%
7473000 - Inh. fietslease	32.607	49.939	153,16%
7479000 - Overige inhoudingen	0		
<b>Eindtotaal</b>	<b>83.981</b>	<b>173.222</b>	<b>206,26%</b>

De rubriek andere operationele ontvangsten bestaat vnl. uit een aantal verkopen van tweedehands materiaal aan werknemers, de doorfacturatie van kosten aan niet-leden en de inhoudingen die verband houden met maaltijdcheques en fietsleasing.



### 3.4. Financiële ontvangsten

	Budget	Aangerekend	% Aangerekend
III. Exploitatiesaldo		17.911	
II. Exploitatieontvangsten		17.911	
B. Financiële ontvangsten		17.911	
7511400 - Intrest spaarrek		17.022	
7540000 - Wisselresultaat+		889	
7590001 - Voordelig betversch		0	
<b>Eindtotaal</b>		<b>17.911</b>	

In 2023 kende zowel de kortetermijn- als de langetermijnrente een forse stijging in 2023. Hierdoor werd terug rente op spaarrekeningen o

## Toelichting materiële verschillen investeringen

### 1. Algemeen

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de investeringsrubrieken op alle investeringsenvelopes van het autonoom gemeentebedrijf District09.

	Budget	Aangerekend	% Aangerekend
<b>I. Investeringsuitgaven</b>	<b>-20.831</b>	<b>-12.148</b>	<b>58,32%</b>
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	-20.831	-12.148	58,32%
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	-20.831	-12.148	58,32%
2. Andere materiële vaste activa	0		
C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa	0		
<b>II. Investeringsontvangsten</b>	<b>20.831</b>	<b>110.528</b>	<b>530,60%</b>
A. Verkoop van financiële vaste activa		98.381	
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	20.831	12.148	58,32%
<b>Eindtotaal</b>	<b>0</b>	<b>98.381</b>	

### 2. Uitgaven

#### 2.1 Investeringsuitgaven in materiële vaste activa

	Budget	Aangerekend	% Aangerekend
<b>I. Investeringsuitgaven</b>	<b>-20.831</b>	<b>-12.148</b>	<b>58,32%</b>
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	-20.831	-12.148	58,32%
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	-20.831	-12.148	58,32%
2360000 - BM and mach	-5.000		
2460000 - BM kantooruitrusting	-15.831	-12.148	76,73%
2470000 - BM rollend materieel	0		
2. Andere materiële vaste activa	0		
2651000 - OM and mach	0		
2661000 - OM kantooruitrusting	0		
2662000 - OM rollend mat	0		
<b>Eindtotaal</b>	<b>-20.831</b>	<b>-12.148</b>	

Er wordt ieder jaar een minimaal bedrag aan investeringsuitgaven voorzien voor o.a. de eigen verbruiken uit voorraad door District09.

### 3. Ontvangsten

#### 3.1 Investeringsubsidies en -schenkingen

	Budget	Aangerekend	% Aangerekend
<b>II. Investeringsontvangsten</b>	<b>20.831</b>	<b>110.528</b>	<b>530,60%</b>
A. Verkoop van financiële vaste activa		98.381	
2881000 - Terugv bet borg		98.381	
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	20.831	12.148	58,32%
1500400 - Invsubs gemeente	0		
1500410 - Invsubs gemeente	20.831	12.148	58,32%
1500500 - Invsubs OCMW	0		
1500600 - Invsubs and entiteit	0		
<b>Eindtotaal</b>	<b>20.831</b>	<b>110.528</b>	

De investeringsuitgaven van het autonoom gemeentebedrijf wordt gefinancierd met de bijdragen van de leden. De werkelijke investeringsontvangsten worden geboekt à rato van de werkelijke investeringsuitgaven.

In 2023 werd de borg teruggestort nav beëindiging van het huurcontract van het Crepain gebouw.

## 3.5. Investeringsprojecten (T3)

OD10076 - Samen versterken van een breed en laagdrempelig digitaal aanbod: spontaan digitaal					
	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren		Totaal
	vóór MJP	in MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. Uitgaven</b>	<b>0</b>	<b>176.878</b>	<b>8.624</b>	<b>0</b>	<b>185.502</b>
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>96.006</b>	<b>8.624</b>	<b>0</b>	<b>104.629</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	0	89.808	8.624	0	98.431
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	89.808	8.624	0	98.431
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	6.198	0	0	6.198
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	6.198	0	0	6.198
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>80.873</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>80.873</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren		Totaal
	vóór MJP	in MJP	in MJP	na MJP	
<b>II. Ontvangsten</b>	<b>0</b>	<b>275.259</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>275.259</b>
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>98.381</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>98.381</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	98.381	0	0	98.381
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>176.878</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>176.878</b>

## Lijst van investeringen

### OD10076 - Spontaan digitaal

Activiteit / project	Budgetplaats	U/O	Rekening	2021	2022	2023	2024	2025	2026
ACAR001 - ICT infrastructuur en werkplek	AR0015W02 - Aankoop software	Ontvangsten	1500410 - Invsubs gemeente	70.902	0	0	0	0	0
		Uitgaven	2110000 - Concessies&licenties	70.902	0	0	0	0	0
ACAR004 - Interne werking D09	AR004GE00 - HOH gebouwen algemeen	Ontvangsten	2881000 - Terugv bet borg	0	0	98.381	0	0	0
	AR004GE04 - HOH gebouwen veiligheid	Uitgaven	2460000 - BM kantooruitrusting	0	0	6.369	1.821	0	0
	AR004KA03 - IW kantoor inrichting gebouw	Uitgaven	2460000 - BM kantooruitrusting	0	0	1.367	6.803	0	0
	AR004RM00 - Dienstfietsen	Uitgaven	2662000 - OM rollend mat	1.894	0	0	0	0	0
	AR004VK00 - Verkopen	Ontvangsten	1500410 - Invsubs gemeente	0	56.941	12.148	0	0	0
	AR004WP01 - D09 werkplekuitrusting	Ontvangsten	1500410 - Invsubs gemeente	26.917	0	0	0	0	0
		Uitgaven	2460000 - BM kantooruitrusting	23.237	54.423	4.412	0	0	0
			2651000 - OM and mach	1.787	2.518	0	0	0	0
ACAR006 - ICT niet- strategische projecten	AR006A502 - Seating app voor Digipolis	Ontvangsten	1500410 - Invsubs gemeente	9.970	0	0	0	0	0
		Uitgaven	2100000 - Onderzoek &ontwikkel	4.263	0	0	0	0	0
			2110000 - Concessies&licenties	5.708	0	0	0	0	0

## 3.6. Evolutie van de financiële schulden (T4)

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.

District09 heeft momenteel geen financiële schulden

Financiële schulden op 31 december	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A. Financiële schulden op lange termijn</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	0	0	0	0	0	0
2. Nieuwe leningen	0	0	0	0	0	0
3. Aflossingen	0	0	0	0	0	0
4. Overboekingen	0	0	0	0	0	0
5. Andere mutaties	0	0	0			
<b>B. Financiële schuld LT binnen het jaar vervallen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	0	0	0	0	0	0
2. Aflossingen	0	0	0	0	0	0
3. Overboekingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere mutaties	0	0	0			
<b>C. Financiële schulden op korte termijn</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totaal</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 3.7. Toelichting bij de balans (T5)

<b>Mutatiestaat van de vaste activa</b>	<b>Boekwaarde op 1/1</b>	<b>Aankopen</b>	<b>Verkopen</b>	<b>Overboeking</b>	<b>Herwaardering</b>	<b>Afschrijving en waardevermindering</b>	<b>Andere Mutaties</b>	<b>Boekwaarde op 31/12</b>
<b>B. Financiële vaste activa</b>	<b>116.744</b>	<b>1.487</b>	<b>98.381</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>19.881</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	116.744	1.487	98.381	0	0	0	0	19.881
<b>C. Materiële vaste activa</b>	<b>49.164</b>	<b>92.820</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-54.380</b>	<b>0</b>	<b>87.604</b>
1. Gemeenschapsgoederen	0	0	0	0		0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0		0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0		0	0	0
c. Installaties, machines en uitrusting	0	0	0	0		0	0	0
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0	0	0	0		0	0	0
e. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0		0	0	0
f. Erfgoed	0	0	0	0		0	0	0
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	49.164	92.820	0	0		-54.380	0	87.604
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0		0	0	0
b. Installaties, machines en uitrusting	1.181	0	0	0		-1.181	0	0
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	47.982	92.820	0	0		-53.199	0	87.604
3. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>D. Immateriële vaste activa</b>	<b>552.910</b>	<b>314.652</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>-230.923</b>	<b>0</b>	<b>636.639</b>

## Mutatiestaat van het nettoactief

A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
AGB District09	602.073	407.473	-285.303	0	724.243
<b>Totaal</b>	<b>602.073</b>	<b>407.473</b>	<b>-285.303</b>	<b>0</b>	<b>724.243</b>
B. Gecumuleerd overschot of tekort	Boekwaarde op 1/1	Overschot of tekort van het boekjaar	Tussenkost gemeente aan OCMW	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
AGB District09	-3.150	-155.203	0	0	-158.353
<b>Totaal</b>	<b>-3.150</b>	<b>-155.203</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-158.353</b>
C. Herwaarderingsreserves	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Terugneming	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
AGB District09	0	0	0	0	0
<b>Totaal</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
D. Overig nettoactief	Boekwaarde op 1/1	Wijziging kapitaal		Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
AGB District09	0	0		0	0
<b>Totaal</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Totaal nettoactief	Boekwaarde op 1/1			Mutatie	Boekwaarde op 31/12
AGB District09	598.923			-33.033	565.890
<b>Totaal</b>	<b>598.923</b>			<b>-33.033</b>	<b>565.890</b>

## 3.8. Overgedragen kredieten voor investeringen en financiering

Een overzicht van de overgedragen kredieten voor investeringen en financiering

OD10076 - Spontaan digitaal					2023		Naar 2024
Activiteit / project	Budgetplaats	Soort	U/O	Rekening	Eindbudget	Aangerekend	Overdracht
ACAR004 - Interne werking D09	AR004GE04 - HOH gebouwen veiligheid	Investering	Uitgaven	BM kantooruitrusting	7.567	6.369	1.821
	AR004KA03 - IW kantoor inrichting gebouw	Investering	Uitgaven	BM kantooruitrusting	28.264	1.367	6.803

## 3.9. De fiscaliteit

In dit rapport wordt een overzicht gegeven van de jaarlijkse opbrengsten van elke belastingsoort. Gezien District09 geen belastingen int, is het rapport m.b.t. fiscaliteit WT022 niet van toepassing.

### Overzicht van de jaarlijkse opbrengst van elke belastingsoort

Rekening	Omschrijving
Totaal	

## 3.10. Subsidies

In dit hoofdstuk wordt een overzicht gegeven, per boekjaar, van de totale toegestane werkings- en investeringsubsidies. Voor het lopend jaar wordt een overzicht gegeven van de nominatief toegestane subsidies.

Gezien District09 zelf geen subsidies toekend, zijn de rapporten WT023 & WT024 niet van toepassing.

### Een overzicht, per boekjaar, van de toegestane werkings- en investeringsubsidies

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Toegestane werkingssubsidies	0	0	0	0	0	0
Toegestane investeringsubsidies	0	0	0	0	0	0
<b>Totaal</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Toegekende exploitatiesubsidies

Totaal toegekende exploitatiesubsidies

### Toegekende investeringsubsidies

Totaal toegekende investeringsubsidies



## 3.11. Overzicht van de financiële risico's

Dit rapport omschrijft de financiële risico's en de mogelijkheden/middelen waarover het District09 beschikt om deze in te dekken.

### 3.11.1. Risico's met betrekking tot het schuldbeheer

Onderstaand overzicht geeft de thesaurietoestand weer op datum van 23/04/2024:

- Liquide middelen 1.578.866,84 €: betaalrekening 198.420,58 € en Belfius Treasury+ 1.380.446,26 €

- Termijndeposito's : geen

*Huidige basisrente van toepassing:*

- Zichtrekening  
Geen rentevergoeding (0 %)  
Er dient steeds gezorgd te worden dat er voldoende middelen beschikbaar zijn op deze rekening om het wekelijkse betaalbestand, de RSZ, de bedrijfsvoorheffing, ... te betalen.
- Spaarrekening Belfius Treasury+ (flexibele spaarrekening)  
Geen limiet  
Creditrente: 1,50% vaste rentevoet (bruto)
- Spaarrekening Belfius Treasury Special (32 dagen)  
Geen limiet  
Creditrente: 2,25 % vaste rentevoet (bruto)

De saldi op de bankrekeningen worden niet hoger aangehouden dan noodzakelijk om de betalingsverplichtingen tov leveranciers en andere schuldeisers vlot en tijdig te kunnen voldoen . Dit doen we door de voorschotbetalingen van Stad Gent en OCMW Gent te verschuiven in functie van onze liquiditeitsbehoeften. We moeten verder kijken dan onze eigen kaspositie en op deze manier wordt de liquiditeitspositie van Groep Gent verbeterd.

### 3.11.2. Renterisico

Niet van toepassing, AGB District09 heeft geen lopende leningen.

### 3.11.3. Kredietrisico

Niet van toepassing, AGB District09 maakt geen gebruik van derivaten.

### 3.11.4. Liquiditeitsrisico

AGB District09 beschikt niet over een kredietlijn bij Belfius.

Het bekijken van liquiditeitsratio's heeft geen zin gezien AGB District09 een autonoom gemeentebedrijf is en kan dus niet vergeleken worden met organisaties met een winstoogmerk.

Enige risico stelt zich bij het betalen van inkomende facturen waar AGB District09 erover moet waken dat er voldoende liquide middelen ter beschikking zijn.

### 3.11.5. Risico's met betrekking tot verleende borgstellingen en zekerheden: de organisatie kan uitgewonnen worden.

Niet van toepassing, AGB District09 heeft geen borgstellingen.

### 3.11.6. Risico's met betrekking tot de evolutie van de loonlasten en de pensioenlasten

De loonlasten en de evolutie daarvan zitten gebudgetteerd in onze werkingsmiddelen.

Gezien AGB District09 een dotatie krijgt is het risico daar beperkt.

De pensioenlasten vormen geen risico vermits AGB District09 geen statutairen heeft.

### 3.11.7. Risico's met betrekking tot uitbetaling overgedragen vakantiedagen

Elk jaar kunnen personeelsleden maximaal 11 vakantiedagen overdragen, voor deeltijdse medewerkers wordt dit aantal dagen in verhouding tot hun prestatiebreuk verminderd (cumulatief tot 100 vakantiedagen per persoon).

Op 31 december 2023 zijn er in totaliteit 3072 vakantiedagen overgedragen voor het gehele personeelsbestand.

Indien deze vakantiedagen ineens zouden moeten uitbetaald worden dan gaat het naar schatting over 1.017.293,10 €.

Het is weinig waarschijnlijk dat deze kost zich ineens zal manifesteren. In voorkomend geval wordt de reële kost doorgerekend aan de klant waardoor het risico beperkt wordt voor District09.

### 3.11.8. Organisatie gebonden risico's

Malware

De instandhouding van de infrastructuur wordt belaagd door de toenemende bedreigingen van malware en hacking. Er worden hiervoor voorzorgsmaatregelen genomen, maar er blijft een verhoogd risico dat weegt op de beschikbaarheid van systemen met als resultaat dat dit ook een financieel risico kan inhouden als deze beschikbaarheid daalt.

De voorbije jaren zijn het aantal security incidenten algemeen heel sterk toegenomen. We dienen hier blijvend op in te zetten.

## 3.12. Overzicht van de toegepaste waarderingsregels

### 3.12.1. Inleiding

Waarderingsregels helpen om de financiële rapportering beter te begrijpen. Ze geven een beeld van de belangrijkste waarderingsprincipes toegepast in de boekhouding van de organisatie. Ze gaan ervan uit dat het bestuur zijn activiteiten zal voortzetten, en zijn van het ene boekjaar op het andere identiek tenzij ze niet langer aanleiding geven tot een waar en getrouw beeld. In dat geval zal het bestuur de waarderingsregels aanpassen. Elk jaar opnieuw worden de waarderingsregels consequent en volledig onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar toegepast.

De waarderingsregels van het autonoom bedrijf zijn cfr. BBC regelgeving gebaseerd op **IPSAS** "International Public Sector Accounting Standards"; deze standaarden zijn niet bindend, maar gelden als referentie.

De vaststelling van waarderingsregels behoort toe aan de Raad van Bestuur van het Autonoom bedrijf en zij bepalen 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

De waarderingsregels worden opgenomen in de toelichting bij de jaarrekening van het Autonoom bedrijf.

De waarderingsregels van het autonoom gemeentebedrijf District09 werden vastgesteld in de zitting van de Raad van Bestuur van **11/04/2022**.

### 3.12.2. Algemene waarderingsregels

#### 3.12.2.1. Transactiemoment

Kosten en opbrengsten worden verbonden aan het boekjaar waarin ze werkelijk worden gerealiseerd (= transactiemoment). Voor de toewijzing van een verrichting aan een bepaald boekjaar is het essentieel om te weten wanneer de eigenlijke transactie plaatsvindt. Dat is op het ogenblik dat de economische stroom, de gebeurtenis of een andere omstandigheid plaatsvindt.

Het AGB District09 boekt de kosten en opbrengsten in het boekjaar waarin de dienst gepresteerd wordt of de goederen geleverd worden..

Het autonoom bedrijf 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.

#### 3.12.2.2. 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

het autonoom bedrijf zal opleveren.

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

Worden opgenomen als actiefbestanddeel (investering), elk werk/levering of dienst onder volgende voorwaarden :

- het goed heeft een waarde
- het goed is duurzaam van aard (geen verbruiksgoed)
- het goed realiseert een economische waarde over meerdere jaren
- het gaat over de eigen investeringen van het autonoom gemeentebedrijf die noodzakelijk zijn ikv haar dienstverlening

Het autonoom bedrijf wenst geen gebruik te maken 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.

Er wordt wel geopteerd om individuele roerende verrichtingen m.b.t. kantooruitrusting, machines en overig investeringsmaterieel van minder dan 1.000 euro (excl. btw) niet als investering te beschouwen, maar op te nemen in het exploitatieresultaat.

### 3.12.2.3. Aanschaffingswaarde

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

Met de aanschaffingswaarde wordt bedoeld:

- aanschaffingsprijs
- ruilwaarde
- vervaardigingsprijs
- schenkwaarde
- inbrengwaarde

De aanschaffingsprijs omvat, naast de aankoopprijs, de bijkomende kosten zoals de niet-terugvorderbare belastingen (bv. btw). De vervaardigingsprijs omvat, naast de aanschaffingskosten van de grondstoffen, verbruiksgoederen en hulpstoffen, de productiekosten die rechtstreeks aan het individuele product of aan de productengroep toerekenbaar zijn, voor zover deze kosten op de normale productieperiode betrekking hebben.

### 3.12.2.4. 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 :

boekhoudkundige waarde – restwaarde

resterende gebruiksduur

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

Het autonoom gemeentebedrijf opteert ervoor de initiële afschrijvingsduur voor de diverse categorieën van vaste activa te bepalen zoals opgenomen in bijgevoegde tabel.

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.

### 3.12.2.5. 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.

## 3.12.3. Bijzondere waarderingsregels

### 3.12.3.1. 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.

### 3.12.3.2. Vorderingen op korte termijn

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

### 3.12.3.3. Voorraden

- waardering volgens **FIFO** waarbij er gewaardeerd wordt aan de 'historische' aankooprijzen

### 3.12.3.4. Overlopende rekeningen van het actief

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

### 3.12.3.5. Financiële vaste activa

Deze rubriek is thans niet van toepassing binnen het autonoom gemeentebedrijf.

### 3.12.3.6. Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden conform de BBC regelgeving onderverdeeld te worden in volgende 3 categorieën

- Gemeenschapsgoederen : worden gebruikt ikv maatschappelijke dienstverlening
- Bedrijfsmatige materiële vaste activa : worden gebruikt ikv maatschappelijke dienstverlening/normale bedrijfsuitvoering
- Overige materiële vaste activa : worden niet aangewend om een maatschappelijke

dienstverlening te vervullen maar eerder als (on)roerende reserve'.

In de statuten van het AGB staat dat er geen commercieel winstoogmerk beoogd wordt, doch worden de materiële vaste activa hier aanschouwd als bedrijfsmatige materiële vaste activa gezien de kostprijs van de eigen investeringen betaald worden door de leden van de Zelfstandige Groepering/Kostendelende vereniging.

- 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

De initiële gebruiksduur die vastgelegd wordt voor de diverse categorieën van materiële vaste activa van het autonoom gemeentebedrijf is als volgt :

Omschrijving	Algemene	Afschrijving	Grensbedrag
BM - Andere machines & overig Investeringsmaterieel (keukentoestellen,scheidingswanden)	2360000	5 jaar	enkel investering indien > 1.000 eur (excl. BTW) per stuk
BM - Meubilair(stoelen,screens,..)	2450000	10 jaar	enkel investering indien > 1.000 eur (excl. BTW) per stuk
BM - Kantooruitrusting	2460000	5 jaar	enkel investering indien > 1.000 eur (excl. BTW) per stuk
BM - Informaticamaterieel(Zbooks, Macbook,...)	2460000	3 jaar	enkel investering indien > 1.000 eur (excl. BTW) per stuk
BM - Rollend materieel & toebehoren(e-bikes, poolwagens)	2470000	10 jaar	enkel investering indien > 1.000 eur (excl. BTW) per stuk
OM - Overige materiële vaste activa – inrichting gebouwen (vloerbekleding,	26xxxxx	10 jaar	enkel investering indien > 1.000 eur (excl. BTW) per stuk

### 3.12.3.7. Immateriële vaste activa

- worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde

Omschrijving	Algemene rekening	Afschrijving	Grensbedrag
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	210xxxx	5 jaar	/
Concessies, octrooien, licenties, knowhow,...	211xxxx	5 jaar	/
Plannen & studies	214xxxx	5 jaar	/

### 3.12.3.8. Schulden

- worden gewaardeerd tegen nominale waarde

### 3.12.3.9. 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 als 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 voor het autonoom bedrijf
- voor het dubbel vakantiegeld wordt een provisie aangelegd van 92% van de geïndexeerde bruto maandwedge van de actieve personeelsleden per 31 december

### 3.12.3.10. Overlopende rekeningen van het passief

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

### 3.12.3.11. Nettoactief

- nominale waarde van de activa, verminderd met de gewaardeerde passiva
- investeringssubsidies (als onderdeel van het netto-actief)

De rubriek investeringssubsidies omvatten vnl. tussenkomst van de leden voor de eigen District09 investeringen.

De investeringssubsidies worden verrekend over een termijn die overeenkomt met de afschrijvingsduur van de investering waarvoor de subsidie werd toegekend.

De jaarlijkse verrekening houdt in dat de verkregen subsidie geleidelijk in opbrengst

wordt genomen, en de jaarlijkse afschrijvingskost van de overeenkomstige investering op die manier (deels of volledig) wordt geneutraliseerd.

### **3.13. Niet in de balans opgenomen rechten en plichten (klasse 0)**

Er werden geen posten opgenomen op de rubriek niet in de balans opgenomen rechten en plichten.



## BIJLAGE – Toegepaste filters

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 is het in SAP niet mogelijk de boekingen in de dagboeken altijd een doorlopend volgnummer te geven. In overleg tussen Stad Gent, OCMW Gent en sogent werd met het toezicht afgesproken dat bij de rapportering een overzicht zou worden gegeven van de gehanteerde filters.

Ook District09 werkt met SAP waardoor dezelfde werkwijze wordt toegepast. Op die manier kunnen alle wettelijke rapporten gereproduceerd worden indien gewenst.

Voor de rapporten werden onderstaande filters toegepast:

Rapport	Omschrijving	Bestuur/entiteit	Jaar	Budget-ronde	Budgetversie	Inter-company	Intra-company	Budgettaire entiteit
J1	Doelstellingenrealisatie	District09	2023	B24	PLN – NFI Plan versie	Nee	Nee	/
J2	Staat van het financieel evenwicht	District09	2023	B24	PLN – NFI Plan versie	Nee	Nee	/
J3	Kredietrealisatie	District09	2023	B24	PLN – NFI Plan versie	Nee	Nee	/
J4	Balans	District09	2023	B24	PLN – NFI Plan versie	/	/	/
J5	Staat van opbrengsten en kosten	District09	2023	B24	PLN – NFI Plan versie	Nee	Nee	/
T1	Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard	District09	2023	B24	PLN – NFI Plan versie	Nee	Nee	/
T2	Ontvangsten en uitgaven naar economische aard	District09	2023	B24	PLN – NFI Plan versie	Nee	Nee	All
T3	Investeringsprojecten	District09	2023	B24	PLN – NFI Plan versie	/	/	/
T4	Evolutie van de financiële schulden	District09	2023	B24	PLN – NFI Plan versie	Nee	Nee	/
T5	Toelichting bij de balans	District09	2023	B24	PLN – NFI Plan versie	Nee	Nee	/

Voor de rapporten zonder wettelijk opgelegde format werden onderstaande filters toegepast:

Rapport	Omschrijving	Bestuur/entiteit	Jaar	Budget-ronde	Budgetversie	Inter-company	Intra-company	Schepen
	Beleidsnota	District09	2023	B24	PLN – NFI Plan versie	Nee	Nee	/
	Financieel overzicht volgens organisatiestructuur	District09	2023	B24	PLN – NFI Plan versie	Nee	Nee	/
	Overgedragen kredieten	District09	2023	B24	PLN – NFI Plan versie	/	/	/
	Overzicht van de personeelsinzet	District09	2023	B24	/	/	/	/
	De fiscaliteit	District09	2023	B24	/	/	/	/
	Overzicht werkings- en investeringsubsidies	District09	2023	B24	PLN – NFI Plan versie	Nee	Nee	/

## BIJLAGE – Detail Documentatiebijlage

**Beleidsdoelstelling SD10011**

Gent verruimt het woonaanbod en maakt bestaande woningen kwaliteitsvoller en energiezuiniger

**Actieplan**

OD10001	Verhogen van de woonkwaliteit en energiezuinigheid van de Gentse woningen	2020 - 2026	Groep Gent	Heyse Tine
---------	---	-------------	------------	------------

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
<b>Exploitatie</b>	Uitgaven	0	0	0,0%	10.251	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
<b>Investering</b>	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
<b>Financiering</b>	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

**Acties**

PR63012 - Blockchain en Energielening Stopgezet Onderzoek 2022 - 2025 ERP

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
<b>Exploitatie</b>	Uitgaven	0	0	0,0%	10.251	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
<b>Investering</b>	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
<b>Financiering</b>	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

**Beleidsdoelstelling SD10015**

In Gent werken we samen aan een gezonde en schone leefomgeving

**Actieplan**

OD10016	Vermijden en oplossen van milieuverontreiniging met een (gezondheids)risico	2020 - 2026	Groep Gent	Heyse Tine
---------	---	-------------	------------	------------

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	25.483	7.845	30,8%	11.538	68,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

**Acties**

PR63004 - Datasets Vastgoedinformatieplatform	Lopend	Uitvoering	2022 - 2025	Data, Informatie en GIS
---	--------	------------	-------------	-------------------------

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	25.483	7.845	30,8%	11.538	68,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

**Actieplan**

OD10017	Verbeteren van de luchtkwaliteit binnen het grondgebied van de stad	2020 - 2026	Groep Gent	Heyse Tine
---------	---	-------------	------------	------------

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	0	0	0,0%	33.335	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

#### Acties

PR62042 - Lage Emissiezone - Camera's, vaststellingen en boetes – Uitbreidingen Stopgezet Uitvoering 2021 - 2023 Pakketoplossingen

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	0	0	0,0%	33.335	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

#### Beleidsdoelstelling SD10016

Gent blijft een aangename stad door een slim ruimtegebruik

#### Actieplan

PO10053	Logistieke huisvesting	2021 - 2026	Groep Gent	El-Bazioui Hafsa
---------	------------------------	-------------	------------	------------------

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	0	0	0,0%	15.127	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Acties					
PR63011 - Uniform logistiek platform Groep Gent		Lopend	Onderzoek	2022 - 2025	ERP

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	0	0	0,0%	15.127	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Actieplan				
OD10023	Verhogen van de leefkwaliteit en ruimte-efficiëntie	2020 - 2026	Groep Gent	Watteeuw Filip

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	0	0	0,0%	6.463	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Acties					
PR62154 - Omgevingsvergunning		Afgewerkt	Nazorg	2021 - 2022	Pakketoplossingen

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	0	0	0,0%	6.463	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Actieplan				
OD10024	Kwalitatief (her)inrichten, onderhouden en functioneren van het stedelijk patrimonium wegen, bruggen en waterlopen	2020 - 2026	Groep Gent	Watteeuw Filip

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	0	0	0,0%	229.038	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Acties				
PR62067 - BORG (Beheersen van de Openbare Ruimte in Gent)	Stopgezet	Uitvoering	2021 - 2022	Ontwikkeling

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	0	0	0,0%	229.038	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Acties				
PR62217 - Radar - Integratie van operationele werking in portfoliobeheer	Stopgezet	Ontwerp	2021 - 2022	Ontwikkeling

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Actieplan				
OD10025	Versterken van een efficiënt vergunnings-, controle- en handnavingsbeleid voor werken en andere innames van publieke ruimte, afgestemd op de minderhindernprincipes	2020 - 2026	Groep Gent	Watteeuw Filip

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Acties				
PR62068 - MoniTHOR 2020	Stopgezet	Onderzoek	2021 - 2022	Ontwikkeling

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Actieplan				
OD10027	Slim gebruiken van ons patrimonium	2020 - 2026	Groep Gent	El-Bazioui Hafsa



Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	0	0	0,0%	6.057	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

#### Acties

PR62140 - Financieel kader stadsontwikkeling	Afgewerkt	Nazorg	2021 - 2022	ERP
--	-----------	--------	-------------	-----

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	0	0	0,0%	6.057	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

#### Beleidsdoelstelling SD10017

Iedereen kan zich duurzaam, vlot en veilig verplaatsen in Gent
--

#### Actieplan

OD10037	Verbeteren van de leefkwaliteit door middel van selectieve bereikbaarheid	2020 - 2026	Groep Gent	Watteeuw Filip
---------	---	-------------	------------	----------------

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	0	-633	0,0%	128.163	-0,5%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Acties						
PR61858 - ANPR camera fase 2			Afgewerkt	Nazorg	2021 - 2022	Pakketoplossingen

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	0	-633	0,0%	85.499	-0,7%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Acties						
PR62040 - Vervanging Planon GAS4			Afgewerkt	Nazorg	2021 - 2022	Pakketoplossingen

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	0	0	0,0%	36.523	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Acties						
PR63000 - Fase 2 - Verdere ontwikkeling van een beheerpakket voor aanmaak, verwerking en beheer			Lopend	Onderzoek	2022 - 2025	Pakketoplossingen

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	0	0	0,0%	6.142	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

**Beleidsdoelstelling SD10023**

Minder armoede in Gent door een proactief en integraal armoedebeleid

**Actieplan**

OD10051	Verzekeren dat mensen die in Gent verblijven in of met een grotere kans op een kwetsbare situatie, kunnen voorzien in hun basisbehoeften en maximaal hun rechten uitnutten	2020 - 2026	Groep Gent	Coddens Rudy
---------	--	-------------	------------	--------------

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
<b>Exploitatie</b>	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
<b>Investering</b>	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
<b>Financiering</b>	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

**Acties**

PR62152 - Proactieve Dienstverlening : bulkbevraging KSZ (Korting buitenschoolse opvang stedelijk Afgewerkt Nazorg 2021 - 2021 Data, Informatie en GIS

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
<b>Exploitatie</b>	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
<b>Investering</b>	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
<b>Financiering</b>	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

**Beleidsdoelstelling SD10024**

Gent toont iedere Gentenaar de weg naar meer welzijn, een betere gezondheid en zorg

**Actieplan**

OD10052	Betere toegang tot kwaliteitsvolle zorg- en welzijnsvoorzieningen	2020 - 2026	Groep Gent	Coddens Rudy
---------	---	-------------	------------	--------------

Budgettaire onderbouwning		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	0	0	0,0%	17.306	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

#### Acties

PR62050 - Realiseren van een integraal kwaliteitsbeleid op vlak van innovatie, communicatie, data- Afgewerkt Nazorg 2021 - 2022 Pakketoplossingen

Budgettaire onderbouwning		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	0	0	0,0%	17.306	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

#### Beleidsdoelstelling SD10032

Gent is een jonge en authentieke stad met een breed en versterkt vrijetijds- sport- en cultuurleven

#### Actieplan

OD10061	Versterken van de beleving in de musea en verhogen van de toegankelijkheid en participatie voor iedereen	2020 - 2026	Groep Gent	Souguir Sami
---------	--	-------------	------------	--------------

Budgettaire onderbouwning		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	288.063	133.886	46,5%	668.990	20,0%
	Ontvangsten	99.355	97.513	98,1%	434.528	22,4%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Acties						
PR62179 - CoGhent - De Collectie van de Gentenaar			Lopend	Nazorg	2021 - 2022	Digitale Innovatie

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	288.063	133.886	46,5%	668.990	20,0%
	Ontvangsten	99.355	97.513	98,1%	434.528	22,4%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Actieplan					
OD10064	Vanuit de demografische noden van de stad een bibliotheekwerking uitbouwen die toonaangevend is in het Nederlands taalgebied		2020 - 2026	Groep Gent	Souguir Sami

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	31.880	41.626	130,6%	39.301	105,9%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Acties						
PR62100 - CultuurConnect (overstap van Vubis naar EBS)			Lopend	Uitvoering	2021 - 2022	Pakketoplossingen

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	31.880	41.626	130,6%	39.301	105,9%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

**Beleidsdoelstelling SD10041**

We maken Gent samen met haar burgers en partners

**Actieplan**

OD10071	Een scherpgesteld imago, meer experimenteer- en innovatieruimte en kracht, een versterkt Gentse (stads)regionale en internationale positie, zorgen dat Gent haar ambities beter en verbindend kan realiseren	2020 - 2026	Groep Gent	De Clercq Mathias
---------	--	-------------	------------	-------------------

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
<b>Exploitatie</b>	Uitgaven	0	0	0,0%	2.374	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
<b>Investering</b>	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
<b>Financiering</b>	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

**Acties**

PR62190 - Ontwikkelen tool voor subsidiebeheer Stopgezet Onderzoek 2021 - 2022 Ontwikkeling

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
<b>Exploitatie</b>	Uitgaven	0	0	0,0%	2.374	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
<b>Investering</b>	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
<b>Financiering</b>	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

## Beleidsdoelstelling SD10042

Gent gaat volop voor dynamische dienstverlening op maat van de burger

## Actieplan

OD10075	Versterken van een toegankelijke en nabije dienstverlening op maat	2020 - 2026	Groep Gent	Bracke Sofie
---------	--	-------------	------------	--------------

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	190.870	142.294	74,6%	911.067	15,6%
	Ontvangsten	46.921	37.692	80,3%	134.927	27,9%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

## Acties

PR62047 - Online Reserveren en Betalen Lopend Uitvoering 2021 - 2023 WEB

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	155.307	105.689	68,1%	527.180	20,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	134.927	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

## Acties

PR62048 - Uitbreiding statusmagazijn fase 3: Opzetten operationeel proces Afgewerkt Nazorg 2021 - 2022 Ontwikkeling

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	0	4.744	0,0%	25.516	18,6%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Acties						
PR62124 - Uitbreiding Statusmagazijn – Koppeling met MAGDA			Afgewerkt	Nazorg	2021 - 2021	Ontwikkeling

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Acties						
PR63001 - Proactieve Dienstverlening_stadsbreed fundament			Afgewerkt	Nazorg	2022 - 2025	Ontwikkeling

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	0	1.340	0,0%	94.990	1,4%
	Ontvangsten	46.921	37.692	80,3%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Acties						
PR63002 - Vervanging website Sport			Afgewerkt	Nazorg	2022 - 2025	WEB



Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	35.564	30.522	85,8%	243.456	12,5%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Acties						
PR63007 - Meldingsplatform			Stopgezet	Onderzoek	2022 - 2024	Ontwikkeling

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	0	0	0,0%	8.653	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Acties						
PR63008 - Opzetten van e-formulieren			Stopgezet	Onderzoek	2022 - 2025	Pakketoplossingen

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	0	0	0,0%	3.639	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Acties						
PR63009 - Opschalen statusmagazijn			Stopgezet	Onderzoek	2022 - 2025	Pakketoplossingen

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	0	0	0,0%	7.633	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

#### Actieplan

OD10076	Samen versterken van een breed en laagdrempelig digitaal aanbod: spontaan digitaal	2020 - 2026	Groep Gent	Bracke Sofie
---------	--	-------------	------------	--------------

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	60.263.679	53.955.023	89,5%	53.495.940	100,9%
	Ontvangsten	60.653.277	54.169.440	89,3%	56.228.738	96,3%
Investering	Uitgaven	20.831	12.148	58,3%	56.941	21,3%
	Ontvangsten	20.831	110.528	530,6%	56.941	194,1%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

#### Acties

ACAG001 - Uitvoeren van evolutief productbeheer	Business IT
---	-------------

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	282.445	305.159	108,0%	2.646.055	11,5%
	Ontvangsten	5.795	3.872	66,8%	430	901,4%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

#### Acties

ACAR000 - Gecumuleerd budgettair resultaat	Financiën en
--	--------------

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

#### Acties

ACAR001 - Aankopen, beheren en ondersteunen ICT infrastructuur en werkplek

IT services

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	10.033.234	8.282.882	82,6%	20.776.760	39,9%
	Ontvangsten	278.384	2.424.464	870,9%	2.013.595	120,4%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

#### Acties

ACAR002 - Huren en ondersteunen van ICT toepassingen

IT services

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	13.966.353	14.292.207	102,3%	23.466.518	60,9%
	Ontvangsten	1.142	201.430	17.642,2%	14	1.440.844,8%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

#### Acties

ACAR003 - Coördineren van ICT

IT coördinatie

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	316.353	179.129	56,6%	2.166.348	8,3%
	Ontvangsten	3.780	1.672	44,2%	26.268	6,4%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

#### Acties

ACAR004 - Organiseren van interne werking District09 Financiën en

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	32.344.664	28.565.629	88,3%	-2.228.970	-1.281,6%
	Ontvangsten	59.694.266	51.020.856	85,5%	53.933.774	94,6%
Investering	Uitgaven	20.831	12.148	58,3%	56.941	21,3%
	Ontvangsten	20.831	110.528	530,6%	56.941	194,1%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

#### Acties

ACAR005 - Inzetten op e-inclusie Business IT

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	130.716	62.700	48,0%	667.583	9,4%
	Ontvangsten	285.807	188.556	66,0%	159.476	118,2%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

#### Acties

ACAR006 - Uitvoeren van niet-strategische projecten Business IT

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	2.804.799	1.992.345	71,0%	5.119.696	38,9%
	Ontvangsten	210.169	158.429	75,4%	38.848	407,8%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Acties						
ACAR007 - Beheren financiële aangelegenheden					Financiën en	

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Acties						
PR61390 - Inrichten nieuwe Datacenters OCMW en Stad – studie en begeleiding			Afgewerkt	Nazorg	2021 - 2022	IT services

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	0	0	0,0%	152.108	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Acties						
PR62037 - Digitaal Handtekenplatform - nieuwe oplossing of optimalisatie - Connective vervanging			Afgewerkt	Nazorg	2021 - 2022	Pakketoplossingen

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	0	0	0,0%	54.939	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Acties						
PR63003 - Migratie huidige SAP Financials & Logistics naar nieuwste SAP-versie S/4HANA			Lopend	Nazorg	2022 - 2023	ERP

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	361.115	260.617	72,2%	602.461	43,3%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Acties						
PR63010 - Opzetten van een raamwerk voor Open Services			Afgewerkt	Nazorg	2022 - 2025	Service Factory

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	0	2.085	0,0%	13.335	15,6%
	Ontvangsten	55.738	55.360	99,3%	13.623	406,4%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Acties						
PR63013 - Citydeal e-inclusion by design			Lopend	Uitvoering	2022 - 2025	Pakketoplossingen

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	24.000	12.270	51,1%	59.108	20,8%
	Ontvangsten	118.196	114.800	97,1%	42.711	268,8%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Actieplan						
OD10078	Versterken van de communicatieve organisatie, die luistert, informeert, verbindt en stimuleert			2020 - 2026	Groep Gent	De Clercq Mathias

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	0	0	0,0%	54.879	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Acties					
PR61238 - Realiseren digitale werkplek		Afgewerkt	Nazorg	2021 - 2022	Pakketoplossingen

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Acties				
PR62131 - Architectuur en eerste implementatie van een chatbot	Stopgezet	Onderzoek	2021 - 2022	WEB

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	0	0	0,0%	38.815	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Acties				
PR63005 - Uitbouwen van een advanced social listening platform	Stopgezet	Onderzoek	2022 - 2025	WEB

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	0	0	0,0%	16.064	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Beleidsdoelstelling SD10043	
Groep Gent is een wendbare en resultaatgerichte organisatie	

Actieplan				
OD10079	Verhogen van de datagedreven beleidsvoorbereiding en beleidsuitvoering	2020 - 2026	Groep Gent	De Clercq Mathias



Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	0	8.973	0,0%	74.206	12,1%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

#### Acties

PR62046 - Vanuit een kaartomgeving actuele kadaster en bewonersgegevens bevragen      Lopend      Uitvoering      2021 - 2022      Data, Informatie en GIS

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	0	8.973	0,0%	8.986	99,8%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

#### Acties

PR62122 - CAS (Cascadesysteem) – Fase 2      Afgewerkt      Nazorg      2021 - 2021      Ontwikkeling

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

<b>Acties</b>					
PR62165 - Databeschikbaarheid		Stopgezet	Onderzoek	2021 - 2022	Data, Informatie en GIS

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
<b>Exploitatie</b>	Uitgaven	0	0	0,0%	47.574	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
<b>Investering</b>	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
<b>Financiering</b>	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

<b>Acties</b>					
PR63006 - Kennisfiches op SharePoint		Stopgezet	Onderzoek	2022 - 2025	Pakketoplossingen

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
<b>Exploitatie</b>	Uitgaven	0	0	0,0%	17.646	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
<b>Investering</b>	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
<b>Financiering</b>	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

<b>Actieplan</b>					
OD10080	Versterken van het continu verbeteren van de organisatie		2020 - 2026	Groep Gent	De Clercq Mathias

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
<b>Exploitatie</b>	Uitgaven	0	0	0,0%	55.614	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
<b>Investering</b>	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
<b>Financiering</b>	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

<b>Acties</b>					
PR62087 - 1ste lijns klachtenmanagement voor Stad en OCMW		Afgewerkt	Nazorg	2021 - 2021	Ontwikkeling



Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	79.765	92.500	116,0%	27.071	341,7%
	Ontvangsten	159.079	7.891	5,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

#### Actieplan

OD10082	Een interactief en performant HR-beleid stuwt de organisatie in haar doelstellingen	2020 - 2026	Groep Gent	El-Bazioui Hafsa
---------	---	-------------	------------	------------------

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	78.892	79.237	100,4%	352.079	22,5%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

#### Acties

PR62074 - Roadmap en Architectuur Human Resources	Stopgezet	Onderzoek	2021 - 2022	ERP
---	-----------	-----------	-------------	-----

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	0	0	0,0%	8.121	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Acties					
PR62075 - Tijdsregistratie en Planning		Afgewerkt	Nazorg	2021 - 2022	ERP

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	78.892	79.237	100,4%	343.958	23,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Actieplan				
OD10087	Aanbieden van een facilitaire dienstverlening	2020 - 2026	Groep Gent	El-Bazioui Hafsa

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	0	0	0,0%	710	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

Acties					
PR62071 - Roadmap en Architectuur Facility Management		Stopgezet	Onderzoek	2021 - 2022	ERP

Budgettaire onderbouwing		Budget 2023	Jaarrekening 2023	% Besteding budget 2023	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023 t.o.v. 2022
Exploitatie	Uitgaven	0	0	0,0%	710	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Investering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%
Financiering	Uitgaven	0	0	0,0%	0	0,0%
	Ontvangsten	0	0	0,0%	0	0,0%

