

JAAARREKENING 2023
VLAAMSE
GEMEENSCHAPS-
COMMISSIE

INHOUDSTAFEL

DEEL I. : VERKLARENDE NOTA

Hoofdstuk 1. INLEIDING	4
1. <i>Algemeen</i>	4
2. <i>Nieuw begrippenkader en beleidsindeling</i>	4
3. <i>Evenwichtsvoorwaarden</i>	6
4. <i>Gecumuleerd budgettair resultaat (vorig dienstjaar) en toepassingen</i>	6
Hoofdstuk 2. STRATEGISCH MEERJARENPLAN	7
Hoofdstuk 3. TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING	25
1. <i>Exploitatiebudget</i>	25
1. <i>Personeelsuitgaven</i>	26
2. <i>Werkingskosten</i>	26
3. <i>Overdrachten (subsidies)</i>	26
4. <i>Exploitatie-ontvangsten</i>	27
2. <i>Functionele en economische indeling van exploitatie-uitgaven</i>	28
1. <i>Functionele indeling</i>	28
2. <i>Economische indeling</i>	29
3. <i>Investeringsbudget</i>	30
1. <i>Investeringen in eigen infrastructuur</i>	31
2. <i>Investeringsubsidies</i>	34
3. <i>Investeringsontvangsten</i>	35
4. <i>Financiering</i>	36
5. <i>Bestemde gelden</i>	37
6. <i>Financieel evenwicht</i>	37

DEEL II. : BBC RAPPORTERING..... 1

DEEL 2.1 : BELEIDSEVALUATIE..... 2

DEEL 2.2 : FINANCIËLE NOTA..... 37

2.2.1 Doelstellingenrekening (J1)

2.2.2 Staat van het financieel evenwicht (J2)

2.2.3 Realisatie kredieten (J3)

2.2.4 Balans (J4)

2.2.5 Staat van opbrengsten en kosten (J5)

DEEL 2.3 : TOELICHTING..... 51

2.3.1 Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (T1)

2.3.2 Ontvangsten en uitgaven naar economische aard (T2)

2.3.3 Investeringsprojecten (T3)

2.3.4 Evolutie van de financiële schulden (T4)

2.3.5 Toelichting bij de balans (T5)

2.3.6 Financiële risico's

2.3.7 Waarderingsregels

2.3.8 Niet in de balans opgenomen rechten en plichten

2.3.9 Verklaring materiële verschillen

2.3.10 Toelichting over de kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met een buitengewone invloed op het budgettair resultaat van het boekjaar en het overschot of tekort van het boekjaar

2.3.11 Overzicht overgedragen aanwendungen

2.3.12 Overzicht overgedragen kredieten en financieringen

DEEL III. : DOCUMENTATIE

Deel I.: VERKLARENDE NOTA

Jaarrekening 2023

Hoofdstuk 1. INLEIDING

1. Algemeen

De jaarrekening bevat een beleidsevaluatie, een financiële nota en een toelichting. In de toelichting worden onder meer de grootste of belangrijkste realisaties in de jaarrekening aangeduid. Als achtergrondinformatie wordt ook nog aanvullende documentatie beschikbaar gesteld aan de raadsleden. Deze documentatie wordt eveneens ter beschikking worden gesteld via de website van de VGC <https://www.vgc.be/wie-zijn-wij/meerjarenplan-2022-25>

Voorliggende jaarrekening is de tweede jaarrekening 'nieuwe stijl':

- Opgemaakt volgens het gewijzigd beleidskader BBC2020;
- Tweede jaarevaluatie (inhoudelijk + financieel) van het plan "Brussel maken we samen".

Net zoals bij onze beleidsrapporten, gaan we veel verder dan de minimale verplichte rapportering. De wettelijke BBC-schema's zijn terug te vinden in deel 2 BBC-rapportering. Met dit eerste deel, de verklarende nota, proberen we op een transparante manier tegemoet te komen aan de informatiebehoefte van de raadsleden. We hernemen ook een deel van de info die terug te vinden is in de documenten van het meerjarenplan.

2. Nieuw begrippenkader en beleidsindeling

BBC voert enkele nieuwe begrippen in. Zo is er niet langer sprake van een gewone en buitengewone begroting. In het MJP spreken we nu over kredieten voor **exploitatie** en **investeringen**. Onder exploitatie verstaan we alle uitgaven en ontvangsten die gewoonlijk één of meerdere keren per jaar voorkomen en die te maken hebben met de gewone werking van het bestuur. De investeringen omvatten alle ontvangsten en uitgaven die invloed hebben op de omvang, de waarde of de instandhouding van het patrimonium van het bestuur of de gesubsidieerde instantie, behalve de gewone onderhoudswerkzaamheden. De derde indeling is de **financiering**. Dit gaat over alle ontvangsten en uitgaven voor leningen en leasings, toegestane leningen en betalingsuitstel, ontvangen borgtochten en kapitaalswijzigingen.

Exploitatie, investeringen en financiering vormen samen het MAR (minimum algemeen rekeningstelsel) van de VGC. Het MAR is gekoppeld aan de beleidsindeling (de beleidsdomeinen, -velden en -items) en het strategisch kader (doelstellingen, acties en actieplannen). Dit gebeurt aan de hand van budgetsleutels. Dit zijn unieke combinaties van een beleidsitem, een algemene rekening en actie of actieplan. Deze budgetsleutels vervangen als bouwstenen van het budget de vroegere begrotingsartikels met dit belangrijke verschil dat ze als dusdanig niet opgenomen worden in het MJP. Het inhoudelijk kader dat vroeger in belangrijke mate geboden werd door de (toelichting bij) begrotingsartikels zal nu bestaan uit de strategische nota.

Ook de jaarrekening volgt de beleidsindeling op van het initiële meerjarenplan nl. beleidsdomeinen en beleidsvelden. Deze laatste zijn wettelijk vastgelegd terwijl de beleidsdomeinen grotendeels gebaseerd zijn op het organogram van de administratie van de VGC:

Algemene financiering

0010: Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus

0030: Financiële aangelegenheden

0040: Transacties in verband met de openbare schuld

0090: Overige algemene financiering

Beleidsdomein Algemene zaken

0100: Politieke organen

0110: Leidend ambtenaar

0111: Financiële diensten

0112: Personeelsdienst en vorming

0113: Archief
0115: Welzijn op het werk
0119: Overige algemene diensten
0190: Overig algemeen bestuur
0610: Gebiedsontwikkeling

Beleidsdomein Cultuur, jeugd en sport

0702: Schouwburg, concertgebouw, opera
0703: Openbare bibliotheken
0705: Gemeenschapscentrum
0739: Overig kunst- en cultuurbeleid
0740: Sportsector- en verenigingsondersteuning
0741: Sportpromotie- en evenementen
0742: Sportinfrastructuur
0749: Overig sportbeleid
0750: Jeugdsector- en verenigingsondersteuning
0751: Dienstverlening gericht op kinderen en jongeren
0752: Infrastructuur en faciliteiten ten behoeve van kinderen en jongeren
0759: Overige activiteiten met betrekking tot jeugd

Beleidsdomein Onderwijs en vorming

0801: Buitengewoon basisonderwijs
0815: Buitengewoon secundair onderwijs
0860: Centra voor leerlingenbegeleiding
0862: Huisvesting voor schoolgaanden
0869: Overige ondersteunende diensten voor het onderwijs
0889: Ondersteunende diensten voor het algemeen onderwijsbeleid

Beleidsdomein Welzijn, gezondheid en gezin

0902: Integratie van personen met vreemde herkomst
0909: Overige verrichtingen inzake sociale beleid
0911: Diensten en voorzieningen voor personen met een handicap
0940: Jeugdvoorzieningen
0944: Preventieve gezinsondersteuning
0945: Kinderopvang
0951: Dienstencentra
0959: Overige verrichtingen betreffende ouderen
0983: Andere verpleeg- en verzorgingsinrichtingen
0985: Gezondheids promotie en ziektepreventie

3. Evenwichtsvoorwaarden

De BBC kent 2 officiële evenwichtsvoorwaarden.

- Het **Beschikbaar Budgettair Resultaat** is een **korte termijn evenwichtsvoorwaarde** of toestandsevenwicht. Het betreft de som van alle uitgaven en ontvangsten in het exploitatie- en investeringsbudget evenals de financiering ervan (leningen). Er wordt ook rekening gehouden met het historisch opgebouwde ‘werk-kapitaal’. Het Beschikbaar Budgettair Resultaat (BBR) **moet elk jaar positief zijn**.
- De **Autofinancieringsmarge (AFM)** is een **lange termijn evenwichtsvoorwaarde** die nagaat of een bestuur structureel in evenwicht is. De AFM wordt berekend door van het exploitatiebudget (waarin de rentekost al zit) ook nog eens de netto-kapitaalsaflossingen af te trekken (op die manier is de volledige leningslast verrekend). De AFM gaat dus na of een bestuur voldoende marge genereert uit de courante werking om de leningslasten te dragen.

Wettelijk gezien moet de AFM in het MJP 2022-2025 **enkel positief zijn in het jaar 2025**. We bereiken echter een situatie waarbij dat de AFM elk jaar positief is. Op die manier wordt gezorgd voor een buffer om toekomstige (geplande) kosten en (niet geplande) risico's op te vangen.

Omdat het bestemmen van middelen in een aantal gevallen een dwingend karakter heeft, moeten zowel het Beschikbaar Budgettair Resultaat vóór bestemde gelden als het Beschikbaar Budgettair Resultaat na bestemde gelden in de juiste context worden geplaatst (zie schema M2).

Een toelichting mbt beide evenwichtsvoorwaarden is terug te vinden in dit document onder hoofdstuk 3 (ic. Financieel evenwicht).

4. Gecumuleerd budgettair resultaat (vorig dienstjaar) en toepassingen

D.i. het saldo van alle ontvangsten en uitgaven van een lopend boekjaar, vermeerderd met het saldo van de vorige boekjaren.

Het gecumuleerd budgettair resultaat van 2021 werd in het initiële meerjarenplan (invoering BBC bij de VGC) geraamd op 129,62 miljoen EUR. Op basis van de eerste gegevens van de rekening 2021, nog opgemaakt volgens de standaarden van de NGB (Nieuwe Gemeentelijke Boekhouding) werd dit bij de eerste aanpassing van het meerjarenplan (AMJP1), verhoogd tot 156,05 miljoen EUR. Bij AMJP2 werd het resultaat 2021, in functie van nieuwe gegevens en in overleg met ABB (Vlaamse Gemeenschap), opnieuw gecorrigeerd. Na deze diverse boekhoudkundige rechtzettingen werd het gecumuleerde budgettaire resultaat 2021 (voor bestemde gelden) 154,75 miljoen EUR.

Volgens dezelfde logica werd bij de eerste aanpassing van 2023 het resultaat van het begrotingsjaar 2022 verwerkt. Op basis van de gegevens van de jaarrekening 2022 (voor de eerste keer opgemaakt volgens de BBC-standaarden) werd het gecumuleerde budgettaire resultaat, voor bestemde gelden, geraamd op 135,92 miljoen EUR. Na bestemde gelden werd het resultaat geraamd op 66,1 miljoen EUR. Voor 2023 bedraagt het gecumuleerd budgettair resultaat (voor bestemde gelden) 162,41 miljoen EUR. Na bestemde gelden bedraagt het resultaat 78,89 miljoen EUR.

Het gecumuleerd budgettair resultaat is geen ‘vrij beschikbaar’ overschot. Het moet in deze worden voorbehouden voor de uitbetaling of de financiering (eigen middelen, opgenomen leningen, subsidieontvangsten, ...) van de tot het boekjaar 2023 aangepaste verbintenissen of geplande (investerings)uitgaven door de Vlaamse Gemeenschapscommissie en waarvan de facturatie/uitbetaling later, in de loop van het meerjarenplan (en zelfs later), wordt verwacht. Het beschikbaar budgettair resultaat geeft dus weer of er voldoende middelen zijn om de uitgaven te betalen. Het gebudgetteerde resultaat moet daarom in elke periode positief zijn.

Een aanvullende toelichting is terug te vinden in dit document onder hoofdstuk 3 (ic. Financieel evenwicht).

Hoofdstuk 2. STRATEGISCH MEERJARENPLAN

Het strategisch meerjarenplan (SMJP) 2021-2025 bestaat uit zeven beleidsdoelstellingen. Die zeven doelstellingen en de daaraan gekoppelde actieplannen en acties vormen het inhoudelijke raamwerk van het meerjarenplan en geven aan welke toekomstvisie de VGC heeft voor Brussel. Ze vertalen de missie en de beleidsambities in het bestuursakkoord van de VGC naar verschillende niveaus.

- De **beleidsdoelstellingen** geven richting op langere termijn. De beleidsdoelstellingen gelden voor de hele legislatuur. Ze vormen het kader voor alle onderliggende actieplannen en acties.
- De **actieplannen** tonen hoe de VGC haar beleidsdoelstellingen wil bereiken en welke doelstellingen gerealiseerd moeten worden met het oog op de overkoepelende beleidsdoelstellingen. De actieplannen zijn de grote bouwblokken voor het beleid. Daarom zullen ze tijdens de looptijd van het plan niet snel veranderen. De actieplannen vormen het kader voor de acties.
- De **acties** geven aan wat de VGC concreet wil doen om haar beleidsdoelstellingen te bereiken. Ze kunnen daarom in de loop van de komende jaren evolueren of bijgestuurd worden, als dat nodig blijkt.

Onderstaande tabel geeft een gesynthetiseerd overzicht van alle prioritaire beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties (cfr. het strategische meerjarenplan) die worden opgenomen in de BBC ter uitvoering van het bestuursakkoord. Het College opteerde om alle acties prioritair te maken, wat betekent dat alle acties zichtbaar zijn. Alle acties worden inhoudelijk opgevolgd en, daar waar dit van toepassing is, ook financieel opgevolgd.

Het volledige strategisch meerjarenplan en alle informatie over de totstandkoming ervan is terug te vinden op de website van de VGC <https://www.vgc.be/wie-zijn-wij/meerjarenplan-2022-25>

Beleidsdoelstellingen	Actieplan	Acties	Omschrijving	
01 Brusselaars kunnen hun talenten maximaal ontwikkelen	AP11		Flankerend onderwijsbeleid Via een flankerend onderwijsbeleid versterkt de VGC gelijke onderwijskansen en de toegang tot het Nederlandstalig onderwijs	
			ACT111	Het Onderwijscentrum Brussel zet in op de professionalisering van stadsleerkrachten met focus op de volgende thema's: taalonderwijs Nederlands, meertaligheid, STEM, ouderbetrokkenheid, armoedebeleid, diversiteit en digitale vaardigheden. Deze kwaliteitsondersteuning verhoogt de onderwijsslaagkansen van alle leerlingen.
			ACT112	De VGC ontwikkelt, bundelt en deelt expertise over onderwijs in een diverse en meertalige omgeving (urban education), met ruimte voor ondersteuning en professionalisering.
			ACT113	De VGC neemt initiatieven om alle leerlingen tijdens de schooluren een brede, participatieve en interactieve leeromgeving te bieden via samenwerking met externe partners.
			ACT114	De VGC neemt initiatieven om de overgangen in de onderwijsloopbaan van leerlingen vlotter te laten verlopen
			ACT115	De schooluitval en de ongekwalificeerde uitstroom dalen door een passend begeleidingsaanbod te ontwikkelen en te ondersteunen, binnen en buiten de school. Er gaat extra aandacht naar studiekeuze en de verbinding met de arbeidsmarkt.
			ACT116	De VGC zet in op het behoud en de uitbreiding van de onderwijscapaciteit en investeert in de bouw en de verbouwing van scholen. We willen in deze legislatuur minimum twee nieuwe campussen voor basis- en secundair onderwijs realiseren in samenwerking met partners.
			ACT117	De inrichting en uitrusting van de school- en leeromgeving wordt duurzaam en kwaliteitsvol aangepast door projecten als Buitenspel, ICT-uitrusting, energiezorg, STEM, inrichting van school- en klasbibliotheken, zodat leerlingen en leerkrachten kunnen beschikken over eigentijdse lesmaterialen en een aangepaste leeromgeving.
ACT118	De VGC biedt ondersteuning bij de uitvoering van het Vlaamse inschrijvingsdecreet.			

AP12	Wegwerken blinde vlekken onderwijs	De VGC engageert zich om blinde vlekken in het Nederlandstalig onderwijs in Brussel weg te werken	ACT121	De VGC richt met de scholen Kasterlinden en Zaveldal buitengewoon onderwijs in dat complementair is aan het reeds bestaande aanbod.
	ACT122	De VGC werkt aan de uitbouw van een schoolaanvullend, schoolvervangend en integraal aanbod voor leerlingen met specifieke zorgnoden op basis van de resultaten en de aanbevelingen uit het te voeren onderzoek.		
	ACT123	Kasterlinden biedt met het internaat een veilig en stimulerend leer- en leefklimaat dat aangepast is aan leerlingen met specifieke onderwijsbehoeften		
	ACT124	Het CLB N-Brussel ondersteunt de ontwikkeling van leerlingen tijdens hun schoolloopbaan. Het CLB N-Brussel ontwikkelt expertise over en heeft specifiek aandacht voor grootstedelijke uitdagingen en netwerken.		
	ACT125	De VGC zorgt voor beter en meer inclusief onderwijs via de uitbouw van het Ondersteuningsnetwerk Kasterlinden en stemt de werking af op de andere ondersteuningsmogelijkheden voor het Nederlandstalig onderwijs.		
AP13	Leerkansen Brusselaars	Brusselaars krijgen meer leerkansen en kunnen levenslang en levensbreed leren in Brussel	ACT131	Het aanbod voor volwassenen en jongvolwassenen biedt reële kansen op tewerkstelling via specifieke trajecten en diverse vormen van leren en werkervaring.
	ACT132	Met de steun van de VGC biedt het volwassenenonderwijs een passend aanbod aan leerders om hun maatschappelijke positie te versterken.		
	ACT133	Leerders kunnen rekenen op studie- en loopbaanbegeleiding en advies op maat.		
	ACT134	De gemeenschapscentra en de Nederlandstalige organisaties uit het cultuur-, jeugd- en sportnetwerk hebben een uitgebreid educatief aanbod dat Brusselaars de kans geeft om zichzelf te ontwikkelen in hun buurt.		

AP14	Aantrekken talent N-netwerk	We trekken (Brussels) talent aan in het N-netwerk en zorgen voor de nodige ondersteuning	ACT141	Opgroeien in Brussel' ondersteunt medewerkers van kinderopvang en preventieve gezinsondersteuning. Zo verhoogt de pedagogische kwaliteit.
	ACT142	We nemen initiatieven om het tekort aan zorgprofessionals en kinderbegeleiders te verminderen. We maken scholieren en studenten warm voor een opleiding in de zorg en we ondersteunen zijinstromers en (startende) zorgprofessionals.		
	ACT143	Beroepskrachten uit het Nederlandstalige cultuur-, jeugd- en sportnetwerk krijgen ondersteuning via vorming, overleg en kennisdeling		
	ACT144	Het onderwijs heeft nood aan voldoende kwaliteitsvol onderwijspersoneel. Daarom ontwikkelen we sensibiliserende initiatieven én inhoudelijke begeleiding om Brusselse scholieren warm te maken voor het lerarenberoep, om studenten van de lerarenopleiding voor te bereiden en toe te leiden naar scholen van het Nederlandstalig onderwijs in Brussel en om (startende) leerkrachten in het onderwijs te ondersteunen. We hebben daarbij bijzondere aandacht voor zijinstromers.		
	ACT145	We zetten gezamenlijke acties op om het N-netwerk te ondersteunen om een divers team van gekwalificeerde dienstverleners en professionals te vinden en te behouden. We stimuleren praktijk- en Brusselkennis in de opleidingen.		
AP15	Naar waarde schatten engagement Brusselaars	We schatten het engagement van Brusselaars naar waarde en ondersteunen waar mogelijk	ACT151	Vrijwilligers groeien door een vrijwilligersbeleid op maat.
	ACT152	We stimuleren en ondersteunen organisaties om vrijwilligers aan te trekken, om te werken met vrijwilligers en om hun vrijwilligersbestand meer divers te maken.		
	ACT153	Vrijwilligerswerk blijft een hefboom voor Brusselaars in maatschappelijk kwetsbare situaties.		
	ACT154	We zetten meer Brusselaars aan om een engagement op te nemen. We maken zichtbaar wat ze voor elkaar doen.		

**02 Brussel is een kind-
en jeugdriendelijke
stad**

AP21	Voldoende ruimte kinderen en jongeren Kinderen en jongeren krijgen voldoende ruimte in de stad	ACT211 Lokale en regionale jeugdorganisaties krijgen steun als vrijplaatsen waar jongeren zelf verantwoordelijkheid nemen voor kinderen en voor elkaar. ACT212 We ontwikkelen een speelbeleid met speelimpulsen voor kinderen. ACT213 We blijven investeren in jeugdinfrastructuur voor kinderen, jongeren en hun organisaties. ACT214 We ondersteunen jongeren in hun experimenten, autonomie en ondernemerschap. ACT215 Organisaties die werken met kinderen en jongeren, werken impactgericht en zetten kansen van kinderen en jongeren centraal.
AP22	Dialoog kinderen en jongeren Dialoog met kinderen en jongeren vormt een rode draad in het beleid van de VGC	ACT221 We gaan op zoek naar de stem van kinderen en jongeren die te weinig worden gehoord en we gaan met hen aan de slag. ACT222 De VGC-jeugdraad fungeert als spreekbuis en megafoon van de stem van Brusselse kinderen, jongeren en hun organisaties. ACT223 We ontwikkelen een gezamenlijke communicatie-informatiestrategie naar kinderen en jongeren.
AP23	Focus kinderen en jongeren in kwetsbare situaties Focus op kinderen en jongeren in kwetsbare situaties	ACT231 Gezinnen in kwetsbare situaties kunnen vanaf de zwangerschap terecht in een nabij en goed afgestemd aanbod dat ondersteuning biedt op alle levensdomeinen ACT232 Via intersectorale samenwerking versterken we de positie van kinderen en jongeren in een maatschappelijk kwetsbare situatie. We besteden bijzondere aandacht aan bruggen bouwen tussen welzijn, onderwijs, gezin en jeugd.

AP24	Aanbod kinderopvang en gezinsondersteuning	Gezinnen met jonge kinderen vinden hun weg naar het aanbod kinderopvang en gezinsondersteuning	ACT241	De VGC breidt de capaciteit aan kinderopvang met inkomenstarief uit.
			ACT242	We stimuleren de sociale functie van kinderopvang en zorgen voor maximale toegankelijkheid en zichtbaarheid via het Lokaal Loket Kinderopvang Brussel.
			ACT243	We breiden de capaciteit aan preventieve gezins- en opvoedingsondersteuning uit door de lokale werking van het Huis van het Kind Brussel te versterken.
			ACT244	We investeren in de bouw van kinderdagverblijven en locaties van het Huis van het Kind en stimuleren de bouw van meer multifunctionele infrastructuur.
			ACT245	We stimuleren projecten rond gezinsondersteuning om meer aan de behoeften van gezinnen met jonge kinderen te kunnen beantwoorden.
AP25	Afstemmen opvangaanbod en vrijetijdsaanbod	De VGC stemt het opvangaanbod en het vrijetijdsaanbod op elkaar af en neemt voor het opvangaanbod haar lokale regierol op		
			ACT251	De VGC werkt aan meer afstemming en aan een betere toegankelijkheid van het vrijetijds- en opvangaanbod. We stemmen de verschillende initiatieven van het vakantieaanbod meer op elkaar af, om een gespreid en toegankelijk aanbod te realiseren.
			ACT252	De VGC ondersteunt en organiseert een vrijetijdsaanbod met jaarateliers, vakantieateliers en een uitgebreid beweeg- en sportaanbod voor kinderen en jongeren.
			ACT253	De VGC ondersteunt en bevordert de kwaliteitsvolle werking van de buitenschoolse en binnenschoolse opvang.
			ACT254	De VGC organiseert speelpleinen, in samenwerking met de scholen, verspreid over het gewest.
			ACT255	Het Onderwijscentrum Brussel ondersteunt de speelpleinen op basis van een kwaliteitsscharter met bijzondere aandacht voor speelkansen, taalstimulering, ouderbetrokkenheid en inclusie.
		ACT256	We moedigen Brusselse jongeren aan om als animator aan de slag te gaan. We ondersteunen hen met competentieontwikkeling, omkadering en vorming.	

Hervormen bredeschoolwerking

We hervormen de bredeschoolwerking om nog meer kinderen, jongeren en gezinnen te bereiken in Brussel

AP26

ACT261

We stellen een duurzaam en helder beleids- en subsidiekader op voor de ondersteuning van de brede scholen.

ACT262

Brede scholen werken via een buurtgericht netwerk aan ontwikkelingskansen van kinderen en jongeren in een brede leer- en leefomgeving. Brede scholen blijven ook een belangrijke hefboom voor kinderen en jongeren in kansarmoede.

ACT263

We zorgen voor een structurele ondersteuning van de brede scholen en hun coördinatoren.

Studentenstad vol opportuniteiten

Studenten ervaren Brussel als een studentenstad vol opportuniteiten

AP27

ACT271

De VGC onderneemt acties om studenten te ondersteunen tijdens hun studieperiode.

ACT272

De VGC moedigt studenten aan om de troeven van hun stad te ontdekken en verbinding te maken met de stad.

03 We bouwen mee aan een meertalig Brussel**Versterken bekendheid Nederlandstalig netwerk**

We versterken de bekendheid en de uitstraling van een open Nederlandstalig netwerk in Brussel

AP31

ACT311

Brusselaars en organisaties kennen het bestaande aanbod van het N-netwerk.

ACT312

De Brusselaar wordt toegeleid naar het Nederlandstalige aanbod.

ACT313

Het N-logo is een herkenbaar kwaliteitslabel dat verbondenheid creëert tussen Nederlandstalige instellingen, organisaties en initiatieven.

ACT314

We werken aan de positieve beeldvorming van Brussel als woon-, leef- en leerstad.

ACT315

BRUZZ zorgt er als kwalitatief mediamerk voor dat zoveel mogelijk Brusselaars zich betrokken voelen bij wat er in hun stad gebeurt. BRUZZ wakkert hun enthousiasme voor Brussel aan.

AP32	<p>Ondersteunen kennis en gebruik Nederlands We ondersteunen de kennis en het gebruik van het Nederlands om de groeikansen van alle Brusselaars te versterken</p>	<p>ACT321 We werken drempels weg en we creëren kansen voor iedereen die in Brussel Nederlands wil leren. Anderstalige Brusselaars van alle leeftijden vinden hun weg naar en kunnen gebruikmaken van een breed aanbod aan leer- en oefenkansen Nederlands.</p> <p>ACT322 Diensten en organisaties uit het N-netwerk krijgen ondersteuning en begeleiding op maat rond het aanbieden van een Nederlandstalige dienstverlening.</p> <p>ACT323 Om Brusselaars sterker te maken in het Nederlands, ondersteunt de VGC taalstimulering in een niet schoolse context. Het gaat om de ontwikkeling van ondersteunende materialen, tools en vorming en andere initiatieven rond taalstimulering</p> <p>ACT324 Specifiek voor anderstalige nieuwkomers en anderstalige leerlingen met hoge noden op het vlak van taalvaardigheid Nederlands, organiseren we tijdens de vakantie een rijk en divers aanbod van taalstimulerende activiteiten.</p> <p>ACT325 We dragen bij aan een positief klimaat rond het gebruik van het Nederlands in het meertalige Brussel en promoten het Nederlands als hefboom.</p>
AP33	<p>Ondersteunen meertalige taalontwikkeling We ondersteunen de meertalige taalontwikkeling van Brusselaars</p>	<p>ACT331 We ontwikkelen een beleid rond een meertalig aanbod, meertalige praktijken en meertalige communicatie met respect voor het Nederlands en aanpasbaar aan de noden van elke sector en doelgroep.</p> <p>ACT332 We ondersteunen initiatiefnemers die vormen van meertalig onderwijs en meertalig opvoeden willen ontwikkelen.</p> <p>ACT333 We nemen initiatieven en ontwikkelen ondersteunende materialen, tools en vorming over omgaan met meertaligheid in en buiten de school.</p> <p>ACT334 Ouders krijgen informatie en ondersteuning rond meertalige taalontwikkeling.</p> <p>ACT335 De lerarenopleidingen krijgen ondersteuning om een werking rond meertaligheid uit te bouwen.</p> <p>ACT336 Bibliotheken ontwikkelen een visie en een werking rond meertalige collecties en activiteiten.</p>

**04 We betrekken alle
mogelijke Brusselaars
bij het vormgeven van
ons beleid en aanbod**

		ACT337	De entiteiten Onderwijscentrum Brussel en Gezin nemen vanuit hun expertise een centrale rol op om het werkveld te ondersteunen rond het thema meertaligheid.
	N-aanbod spreekt meer inwoners aan		
AP41	Het N-aanbod spreekt meer inwoners aan		
		ACT411	De noden, wensen en interesses van Brusselaars bepalen het N-aanbod, dat ruimer en meer divers wordt.
		ACT412	We communiceren helder, laagdrempelig en op maat. Meer Brusselaars kennen het N-aanbod.
		ACT413	Iedere Brusselaar die dat wil, kan deelnemen aan het VGC-aanbod. We werken zoveel mogelijk drempels om te participeren weg.
		ACT414	Voor doelgroepen die nu minder bereikt worden, steken we een tandje bij. Via gerichte acties, vindplaatsgerichte werking en de inzet van brugfiguren vindt het N-aanbod beter aansluiting bij moeilijker bereikbare doelgroepen.
	Versterken samenleven in Brussel		
AP42	We versterken het samenleven in superdiversiteit in Brussel		
		ACT421	We helpen organisaties uit het N-netwerk die diversiteit willen verankeren in hun werking en in hun aanbod.
		ACT422	We versterken de stem van Brusselaars met een migratieachtergrond en we stimuleren dialoog rond samenlevingsuitdagingen.
		ACT423	We stimuleren diverse doelgroepen en hun organisaties om meer te participeren aan het N-netwerk.
		ACT424	We versterken de sociale mobiliteit door te investeren in de kansen van specifieke doelgroepen – onder meer Roma, LGBTQ+, nieuwkomers, vrouwen ... We ondersteunen initiatieven op maat van die doelgroepen.
		ACT425	De VGC faciliteert, ondersteunt en versterkt het netwerk rond nieuwkomers en inburgeraars. Er is een warm onthaal binnen het N-netwerk.
		ACT426	De VGC versterkt een positieve beeldvorming van hoe diverse Brusselaars de stad vormgeven .

AP43	<p>Opvoeren strijd tegen armoede De strijd tegen armoede voeren we op</p>	<p>ACT431 De VGC gaat in gesprek met mensen die ervaring hebben met een leven in armoede en houdt rekening met hun perspectief.</p> <p>ACT432 De VGC ondersteunt buurtgerichte ontmoetingsplekken met een versterkend groepsaanbod waar mensen in armoede gemakkelijk terecht kunnen.</p> <p>ACT433 Mensen in armoede krijgen betere ondersteuning bij de toegang tot grondrechten, bijvoorbeeld via brugfiguren en vindplaatsgerichte initiatieven. Bijzondere aandacht gaat naar de situatie van kinderen, jongeren en gezinnen in armoede.</p> <p>ACT434 We nemen geïntegreerde initiatieven om kinderarmoede tegen te gaan en stellen daarvoor een kinderarmoedebestrijdingsplan op</p> <p>ACT435 Personen in armoede gebruiken de Paspartoe om deel te nemen aan het vrijetijdsaanbod.</p>
AP44	<p>Brussel samen met burgers en organisaties uit N-netwerk Brussel maken we samen met burgers en organisaties uit het N-netwerk</p>	<p>ACT441 Burgers en organisaties hebben inspraak in het beleid via toegankelijke werkvormen, afgestemd op verschillende doelgroepen.</p> <p>ACT442 We experimenteren met innovatieve manieren om participatie aan te moedigen. Zo ontwikkelen we een duurzaam participatiebeleid voor de VGC en haar organisaties.</p> <p>ACT443 We stimuleren en ondersteunen burgerinitiatieven en burgerprojecten.</p> <p>ACT444 De adviesorganen zijn klankborden voor het VGC-beleid. Ze zijn dynamisch en worden representatief samengesteld.</p>

05 Brussel is een bruisende en levendige stad, waar mensen zich met elkaar verbonden voelen

	Samenbrengen Brusselaars	
	We brengen Brusselaars samen in de stad, in hun buurt	
AP51		
		ACT511 Brusselaars gaan samen aan de slag met het geheugen van de stad, onder meer via de Erfgoedbank.
		ACT512 Het sociaal-culturele verenigingsleven, amateurkunstenorganisaties en nieuwe vormen van sociaal-cultureel werk brengen Brusselaars bij elkaar en smeden straffe samenwerkingsverbanden.
		ACT513 We brengen Brusselaars vooral tijdens de zomer samen in de publieke ruimte.
		ACT514 We zetten in op digitale ontmoeting en vrijetijdsbeleving om de toekomsttoets te doorstaan.
		ACT515 We ondersteunen de Brusselse N-bibliotheken in hun rol als derde plek waar alle Brusselaars vrij terechtkunnen voor verhalen, verschillende perspectieven, levenslang leren en ontmoeting.
		ACT516 We maken eenzaamheid zichtbaar en bespreekbaar en we brengen Brusselaars samen in verbindende projecten.
		ACT517 De VGC neemt haar regierol inzake lokaal cultuurbeleid op en zet in op samenwerking met én tussen de Brusselse gemeenten: het geheel is méér dan de optelsom van de delen.
	Ouderen maken mee de stad	
AP52		
		ACT521 Het ruime (vrijetijds)aanbod en -beleid voor ouderen vertrekt vanuit ouderenparticipatie.
		ACT522 We ondersteunen participatieve experimenten die aansluiting vinden bij de leefwereld van ouderen met een diverse achtergrond.
		ACT523 We verlagen de drempels die ouderen ervaren om deel te nemen aan cultuur en sport. Dat doen we onder meer via Paspartoe.

AP53	<p>Kosmopolitisch aanbod van cultuur, kunsten en erfgoed Brusselaars genieten van een kosmopolitisch aanbod van cultuur, kunsten en erfgoed</p>	<p>ACT531 Erfgoedactoren dragen zorg voor hun cultureel erfgoed en delen het met een ruim en divers publiek.</p> <p>ACT532 We brengen meer Brusselaars, vooral kinderen en jongeren, in contact met een breed palet aan kunst en cultuur.</p> <p>ACT533 We bieden startende kunstenaars, muzikanten en collectieven kansen om te innoveren.</p> <p>ACT534 De Brusselse N-bibliotheken vormen samen één geïntegreerd zichtbaar bibliotheeknetwerk dat inzet op innovatieve publiekswerking. Muntpunt geeft samen met het brede N-netwerk vorm aan zijn informatieopdracht.</p> <p>ACT535 We investeren (mee) in tijdelijke én duurzame ruimte voor artistieke productie en cultuur.</p> <p>ACT536 Meer Brusselaars – specifiek laaggeletterden en kinderen en jongeren – ontdekken en delen het plezier van het lezen.</p>
AP54	<p>Gemeenschapscentra waar Brusselaars mee vorm geven De gemeenschapscentra zijn plekken waar Brusselaars zelf mee vorm kunnen geven aan hun stad</p>	<p>ACT541 In de gemeenschapscentra ontmoeten Brusselaars elkaar, slaan ze de handen in elkaar en krijgen ze de ruimte om activiteiten op te zetten.</p> <p>ACT542 Iedere Brusselaar voelt zich welkom in het lokale gemeenschapscentrum dankzij een actief en warm onthaal.</p> <p>ACT543 Samen met de vzw's gemeenschapscentra werken we aan een goede verhouding tussen overheid, middenveld en betrokken Brusselaar. Een scherper inhoudelijk profiel en goed bestuur staan daarbij centraal.</p> <p>ACT544 We investeren verder in de infrastructuur van de gemeenschapscentra en bouwen ze waar mogelijk uit tot multifunctionele sites.</p> <p>ACT545 De gemeenschapscentra ontwikkelen een duurzame aanpak om te komen tot een meer inclusieve werking die de Brusselse diversiteit in brede zin weerspiegelt.</p> <p>ACT546 De gemeenschapscentra bundelen de krachten in straffe samenwerkingsverbanden rond specifieke bovenlokale thema's zoals publieksaanbod.</p>

		<p>Investeren in duurzame stadsontwikkeling De VGC investeert in duurzame stadsontwikkeling voor en door Brusselaars</p>	
	AP55		
			ACT551 We versterken de sociale cohesie in Brusselse wijken. We werken mee aan de voorbereiding en de uitvoering van Duurzame Wijkcontracten, ondersteunen geïntegreerde wijkwerkingen en werken stadsvernieuwingsprojecten mee uit.
			ACT552 We stimuleren gedeeld ruimtegebruik en ondersteunen initiatieven in de (semi)publieke ruimte. Zo verhogen we de aantrekkelijkheid en de leefbaarheid van de stad.
			ACT553 Via een reeks initiatieven rond leefomgeving en stadslandbouw maken we samen met verschillende partners een groen en blauw netwerk in Brussel.
			ACT554 We wisselen kennis en ervaring uit over stedelijk beleid met steden, gemeenten en kennis- en onderzoekscentra in de academische wereld.
			ACT555 We investeren in Europese partnerschappen en gaan op zoek naar Europese programma's om initiatieven van het Nederlandstalig werkveld in Brussel maximaal te ondersteunen.
06 Brussel zorgt en beweegt			
	AP61	<p>Sport brengt Brusselaars bij elkaar</p>	
			ACT611 Sportverenigingen krijgen financiële en inhoudelijke ondersteuning, met extra aandacht voor competitiesport en de maatschappelijke rol van sport.
			ACT612 We zetten samen met de partners op het terrein zoveel mogelijk Brusselaars aan om levenslang te bewegen en te sporten.
			ACT613 We ondersteunen beweeg- en sportpraktijken die het aanbod verbreden, met aandacht voor een diversiteit aan initiatiefnemers en werkvormen.
			ACT614 We investeren in sportinfrastructuur.
	AP62	<p>Brusselaar als vertrekpunt voor gezondheid, zorg en welzijn De Brusselaar is het vertrekpunt voor gezondheid, zorg en welzijn</p>	
			ACT621 De zorgnoden van Brusselaars vormen de toetssteen van ons welzijns- en gezondheidsbeleid. Gebruikers geven het beleid mee vorm. We moedigen initiatieven aan die zijn uitgewerkt vanuit het perspectief van patiënten, mantelzorgers of hulpvragers.

AP63

**Opsporen en aanvullen
leemtes zorgaanbod**

De VGC spoort leemtes in het
bestaande grootstedelijke
zorgaanbod op en vult die
aan

- ACT622 Welzijns- en zorgaanbieders wisselen kennis en ervaring uit. Ze bundelen de krachten wanneer het kan.
- ACT623 Hulp- en dienstverleningsorganisaties werken samen zodat mensen doeltreffend geholpen worden.
- ACT624 Zorgverleners en -organisaties kunnen goed inspelen op de enorme verscheidenheid van de Brusselaars, hun socio-economische achtergrond, etnisch-culturele identiteit, gender, seksuele oriëntatie, handicap, leeftijd. Cultuursensitief werken wordt meer gestimuleerd.
- ACT625 Brusselaars kunnen gezonde keuzes maken dankzij acties op maat die preventie en gezondheid bevorderen. Logo Brussel zet daarvoor zijn netwerkexpertise en -ondersteuning in.
- ACT631 We stimuleren initiatieven die meer Brusselaars helpen om hun sociale grondrechten op te nemen.
- ACT632 We maken gezondheidszorg toegankelijker voor kwetsbare doelgroepen. Gezondheidsproblematieken die kenmerkend zijn voor een grootstad krijgen extra aandacht. Zo verminderen we de sociale gezondheidsongelijkheden.
- ACT633 We versterken het hulpaanbod voor kinderen en jongeren. Jeugdhulpactoren in de ruime omgeving van kinderen en jongeren werken samen om op tijd te kunnen ingrijpen en om hulp te bieden.
- ACT634 Kinderen en jongeren met complexe hulpvragen krijgen betere ondersteuning. Jongeren in de jeugdhulp worden voorbereid op het volwassen leven.
- ACT635 Personen met een (vermoeden van) handicap zijn beter uitgerust voor een zo inclusief mogelijk leven.
- ACT636 De mentale weerbaarheid van Brusselaars verbetert. We zorgen voor laagdrempelige ontmoetingsplekken voor psychisch kwetsbare personen. Sensibiliserende, preventieve en taboedoorbrekende initiatieven staan voorop.
- ACT637 De Poolster, centrum voor ambulante revalidatie, ondersteunt kinderen met een leer- of ontwikkelingsstoornis en Brusselaars met gehoorproblemen.
- ACT638 Door experiment aan te moedigen zorgen we voor meer innovatie in de Brusselse zorgen- en welzijnssector.

**07 De VGC is een
wendbare en samen-
werkende overheid**

		ACT639	We investeren in arbeidszorg.
AP64	Zorg dichterbij Zorg komt dichterbij		
		ACT641	We verlagen de drempels naar informatie, advies en begeleiding. Welzijns- en zorgactoren zoeken vaker Brusselaars met zorg- en ondersteuningsnoden op in hun vertrouwde omgeving.
		ACT642	Rond Brusselaars met zorg- en ondersteuningsnoden bouwen we lokale zorgnetwerken. Hulp- en zorgverleners zijn georganiseerd via lokale welzijnscoördinatie. Ze zijn in zoveel mogelijk buurten aanwezig en vormen een aanspreekpunt voor Brusselaars en voor informele zorgkrachten.
		ACT643	De principes van buurtzorg vormen de leidraad voor de werking van de lokale dienstencentra en de woonzorgdiensten.
		ACT644	De lokale dienstencentra krijgen ondersteuning als lokale ankerpunten voor ouderen en voor mensen met extra zorgnoden.
		ACT645	We verbeteren de welzijns- en gezondheidsinfrastructuur.
AP71	Planning en uitvoering organisatiebeheer De VGC zorgt voor de planning en de uitvoering van het organisatiebeheer		
		ACT711	We ondersteunen en faciliteren de politieke en de bestuurlijke werking.
		ACT712	We zetten in op organisatieontwikkeling, aangepast aan een context en diensten in verandering. We versterken het kwaliteitsmanagement en pakken verbeterpunten en risico's voor de organisatie aan.
		ACT713	De verschillende talenten, kennis en netwerken binnen de VGC versterken elkaar. We stimuleren expertisedeling, wisselen informatie uit en werken samen in de VGC.
		ACT714	Het meerjarenplan 2021-2025, gekoppeld aan de BBC (Beleids- en Beheerscyclus), wordt een cruciaal plannings- en rapporteringsinstrument.
		ACT715	We verzamelen en analyseren cijfers en data om het beleid te versterken. We evalueren de tevredenheid van de gebruikers van onze diensten.

ACT716 We organiseren en optimaliseren het facilitair beheer met aandacht voor een centrale en decentrale werking.

ACT717 De VGC maakt van de duurzame ontwikkelingsdoelen haar toetsingskader en ontwikkelt daarvoor een visie voor implementatie. De VGC neemt een voorbeeldrol op het vlak van ecologisch handelen en duurzaam en ethisch beheer.

ACT718 De VGC biedt eenmalige steun aan organisaties, verenigingen en onderwijsinstellingen uit het Nederlandstalig werkveld in Brussel om de energiecrisis het hoofd te bieden.

Personeels- en HRM-beleid als hefboom dienstverlening

Ons personeels- en HRM-beleid is de hefboom voor zowel een uitstekende dienstverlening als voor het werkgeluk van onze medewerkers

AP72

ACT721 We treden naar buiten als een aantrekkelijke werkgever door een gevarieerd en concurrentieel verloningspakket te combineren met work-life balance mogelijkheden en voldoende groeikansen.

ACT722 We trekken voldoende en diverse talenten aan en verbinden die met onze organisatie. We vervullen een voorbeeldfunctie rond brede diversiteit en we realiseren een inclusieve en diversiteitsbewuste organisatiecultuur.

ACT723 Organisatieonderdelen kunnen rekenen op een professionele ondersteuning bij al hun personeelsprocessen van rekrutering over personeelsplanning tot en met exitgesprekken. We maken de processen helder en efficiënt via aangepaste digitale tools.

ACT724 We ontzorgen de medewerkers en leidinggevenden door een vlotte, professionele, gebruiksvriendelijke en efficiënte dienstverlening uit te bouwen, met speciale aandacht voor meer kwetsbare collega's

ACT725 Onze manier van evalueren is waarderend en resultaatgericht en werkt daardoor motiverend.

ACT726 We investeren in de toekomst van de medewerkers en van de organisatie door opleiding en een ontwikkelplan aan te bieden. We werken aan competentieontwikkeling via coaching, training, bijscholing, e-leren en leren op de werkvloer zelf. We voeren een personeels- en HRM-beleid dat de instroom en de doorstroom van diverse talenten stimuleert.

AP73	<p>ICT ontsluit potentieel van de organisatie ICT ontsluit mee het potentieel van de organisatie</p>	ACT731	De VGC bouwt een digitale omgeving uit die de doelstellingen en de werking van de organisatie ondersteunt.
		ACT732	We investeren in nieuwe digitaliseringsprojecten: het verruimen van het subsidieloket, de vernieuwing van het financieel beheer en van het personeelsbeheer, de introductie van een CRM-systeem voor onze communicatie en het plaats- en tijdsafhankelijk werken.
		ACT733	De VGC stelt een ICT-meerjarenplan op.
AP74	<p>Investeren in kwaliteit VGC-patrimonium We investeren in de kwaliteit van het VGC-patrimonium</p>	ACT741	We schakelen gepaste expertise voor studies, monitoring en innovatie in voor de realisatie van bouwprojecten en bouwprocessen.
		ACT742	We beheren het patrimonium op een efficiënte en duurzame manier.
		ACT743	We doen inspanningen om het energieverbruik van het VGC-patrimonium te verminderen en dragen bij aan een betere waterhuishouding.
		ACT744	We zorgen voor een veilige, conforme en functionele infrastructuur.
		ACT745	Bij investeringen aan ons patrimonium volgen we de principes van universal design, zodat VGC-gebouwen toegankelijker worden voor iedereen.
		ACT746	Met de integratie van hedendaagse kunst in onze bouw- en renovatieprojecten verrijken we de Brusselse publieke ruimte.
AP75	<p>Betrouwbaar financieel beheer en inzicht We zorgen voor een betrouwbaar financieel beheer en inzicht</p>	ACT751	We vereenvoudigen de financiële opvolging voor decentrale diensten, financiële medewerkers en budgethouders. Uitgangspunten zijn ondersteuning op maat, automatisering en digitalisering.
		ACT752	We voeren een nieuw begrotings- en rekeningstelsel in. We coördineren het financiële luik van de BBC-cyclus uit en voeren het uit.

- ACT753 De gemeenschapscentra en andere verbonden eigen vzw's kunnen rekenen op ondersteuning bij de boekhouding en de financiële administratie.
- ACT754 De leningenportefeuille beheren we efficiënt. Zo houden we controle over de schuldenlast. Een evenwichtig liquiditeitenbeheer zorgt zowel voor beschikbaarheid als voor optimalisatie van de middelen.
- ACT755 Met een doordacht debiteurenbeleid worden de ontvangsten beter opgevolgd. We onderzoeken waar bijsturing of nieuwe instrumenten nodig zijn.
- ACT756 We stroomlijnen de aankoopprocessen. We onderhandelen over betere voorwaarden. Waar mogelijk sluiten we raamcontracten af. We hebben aandacht voor duurzaamheid en lokale en sociale economie.
- ACT757 We zorgen voor een actief centraal beheer van verzekeringspolissen en contracten.

Hoofdstuk 3. TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING

1. Exploitatiebudget

Het exploitatiebudget omvat de ontvangsten en de uitgaven die gewoonlijk minstens één keer per financieel boekjaar voorkomen en die te maken hebben met de regelmatige, gewone werking van het bestuur.

Wat de exploitatie-ontvangsten betreft, deze kunnen worden ingedeeld en geanalyseerd volgens hun soort. We onderscheiden de volgende belangrijke soorten:

- Ontvangsten uit de werking (vergoedingen die het bestuur krijgt voor geleverde prestaties);
- Fiscale ontvangsten en boetes;
- Algemene en specifieke werkingssubsidies;
- Financiële ontvangsten (bv. ontvangen dividenden, intresten op beleggingen).

Wat de exploitatie-uitgaven betreft, deze kunnen eveneens worden ingedeeld en geanalyseerd volgens hun soort. We onderscheiden de volgende belangrijke soorten:

- Aankoop van goederen en diensten (werkingskosten);
- Personeelskosten;
- Toegestane werkingssubsidies;
- Financiële uitgaven (bv. intresten van leningen).

Omwille van de onzekerheid op het vlak van de evolutie van diverse economische indicatoren en de daaraan gekoppelde loonindexaties, energieprijzen, grondstofprijzen, enz. werden de ramingen van diverse exploitatie-uitgaven in de loop van 2022 en voor de volgende jaren, opwaarts bijgesteld. Door een meer positieve evolutie van de verschillende economische indicatoren, vanaf het laatste kwartaal van 2022, lagen de reële uitgaven voor 2023 lager dan de geraamde uitgaven voor hetzelfde jaar.

I. Exploitatie-uitgaven (schema T2)	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Operationele uitgaven	144.128.480	147.124.902	159.605.697	175.810.117	174.877.756
1. Goederen en diensten	19.120.969	18.162.649	21.518.780	22.952.700	22.182.875
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	74.156.891	77.736.448	85.887.249	93.353.144	95.091.632
<i>a. Politiek personeel</i>	0	0	0	0	0
<i>b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel</i>	18.494.318	18.342.749	18.750.408	20.963.849	21.678.422
<i>c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel</i>	30.383.494	33.577.038	35.922.044	39.052.353	39.618.212
<i>d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur</i>	4.548.313	4.283.682	5.934.060	7.434.837	7.498.060
<i>e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden</i>	16.928.877	17.369.400	20.333.434	20.868.135	21.226.955
<i>f. Andere personeelskosten</i>	3.741.925	4.101.608	4.873.748	4.962.504	4.997.274
<i>g. Pensioenen</i>	59.965	61.970	73.556	71.466	72.708
3. Toegestane werkingssubsidies	49.626.499	49.880.961	50.755.233	57.974.924	56.662.299
4. Andere operationele uitgaven	1.224.121	1.344.844	1.444.436	1.529.350	940.950
B. Financiële uitgaven	6.522.249	8.869.557	9.617.600	9.707.000	9.867.000
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	6.513.050	8.862.338	9.603.600	9.693.000	9.853.000
- <i>aan financiële instellingen</i>	6.306.698	8.862.338	9.603.600	9.693.000	9.853.000
- <i>aan andere entiteiten</i>	206.352	0	0	0	0
2. Andere financiële uitgaven	9.199	7.219	14.000	14.000	14.000

1. Personeelsuitgaven

De personeelskosten stegen t.o.v. 2022 voornamelijk door baremieke verhogingen en indexering.

Jaar	Geraamd	Aangewend
2019	60.247.680	57.987.822
2020	66.457.284	62.429.438
2021	72.943.165	68.456.069
2022	78.846.010	74.156.891
2023	85.887.249	77.736.448

2. Werkingskosten

De exploitatie-uitgaven werden in 2023 (t.o.v. 2022) door minder sterke stijgingen van de grondstoffenprijzen en stabilisatie en zelfs vermindering van de energieprijzen gunstiger beïnvloed dan in 2022 en liggen bijgevolg lager dan initieel geraamd.

Jaar	Geraamd	Aangewend
2019	17.597.384	15.833.407
2020	17.493.010	15.071.097
2021	18.782.467	15.658.119
2022	22.533.043	19.120.969
2023	21.518.780	18.162.649

3. Overdrachten (subsidies)

De overdrachten zijn voornamelijk subsidies die worden toegekend aan verenigingen of organisaties voor een welbepaald doel of project, bijdragen in de loonkosten gedragen door andere overheden, ed.

Omwille van de energiecrisis en de sterk gestegen loonkosten, werden subsidies verhoogd over het volledige meerjarenplan. De trend die daardoor werd ingezet in 2022 zet zich bijgevolg verder in 2023. Er is een licht lagere realisatiegraad dan initieel voorzien.

Jaar	Geraamd	Aangewend
2019	43.928.904	43.596.839
2020	48.378.266	47.812.404
2021	49.793.714	47.417.311
2022	50.939.048	49.626.499
2023	50.755.233	49.880.961

4. Exploitatie-ontvangsten

Op het vlak van de exploitatie-ontvangsten, de dotaties en werkingssubsidies in het bijzonder, die de VGC ontvangt is er voor 2023 (199,9 miljoen EUR) een stijging met 12,8 miljoen EUR in vergelijking met 2022 (187,1 miljoen EUR). Dit is voornamelijk het gevolg van de achtereenvolgende indexeringen van die dotaties of subsidies.

Op het vlak van de dotaties is er voor 2023 een licht hoger gerealiseerde ontvangst (Federale overheid) dan initieel geraamd. Bij de specifieke werkingssubsidies valt het verschil op (jaarrekening vs meerjarenplan), op het niveau van de Vlaamse overheid. Het betreft geen effectieve minderontvangsten, wel een lagere realisatie van ontvangsten omwille van lager dan geraamde correlatieve uitgaven (zie schema T2 - Exploitatie-uitgaven. 'Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden'). De betrokken correlatieve uitgaven werden te hoog geraamd.

II. Exploitatieontvangsten (schema T2)	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Operationele ontvangsten	191.593.090	205.512.469	210.983.342	213.420.264	216.295.848
1. Ontvangsten uit de werking	1.882.494	2.557.093	2.314.216	1.911.134	1.819.750
2. Boetes	0	0	0	0	0
3. Dotaties en werkingssubsidies	187.098.191	199.943.986	205.546.620	208.452.621	211.226.880
<i>a. Dotaties</i>	<i>152.044.390</i>	<i>164.436.720</i>	<i>163.123.178</i>	<i>169.157.763</i>	<i>171.794.716</i>
- van de federale overheid	20.242.954	22.410.464	21.096.000	22.530.000	23.188.000
- van de Vlaamse overheid	46.533.811	47.912.654	47.912.654	49.676.588	50.165.674
- van het Brussels Hoofdstedelijk Gewest	85.267.625	94.113.602	94.114.524	96.951.175	98.441.042
<i>b. Algemene werkingssubsidies</i>	<i>8.601.023</i>	<i>9.937.530</i>	<i>13.715.380</i>	<i>9.150.369</i>	<i>9.223.369</i>
- van de federale overheid	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	8.593.922	9.905.530	10.335.380	9.150.369	9.223.369
- van het Brussels Hoofdstedelijk Gewest	0	0	3.380.000	0	0
- van andere entiteiten	7.101	32.000	0	0	0
<i>c. Specifieke werkingssubsidies</i>	<i>26.452.778</i>	<i>25.569.735</i>	<i>28.708.063</i>	<i>30.144.490</i>	<i>30.208.795</i>
- van de federale overheid	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	20.290.867	20.985.970	23.899.282	25.482.915	25.470.046
- van het Brussels Hoofdstedelijk Gewest	1.654.897	4.374.550	4.493.224	4.595.575	4.671.749
- van andere entiteiten	4.507.014	209.214	315.557	66.000	67.000
4. Andere operationele ontvangsten	2.612.404	3.011.390	3.122.505	3.056.509	3.249.218
B. Financiële ontvangsten	579.342	5.215.954	3.300.000	210.000	210.000
III. Exploitatiesaldo	41.521.703	54.733.964	45.060.045	28.113.147	31.761.092

2. Functionele en economische indeling van exploitatie-uitgaven

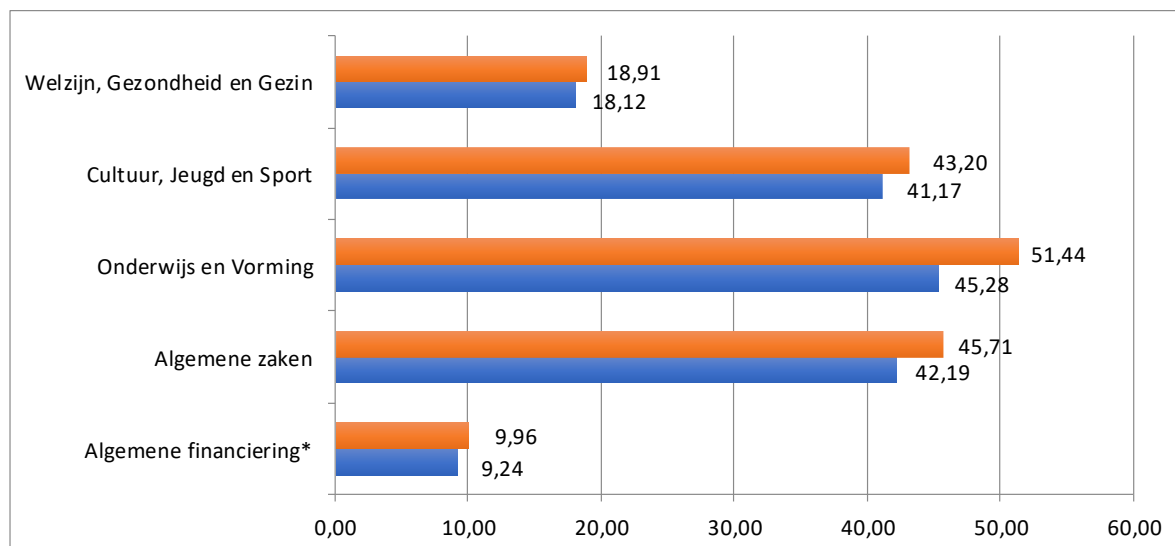
1 Functionele indeling

Een functionele indeling is de opsplitsing van de uitgaven en ontvangsten van het bestuur volgens hun herkomst of bestemming, d.w.z. volgens de verschillende maatschappelijke domeinen waar het bestuur ze voor inzet of voor ontvangt (bv. onderwijs, cultuur, welzijn, ..., algemeen bestuur, enz.).

Het genormaliseerd stelsel van de beleidsvelden dat in BBC gehanteerd wordt (zie inleiding - Nieuw begrippenkader en beleidsindeling), is een functionele indeling. Deze gestandaardiseerde functionele indeling moet enerzijds garanderen dat de Vlaamse overheid over de gewenste beleidsinformatie kan beschikken, en anderzijds een flexibel beheer aan de besturen toelaten.

De functionele verdeling van de uitgaven van de exploitatiebegroting (in miljoen EUR – schema T1)

	Rekening 2023		MJP 2023	
	%	Abs	%	Abs
Algemene financiering*	5,92	9,24	5,89	9,96
Algemene zaken	27,04	42,19	27,01	45,71
Onderwijs en Vorming	29,03	45,28	30,40	51,44
Cultuur, Jeugd en Sport	26,39	41,17	25,53	43,20
Welzijn, Gezondheid en Gezin	11,62	18,12	11,17	18,91
Totaal		156,00		169,22



**'Algemene financiering' is verplicht te gebruiken. Het bevat de algemene werkmiddelen die niet kunnen worden gekoppeld aan een specifieke maatschappelijke dienstverlening.*

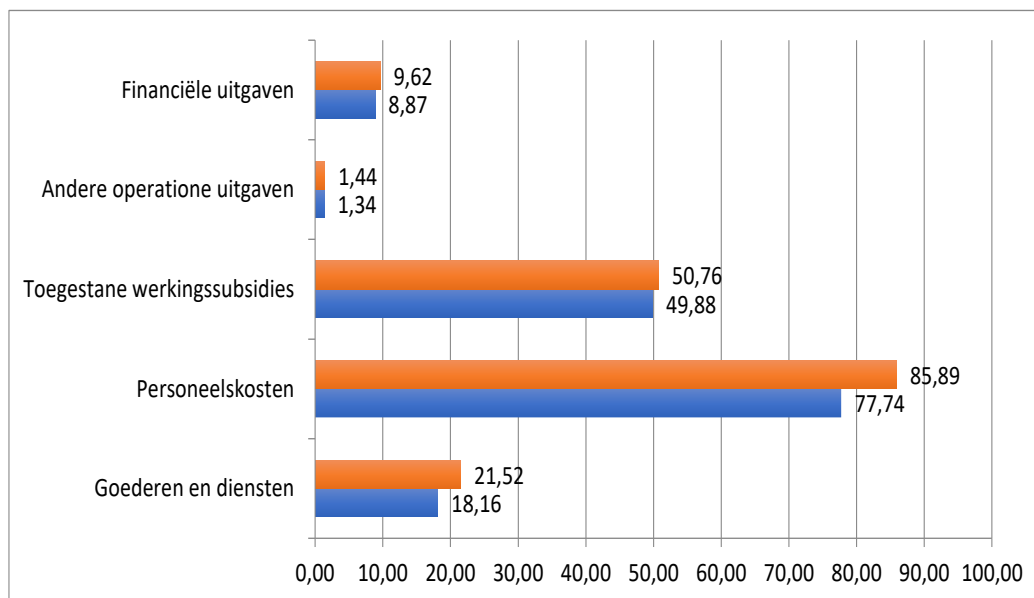
2 Economische indeling

Voor het exploitatiebudget van de Vlaamse Gemeenschapscommissie is de economische indeling de volgende:

- Goederen en diensten (o.m. nutsvoorzieningen, verzekeringen, huur, kantoorbenodigdheden, ...);
- Personeelskosten (bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen);
- Toegestane werkingssubsidies;
- Andere operationele uitgaven;
- Financiële uitgaven (schulden, andere financiële uitgaven).

De economische verdeling van de uitgaven van de exploitatiebegroting (in miljoen EUR – schema T2)

	Rekening 2023		MJP 2023	
	%	Abs	%	Abs
Goederen en diensten	11,64	18,16	12,72	21,52
Personeelskosten	49,84	77,74	50,75	85,89
Toegestane werkingssubsidies	31,98	49,88	29,99	50,76
Andere operationele uitgaven	0,86	1,34	0,85	1,44
Financiële uitgaven	5,69	8,87	5,68	9,62
Totaal		155,99		169,23



3. Investeringsbudget

De investeringen omvatten enerzijds alle ontvangsten en uitgaven die invloed hebben op de omvang, de waarde of de instandhouding van het patrimonium van het bestuur (behalve de gewone onderhoudswerken) en anderzijds de investeringssubsidies die het bestuur geeft aan andere organisaties ter ondersteuning van hun investeringen. Ook de ontvangsten van leningen en toelagen die verband houden met die uitgaven behoren tot de investeringen, net als de investeringsbeleggingen en de vervroegde terugbetalingen van de leningen.

Bij de realisatie van de investeringsuitgaven dient rekening te worden gehouden met zowel de overgedragen aanwendungen als met de overgedragen nog beschikbare kredieten (met hun financiering) van 2023 naar 2024. Hiervoor verwijzen wij naar de titels 'Overzicht van de overgedragen aanwendungen' en 'Overzicht van de overgedragen kredieten en hun financiering' verder in dit document (deel 2.3).

I. Investeringsuitgaven (schema T2)	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Investeren in financiële vaste activa	0	0	0	0	0
1. Openbare besturen en ondernemingen	0	0	0	0	0
2. Andere aandelen en effecten	0	0	0	0	0
3. Borgtochten voor meer dan 1 jaar in contanten	0	0	0	0	0
B. Investeren in materiële vaste activa	13.047.742	38.804.855	38.808.371	33.732.141	17.203.507
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	13.024.742	38.771.890	38.775.406	33.586.406	17.163.507
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	10.732.511	10.014.667	10.014.667	24.219.151	13.148.507
<i>b. Andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	2.292.231	2.620.697	2.624.213	9.367.255	4.015.000
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	26.136.526	26.136.526	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0
1. Andere materiële vaste activa	23.000	32.965	32.965	145.736	40.000
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	23.000	32.965	32.965	145.736	40.000
C. Investeren in immateriële vaste activa	903.247	364.828	364.828	2.618.474	400.000
D. Toegestane investeringssubsidies	44.579.587	28.786.360	28.786.360	77.678.393	33.790.000

1. Investerings in eigen infrastructuur

Beleidsdomein Algemene zaken

Rekening		Actieplan	Aangewend
24200000	Kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen	AP71	15.132,69
24300000	Informatiematerieel - gemeenschapsgoederen	AP73	627.333,37
22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	AP31	0,00
21400000	Plannen en studies	AP74	32.289,81
24100000	Meubilair - gemeenschapsgoederen	AP74	0,00
24200000	Kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen	AP71	2.982,65
24400000	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen	AP71	0,00
26500000	Roerende goederen - andere materiële vaste activa	AP74	32.964,50
22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	AP74	40.768,05
22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	AP74	26.370,07
24200000	Kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen	AP71	7.657,15
22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	AP74	13.451,88
22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	AP74	13.986,27
22000000	Terreinen - gemeenschapsgoederen	AP74	0,00
22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	AP74	127.868,66
21400000	Plannen en studies	AP74	0,00
22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	AP74	0,00
21400000	Plannen en studies	AP74	0,00
22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	AP74	88.011,02
			1.028.816,12

Beleidsdomein Welzijn, Gezondheid en Gezin

Rekening		Actieplan	Aangewend
24300000	Informatiematerieel - gemeenschapsgoederen	AP14	0,00
21400000	Plannen en studies	AP24	13.416,40
22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	AP24	21.915,92
22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	AP64	0,00
22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	AP64	122.613,12
24300000	Informatiematerieel - gemeenschapsgoederen	AP64	43.688,00
23000000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	AP63	27.164,74
24100000	Meubilair - gemeenschapsgoederen	AP63	0,00
24300000	Informatiematerieel - gemeenschapsgoederen	AP63	29.453,74
			258.251,92

Beleidsdomein Cultuur, Jeugd en Sport

Rekening		Actieplan	Aangewend
24300000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	AP53	0,00
23000000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	AP53	528.024,10
21400000	Plannen en studies	AP54	24.352,64
22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	AP54	422.683,88
22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	AP74	14.752,01
23000000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	AP54	138.463,56
24100000	Meubilair - gemeenschapsgoederen	AP54	204.564,30
24300000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	AP54	217.998,32
21400000	Plannen en studies	AP54	0,00
22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	AP54	0,00
21400000	Plannen en studies	AP54	38.307,65
22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	AP54	252.242,32
21400000	Plannen en studies	AP54	158.861,45
22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	AP54	5.819.908,82
23000000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	AP54	0,00
21400000	Plannen en studies	AP54	0,00
22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	AP54	0,00
23000000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	AP53	14.242,91
24300000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	AP41	1.743,61
23000000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	AP61	36.791,26
24300000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	AP61	423,50
24400000	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen	AP61	9.955,00
24300000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	AP22	478,19
22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	AP74	9.465,67
24300000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	AP73	10.081,38
22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	AP21	420.292,68
23000000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	AP21	0,00
			8.323.633,25

Beleidsdomein Onderwijs en Vorming

Rekening		Actieplan	Aangewend
21400000	Plannen en studies	AP74	1.746,76
22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	AP74	388.787,17
23000000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	AP71	0,00
23000000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	AP12	0,00
24100000	Meubilair - gemeenschapsgoederen	AP71	123.686,77
24200000	Kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen	AP12	0,00
24300000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	AP73	92.501,76
21400000	Plannen en studies	AP74	42.852,15
22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	AP74	1.061.404,72
23000000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	AP12	0,00
23000000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	AP71	8.967,69
24100000	Meubilair - gemeenschapsgoederen	AP71	0,00
24200000	Kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen	AP12	0,00
24300000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	AP73	379.064,08
24400000	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen	AP12	0,00
22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	AP74	29.030,13
24100000	Meubilair - gemeenschapsgoederen	AP71	0,00
24200000	Kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen	AP12	0,00
24300000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	AP73	72.272,79
21400000	Plannen en studies	AP74	0,00
22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	AP74	0,00
21000000	Kosten van ontwikkeling	AP11	0,00
24300000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	AP11	26.619,88
24200000	Kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen	AP25	0,00
24300000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	AP25	1.405,40
21400000	Plannen en studies	AP11	53.001,45
22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	AP11	1.141.115,09
25000000	Terreinen en gebouwen in leasing - gemeenschapsgoederen	AP11	0,00
25000000	Terreinen en gebouwen in leasing - gemeenschapsgoederen	AP11	26.136.526,00
			29.558.981,84

2. Investeringsubsidies

Omschrijving	Actieplan	Aangewend
stadsvernieuwing	AP55	511.786,00
N22 algemeen	AP54	0,00
culturele infrastructuur	AP53	246.598,36
subsidies sportinfrastructuur	AP61	838.368,16
subsidies voor jeugdinfrastructuur	AP21	167.742,96
campus COOVI	AP11	0,00
onderwijsinfrastructuur en uitrusting	AP11	18.867.535,08
onderwijsinfrastructuur en uitrusting	AP71	594.500,00
onderwijsinfrastructuur en uitrusting	AP11	3.700.763,18
onderwijsinfrastructuur en uitrusting	AP11	0,00
onderwijsinfrastructuur en uitrusting	AP11	0,00
algemeen sociaal - en welzijnsbeleid	AP64	959.746,32
algemeen sociaal - en welzijnsbeleid	AP71	0,00
preventieve gezinsondersteuning	AP24	158.800,41
geïntegreerd gezinsbeleid	AP24	425.990,79
algemeen kinderopvangbeleid	AP24	2.241.625,95
ondersteuning dienstencentra	AP64	0,00
gezondheidsbeleid	AP64	72.902,89
		28.786.360,10

3. Investeringsontvangsten

Wat de investeringsontvangsten betreft, liggen de gerealiseerde ontvangsten iets lager dan de geraamde ontvangsten. Deze ontvangsten zijn in 2023 hoofdzakelijk gegenereerd via de Vlaamse Gemeenschap.

Het verschil tussen het meerjarenplan (MJP 2023) en de rekening (Rek 2023) betreft:

- Voor de 'Andere entiteiten': een terugvordering van een subsidie van AGION. Dat bedrag wordt in onderstaand rapport bij de 'Vlaamse Overheid' meegeteld en niet bij 'Andere entiteiten' (zoals opgenomen in het MJP);
- Voor de Vlaamse overheid is er een licht lagere dan geraamde ontvangst binnen de sector Stedelijk Beleid. Deze lagere ontvangst kan uit onderstaande tabel niet onmiddellijk worden afgeleid, aangezien het vorige punt hierin zit verrekend en dit 'compenseerd'.

II. Investeringsontvangsten (schema T2)	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0
1. Openbare besturen en ondernemingen	0	0	0	0	0
2. Andere aandelen en effecten	0	0	0	0	0
3. Borgtochten voor meer dan 1 jaar in contanten	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0
<i>b. Andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	5.049.860	2.640.586	2.929.902	1.954.323	4.774.000
- van de federale overheid	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	5.049.860	2.475.119	2.425.902	1.454.323	4.774.000
- van het Brussels Hoofdstedelijk Gewest	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	0	165.467	504.000	500.000	0
III. Investeringsaldo	-53.480.716	-65.315.457	-65.029.657	-112.074.686	-46.619.507

Omschrijving	Actieplan	Totaal geboekt
stadsvernieuwing	AP55	1.032.000
N22 algemeen	AP54	1.113.250
initiatieven stedelijk beleid	AP71	53.789
onderwijs en vorming algemeen	AP71	441.547
Totaal		2.640.586

4. Financiering

Onder financiering worden de op te nemen kredieten en de kapitaalsaflossingen verstaan in het kader van leningen en leasingcontracten van onroerende goederen. Het schema T4 geeft de evolutie van de financiële schulden weer.

Er werd in 2023 een groot volume aan nieuwe leningen aangegaan, waardoor het volume van aflossingen gestegen is in vergelijking met 2022, maar lager ligt dan initieel geraamd voor 2023 (omwille van de lagere realisatiegraad van het investeringsbudget en bijhorende lagere financieringsnood).

IV. Financieringssaldo	(a-b)	37.073.082	44.816.476
a. Ontvangsten		45.212.959	52.973.076
b. Uitgaven		8.139.877	8.156.600

Basis: schema J2

I. Financieringsuitgaven	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Vereffening van financiële schulden	6.870.197	8.139.877	8.156.600	8.898.000	9.693.000
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	6.870.197	8.139.877	8.156.600	8.898.000	9.693.000

Basis: schema T2

Financiële schulden op 31 december 2022 (schema T4)	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Financiële schulden op lange termijn	146.400.796	182.118.462	174.257.972	167.977.921
1. Financiële schulden op 1 januari	152.733.233	146.400.796	182.118.462	174.257.972
2. Nieuwe leningen	0	45.212.959	2.091.000	2.320.060
3. Aflossingen	0	0	0	0
4. Overboekingen	-6.332.437	-9.495.293	-9.693.000	-8.600.111
5. Andere mutaties	0	0	-258.489	0
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	7.284.095	8.639.511	9.693.000	8.600.111
1. Financiële schulden op 1 januari	7.821.855	7.284.095	8.639.511	9.693.000
2. Aflossingen	-6.870.197	-8.139.877	-8.898.000	-9.693.000
3. Overboekingen	6.332.437	9.495.293	9.693.000	8.600.111
4. Andere mutaties	0	0	258.489	0
C. Financiële schulden op korte termijn	0	0	0	0
Totaal financiële schulden	153.684.890	190.757.972	183.950.972	176.578.032

Basis: schema T4

5. Bestemde gelden

Bestemde gelden (zie schema J2) zijn geldmiddelen die in het meerjarenplan en in het budget worden gereserveerd voor specifieke bestemmingen in de volgende financiële boekjaren.

Bestemde gelden zijn te vergelijken met de reservefondsen zoals deze waren opgenomen in het vorige begrotings- en rekeningstelsel (NGB), met dat verschil dat algemene reservefondsen niet meer worden ingezet voor exploitatie-uitgaven, enkel voor investeringsuitgaven. Er dient steeds een bestemming te worden geven aan deze 'reservefondsen' (ic. investeringen, met uitzondering van een aantal saldi van vorige dienstjaren die worden ingezet voor exploitatie in 2023).

	Rekening '23	Meerjarenplan '23
Bestemde gelden - Lambermontfonds	6.747.316	4.723.713
Bestemde gelden - Stedenfonds	3.704.763	1.084.449
Bestemde gelden - Onderwijsfonds	54.638.023	41.474.478
Bestemde gelden - Gezinsfonds	10.109.861	9.059.114
Bestemde gelden - Bijzonder Investeringsfonds	8.309.246	5.052.605

Door een verschuiving van een aantal investeringen van 2023, 2024 en 2025 werden er minder middelen geput uit reservefondsen. Tegelijk werd ook een aantal meerontvangsten toegewezen aan fondsen met het oog op toekomstige investeringen of als buffer voor het opvangen van stijgende kosten voor lopende projecten.

6. Financieel evenwicht

De beleids- en beheerscyclus hanteert een specifieke definitie voor het verplichte financiële evenwicht. Het wordt geëvalueerd aan de hand van twee criteria.

Jaarlijkse evenwichtstoestand

Het **beschikbaar budgettaire resultaat** is de norm van het toestandsevenwicht en moet **jaarlijks groter zijn dan nul**. De norm houdt in dat het bestuur op het einde van het jaar meer budgettaire middelen over houdt dan het plant uit te geven volgens het meerjarenplan of heeft uitgegeven volgens de jaarrekening. De **bestemde gelden** dienen van dit saldo te worden afgetrokken, omdat ze bewust tijdelijk worden gereserveerd voor toekomstige uitgaven. Het budgettaire resultaat van het boekjaar wordt opgebouwd uit het transactiesaldo van het exploitatiebudget en het investeringsbudget.

Resultaten (schema J2)		Rekening '23	Meerjarenplan '23
I. Exploitatiesaldo	(a-b)	54.733.964	45.060.045
a. Ontvangsten		210.728.423	214.283.342
b. Uitgaven		155.994.459	169.223.297
II. Investeringsaldo	(a-b)	-65.315.457	-113.345.752
a. Ontvangsten		2.640.586	2.929.902
b. Uitgaven		67.956.043	116.275.654
III. Saldo exploitatie en investeringen	(I+II)	-10.581.493	-68.285.708
IV. Financieringsaldo	(a-b)	37.073.082	44.816.476
a. Ontvangsten		45.212.959	52.973.076
b. Uitgaven		8.139.877	8.156.600
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	(III+IV)	26.491.589	-23.469.232
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar		135.915.745	135.915.745
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	(V+VI)	162.407.334	112.446.513
VIII. Onbeschikbare gelden		0	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	(VII-VIII)	162.407.334	112.446.513

Het gecumuleerd budgettair resultaat is het saldo van alle ontvangsten en uitgaven, met inbegrip van het saldo van de vorige jaren. Het beschikbaar budgettair resultaat is in deze gelijk aan het gecumuleerd budgettair resultaat (voor aftrek van de bestemde gelden ic. begrotingsfondsen).

Overzicht bestemde gelden (schema J2)	Rekening '23	Meerjarenplan '23
Bestemde gelden - Lambermontfonds - debet	6.747.316	4.723.713
Bestemde gelden - Stedenfonds- debet	3.704.763	1.084.449
Bestemde gelden - Onderwijsfonds- debet	54.638.023	41.474.478
Bestemde gelden - Gezinsfonds - debet	10.109.861	9.059.114
Bestemde gelden - Bijzonder Investeringsfonds - debet	8.309.246	5.052.605
Gecum. budg. resultaat na bestemde gelden	78.898.125	51.052.155

Ook na de aanleg van reserves, in de verschillende begrotingsfondsen, blijft het beschikbaar budgettair resultaat positief.

Het beschikbaar budgettair resultaat is dus geen vrij beschikbaar overschot. Het moet in deze worden voorbehouden voor de uitbetaling van de tot het boekjaar 2023 aangegane verbintenissen door de Vlaamse Gemeenschapscommissie en waarvan de facturatie/uitbetaling later, in de loop van het meerjarenplan (en zelfs daarna), wordt verwacht.

Structureel evenwicht op lange termijn

Besturen moeten kunnen aantonen dat hun **autofinancieringsmarge op het einde van de planingsperiode** ten minste nul is. Een positieve autofinancieringsmarge wijst immers op een structureel evenwicht. Met een positieve autofinancieringsmarge (AFM) is het bestuur in staat om op een structurele wijze de bestaande leninglasten (aflossingen en interesten) te dragen. Deze AFM wordt gegenereerd via een overschot aan exploitatie-ontvangsten. Een positieve AFM schept ruimte om nieuwe investeringsuitgaven te doen, ofwel via bijkomende financiering via leningen ofwel rechtstreeks door eigen financiering. Voor de berekening neemt men eerst het verschil tussen de exploitatie-ontvangsten en -uitgaven (zonder de interesten). Daarvan trekt men de leninglasten (aflossingen en interesten) af.

Er is sedert 2020 ook sprake van de gecorrigeerde autofinancieringsmarge. De bedoeling hiervan is om na te gaan of financiële lasten worden doorgeschoven naar een volgende bestuursperiode door

specifieke financiering-constructies op te zetten (bv. bullet-leningen). De VGC past dergelijke constructies niet toe. De (lopende) PPS-projecten hebben echter, gezien hun looptijd (tussen 27 en 30 jaar), uiteraard een impact op de (toekomstige) financiële lasten. Tegenover deze financiële lasten staan echter ontvangsten uit dotaties en ontvangsten vanuit inrichtende machten.

Autofinancieringsmarge (schema J2)	Rekening '23	Meerjarenplan '23
I. Exploitatiesaldo	54.733.964	45.060.045
II. Netto periodieke aflossingen (a-b)	8.139.877	8.156.600
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	6.870.197	8.139.877
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	46.594.087	36.903.445

Basis: schema J

De AFM op basis van de jaarrekening 2023 ligt 9,7 miljoen EUR hoger dan de raming in het meerjarenplan (eindbudget) voor datzelfde jaar. Dit is voornamelijk te wijten aan het beter dan geraamde exploitatiesaldo.

Dat betekent dat de VGC in staat is om op een structurele wijze de bestaande leninglasten (aflossingen en interesten) te dragen binnen het exploitatiesaldo.

Een gedetailleerd overzicht is terug te vinden in het overzicht met BBC schema's in Deel II van dit document.



Beleidsevaluatie 2023

VGC Vlaamse Gemeenschapscommissie

Emile Jacqmainlaan 135

KBO: 0240682635

NIS:

Collegevoorzitter: Elke Van den Brandt

Leidend ambtenaar: Jef Van Damme

Directeur Financiën en Begroting: Pascal Wiliquet

Deel II.: BBC RAPPORTERING

Jaarrekening 2023

Deel 2.1: BELEIDSEVALUATIE

Jaarrekening 2023

Strategische doelstelling: Beleidsplan VGC (prioritair)

Beleidsplan VGC

<i>Exploitatie</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	192.172.432	210.728.423	214.283.342
<i>Uitgaven</i>	150.650.729	155.994.459	169.223.297
Saldo	41.521.703	54.733.964	45.060.045
<i>Investerings</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	5.049.860	2.640.586	2.929.902
<i>Uitgaven</i>	58.530.576	67.956.043	116.275.654
Saldo	-53.480.716	-65.315.457	-113.345.752
<i>Financiering</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	45.212.959	52.973.076
<i>Uitgaven</i>	6.870.197	8.139.877	8.156.600
Saldo	-6.870.197	37.073.082	44.816.476

Beleidsdoelstelling: BELEID01 (prioritair)

Brusselaars kunnen hun talenten maximaal ontwikkelen

<i>Exploitatie</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	6.682.352	6.385.298	6.405.482
<i>Uitgaven</i>	12.075.164	13.496.311	14.643.643
Saldo	-5.392.813	-7.111.012	-8.238.161
<i>Investerings</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	2.765.982	0	0
<i>Uitgaven</i>	44.954.953	49.925.561	72.344.727
Saldo	-42.188.972	-49.925.561	-72.344.727
<i>Financiering</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	26.136.526	26.136.526
<i>Uitgaven</i>	683.859	1.271.773	1.278.000
Saldo	-683.859	24.864.753	24.858.526

Actieplan AP11: Flankerend onderwijsbeleid (Prioritair)

Via een flankerend onderwijsbeleid versterkt de VGC gelijke onderwijskansen en de toegang tot het Nederlandstalig onderwijs

Beleidsevaluatie

Het Onderwijscentrum Brussel (OCB) biedt kwaliteitsondersteuning aan leerkrachten in het Nederlandstalig onderwijs in Brussel met als doel het verhogen van de slaagkansen van alle leerlingen. In 2023 begeleidde het OCB 144 trajecten op maat en volgden 353 unieke deelnemers een vorming of leerlabo. Met het online platform www.communicerenmetouders.brussels biedt het OCB doorlopend tips, infofiches, en instrumenten om de ouderbetrokkenheid te versterken.

Om een antwoord te bieden op de dringendste noden op het vlak van het leerkrachtentekort bood het Onderwijscentrum Brussel ook crisishulp aan scholen in de vorm van co-teaching of extra ondersteuning.

Het OCB helpt scholen om in de school- en klaspraktijk rekening te houden met leerlingen en ouders in kansarmoede. Dat gebeurt via vormingen of door een beroep te doen op ondersteuning. Het OCB werkt voor al zijn opdrachten over kansarmoede nauw samen met een armoedeconsulent, een opgeleide ervaringsdeskundige in de kansarmoede en sociale uitsluiting en met de vzw Krijt.

De VGC werkte samen met 26 externe partners om leerlingen een brede, participatieve en interactieve leeromgeving aan te bieden en subsidieerde in 2023 de educatieve initiatieven 'KLAS in ACTIE' van 168 scholen en de scholenwerking van de Gemeenschapscentra, specifiek voor Nederlandstalige scholen in Brussel. Er werd daarnaast ook ingezet op projecten rond STE(A)M, mediawijsheid, studiekeuze, muziek, burgerschap en debat. We maakten verschillende video's om het ondersteuningsaanbod beter bekend te maken op de online kanalen van 'Onderwijs in Brussel'.

In 2022-2023 ontwikkelden we een nieuwe website, databank en webapplicatie voor het project 'Generatie BXL'. Via deze tools kunnen leerkrachten, jongeren, ouders en organisaties het volledige aanbod voor Brusselse jongeren, dat te maken heeft met de leerloopbaan (talentontwikkeling, studiekeuze, beroepsoriëntatie ...) terugvinden. De webtools werden in 2023 bekend gemaakt. We publiceerden tegelijkertijd ook de nieuwe Scholengids 2023-2024 en verbeterden de online Scholenzoeker om Brusselaars beter wegwijs te maken in het onderwijsaanbod.

In 2022 werd een herwerkt subsidiereglement goedgekeurd om via de scholen tussen te komen in de schoolkosten van kinderen uit kwetsbare gezinnen. Ook in 2023 konden scholen hierop intekenen. Voor het schooljaar 2023-2024 vroegen 128 basisscholen en 30 scholen voor secundair onderwijs een tussenkomst aan.

Om schooluitval en ongekwalificeerde uitstroom tegen te gaan subsidieert de VGC het Centraal Meldpunt KANS vzw en Abrusco vzw. KANS telde in schooljaar 2022-2023 62 individuele aanmeldingen uit het basisonderwijs en 388 individuele aanmeldingen uit het secundair onderwijs. Daarnaast waren er ook 56 aanmeldingen voor 111 groepen uit het basisonderwijs en 99 voor 121 groepen uit het secundair onderwijs. Vanuit deze aanmeldingen startte Abrusco 25 individuele trajecten voor leerlingen uit het basisonderwijs en 65 individuele trajecten voor leerlingen uit het secundair onderwijs. Daarnaast begeleidde Abrusco 44 groepen uit het basisonderwijs en 63 groepen uit het secundair onderwijs via groepsgerichte activiteiten.

Vijf proeftuinen Time-in kenden hun effectieve opstart na de paasvakantie van het schooljaar 2021-2022. In dat kader konden vijf secundaire scholen rekenen op de steun van de VGC bij het toepassen van een breed zorgbeleid op maat.

We blijven investeren in schoolgebouwen. In 2023 kende de VGC 24,3 miljoen euro toe aan 15 projecten, waarvan 8,0 miljoen euro als investeringssubsidie en 16,3 miljoen euro als VGC-principeakkoord. Drie van deze projecten betroffen nieuwbouwprojecten voor het deeltijds kunstonderwijs.

Ook blijft de VGC investeren in de bouw van nieuwe campussen voor basis- en secundair onderwijs. Zo is de bouw van de campus Walcourt-Deleers in Anderlecht gestart in 2023. Deze campus biedt plaats aan 480 leerlingen in het basisonderwijs en 800 in het secundair onderwijs. Daarnaast werden in 2023 de eerste stappen gezet voor het PPS-bouwproject van de campus Pleinlaan waar op termijn 1.150 leerlingen terecht kunnen in twee secundaire scholen met een aanbod in ASO, TSO en BSO.

Verder investeerde de VGC ook in 2023 ook in subsidieprogramma's die de kwaliteit van de schoolinfrastructuur verbeteren: het gekende BuitenSpel voor de heraanleg van speelplaatsen en de Energiezorg op School voor energiebesparende maatregelen. De programma's voor de renovatie of herinrichting van leraarskamers en schoolrefters, die in 2022 werden opgestart, kenden een groot succes, in 2023 werd door de VGC respectievelijk 829.000 euro en 1.090.000 euro geïnvesteerd.

De VGC ondersteunt de concrete uitvoering van het Vlaamse inschrijvingsrecht in het Nederlandstalig onderwijs in Brussel. Een onderdeel daarvan is de jaarlijks terugkerende infocampagne rond 'Inschrijven in Brussel', waarbij ouders geïnformeerd worden over de aanmeldings- en inschrijvingsprocedure. Centraal in de infocampagne staat de website inschrijveninbrussel.be. Daarnaast kunnen ook de intermediären, die ouders helpen bij de aanmeldingen, rekenen op de steun van de VGC en wordt er gezorgd voor de versterking van het LOP Brussel BaO.

<i>Exploitatie</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	2.133.027	2.295.824	2.386.103
<i>Uitgaven</i>	8.472.371	8.262.590	8.511.872
Saldo	-6.339.344	-5.966.766	-6.125.769
<i>Investerings</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	2.765.982	0	0
<i>Uitgaven</i>	44.954.953	49.925.561	72.253.727
Saldo	-42.188.972	-49.925.561	-72.253.727
<i>Financiering</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	26.136.526	26.136.526
<i>Uitgaven</i>	683.859	1.271.773	1.278.000
Saldo	-683.859	24.864.753	24.858.526

Actieplan AP12: Wegwerken blinde vlekken onderwijs (Prioritair)

De VGC engageert zich om blinde vlekken in het Nederlandstalig onderwijs in Brussel weg te werken

Beleidsevaluatie

De nood aan plaatsen in het buitengewoon onderwijs blijft hoog. Leerlingen moeten het passende onderwijsaanbod vaak buiten Brussel zoeken. De VGC besliste om het aanbod type 3 (buitengewoon onderwijs voor leerlingen met ernstige gedrags- en emotionele problemen en stoornissen) uit te breiden. Daartoe werd in 2023 verder gewerkt aan de voorbereiding om de infrastructuur op campus Kasterlinden uit te breiden. Die infrastructuur zal in het schooljaar 2025-2026 in gebruik worden genomen.

In die nieuwe infrastructuur wordt een schoolflankerend en integraal aanbod gerealiseerd.

Op 1 september 2023 startte de werking van MultiFunctioneel Centrum Kasterlinden. Het vroegere internaat maakte een doorstart als MFC. Deze transitie geeft ons de kans om de beste zorg op maat te bieden. De VGC kan voor de

uitbating van het MFC rekenen op financiële ondersteuning van het Vlaams Agentschap voor personen met een Handicap (VAPH).

Deze initiatieven hebben als doel een betere dienstverlening te bieden aan alle leerlingen van de VGC-onderwijsinstellingen door gecombineerd maatwerk van onderwijs en zorg. Sinds 2023 wordt alle expertise rond gedrags- en emotionele stoornissen uitgebreid en gebundeld in een expertisecentrum, dat ten dienste staat van de VGC-Onderwijsinstellingen en vanaf schooljaar 2025-2026 voor het gehele Nederlandstalige Brusselse onderwijs- en welzijnswerkveld.

Het CLB en het Leersteuncentrum werken samen rond alles wat te maken heeft met leerlingenbegeleiding in brede zin en zijn daarvoor samen gehuisvest op dezelfde locatie (Technologiestraat in Sint-Agatha-Berchem). Op die manier kan de dienstverlening aan scholen beter worden afgestemd.

<i>Exploitatie</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	3.036.272	4.082.644	4.013.879
<i>Uitgaven</i>	681.565	1.476.143	2.261.165
Saldo	2.354.707	2.606.501	1.752.714
<i>Investerings</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	91.000
Saldo	0	0	-91.000

Actieplan AP13: Leerkansen Brusselaars (Prioritair)

Brusselaars krijgen meer leerkansen en kunnen levenslang en levensbreed leren in Brussel

Beleidsevaluatie

Brusselaars kunnen dankzij de VGC rekenen op studie- en loopbaanbegeleiding en advies op maat. Leerwinkel Brussel werkt outreachend om kwetsbare Brusselse jongeren beter te bereiken en te ondersteunen bij het maken van leerkeuzes. In 2023 konden 429 Brusselaars rekenen op individuele begeleiding m.b.t. hun leervraag vanuit de Leerwinkel, Beroepenpunt en via het project Learning Inside Out. Verder werden er 36 infosessies gegeven door de Leerwinkel voor in totaal 318 deelnemers.

Tracé Brussel organiseert op 21 mei 2024 haar volgende opleidingsbeurs met steun van de VGC. Alle Nederlandstalige partners die in Brussel actief zijn rond opleiding, begeleiding en werkervaring van werkzoekenden komen samen op één locatie om informatie te geven aan bezoekers. De opleidingsbeurs is een tweejaarlijkse organisatie. Tijdens de vorige opleidingsbeurs waren er 53 standen waar 900 bezoekers werden geïnformeerd over het Nederlandstalige aanbod.

De VGC ondersteunt organisaties die werkervaringstrajecten aanbieden. FIX, Atelier Groot Eiland (AGE) en EAT koppelen de werkervaring van de deelnemers aan een kwalificerend opleidings- of leertraject. FIX begeleidde zo 88 personen. Daarnaast werd het leertraject van 5 van de 13 ploegen gekoppeld aan een kwalificatie. Bij AGE kregen 58 personen in 2023 een opleiding of werkervaringstraject in de horeca. EAT telde in totaal 53 medewerkers in een traject.

ART2WORK organiseert opstapmodules naar een kwalificerende beroepsopleiding. Die bereiden werkzoekenden optimaal voor op het opleidings- en arbeidsmarktgebeuren, versterken de algemene vorming en de sociale en beroepsgerichte vorming. In 2023 organiseerde ART2WORK 3 infosessies COACH2START waaraan 30 personen deelnamen. JOB2START werd mee geïntegreerd in de volledige werking van ART2WORK, vanaf de selectie van de kandidaten.

Ligo Brusselleer coacht opleidingsorganisaties met kortgeschoolde medewerkers en zorgt voor een gecontextualiseerde aanpak op maat van hun opleiding. In 2023 werkte Ligo Brusselleer met steun van de VGC bij FIX, AGE en EAT. Het gaat daarbij zowel om taalcoaching (integratie van Nederlands in de opleiding/de werkervaring) als om geletterdheidscoaching (ondersteuning van taal, rekenen en ICT).

Daarnaast creëert Ligo Brusselleer een aanbod voor Brusselaars in kwetsbare situaties om hun leercapaciteit te verhogen en competenties te ontwikkelen die van belang zijn om volwaardig te kunnen functioneren in de maatschappij. In 2023 waren er o.m. opstapmodules rond sleutelcompetenties in 10 organisaties die sterk in buurten zijn verankerd, was er het Scholenproject in 30 scholen om ouders te versterken in de ondersteuning van de schoolloopbaan van hun kinderen en waren er ICT-ateliers en korte, functionele vormingen rond digitale geletterdheid.

CVO Brussel organiseert de opleiding 'Aanvullende Algemene Vorming' (AAV) die, in combinatie met een certificaat van een door de overheid erkende beroepsgerichte opleiding, tot een diploma secundair onderwijs leidt. De VGC financiert extra cursistenbegeleiding in het tweedekansonderwijs, om de slaagkansen van de meest kwetsbare cursisten te verhogen. In het schooljaar 2022-2023 kregen in totaal 590 cursisten extra begeleiding voor één of meerdere problematieken. Voor het schooljaar 2023-2024 kreeg CVO Brussel vanuit het Plan Samenleven bijkomende middelen voor extra versterking van de begeleiding van de cursisten. Hiermee kan het CVO de groeiende groep jongeren de gepaste ondersteuning op maat te bieden en de toegenomen werkdruk op de lesgevers verlichten zodat zij zich ten volle kunnen richten op het onderwijsgebeuren.

In 2020-2021 startte het participatietraject 'Brussel aan de Slag' om professionals uit de Nederlandstalige opleidingssector in Brussel te betrekken bij het VGC-beleid. In 2023 blikten we met de sector en andere betrokkenen terug op de realisaties en de uitdagingen voor de Nederlandstalige opleidingssector in Brussel tijdens een slotevent op 23 november in het Brussels Parlement. Er was ook een slotevent voor het participatietraject 'Ronde van Brussel' met het onderwijsveld op 8 november.

<i>Exploitatie</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	1.500.000	0	0
<i>Uitgaven</i>	1.765.018	2.594.148	2.603.090
Saldo	-265.018	-2.594.148	-2.603.090

Actieplan AP14: Aantrekken talent N-netwerk (Prioritair)

We trekken (Brussels) talent aan in het N-netwerk en zorgen voor de nodige ondersteuning

Beleidsvaluatie

Het N-netwerk heeft nood aan nieuwe beroepskrachten, die over de juiste competenties beschikken om te werken in de Brusselse grootstedelijke context.

Voor de onderwijssector zetten we acties op om leerkrachten aan te trekken en te ondersteunen. In 2023 werd de campagne #LeerkrachtBXL verdergezet met het oog op een positieve beeldvorming van het leerkrachtenberoep in Brussel. Er werden inspirerende getuigenissen gedeeld van zij-instromers, studenten uit de lerarenopleidingen en leerkrachten die werken in Nederlandstalige scholen in Brussel. Daarnaast werd ook het project 'Talent for Teaching', waarmee leerlingen uit de derde graad secundair kunnen proeven van het leven voor de klas, verdergezet. Ten slotte zet Leerkracht BXL ook in op het behoud van het bestaande leerkrachtenkorps met verbindende initiatieven zoals de Avond van het Onderwijs, 'After School'-activiteiten en de Dag van de Leerkracht.

Daarnaast bleven we intensief inzetten op het informeren en ondersteunen van potentiële zij-instromers. De succesvolle infobeurzen werden verdergezet, met twee edities per schooljaar. De zij-instromers in het Nederlandstalig onderwijs in Brussel kregen ondersteuning via twee financiële incentives: de terugbetaling van het studiegeld en de vrijstelling voor extra opleidingstijd. Tot slot startte in juni 2023 onze eigen consulent voor zij-instromers, die geïnteresseerden intensief en persoonlijk begeleidt in hun overstap naar een job in het Nederlandstalig onderwijs in Brussel.

Alternatieve opleidings- en ondersteuningstrajecten zoals bv. Teach for Brussels, om zij-instromers te laten instromen in het Nederlandstalig onderwijs in Brussel, werden in 2023 voortgezet.

In samenwerking met Odisee en Erasmushogeschool werd het project 'Klaar voor de lerarenopleiding' opgestart om scholieren die willen starten met de lerarenopleiding voor te bereiden op de starttoets Nederlands. Voor de tweede keer werd een inleef- en leertraject stadsleerkracht georganiseerd door het OCB.

Opgroeien in Brussel, het pedagogisch ondersteuningsaanbod voor kinderopvang en gezinsondersteuning van de VGC, lanceerde in 2023 het thema in de kijker 'Meertalig Opgroeien in Brussel'. We organiseerden een event, en organisatoren konden zich inschrijven voor een veelheid aan trajecten, advies en begeleiding op maat en vormen rond meertalig opvoeden, Nederlands in een meertalige context en talenbeleid in de organisatie en binnen het gezin. We ontwikkelden met het Huis van het Nederlands tools om het Nederlands op de werkvloer te oefenen.

Ook de vernieuwde Huizen van het Kind worden voortaan ondersteund door Opgroeien in Brussel en het aanbod naar de IBO's wordt in lijn met het nieuwe BOA-decreet bijgestuurd naar een ondersteuning van alle kleuteropvang met kwaliteitslabel. We ontwikkelden inspiratiefiches voor de buitenschoolse opvang, met goede praktijken in Laken, Sint-Joost-ten-Node en Oudergem.

De kinderopvang van baby's en peuters kon rekenen op bijkomende regionale ondersteuners, die zorgden voor een nabije en persoonlijke aanpak naar de teams in de crèches.

Onder de noemer 'Werken voor Ketjes' werden verschillende acties opgezet om het personeelstekort in de kinderopvang aan te pakken. We organiseerden opnieuw twee jobdatings om een match te maken tussen studenten en bijna-afgestudeerden, studenten die stage willen lopen en de Brusselse kinderopvang. De acties van het Huis voor Gezondheid in het kader van 'Zorg om Talent' om meer personeel te vinden in de zorgsector werden gecontinueerd. Het Huis voor Gezondheid startte het stagementoraat kinderopvang, in samenwerking met de VGC, de werkgevers van de Brusselse kinderopvang en de onderwijsinstellingen. Het groeiboek voor leidinggevendenden werd ook ontwikkeld, om het onthaal van startende leidinggevendenden en pedagogische coaches beter te omkaderen en hen zo beter in de sector te verwelkomen en te houden.

We startten ook een project voor nieuw opgeleide kinderbegeleiders die een diploma behalen door een combinatie van een opleiding en ervaring in de kinderopvang. De kandidaat-kinderbegeleiders kunnen al tijdens die opleiding betaald aan de slag. Er werden 11 praktijkcentra aangeduid via een oproep, die bij volle uitrol 44 kandidaat-kinderbegeleiders tewerkstellen. We voorzien ge-coördineerde middelen en kennen voldoende subsidies toe aan de kinderdagverblijven voor de omkadering, de tewerkstelling en de opleidingstijd van deze kinderbegeleiders. Doordat de kandidaat-kinderbegeleiders mee ingeschakeld worden in de leefgroepen, ondersteunen en versterken zij mee de teams. We ontwikkelden een video om potentiële (zij-)instromers wegwijs te maken in opleiding en werk in de kinderopvang.

Om het groter wordend personeelstekort in de welzijnssector (o.m. van maatschappelijk werkers en opvoeders) aan te pakken, hebben we het project 'Op Niveau' van het Kenniscentrum Welzijn, Wonen, Zorg verlengd. Daarnaast hebben we samen met het Vlaams Agentschap Opgroeien en organisaties uit de jeugdhulpsector de aanwerving van een persoon gefinancierd die zich vanuit vzw Tonuso voltijds toelegt op het personeelstekort in de sector.

Binnen de sectoren Cultuur, Jeugd en Sport wordt er op regelmatige basis overleg, vorming en intervisie voorzien en een aanbod op maat. Professionals uit de sectoren jeugd, sport en cultuur worden ondersteund via een structureel overleg, werk- en collegagroepen per sector, thema of project. We ondersteunde de erfgoedsector met een module uit de vormingsreeks 'In goede handen' i.s.m. FARO en het traject REORG rond herinrichting depots i.s.m. KIK/IRPA. Met het

project Kunstenaars in de Klas ondersteunen we creatieve trajecten van kunstenaars in het Nederlandstalig secundair onderwijs. Met de trajectsubsidies ondersteunen we kunstenaars in hun onderzoek. Met LASSO, de organisatie voor vrijetijd- en publiekswerking versterken we doelgroepenwerking, vorming en onderzoek voor de brede vrijetijds- en belerende onderwijssector in Brussel.

<i>Exploitation</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	13.053	6.830	5.500
<i>Uitgaven</i>	1.023.211	1.030.429	1.134.516
Saldo	-1.010.158	-1.023.599	-1.129.016

Actieplan AP15: Naar waarde schatten engagement Brusselaars (Prioritair)

We schatten het engagement van Brusselaars naar waarde en ondersteunen waar mogelijk

Beleidsvaluatie

We ondersteunden het Kenniscentrum Welzijn, Wonen, Zorg voor de organisatie van het Steunpunt Vrijwilligerswerk Brussel. Het Steunpunt zet in op het promoten, bevorderen en ondersteunen van formeel en informeel vrijwilligerswerk in het N-netwerk, waardoor initiatieven en organisaties krachtiger worden in hun werking en waarbij wordt ingezet op het aantrekken van (nieuwe) vrijwilligers in Brussel.

We organiseerden op zaterdag 7 oktober Café Volonté in Le Grand Hospice. Het opzet was in eerste instantie het bedanken van vrijwilligers uit de vrijetijdsector en in tweede lijn het samenbrengen van vrijwilligers en professionals. De dag bestond uit workshops zoals henna, sieraden maken, Arabische kalligrafie, vrijwilligers werven, time 2 connect, repair mobiel... Er was een infomarkt en een buffet. 's Avonds was er een performance van Watan Dabke en een concert van Leblanc. Met de keuze van de workshops en de artiesten willen we ook het talent en het aanbod binnen de vrijetijdsector zichtbaar maken. In totaal namen er 170 personen deel.

We boden de vrijwilligers van de Erfgoedbank Brussel een workshop aan over hoe erfgoed bewaren i.s.m. het AMVB en op 24 november organiseerden we een feest om hen te bedanken voor hun inzet. Doorlopend waren we een klankbord voor hun ideeën en noden.

Sportvrijwilligers kregen een duo VIP-ticket voor stadskriebels, waar ze getraakteerd werden op een hapje en een drankje vanop de eerste rij aan het podium. Dankzij aanwezigheid op de vrijwilligersmarkt kon de sportdienst elf nieuwe vrijwilligers warm maken om te vrijwilligen in de sport. Zestien stagiairs vanuit diverse Brusselse opleidingsstatuten werden met open armen ontvangen, specifiek begeleid en ondersteund. Daarnaast geeft de VGC-sportdienst kansen aan begeleiders, via sociale organisaties zoals het Werkburo (personen met een beperking en laaggeschoolden) en Justitie (re-integratie, uitvoering werkstraf). Binnen de beleidsdomeinen cultuur, jeugd, sport en gemeenschapscentra is werken met vrijwilligers een permanent aandachtspunt. Elk jaar organiseren de gemeenschapscentra ook een groot feest om de personeelsleden en vrijwilligers te bedanken.

<i>Exploitation</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	133.000	133.000	133.000
Saldo	-133.000	-133.000	-133.000

Beleidsdoelstelling: BELEID02 (prioritair)

Brussel is een kind- en jeugdvriendelijke stad

<i>Exploitatie</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	2.926.348	2.661.041	3.019.788
<i>Uitgaven</i>	12.882.074	11.651.945	12.507.526
Saldo	-9.955.725	-8.990.903	-9.487.737
<i>Investerings</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	2.529.221	3.451.669	9.750.003
Saldo	-2.529.221	-3.451.669	-9.750.003

Actieplan AP21: Voldoende ruimte voor kinderen en jongeren (Prioritair)

Kinderen en jongeren krijgen voldoende ruimte in de stad

Beleidsevaluatie

In de zomer van 2023 organiseerde de VGC een nieuwe editie van Playcation, een experiment rond speel- en sportimpulsen in de publieke en semi-publieke ruimte. Verspreid over Brussel waren er 21 speel- en sportinitiatieven op openbare plaatsen voor kinderen en jongeren. Alle Playcation-activiteiten waren gratis toegankelijk, zonder reservatie en verspreid over Brussel. Het werd een geslaagde Playcationzomer, met dank aan de 19 gedreven projecthouders, tientallen geëngageerde lokale organisaties en de steun van 13 Brusselse gemeentebesturen.

Op woensdag 19 april 2023 was het Buitenspeeldag. Meer dan 2.500 kinderen en jongeren namen die namiddag deel aan sport- en spelactiviteiten, georganiseerd door verschillende partners in samenwerking met de jeugddienst en de sportdienst van de VGC. Aximax organiseerde een buitenspeeldag in Sint-Joost-ten-Node, samen met lokale partners.

Het voorbije jaar zijn er met het jongerenfonds 45 projecten ondersteund. Het aantal aanvragen en goedgekeurde projecten groeide de voorbije jaren exponentieel. Het afgelopen jaar is de A fonds-werking ook geëvalueerd. We hebben diverse jongeren en jongeren(collectieven) bevroegd. Hieruit blijkt dat jongeren(collectieven) nood hebben aan een meer duurzame ondersteuning, infrastructuur, zichtbaarheid en vorming. Om aan de noden en vragen van deze jongeren(collectieven) te voldoen zijn er in 2023 verschillende stappen genomen. Er is een nieuwe medewerker op de jeugddienst gestart om jongeren te ondersteunen, er is een stuurgroep van jeugdorganisaties opgericht om een nieuw ondersteuningskader voor jonge collectieven te bedenken, er zijn vormingen georganiseerd met en voor jongeren (collectieven) en er is er een projectsubsidie toegekend aan JES vzw in het kader van de Vlaamse oproep informeel vrijwillig engagement. In 2024 wordt het kader om geëngageerde jongeren te ondersteunen nog verder uitgerold.

In 2023 werden de 20 regionale jeugdpartners opnieuw ondersteund via jaarlijkse subsidies en een lerend netwerk waarbij jeugdorganisaties kennis kunnen delen en uitwisselen. In september werd er ook een nieuw convenant goedgekeurd met vzw Debateville. Debateville vzw zet in op kritische en mondelinge vaardigheden van Brusselse jongeren met jaarwerking rond debatteren.

Het voorbije jaar investeerde de VGC in jeugdinfrastructuur: er zijn belangrijke stappen gezet voor nieuwe jeugdsites van D'Broej, VMJ en Centrum West (zie ook AP 55), in Sint-Pieters-Woluwe kon Scouts en Gidsen Mooibos-Lievens haar lokalen renoveren en Scouts & Gidsen Reynaert-Beatrijs liet noodzakelijke elektriciteitswerken uitvoeren met subsidies

van de VGC. In het kader van de eenmalige projectoproep rond duurzame investeringssubsidies, ontving jeugdhuis 't Mutske steun om hun sanitair en elektriciteit duurzaam aan te pakken. Tot slot kon ook Jeugdbond Natuur en Milieu (JNM) Brussel rekenen op subsidies voor de herstelling van hun tenten.

De VGC werkte ook verder samen met de ploegen van vzw FIX aan betere en veiligere jeugdinfrastucturen. In samenwerking met Bruxeo werden ook energiescans uitgevoerd. Fix kijkt dan ook meteen na welke ingrepen zij op basis van de energiescan en op basis van hun permanente monitoring jeugdlokalen snel kunnen uitgevoerd worden.

In 2023 investeerden we in restauratiewerken van Het Neerhof, die bestonden uit instandhoudingswerken van de historische boerderij en werken aan de waterhuishouding. Zo werd er fors ingezet op recuperatie van regenwater van de daken met de installatie van regenwaterputten. In het jeugdtheater Bronks voerden we aanpassingswerken uit aan de hoogspanningscabine om conform te zijn met de verplichtingen. Bijkomend zorgden we voor een upgrade van de branddetectie, vernieuwden we de septicische put en werd de liftsturing vervangen.

<i>Exploitatie</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	1.103.455	1.135.455	1.113.455
<i>Uitgaven</i>	4.497.668	4.252.830	4.285.068
Saldo	-3.394.213	-3.117.375	-3.171.613
<i>Investeringsen</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	246.291	588.036	1.514.253
Saldo	-246.291	-588.036	-1.514.253

Actieplan AP22: Dialoog kinderen en jongeren (Prioritair)

Dialoog met kinderen en jongeren vormt een rode draad in het beleid van de VGC

Beleidsevaluatie

De jeugdraad is een onafhankelijk orgaan dat advies verleent aan de Vlaamse Gemeenschapscommissie. De leden organiseren overleg en inspraak van Brusselse kinderen, jongeren en hun organisaties. Zo versterken ze de stem van kinderen en jongeren en creëren ze bottom-up impact op het beleid. De jeugddienst ondersteunt hen in hun administratie, communicatie en organisatie van bijeenkomsten en acties. In totaal zijn er in 2023 twintig vergaderingen van de jeugdraad door gegaan, telkens met een twintigtal deelnemers.

De jeugdraad werkte het voorbije jaar rond de verkiezingen in 2024. De jeugdraad schreef een memorandum en werkte samen met Vlaamse organisaties een interactief spel uit om kinderen en jongeren te informeren over de verkiezingen.

Met de projecthouders van 'Brussel 2030' werd expliciet gekozen om het traject 'Youthcoalition' te ondersteunen. Dit deel van het traject zet in op de stem en de inspraak van jongeren bij het bepalen van de richting en invulling voor de ambities van Culturele Hoofdstad Brussel 2030.

<i>Exploitatie</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	18.917	23.559	26.500
Saldo	-18.917	-23.559	-26.500
<i>Investerings</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	478	5.000
Saldo	0	-478	-5.000

Actieplan AP23: Focus kinderen en jongeren in kwetsbare situaties (Prioritair)

Focus op kinderen en jongeren in kwetsbare situaties

Beleidsevaluatie

De VGC ondersteunt het project Connect van de vzw i-mens. Met dit project worden ouders op een laagdrempelige manier geleid naar het welzijnswerk. In 2023 werd dit project gecontinueerd in 11 scholen met een wisselende intensiteit (van full traject tot backoffice begeleiding).

<i>Exploitatie</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	278.800	177.635	177.636
Saldo	-278.800	-177.635	-177.636

Actieplan AP24: Aanbod kinderopvang en gezinsondersteuning (Prioritair)

Gezinnen met jonge kinderen vinden hun weg naar het aanbod kinderopvang en gezinsondersteuning

Beleidsevaluatie

De VGC blijft investeren in capaciteitsuitbreiding in de kinderopvang. We subsidieerden in 2023 de capaciteitsuitbreiding van 189 kindplaatsen met inkomenstarief en 4 dringende opvangplaatsen. Er lopen in afwachting van hun realisatie, ook nog principiële akkoorden voor uitbreiding van 94 kindplaatsen.

Daarnaast investeren we ook in de nodige infrastructuur voor kinderdagverblijven en locaties Huis van het Kind. We kenden in 2023 subsidies toe voor 12 verfraaiingsprojecten in kinderdagverblijven en 1 verfraaiingsproject in een IBO. We financierden voor 2 kinderdagverblijven de tijdelijke huisvesting tijdens bouwwerken. Aan 3 organisaties met een lopend bouwproject kenden we een aanvullende investeringssubsidie toe. We kenden subsidies toe voor 2 grotere investeringsprojecten, met name 1 kinderdagverblijf, en 1 geïntegreerd project kinderopvang en Huis van het Kind. We kenden ook een principiële akkoord toe voor de investering in een nieuw kinderdagverblijf. We openden in 2023 de infrastructuur van een Huis van het Kind en twee kinderdagverblijven.

We subsidiëren het Loket Kinderopvang Brussel om ervoor te zorgen dat ouders die een plaats zoeken voor hun kind in een crèche of bij een onthaalouder, dit makkelijker kunnen doen en om de kinderopvang van baby's en peuters te stimuleren om een evenwichtig opnamebeleid met sociale functie te voeren. In 2023 ontwikkelde het loket een spel om aan ouders de werking van kinderopvang in Brussel uit te leggen.

Elmer vzw zette het Brussel-specifiek project rond inclusieve kinderopvang verder, om de toegang voor kinderen met zorgbehoeften en hun gezinnen tot de opvang te verbeteren.

We ontwikkelden een nieuw subsidiereglement Huis van het Kind Brussel. Op 1 juli 2023 maakten 7 Huizen van het Kind en 11 ankerpunten een doorstart, met een vernieuwde werking en met verhoogde subsidies van de VGC. Arlette vzw kreeg voor het eerst een subsidie om de werking van de babytheken in Brussel te ondersteunen.

<i>Exploitatie</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjv 2023
<i>Ontvangsten</i>	283.698	25.000	239.028
<i>Uitgaven</i>	2.434.518	2.302.833	2.775.587
Saldo	-2.150.820	-2.277.833	-2.536.559
<i>Investerings</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjv 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	2.276.931	2.861.749	8.174.750
Saldo	-2.276.931	-2.861.749	-8.174.750

Actieplan AP25: Afstemmen opvangaanbod en vrijetijdsaanbod (Prioritair)

De VGC stemt het opvangaanbod en het vrijetijdsaanbod op elkaar af en neemt voor het opvangaanbod haar lokale regierol op

Beleidsevaluatie

We formuleerden een missie voor de toekomstige buitenschoolse opvang en activiteiten van de VGC. We definieerden enkele concrete doelstellingen en zetten de lijnen uit voor een gefaseerde implementatie, in uitvoering van het Vlaamse BOA-decreet.

We subsidieerden in 2023 de 21 locaties van de IBO's (initiatieven buitenschoolse opvang) in Brussel, zowel voor capaciteitsuitbreiding, als voor hun brede buurtgerichte werking. De projecten Toekan, waar kinderen met specifieke zorgnoden buitenschools opgevangen worden, en Buitenschoolse Opvang Molenbeek, dat focust op meer samenwerking bij de buitenschoolse opvang in Molenbeek, werden verdergezet.

De VGC organiseert ook een uitgebreid eigen aanbod. In 2023 organiseerden we speelpleinen, in samenwerking met de scholen, verspreid over het gewest. Tijdens de paasvakantie 2023 waren 19 speelpleinwerkingen actief, tijdens de zomervakantie waren dat er 33. Verdeeld over de paas- en zomervakantie subsidieerde de VGC 14.450 weekplaatsen. 5.510 individuele kinderen namen één of meerdere weken deel aan de werking van een VGC-Speelplein. De VGC maakte 2.932 (week)contracten op voor 959 individuele (hoofd)animatoren.

Het Onderwijscentrum Brussel zorgt voor ondersteuning op vraag voor speelpleinverantwoordelijken en hoofdanimatoren, aanvullend en in samenwerking met het ondersteuningsaanbod van de Vlaamse Dienst Speelpleinwerk en de administratie. We geven extra aandacht aan opstartende werkingen en werkingen waar kinderen met extra zorgnoden deelnemen.

In 2023 organiseerde JES vzw met middelen van de VGC drie extra cursussen voor 100 extra cursisten. Één cursusweek vond plaats tijdens de paasvakantie, één tijdens de voorlaatste week van augustus, de derde tijdens de herfstvakantie.

<i>Exploitatie</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	834.195	795.586	962.305
<i>Uitgaven</i>	3.768.443	3.723.969	3.792.435
Saldo	-2.934.248	-2.928.383	-2.830.130
<i>Investerings</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	6.000	1.405	56.000
Saldo	-6.000	-1.405	-56.000

Actieplan AP26: Hervormen bredeschoolwerking (Prioritair)

We hervormen de brede-schoolwerking om nog meer kinderen, jongeren en gezinnen te bereiken in Brussel

Beleidsevaluatie

Na een uitgebreid inspraak- en participatietraject met de betrokken stakeholders, werd eind december 2022 een hervormingsnota Brede School goedgekeurd door het College van de VGC. Het doel van de hervorming van de Brede School is om de bredeschoolnetwerken duurzaam te verankeren, de werking ervan te versterken en uit te breiden naar alle Nederlandstalige scholen in het kleuter- en basisonderwijs en de eerste graad van het secundair onderwijs.

Het werkgeverschap van de bredeschoolcoördinatoren komt in de toekomst bij de 19 Brusselse gemeenten te liggen. Elke school krijgt de kans om deel uit te maken van een Brede School.

In 2023 is het nieuw beleidskader samen met de stakeholders voorbereid: de kerntaak van de Brede School is gedefinieerd, de opdrachten van de coördinatoren en van de lokale stuurgroepen zijn duidelijk omschreven en de netwerken zijn hertekend.

Na individuele gesprekken met alle gemeenten is een modelconvenant opgesteld. Dit modelconvenant is voor de zomer van 2023 goedgekeurd door het College. Vervolgens is er in het najaar aan de individuele convenanten met elk van de 19 gemeenten gewerkt. Eind 2023 en begin 2024 keurden alle gemeenten het convenant Brede School voor de periode 2024-2025 goed. Vanaf het voorjaar van 2024 kunnen de gemeenten starten met de aanwerving van nieuwe bredeschoolcoördinatoren.

Om de bredeschoolcoördinatoren maximaal te ondersteunen in de transitie naar het nieuwe model is er een transitiecoaching in groep opgestart voor alle huidige coördinatoren. Daarnaast zetten we als VGC maximaal in om de huidige coördinatoren te behouden en om gemeenten te begeleiden in een zorgzame overgang.

De VGC kende in 2023 overgangssubsidies toe om de transitieperiode naar het nieuwe bredeschoolmodel vlot te laten verlopen. Zo kregen ook de huidige niet-gemeentelijke werkgevers een overgangssubsidie tot eind juni 2024.

<i>Exploitatie</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	705.000	705.000	705.000
<i>Uitgaven</i>	1.406.699	848.396	1.124.022
Saldo	-701.699	-143.396	-419.022

Actieplan AP27: Studentenstad vol opportuniteiten (Prioritair)

Studenten ervaren Brussel als een studentenstad vol opportuniteiten

Beleidsevaluatie

Er studeren meer dan 42.000 studenten aan de Nederlandstalige hogeronderwijsinstellingen in het Brussels Gewest. Door hen te ondersteunen tijdens hun studententijd en hen aan te moedigen om de stad te ontdekken, wil de VGC zoveel mogelijk jong talent in de stad houden.

In 2023 kreeg Brik – de Brusselse servicedesk voor studenten – opnieuw een subsidie in het kader van de lopende meerjarenovereenkomst. Brik helpt studenten op weg, informeert hen over het brede Nederlandstalige aanbod in de stad en organiseert Study Spaces. Om in te spelen op de extra vraag naar plaatsen, deed de VGC een extra financiële inspanning, zodat nog meer studenten een rustige plek konden vinden om te studeren.

Studenten in de graduaats- en lerarenopleidingen aan Odisee en Erasmushogeschool Brussel kunnen dankzij de VGC rekenen op extra taalondersteuning. Via persoonlijke begeleiding, groepstrajecten en een digitaal platform wordt de taalvaardigheid van meer dan 500 studenten versterkt, waardoor hun slaagkansen tijdens de opleiding worden vergroot. De taalondersteuning focust in de eerste plaats op het Nederlands, maar er is ook ruimte voor ondersteuning Frans en Engels.

De Brussels Law School Consultancy, een initiatief van rechtenstudenten aan de VUB, kon rekenen op een subsidie van de VGC om Brusselaars en Brusselse organisaties gratis juridisch advies te geven. Ook de projectsubsidies in het kader van 'Kom uit je kot' werden in 2023 gecontinueerd.

<i>Exploitatie</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	477.028	322.722	326.278
Saldo	-477.028	-322.722	-326.278

Beleidsdoelstelling: BELEID03 (prioritair)

We bouwen mee aan een meertalig Brussel

<i>Exploitatie</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	615	8.100	0
<i>Uitgaven</i>	3.258.441	3.216.804	3.277.626
Saldo	-3.257.826	-3.208.704	-3.277.626
<i>Investerings</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	2.033	0	24.670
Saldo	-2.033	0	-24.670

Actieplan AP31: Versterken bekendheid Nederlandstalig netwerk (Prioritair)

We versterken de bekendheid en de uitstraling van een open Nederlandstalig netwerk in Brussel

Beleidsvaluatie

De VGC ondersteunde ook in 2023 de BRUZZ-mediakanalen van de vzw Vlaams-Brusselse Media. De vzw vernieuwde in 2023 haar beslissingsorganen en ontwikkelde een nieuw aansturingmodel voor de redactie. BRUZZ zette een samenwerking op rond concrete projecten, met Brusselse organisaties zoals de filmschool NARAFI, het Huis van het Nederlands, Muntpunt en het OCB, en organiseerde ook een recordeditie van Brussel Helpt. BRUZZ toont veel aandacht voor kinderen en jongeren in de berichtgeving, en biedt ook kansen aan jongeren die in de media aan de slag willen gaan.

De VGC versterkte in 2023 de algemene bekendheid van het Nederlandstalig netwerk met campagnes zoals 'Veel verhalen, 1 Brussel', LeerkrachtBXL, Bruss-it en Playcation.

Ook in 2023 organiseerde vzw Brukselbinnenstebuiten opnieuw 10 woontours, dat zijn gegidste rondleiding met de fiets, bus of te voet. Er zijn woontours in verschillende wijken, maar ook woontours over cohousing, wonen in het groen of wonen in de kanaalzone. Potentiële nieuwe Brusselaars leren tijdens die tours bij over de Brusselse buurten en krijgen informatie over mobiliteit, winkels en horeca, groene ruimte, ontmoetingsplekken en zoveel meer.

<i>Exploitatie</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	615	0	0
<i>Uitgaven</i>	1.698.704	1.754.547	1.783.570
Saldo	-1.698.088	-1.754.547	-1.783.570
<i>Investerings</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	2.033	0	24.670
Saldo	-2.033	0	-24.670

Actieplan AP32: Ondersteunen kennis en gebruik Nederlands (Prioritair)

We ondersteunen de kennis en het gebruik van het Nederlands om de groeikansen van alle Brusselaars te versterken

Beleidsvaluatie

Het Huis van het Nederlands Brussel ondersteunt schoolteams en ouders om Nederlands te gebruiken en te oefenen in het Nederlandstalig onderwijs. In 2023 namen 99 onderwijsprofessionals deel aan 5 vormingen 'Duidelijk Nederlands op school'. Het Huis organiseerde 74 infomomenten op 46 scholen over 'Nederlands leren en oefenen' voor 973 ouders, en 19 lessenreeksen 'NT2' in 13 scholen. In 11 scholen liep een lang traject 'oefenkansen Nederlands voor ouders'.

Ook in de kinderopvang loopt een soortgelijk project 'Nederlands voor ouders' en medewerkers in de sector worden ondersteund om Nederlands te leren op de werkvloer.

Met middelen van het Vlaams Plan Samenleven versterkten we het Huis van het Nederlands Brussel, FMDO vzw en vzw Brukselbinnenstebuiten om nog meer oefenkansen te kunnen aanbieden in het N-netwerk. Met deze middelen kan Huis van het Nederlands Brussel een vrijwilligerspoule vormen en uitzenden naar organisaties in het N-netwerk. FMDO vzw

kan meer buddyduo's vormen waarin het oefenen van Nederlands centraal staat in de buddyrelatie. En Brukselbinnenstebuiten biedt stadswandelingen met aangepast taalniveau aan voor het doelpubliek van CVO's en CBE.

We ondersteunden het Huis van het Nederlands in 2023 ook voor de taalbeleidsondersteuning en -acties bij de gemeenten Ganshoren, Elsene, Stad Brussel, Sint-Agatha-Berchem, het OCMW van Jette en bij Brik, Samenlevingsopbouw, JES en Brussel Onthaal. In 2023 werd de aanpak van die taalbeleidsondersteuning vernieuwd. In de plaats van langlopende trajecten te organiseren, biedt het Huis nu taalbeleidsondersteuning aan via kortlopende modules. Het Huis van het Nederlands werkte ook een open aanbod uit en ontwikkelde in dat kader twee webinars. Die gedifferentieerde aanpak moet de drempel voor organisaties verlagen om gebruik te maken van het aanbod taalbeleidsondersteuning.

<i>Exploitatie</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	8.100	0
<i>Uitgaven</i>	1.247.853	1.304.626	1.333.949
Saldo	-1.247.853	-1.296.526	-1.333.949

Actieplan AP33: Ondersteunen meertalige taalontwikkeling (Prioritair)

We ondersteunen de meertalige taalontwikkeling van Brusselaars

Beleidsevaluatie

Talenonderwijs Nederlands is de troef van het Nederlandstalig onderwijs in het meertalig gewest. We ondersteunen het werkveld in de omgang met kinderen die meertalig opgroeien. Het OCB stelt de website brusselvoltaal.be ter beschikking van Nederlandstalige scholen. De website is een online toegangspoort naar informatie over en ondersteuning bij meertaligheid. De site biedt een Brussels perspectief op meertaligheid in het onderwijs.

Het OCB ondersteunt de scholen die inzetten op die meertaligheid.

Om meertaligheid op school te bevorderen, lanceerde de VGC een specifieke projectoproep. 52 scholen, onderverdeeld in 36 basisscholen, 13 secundaire scholen, 1 school voor buitengewoon onderwijs en 2 kunstacademies, ontvingen een subsidie. Acht onder hen zetten een project op met een school uit een andere taalgemeenschap. Sommige scholen kopen anderstalige boeken aan, andere scholen stimuleren de ouders om thuis voor te lezen in de thuistaal van de kinderen. Andere scholen gaan vakoverschrijdend aan de slag.

Met een intensief leesbeleid ondersteunt de VGC de basis- en secundaire scholen om alle leerlingen de kans te geven om de eindtermen met betrekking tot lezen te verwerven. Concreet ondersteunt het OCB via leestrajecten, vorming, lesmaterialen en achtergrondinformatie over leesonderwijs. Via Leesrijk Brussel, een samenwerking tussen het OCB, de Brusselse bibliotheken en scholen, werd gefocust op activiteiten en ondersteuning in de meertalige en grootstedelijke context.

De Nederlandstalige bibliotheken bieden meertalige collecties aan in functie van de taalgemeenschappen in hun buurt, om de brug naar die taalgemeenschappen te slaan en de leesbevordering te stimuleren. Na de voorbereidingen in het voorgaande jaar werd een Poolse en Turkse collectie gelanceerd. De VGC zorgde voor een ondersteuning op het vlak van communicatie, de aankoop van een startcollectie en het methodisch ondersteunen van de klankbordgroepen.

In 2023 startte de VGC in samenwerking met een aantal bibliotheken een testtraject rond de “Passagebibliotheek” op: kleine uitleenbare boekencollecties op plaatsen waar ouders sowieso komen (kinderdagverblijf, Huis van het Kind, onthaalklas...), om zo de drempel naar boeken voor de allerjongsten zo laag mogelijk te maken. Bij het samenstellen van de collecties werd extra aandacht besteed aan een kwalitatief meertalig aanbod. In 2023 werden acht meertalige Passagebibliotheek opgezet in samenwerking met vier bibliotheken.

In 2023 werd het thema in de kijker ‘Meertalig opgroeien in Brussel’ gelanceerd ter ondersteuning van de kinderopvang en gezinsondersteuning. We organiseerden een event, en organisatoren konden zich inschrijven voor een veelheid aan trajecten, advies en begeleiding op maat en vormingen rond meertalig opvoeden, Nederlands in een meertalige context en talenbeleid in de organisatie en binnen het gezin.

<i>Exploitatie</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	311.885	157.632	160.107
Saldo	-311.885	-157.632	-160.107

Beleidsdoelstelling: BELEID04 (prioritair)

We betrekken alle mogelijke Brusselaars bij het vormgeven van ons beleid en aanbod

<i>Exploitatie</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	1.123.655	1.361.601	1.272.943
<i>Uitgaven</i>	2.486.934	3.022.081	3.192.450
Saldo	-1.363.280	-1.660.480	-1.919.507
<i>Investeringen</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	1.744	3.500
Saldo	0	-1.744	-3.500

Actieplan AP41: N-aanbod spreekt meer inwoners aan (Prioritair)

Het N-aanbod spreekt meer inwoners aan

Beleidsbeoordeling

Inclusief en toegankelijk communiceren is belangrijk voor de VGC. Zo bestaat er het aanbod Toegankelijke Communicatie voor eigen personeel en partners in het N-netwerk, en we ontwikkelden een inclusiviteitscheck voor communicatie. Het zijn goede praktijken die ook worden overgenomen door collega-besturen.

In 2023 namen 67 medewerkers van 16 verschillende organisaties deel aan de vormingen toegankelijk schrijven of spreken. We focusten bij de promotie op mensen uit de vormingssector, dat leverde veel deelnemers op van Tracé (Leer- en Werkwinkel), maar ook van InBrussel, IntecBrussel, StartPROjecten en Huis van het Nederlands. Er namen ook medewerkers van verschillende bibliotheken deel.

We brachten in 2023 de gebruikerservaring in kaart bij het inschrijfproces voor het VGC-aanbod. Op basis van die analyse worden nu verbeteracties opgezet zoals de verbetering van de digitale dienstverlening, gedrukte communicatie gericht inzetten, de samenwerking met toeleiders versterken en de balies ondersteunen.

We maakten in 2023 vijf N-video's die tonen hoe de VGC samen met haar brede partnernetwerk de doelstellingen uit het meerjarenplan realiseert.

We vernieuwde de wervingscommunicatie voor de VGC als werkgever, met een volledig vernieuwd 'vacature' gedeelte op de VGC-website, een activering van LinkedIn en vacatureposts via facebook (zie ook actieplan 72).

Via de inzet van brugfiguren vindt het N-aanbod meer aansluiting bij moeilijke bereikbare doelgroepen. In 2023 versterkten we de samenwerking met de vzw Brussel Onthaal die instaat voor het aanbod sociaal vertalen en tolken in Brussel. De vzw blijft inzetten op het verhogen van de toegankelijkheid van de dienstverlening en een kwaliteitsvolle communicatie tussen de Brusselaar en ons netwerk. De VGC kent ook extra middelen toe specifiek voor de tussenkomst in de tolkurijs in onderwijs, welzijn en gezondheid, ... zodat organisaties uit het Nederlandstalig netwerk blijvend een beroep kunnen doen op tolken waar nodig.

In 2023 kwam het project met de vzw PIN, gericht op een betere toeleiding van nieuwkomers-gezinnen naar de dienstverlening binnen het N-netwerk, op kruissnelheid. Met projectmiddelen van het Vlaams Plan Samenleven worden toeleiders in diversiteit, zelf ervaringsdeskundigen in migratie, ingezet om drempels te verlagen. Concreet worden nieuwe Brusselaars (i.e. die minder dan 5 jaar in België verblijven) actief toegeleid naar sport, sociaal onthaal, gezinsondersteuning, ...

<i>Exploitatie</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	387.617	413.299	527.260
Saldo	-387.617	-413.299	-527.260
<i>Investerings</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	1.744	3.500
Saldo	0	-1.744	-3.500

Actieplan AP42: Versterken samenleven in Brussel (Prioritair)

We versterken het samenleven in superdiversiteit in Brussel

Beleidsevaluatie

Het VGC-beleidsplan Samenleven, goedgekeurd in mei 2022, biedt een duidelijk beleidskader en concrete speerpuntacties om de herkomstkloof in Brussel te verkleinen. Als plaatsvervangend lokaal bestuur diende de VGC ook in 2023 een projectaanvraag in het kader van het Vlaams Plan Samenleven. De goedkeuring, door de Vlaamse overheid, van een subsidie van 600.000 EUR, geeft extra zuurstof om deze speerpuntacties te realiseren. Zo worden extra oefenkansen NL voorzien (zie ook actieplan 32) en werd een nieuw project opgestart om nieuwkomers-gezinnen toe te leiden naar het Nederlandstalig netwerk (zie ook actieplan 41). Nieuwe actie in het tweede projectjaar betreft een bijkomend initiatief rond toeleiding van jonge nieuwkomers naar vrije tijd (OKANPlus van Groep Intro).

CoNnect Brussel werkt aan een warm onthaal van en meer netwerk- en participatiekansen voor nieuwe Brusselaars in het N-netwerk. Met de middelen van ESF-AMIF werd een proeftuin opgezet om de mogelijkheden van een 4de pijler (van het inburgeringstraject) in Brussel te onderzoeken. Het buddyproject dat de VGC in samenwerking met FMDO ontwikkelde wordt intussen sterk bevestigd als goede praktijk. In 2023 werd het project regulier ingebed door het afsluiten van een meerjarenconvenant met de vzw. Op jaarbasis kunnen nu 90 buddyduo's (of 180 unieke deelnemers) worden gevormd en begeleid. Daarnaast diende de VGC in het voorjaar van 2023 een aanvraag in bij WSE-AMIF om als regionaal organisatienetwerk te kunnen werken aan een warm onthaal van nieuwe Brusselaars in het N-netwerk. Met deze Europese middelen kan de VGC gedurende 6 jaar werk maken van een verbreding van de aanpak met oog op nog meer participatie- en netwerkkansen voor inburgeraars die een inburgeringstraject volgen bij bon.

Samen leven en werken in superdiversiteit blijft een uitdaging in onze stad. Met "Veel Verhalen, Eén Brussel" lanceerden we een communicatiecampagne om te tonen hoe Brusselaars, in al hun diversiteit, samen vormgeven aan onze stad. Door het vertellen van enthousiaste en verbindende verhalen maakten we het engagement zichtbaar van professionals, vrijwilligers en burgers om bij te dragen aan het samenleven in Brussel.

Om de competenties van de professionals en burgers in ons netwerk te versterken, boden we vanaf 2023 omstaandersvormingen aan. Op die manier willen we de handelingsverlegenheid bij grensoverschrijdend gedrag verminderen. Tussen april en midden oktober 2023 volgden 150 personen een dergelijke vorming.

Eind 2023 lanceerden we ook de projectoproep Verbinding. Hiermee wil de VGC voor een periode van twee jaar goede praktijken ontwikkelen in het werken aan verbondenheid en het tegengaan van polarisatie. Op die manier werken we samen met terreinpartners aan het tegengaan van stereotypen en vooroordelen en het bevorderen van methodieken om dialoog aan te gaan rond moeilijke thema's.

Naast nieuwe projecten blijven we binnen het subsidiebeleid ook inzetten op de ondersteuning van emancipatorisch basiswerk voor kwetsbare Brusselaars met een migratieachtergrond. Binnen dit kader werd op het College van december 2023 een nieuw reglement goedgekeurd dat de betrokken organisaties de mogelijkheid biedt om op langere termijn te worden gefinancierd.

<i>Exploitatie</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	810.095	929.763	959.383
<i>Uitgaven</i>	1.290.614	1.278.978	1.296.728
Saldo	-480.519	-349.215	-337.345

Actieplan AP43: Opvoeren strijd tegen armoede (Prioritair)

De strijd tegen armoede voeren we op

Beleidsvaluatie

In het Armoedeplan 2022-2025 definieert de VGC haar plan van aanpak in de strijd tegen armoede in zes VGC-brede speerpunten. Verschillende beleidsdomeinen nemen relevante initiatieven. We vermelden er enkele, zonder exhaustief te zijn. Een belangrijke nieuwe evolutie in 2023 was de implementatie van het reglement voor de subsidiëring van de Brusselse verenigingen waar armen het woord nemen. Daarmee voorziet de VGC vanaf 2023 in een jaarlijkse werkingsubsidie voor de acht Vlaams erkende armoedeverenigingen in Brussel. Daarnaast werd ook de basiswerking van Nasci, Dienstencentrum voor het jonge kind structureel versterkt.

De VGC zet in op kwaliteitsvolle projecten die mensen in armoede ondersteunen in hun vrijetijdsbeleving. Er zijn acties die inzetten op bewustwording, prijszetting, toeleiding en begeleiding voor kinderen, volwassenen en precaire nieuwkomers. Het nieuwe actieplan van Paspartoe brengt verschillende verbeteringen aan het systeem zodat bestaande drempels nog meer worden weggenomen. Er wordt verder ingezet op laagdrempelige sportbeleving en toeleiding van mensen in armoede. Met de viering van 10 jaar Paspartoe lanceerden we nieuwe uitstappen en acties om doelgroepen nog meer te motiveren om deel te nemen aan het vrijetijdsleven. Zo werkte de sportdienst aan de sensibiliserende campagne 'Een betaalbaar sportaanbod' met als uitgangspunt: 'geen enkele Brusselaar ervaart een financiële drempel om te sporten'. De campagne richtte zich enerzijds met specifieke informatie naar de Brusselaar en anderzijds met voorstellen op maat naar de sportclubs. De Kortingsgids werd in 2023 geactualiseerd. In 2023 werd de werking en de activiteiten van het vrijetijdsloket in Schaarbeek gesubsidieerd.

Het kinderarmoedebestrijdingsplan kreeg verdere uitvoering. Zo riepen we de expertise van ervaringsdeskundigen in bij de hervorming van het Huis van het Kind in Brussel. We werkten daarvoor samen met het Brussels Platform Armoede en verenigingen waar armen het woord nemen, zoals Pigment en Vrienden van het Huizeke. Het BPA ondersteunt de nieuwe locaties Huizen van het Kind ook om hun werking toegankelijker te maken voor kwetsbare gezinnen.

Het lokaal loket kinderopvang begeleidde organisatoren van kinderopvang rond hun opnamebeleid, om de toegankelijkheid van hun aanbod te verhogen.

Om de kleuterparticipatie in het Nederlandstalig onderwijs te verhogen, optimaliseerden we de communicatie naar ouders rond Onderwijs in Brussel. Dit gebeurde via het platform 'communiceren met ouders' en de campagne 'Inschrijven in Brussel'.

We versterkten ook de kennis over kinderarmoedebestrijding in Brussel en we werkten tot slot ook mee aan de uitvoering van het Belgisch Nationaal plan Kindgarantie dat in 2022 ingediend werd bij Europa.

<i>Exploitatie</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	313.560	431.837	313.560
<i>Uitgaven</i>	604.886	1.129.518	1.158.462
Saldo	-291.326	-697.680	-844.902

Actieplan AP44: Brussel samen met burgers en organisaties uit N-netwerk (Prioritair)

Brussel maken we samen met burgers en organisaties uit het N-netwerk

Beleidsvaluatie

Participatie en beleidsinspraak zijn belangrijke troeven van het VGC-beleid.

De VGC laat zich adviseren door in totaal tien formele adviesraden en werkgroepen en bevaart burgers en organisaties uit het N-netwerk via gerichte initiatieven. We brachten in 2023 de (onder)voorzitters van de adviesorganen samen en wisselden met hen uit over de werking en samenstelling van de adviesorganen. De inhoudelijke koers van de 22 gemeenschapscentra krijgt mee vorm via evenveel raden van bestuur.

De projectoproep Bruss-it, die innoverende (burger)initiatieven ondersteunt en voortbouwt op het participatietraject Stadspiratie, was in 2023 aan zijn derde editie toe. 20 nieuwe projecten kregen een subsidie. Deze projecten werden beoordeeld door experts én door een burgerjury samengesteld uit Brusselaars op basis van een open oproep.

Gespreid over het hele Brussels gewest zijn inmiddels 68 projecten uitgevoerd of in uitvoering.

<i>Exploitatie</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	203.818	200.286	210.000
Saldo	-203.818	-200.286	-210.000

Beleidsdoelstelling: BELEID05 (prioritair)

Brussel is een bruisende en levendige stad, waar mensen zich met elkaar verbonden voelen

<i>Exploitatie</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	3.366.028	2.700.375	3.547.390
<i>Uitgaven</i>	12.612.542	13.539.117	13.729.683
Saldo	-9.246.514	-10.838.742	-10.182.294
<i>Investerings</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	2.227.608	2.145.250	2.425.902
<i>Uitgaven</i>	6.299.368	8.578.034	15.794.061
Saldo	-4.071.760	-6.432.784	-13.368.159

Actieplan AP51: Samenbrengen Brusselaars (Prioritair)

We brengen Brusselaars samen in de stad, in hun buurt

Beleidsevaluatie

Via allerlei initiatieven bevorderen we het ontmoeten en samenbrengen van Brusselaars in hun buurt. Dat doen we door o.a. het ondersteunen van sociaal-culturele verenigingen. Er worden 22 regionale koepelverenigingen en 4 bijzondere verenigingen structureel ondersteund (BOP, BRAL, Citizenne en het Regenbooghuis) en er loopt een overeenkomst met Zinnema (samen met de VG) en met Kuumba vzw. Tweeëndertig projectaanvragen werden behandeld waarvan 18 projecten werden gesubsidieerd. Er werden 579 lokale verenigingen erkend waarvan 523 ook gesubsidieerd worden. Daar van zijn er 15 nieuwe verenigingen. Met 20 kandidaat nieuwe verenigingen werd een intakegesprek gevoerd. Café Volonté werd georganiseerd (zie ook actieplan 15). Er werden gewerkt aan een nieuwe website sociaal-cultureel werk die meer zichtbaarheid moet geven aan het rijke sociaal-culturele veld en onderlinge samenwerking moet stimuleren.

In 2023 begeleidden we de opstart van nieuwe erfgoedbankwerkingen in de gemeentes Anderlecht, Koekelberg en Sint-Jans-Molenbeek. Dit brengt de teller op 13 lokale erfgoedbankwerkingen in 10 gemeentes. In stad Brussel zijn er werkingen in Laken, Haren, Neder-Over-Heembeek en Brussel-stad. Een gemeente kan instappen als er voldoende lokale partners zijn om lokaal de werking te coördineren en de gemeente een overeenkomst sluit gekoppeld aan een jaarlijks financieel engagement afhankelijk van het aantal inwoners (variërend van 250 tot 750 euro).

Van de 13 gesubsidieerde erfgoedprojecten zijn er 5 die op een participatieve manier met Brusselaars aan de slag gaan rond hun erfgoed. Bij heel wat projecten neemt de erfgoedcel een ondersteunende rol op en zet ze haar expertise en

netwerk in. Met een podcast die het verhaal brengt achter een foto uit de erfgoedbank brachten we Brusselaars samen om hun verhalen te delen rond de bloementeelt in Neder-over-Heembeek.

De jaarlijkse projectsubsidies voor het lokaal cultuurbeleid werden toegekend op basis van de rapportage van 2022 en het actieplan 2023. In 2023 organiseerde de VGC op vraag van de gemeenten een vormingstraject dekoloniseren voor alle actoren van het lokaal cultuurbeleid.

De VGC blijft in Sint-Lambrechts-Woluwe de coördinatie opnemen van het lokaal cultuurbeleid zolang de gemeente niet volledig instapt in het decreet op het lokaal cultuurbeleid.

We lanceerden een projectoproep Eenzaamheid en honoreerden in dit kader projecten van Cultuurvuur, Zonder Handen, Globe Aroma en Avansa Citizenne.

Met Cityminded, Zinneke en Park Poétik worden buurtnetwerken geactiveerd die inzetten op laagdrempelige samenwerking, beleving en actieve deelname aan de stedelijke samenleving.

<i>Exploitatie</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	3.129.814	2.368.635	3.259.506
<i>Uitgaven</i>	3.813.991	4.220.313	4.265.790
Saldo	-684.178	-1.851.678	-1.006.284

Actieplan AP52: Ouderen maken mee de stad (Prioritair)

Ouderen maken mee de stad

Beleidsvaluatie

Met het Brussels Ouderenplatform (BOP) hebben we een convenant: 546.364 EUR vanuit de directie Cultuur, Jeugd en Sport en 86.012 EUR vanuit de directie Welzijn, Gezondheid en Gezin. Het Bop heeft o.a. de opdracht om ouderen ertoe aan te zetten deel te nemen aan culturele, sportieve, educatieve, sociaal-toeristische en welzijnsgerichte activiteiten. Dit gebeurt zowel door het toeleiden van de doelgroep naar netwerkpartners als door het ontwikkelen van een eigen vraaggericht, kwaliteitsvol aanbod. Hiervoor ondersteunt, begeleidt en werkt BOp samen met netwerkpartners zoals lokale diensten- en gemeenschapscentra. Daarnaast is het BOp het aanspreekpunt voor ouderen in Brussel en behartigt het de belangen van de Brusselse ouderen.

Voor de ouderen in de lokale dienstencentra en woonzorgcentra ontwikkelt de VGC een jaarprogramma livestream in samenwerking met Cultuurconnect, de GC en de partners op het veld. Specifiek met het Brussels Operettetheater brengen we live-beleving in de zaal en streaming samen voor de kerstvoorstelling in de KVS.

De sportdienst breidde haar initiatieven voor ouderen verder uit. Nog meer ouderen maakten gebruik van een steeds uitgebreider Gold-aanbod. Via Brussel Beweegt dagen ontdekken de reeds sportende ouderen nieuwe sporten en beweegvormen. Daarnaast wordt extra ingezet op toeleiding van nog niet sportende ouderen vanuit onder meer de lokale dienstencentra om op deze sportieve namiddagen het beweeg- en sportaanbod te leren kennen.

<i>Exploitatie</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	634.495	649.013	694.517
Saldo	-634.495	-649.013	-694.517

Actieplan AP53: Kosmopolitisch aanbod van cultuur, kunsten en erfgoed (Prioritair)

Brusselaars genieten van een kosmopolitisch aanbod van cultuur, kunsten en erfgoed

Beleidsevaluatie

In september 2023 maakten de 19 gemeentelijke Nederlandstalige bibliotheken en Muntpunt de omschakeling naar een nieuw en gemeenschappelijk bibliotheekreglement. Dat betekent dat Brusselaars in alle 19 gemeentelijke Nederlandstalige openbare bibliotheken en in Muntpunt met één kaart, gratis en aan dezelfde voorwaarden lenen. Samen met het regioreglement komen de Nederlandstalige bibliotheken naar buiten met een nieuwe regiohuisstijl. Binnen deze huisstijl krijgt iedere bibliotheek een aangepast logo dat symbool staat voor de eenheid van het netwerk enerzijds, en de eigen lokale eigenheid anderzijds.

In de ondersteuning van de gemeentelijke bibliotheken focusten we in 2023 extra op een aantal onderwerpen. Zo hebben we het traject mediawijsheid afgerond: een traject waarin we samen met Muntpunt bibliotheken ondersteunden/begeleid hebben in het maken van een actieplan rond mediawijsheid. Daarnaast organiseerden we een intervisiemoment rond Bibster. Ook werd het tienertraject opgestart: Samen met JES en Lasso sloegen we de handen in elkaar om enkele bibliotheken en GC te ondersteunen in het werken met tieners. Ze worden ondersteund in het ontwikkelen van een eigen visie op het werken met jongeren en krijgen vorming rond het werken met jongeren. In 2023 vonden de eerste vormingen plaats rond de leefwereld van jongeren en rond begeleidershoudingen en een eerste sessie rond een visie op het werken met jongeren en de doelstellingen van de GC en bibliotheken. Het traject loopt nog tot zomer 2024. En tot slot liep er een vormings- en reflectietraject 'dekolonisatie' voor de actoren van het lokaal cultuurbeleid, waaronder bibliotheekmedewerkers.

De nieuwe verordening nr. 22 - 04 houdende de subsidiëring van cultureel-erfgoedorganisaties en cultureel-erfgoedprojecten is van kracht sinds 1 januari 2023. Deze plaatst rol van erfgoedgemeenschappen centraal in het betekenis geven aan erfgoed. Vanuit deze verbreding zien we een gestage toename van het aantal aanvragen voor projectsubsidies (17 in 2023, 11 in 2022 en 9 in 2021). Eind 2023 lanceerden we de eerste projectoproep binnen de nieuwe Verordening om bepaalde thema's onder de aandacht te brengen. De eerste oproep 'Immaterieel erfgoed leeft!' richt zich op erfgoedgemeenschappen die hun immaterieel-erfgoedpraktijk in Brussel willen documenteren om te kunnen doorgeven aan toekomstige generaties. De infosessie was op 5 december, deadline voor indienen is 15 februari 2024.

De erfgoedcel coördineerde de Erfgoeddag in Brussel die plaatsvond op 23 april 2023. Het publiek kon kennis maken met erfgoed tijdens 30 activiteiten door 25 organisaties. We ontwikkelden een digitale brochure met het volledige aanbod. Voor de tweede keer konden Brusselse scholen meedoen met de Erfgoedweken van maandag 17 tot vrijdag 28 april. Daarbij verzorgden 13 organisaties 19 activiteiten voor 20 Brusselse klassen.

Begin 2023 ging de nieuwe structurele subsidieregeling van het Vlaamse Kunstendecreet van kracht. De VGC nam nieuwe beslissingen voor meerjarige ondersteuning van kunstorganisaties. Er werden 69 dossiers ingediend en 41 dossiers gehonoreerd met een subsidie. Deze beslissingen markeren het Brusselse kunstlandschap voor de volgende

periode tijdens het meerjarenplan en vormen het netwerk van organisaties waarbinnen vele kunstenaars kansen krijgen om te maken en te tonen. Daarnaast zijn er in 2023 talrijke projectdossiers ingediend. In globo steeg het aantal dossieraanvragen met een derde per projectronde. Voor de trajectoproep werden er 19 dossiers ingediend, dit was een verdubbeling t.o.v. 2022. Uiteindelijk werden er drie trajecten gesubsidieerd. De stijgende aanvraagcijfers tonen aan dat Brussel nog meer als vroeger een creatieve dynamiek en aantrekkingskracht bezit. De ambitie om deze talrijke projecten en de dynamiek te ondersteunen blijft een uitdaging.

Met het Plan Atelier blijven we inzetten op experimenteer- en werkruimte voor kunstenaars. In 2023 subsidieerden we twee extra atelierruimtes met een investeringssubsidie, één voor Toestand in Jette 'Mona' en één in Koekelberg voor de kunstorganisatie Constant. De steun voor de atelierwerking Van Overbeke en MAX en Meyboom werd gecontinueerd. Met BKO/RAB organiseerden we een studiedag Atelier in mei waarop we geïnteresseerd publiek en sector samenbrachten om te pleiten voor kwaliteitsvolle werkruimte voor kunstenaars. In december organiseerde de VGC gegendste atelierbezoeken bij de 4 experimentele ruimten MAX, Walter Werkt, Van Overbeke en Meyboom. Eind 2023 werd een nieuw reglement voor investeringssubsidies voor culturele infrastructuur goedgekeurd.

<i>Exploitatie</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	186.132	318.982	237.884
<i>Uitgaven</i>	6.402.812	7.099.606	7.132.278
Saldo	-6.216.679	-6.780.624	-6.894.394
<i>Investerings</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	1.000.591	788.865	1.779.526
Saldo	-1.000.591	-788.865	-1.779.526

Actieplan AP54: Gemeenschapscentra waar Brusselaars mee vorm geven (Prioritair)

De gemeenschapscentra zijn plekken waar Brusselaars zelf mee vorm kunnen geven aan hun stad

Beleidsevaluatie

Verschillende gemeenschapscentra voerden een project 'kunst in co-creatie' uit waarbij een geselecteerde kunstenaar vanuit een maatschappelijke nood aan de slag gaat met specifieke doelgroepen, zoals mensen met een beperking of bewoners van een geselecteerde wijk. In 2023 liepen projecten af in GC Het Huys en Pianofabriek. In de GC De Maalbeek, De Rinck, De Markten en De Kriekelaar lopen projecten en in Nekkersdal zit er één in de pijplijn.

Het jongerentalentontwikkelingsprogramma CIRCUIT leidde tot toonmomenten in GC De Platoo, De Rinck en De Zeyp. Daarnaast zijn drie nieuwe trajecten opgestart met GC Pianofabriek, Op-Weule, Kontakt en Ten Noey. Deze trajecten focussen op muziek (hiphop) en meertalig theater. Andere GC's, zoals De Vaartkapoen en De Kriekelaar, werken ondersteunend aan deze trajecten mee.

Met 100% free space kregen 50 kunstenaars de kans om ruimte in de gemeenschapscentra in te nemen in functie van hun eigen traject. Dit is mogelijk doordat de intensiteit van het gebruik van ruimtes in de zomer lager ligt dan in de andere seizoenen.

Projectwww kende toon- en eindmomenten in 2023. Projectwww was een project dat jongeren uit verschillende scholen samenbracht om vanuit hun eigen leefwereld een voorstelling te maken. Het project was een samenwerking

tussen Zinnema en GC Nekkersdal, NOHVA en De Rinck en CC de Westrand en CC Strombeek. Dit project werd ook getoond op de 11 juli-viering van de VGC-Raad.

Nog in samenwerking met Zinnema voerde N22, het netwerk van de Brusselse GC, het project Brussels Bijoux, uit. Daarbij ondersteunden de GC 4 podiumprojecten van kunstenaars in de vrije tijd. Deze projecten kregen in Bozar of KVS een presentatiemoment.

In samenwerking met de AB vonden in acht GC's Gelukkig zijn-sessies plaats. Deze sessies zijn bedoeld voor Brusselaars die Nederlands al zingend willen oefenen.

De onthaalmedewerkers van de gemeenschapscentra vormen sinds 2022 een 'collega-groep' zoals ook andere functiegroepen dat doen. Ze komen periodiek bijeen ondersteund door een stafmedewerker van de Entiteit GC om kennis en info te delen, bij te leren en te netwerken met elkaar.

1 op 3 Brusselaars leeft in armoede. Daardoor is het ook voor gemeenschapscentra nodig om armoedesensitief te werken. In 2023 liep het armoedetraject van de Entiteit GC door, onder andere via een tweede studiedag voor stafmedewerkers, centrumverantwoordelijken en onthaalmedewerkers. Concreet versterkt dat de vaardigheden van de medewerkers, en in het bijzonder de onthaalmedewerkers, om deze doelgroep beter te bedienen.

Op vraag van de GC en samen met OBiB startte de Entiteit GC een tienertraject op. De bedoeling van dit traject is om actieplannen voor tieners in de GC's op te zetten. Drie GC's en drie bibliotheken vormen de piloten van dit traject: GC Kontakt, Den Dam en De Platoon. Een andere samenwerking met OBiB betreft een uitwisseling tussen bibliotheken en GC's over de doelgroep jonge kinderen.

De gemeenschapscentra maakten ruimte voor diversiteit in de centra in samenwerking met LEVL en zetten ook in op verankering van de resultaten. GC Essegem werd geselecteerd voor een veranderingstraject onder leiding van LEVL. De trajecten in GC De Kriekelaar en Kontakt werden afgerond. De impact van deze begeleiding laat zich voelen op bestuursniveau, stafniveau en uitvoerend niveau. Een minder hiërarchisch en meer egalitair bestuur en werking zijn het einddoel zodat nog meer groepen mensen zich thuis kunnen voelen in onze gemeenschapscentra.

In december organiseerde de Entiteit GC haar jaarlijkse feest ter bedanking van medewerkers, vrijwilligers en bestuurders. Ook 'oudgedienden' van de gemeenschapscentra werden uitgenodigd, om elkaar terug te zien en stil te staan bij de toekomst van de gemeenschapscentra.

Het toekomsttraject missie #2030 van de N22 werd aanbesteed en opgestart in 2023. Dit traject is een samenwerkingsproject, zowel financieel als inhoudelijk, van de VGC en de 22 vzw's GC. Eind 2023 leidde dit traject alvast tot een rapport van de sterktes van de gemeenschapscentra, alsook een paspoort per GC. Er werd een oproep gelanceerd, ook via verschillende intermediairen binnen het N-netwerk, voor de N100, een mix van gebruikers en niet-gebruikers van de N22 die samen gaan nadenken over de missie, visie en opdrachten van de gemeenschapscentra in de toekomst.

GC De Vaartkapoen werd feestelijk in gebruik genomen in november 2023. Fase 2 van de werf van GC De Markten werd opgestart maar liep in de loop van 2023 vertraging op. Voor het verbouwingsproject van de multifunctioneel site Nekkersdal werd de gunning gefinaliseerd in december 2023 en de Design-and-Build overeenkomst met het bouwteam. Het project werd gekenmerkt door een sterk participatietraject, om zo te komen tot breed gedragen outputspecificaties voor het nieuwe centrum. Principes die in het ontwerp voor het toekomstige Nekkersdal werden geïntegreerd zijn een semipublieke doorsteek, ontpitten en vergroening van het binnengebied, kindvriendelijkheid, integrale toegankelijkheid, multifunctionaliteit, een informeel karakter en de nodige aandacht voor duurzaamheid. De theaterzaal, sport- en gemeenschapsruimtes van GC De Maalbeek zullen geïntegreerd worden in een nieuwe

onderwijs-campus aan de Pleinlaan, met gedeeld gebruik door de onderwijsinstellingen. In het centrum van Etterbeek blijft een ankerplek behouden.

Daarnaast blijven we investeren in het verbeteren van de kwaliteit van de bestaande gebouwen, ten dienste van de gebruikers. De beweging voor het vernieuwen van oude, slecht geïsoleerde daken, buitenschrijnwerk en technieken werd de vorige jaren ingezet. In mei 2023 diende de VGC samen met de 22 vzw's GC een energierenovatieproject in bij EFRO Brussel. In december werd dit project goedgekeurd.

De in de convenanten met de gemeenschapscentra opgenomen hervorming van de scholenwerking werd verder uitgerold en geoperationaliseerd. De VGC en de 22 vzw's GC werken hierbij samen aan de doelstelling om zoveel mogelijk leerlingen uit het Brussels Nederlandstalig onderwijs aan cultuur te laten participeren. De hervorming houdt in dat lokaal meer kan worden gefocust op publiekswerking met de scholen en bovenlokaal wordt ingezet op kwaliteitsvolle programmatie en administratieve vereenvoudiging. We reorganiseren daartoe de indeling van de N22 in 4 schoolpodiumregio's die aangestuurd worden door 4 schoolpodiumcoördinatoren.

De aanwerving en opstart van 3 nieuwe schoolpodiumcoördinatoren werd in 2023 grondig voorbereid.

<i>Exploitatie</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	101	0	50.000
<i>Uitgaven</i>	1.370.512	1.401.904	1.452.987
Saldo	-1.370.411	-1.401.904	-1.402.987
<i>Investerings</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	1.116.000	1.113.250	1.116.000
<i>Uitgaven</i>	5.078.036	7.277.383	13.502.749
Saldo	-3.962.036	-6.164.133	-12.386.749

Actieplan AP55: Investeren in duurzame stadsontwikkeling (Prioritair)

De VGC investeert in duurzame stadsontwikkeling voor en door Brusselaars

Beleidsvaluatie

We spelen in op het stadsvernieuwingsbeleid van de Vlaamse overheid. In Sint-Jans-Molenbeek hebben we belangrijke stappen gezet in twee projecten die de Brusselse stadsvernieuwingsaanpak van de Duurzame Wijkcontracten verbinden met het Vlaamse instrument Stadsvernieuwing: een nieuwe jeugd-site voor D'Broej-Vereniging Marokkaanse Jongeren (VMJ) en een nieuw huis voor D'Broej-Centrum West. In Anderlecht werkten we verder aan een project dat het Brusselse instrument van de Stadsvernieuwingscontracten verbindt met de Vlaamse Stadsvernieuwing: de realisatie van een openlucht- en overdekt zwembad op de site van Abattoir (zie ook actieplan 61) en een vernieuwde invulling van de groene ruimte op Campus Kaai van Erasmushogeschool. Het thematisch stadsvernieuwingsproject Groenblauw.Bxl in de zuidelijke vijfhoek van Brussel-Stad werd afgerond.

We volgden de verschillende lopende Duurzame Wijkcontracten van het Brussels Gewest op de voet op, waarbij we steeds zoveel mogelijk organisaties uit het N-netwerk betrekken. We bouwden het netwerk rond EU-subsidies verder uit, deelden informatie via nieuwsbrieven en sociale media en ondersteunden verschillende VGC-diensten en organisaties in hun zoektocht naar Europese kansen. De contacten met en de ondersteuning van de VVSG, de Brussels Academy en Kenniscentrum Vlaamse Steden liepen verder.

<i>Exploitatie</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	49.981	12.758	0
<i>Uitgaven</i>	390.732	168.281	184.112
Saldo	-340.751	-155.523	-184.112
<i>Investerings</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	1.111.608	1.032.000	1.309.902
<i>Uitgaven</i>	220.741	511.786	511.786
Saldo	890.867	520.214	798.116

Beleidsdoelstelling: BELEID06 (prioritair)

Brussel zorgt en beweegt

<i>Exploitatie</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	3.899.786	3.482.440	3.205.613
<i>Uitgaven</i>	8.493.718	8.243.162	8.360.370
Saldo	-4.593.932	-4.760.722	-5.154.757
<i>Investerings</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	2.035.362	2.141.107	5.417.285
Saldo	-2.035.362	-2.141.107	-5.417.285

Actieplan AP61: Sport brengt Brusselaars bij elkaar (Prioritair)

Sport brengt Brusselaars bij elkaar

Beleidsevaluatie

De 6 jeugdsportclubs waarmee een convenant afgesloten is tot en met 2026, worden verder gemonitord. De gefuseerde sportclub Aquatix krijgt vanuit de sportdienst extra professionele ondersteuning. Met 1 jeugdsportclub werd in 2023 een jaarovereenkomst afgesloten met specifieke opdrachten.

Van de 182 erkende sportverenigingen kozen er in 2023 93 clubs voor de globale forfaitaire subsidie, die in 2022 in het leven geroepen werd om de administratieve last te verlagen. In 2023 kregen 22 nieuwe sportclubs een erkenning waarvan acht clubs een startsubsidie. Hierdoor verruimt het aanbod met drie nieuwe disciplines: cricket, krav maga en paaldans.

De twee grootste acties onder promotionele ondersteuning waren 'Mei is jouw sportmaand' en de verdere uitrol van sport.brussels, een drietalig online platform waarop de Brusselaar zowel het Nederlandstalig als Franstalig Brussels sportaanbod en de Brusselse sportinfrastructuur kan terugvinden.

De VGC-sportdienst organiseerde in 2023 76 sportkampen in de schoolvakanties met in het totaal 1.650 deelnemers en 78 sportlessenreeksen die lopen gedurende een volledig sportseizoen waaronder drie exclusief G-sport, met samen

1.510 deelnemers. Er werden subsidies toegekend voor 46 sportkampen met een totaal van 2.970 deelnemers. Verspreid over 137 dagen werden 92 kleinere en grotere sportevenementen georganiseerd.

Het grootste evenement was Stadskriebels dat in 2023 plaatsvond op Tour&Taxis. Stadskriebels bereikte een breed doelpubliek met een 5.000-tal deelnemers waar 31 sportclubs aan meewerkten. De sportieve familiezondagen in Wabo werden verdergezet en het aantal mountainbike-tochten is in stijgende lijn. 'Park'cours, een gezamenlijk initiatief van vele looppartners, dat het licht zag in 2022, kende in 2023 een groeiend succes.

Daarnaast ondersteunen we het N-sportnetwerk bij de zoektocht naar beschikbare en betaalbare sportinfrastructuur. De sportdienst zet verder in op de uitbreiding van sportinfrastructuur, in hoofdzaak via de bijkomende of vernieuwde schoolsportinfrastructuur, in samenwerking met de algemene directie Onderwijs en Vorming van de VGC. In 2023 werden subsidies voor de uitrusting van sportzalen toegekend, in acht schoolsportzalen. Aansluitend werden met deze scholen samenwerkingsakkoorden afgesloten in functie van het naschools gebruik. Er werd begin september een overzichtelijke brochure uitgebracht waarin de samenwerkingsakkoorden met 32 onderwijsinstellingen terug te vinden zijn. Er werd volop verder ingezet op het 'zwembadproject op de Abattoir' (zie ook actieplan 55). In samenwerking met de algemene directie Onderwijs en Vorming werd de nood aan zwemwater van de Nederlandstalige Brusselse scholen gedetailleerd in kaart gebracht alsook de noden van de vrijetijdsorganisaties.

In 2023 moest extra ingezet worden op het vinden van kwaliteitsvolle sportbegeleiders. Sportwerk Vlaanderen, een belangrijke partner voor het ter beschikking stellen van kwaliteitsvolle sportbegeleiders bouwde haar dienstverlening af. De sportdienst moest daarom extra inzetten op het aantrekken van studenten en afgestudeerde bachelors en masters.

De sportdienst zet ook in op kansengroepen (zie ook hoger in de tekst). Er zijn ook individuele toeleidingstrajecten voor Brusselaars die drempels ervaren om aan sport deel te nemen. Binnen die trajecten worden er, in overleg met deelnemers en sportaanbieders, oplossingen op maat uitgewerkt. Het mountainbike-aanbod voor Brusselse Fedasil-centra breidde in 2023 verder uit. Met Foyer werd een aangepaste convenant afgesloten. Sportswitch, een tweedehands- en weggeefwinkel voor sportkledij, die zijn deuren opende in 2022 kende in 2023 een groeiend succes. Dit initiatief is een samenwerking tussen Les Gazelles de Bruxelles en de VGC-sportdienst, om drempels bij participatie aan sport te verlagen. Sensibilisering door de sportdienst voor sport- en beweegmogelijkheden bij armoedeverenigingen werd op maat ingericht. Het vernieuwd traject voor nieuwkomers in samenwerking met BON werd in 2023 verder uitgerold.

Dankzij het plan Samenleven, kon in 2023 nog intenser ingezet worden op toeleiding naar Sport. Heel specifiek maakte een medewerker vanuit vzw Pin de brug tussen de Okan-scholen met het vrijetijdsaanbod, prioritair naar sport.

De aandacht voor personen met een beperking werd ook in 2023 verdergezet. Naast een aantal exclusieve initiatieven werd vooral ingezet op inclusie binnen onze eigen reguliere sportlessen en -kampen via de samenwerking met vzw Toop met als resultaat dat er heel wat kinderen met een beperking en/of zorgnood hebben kunnen deelnemen. Voor de tweede keer hebben we – weerom met succes – twee G-sport@school-dagen georganiseerd: een sensibiliserende actie voor leerlingen van het 5de en 6de leerjaar lagere school.

In 2023 werden er zoals elk jaar scholenveldlopen georganiseerd. In totaal namen 102 scholen en 12.503 leerlingen deel. Zoals afgelopen jaren werden de 10 eerste leerlingen uit elke reeks geselecteerd voor het Brussels Kampioenschap scholenloop. De editie 2024 ging door op 24 februari op de site van Tour & Taxis.

<i>Exploitatie</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	2.378.850	1.089.937	1.070.000
<i>Uitgaven</i>	1.709.329	1.619.496	1.723.973
Saldo	669.521	-529.559	-653.973
<i>Investerings</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	1.201.096	885.538	1.403.519
Saldo	-1.201.096	-885.538	-1.403.519

Actieplan AP62: Brusselaar als vertrekpunt voor gezondheid, zorg en welzijn (Prioritair)

De Brusselaar is het vertrekpunt voor gezondheid, zorg en welzijn

Beleidsvaluatie

We investeerden verder in gezondheids promotie en -preventie. In 2023 werd sterk geïnvesteerd in het verbreden van het aantal partnerschappen van Logo Brussel binnen het N-netwerk. We participeerden aan het traject naar hervorming van de Vlaamse en het Brusselse Logo(s). Tegelijkertijd zochten we ook naar afstemming met het gezondheidsbeleid zoals gedefinieerd in het Geïntegreerd Welzijns- en Gezondheidsplan van GGC en COCOF.

Ook binnen het Lokaal Sociaal Beleid staat preventief werken via samenwerking centraal. We rondde het project Geïntegreerd Breed Onthaal voor Oekraïense vluchtelingen af en breidden het project 'GBO Welzijnsvragen op school' verder uit in partnerschap met het welzijns- en onderwijsveld. Het Kenniscentrum Welzijn, Wonen, Zorg zette met steun van de VGC het initiatief om meer personeel in de welzijnssector aan te trekken én te behouden verder. Ook Tonuso werd mede door de VGC versterkt om een medewerker aan te stellen die binnen de jeugdhulpsector over de organisatiegrenzen heen werkt aan de versterking van de sector rond Brusselspecifieke uitdagingen, aantrekkelijk werkgeverschap en job(re)design.

Het Kenniscentrum Welzijn, Wonen, Zorg en het Huis voor Gezondheid konden als prioritaire ondersteuningspartners van de Brusselse welzijns- en gezondheidssector rekenen op structurele middelen. We continueerden ook onze subsidie aan Sociaal Vervoer Brussel om ouderen en mensen met een zorgnood de kans te geven om laagdrempelig te kunnen participeren. Het palliatieve dagcentrum Topaz werd verder ondersteund voor het aanbod naar Brusselaars.

<i>Exploitatie</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	644.694	517.136	516.031
<i>Uitgaven</i>	1.013.757	1.152.241	1.156.156
Saldo	-369.063	-635.106	-640.125

Actieplan AP63: Opsporen en aanvullen leemtes zorgaanbod (Prioritair)

De VGC spoort leemtes in het bestaande grootstedelijke zorgaanbod op en vult die aan

Beleidsevaluatie

We investeerden met onze subsidies verder in een laagdrempelig welzijns- en gezondheidsaanbod op maat van de Brusselaar, en vertrekken hierbij vanuit de grootste noden en de meest kwetsbare groepen. We engageerden ons verder voor ondersteuning van de arbeidszorg, de jeugdhulp en investeerden in projecten die de toegang tot sociale grondrechten realiseren. En dat doen we uiteraard ook met het centrum voor ambulante revalidatie van de VGC: 'De Poolster'.

In de sector voor personen met een handicap voerden we een nieuw subsidiereglement in 2022 in, en stuurden we in 2023 al bij om de inclusietrajecten in het N-netwerk langer te kunnen laten lopen. We ondersteunden Circus zonder Handen, Lasso, GC De Platoo en Jeugd en Muziek in dit kader om hun werking (nog meer) toegankelijk te maken voor personen met een handicap, en projecten op te zetten die inspirerend werken voor andere organisaties. Het Brussels aanmeldingspunt Personen met een handicap BRAP kreeg, naast de vaste werkingssubsidie, een bijkomende projectsubsidie om meer outreachend te kunnen werken naar de doelgroep kinderen en jongeren.

In de brede jeugdhulp zetten we verder in op de structurele ondersteuning van een aantal organisaties zoals het Vertrouwenscentrum Kindermishandeling, Ter Wende Espero, Abrusco, Cachet en de jeugdwelzijnswerking van D'Broej. We investeren opnieuw in het project Palto van Païka, de kinderpsychiatrie van het UZ Brussel, zodat zij hun werking meer outreachend kunnen organiseren en mee een antwoord kunnen bieden op de verhoogde nood aan psychische hulp. We verlengden ook de projectsubsidie aan Pleegzorg voor meer cultuur sensitieve pleeghulp.

Op het vlak van geestelijke gezondheid ondersteunden we verder projectmatig de opstart van een Brusselse werking van de Herstelacademie, Similes en Uilenspiegel. Dagcentrum Den Teirling blijven we subsidiëren als structurele partner.

<i>Exploitatie</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjg 2023
<i>Ontvangsten</i>	593.552	1.241.219	976.000
<i>Uitgaven</i>	2.744.076	2.406.145	2.414.886
Saldo	-2.150.524	-1.164.925	-1.438.886
<i>Investerings</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjg 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	4.541	56.618	99.459
Saldo	-4.541	-56.618	-99.459

Beleidsevaluatie

Initiatieven om hulp- en dienstverlening zo dicht mogelijk bij de Brusselaar te brengen zijn een belangrijke prioriteit voor de VGC.

We blijven dan ook investeren in de lokale dienstencentra en maakten een bijkomende ondersteuning voor samenwerkingsverbanden tussen lokale dienstencentra mogelijk. We kenden ook een subsidie toe voor een webmaster die het traject op gang trekt om van netwerk van de lokale dienstencentra een digitaal sterk merk moet maken, onder meer via de ontwikkeling van een website. We investeerden ook in het project 'Gekleurde Wijsheid' om de toegang tot hulp- en dienstverlening voor ouderen met een migratie-achtergrond te vergemakkelijken. Ook de diensten gezinszorg konden op een aanvullende subsidie vanuit de VGC rekenen.

We continueerden onze steun aan CAW Brussel om meer outreachend te gaan werken naar scholen via het GBO-pilootproject 'Welzijnsvragen op school'.

We voorzagen ook in het tweede projectjaar in cofinanciering van de 6 zorgzame buurtprojecten, samen met de Vlaamse overheid.

We herwerkten het reglement voor de subsidiëring van investeringsprojecten binnen de beleidsdomeinen welzijn, gezondheid en gezin en we investeerden verder in kwaliteitsvolle nieuwe infrastructuur voor welzijns- en gezondheidsorganisaties. We lanceerden in 2023 ook twee nieuwe oproepen rond duurzame mobiliteit en verduurzaming van de infrastructuren voor de sectoren welzijn, gezondheid en gezin.

We maakten werk van kwaliteitsvolle infrastructuur voor de Brusselse armoedeverenigingen met subsidies aan Pigment en Bij Ons - Chez Nous. Daarnaast zetten we ook in op laagdrempelige gezondheidsinfrastructuur met steun aan wijkgezondheidscentra (De Brug, Goujonissimo en de Noordwijk) en aan Wheel of Care voor fietsinfrastructuur. In de ouderenzorg investeerden we in brandveiligheid in het BOp en in de renovatie van lokaal dienstencentrum Vives in Anderlecht.

<i>Exploitatie</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	282.691	634.148	643.582
<i>Uitgaven</i>	3.026.557	3.065.280	3.065.354
Saldo	-2.743.867	-2.431.132	-2.421.772
<i>Investerings</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	829.725	1.198.950	3.914.307
Saldo	-829.725	-1.198.950	-3.914.307

Beleidsdoelstelling: BELEID07 (prioritair)

De VGC is een wendbare en samenwerkende overheid

<i>Exploitatie</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	174.173.648	194.129.567	196.832.126
<i>Uitgaven</i>	98.841.855	102.825.039	113.512.000
Saldo	75.331.793	91.304.528	83.320.126
<i>Investerings</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	56.270	495.336	504.000
<i>Uitgaven</i>	2.709.638	3.857.929	12.941.409
Saldo	-2.653.368	-3.362.593	-12.437.409
<i>Financiering</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	19.076.433	26.836.550
<i>Uitgaven</i>	6.186.338	6.868.104	6.878.600
Saldo	-6.186.338	12.208.329	19.957.950

Actieplan AP71: Planning en uitvoering organisatiebeheer (Prioritair)

De VGC zorgt voor de planning en de uitvoering van het organisatiebeheer

Beleidsvaluatie

De plotse energiecrisis eind 2022 en bij de start van 2023 was aanleiding voor een ondersteuning van investeringen in de energie-efficiëntie van de organisaties in de verschillende beleidsdomeinen. Hiervoor werden er beleidsdomein-gebonden projectoproepen gelanceerd en projecten gehonoreerd. Aanvullend kende de VGC eenmalige subsidies toe voor de ondersteuning van energie-uitgaven van organisaties in de verschillende beleidsdomeinen.

We zorgden voor de verdere implementatie van het meerjarenplan 2022-2025 in de werking van de VGC. In 2023 voerden we twee aanpassingen van het meerjarenplan door en werd ook de eerste jaarrekening 2022 en de bijhorende beleidsevaluatie 2022 goedgekeurd door de Raad van de VGC.

We bouwden de werking rond studie, data en analyse binnen de cel Stedelijk Beleid verder uit. We organiseerden bevragingen in eigen beheer, maakten omgevingsanalyses (vb. actualisatie van de globale omgevingsanalyse bij meerjarenplan) en verzorgden diverse inhoudelijke rapporteringen. We ondersteunden diverse diensten bij de registratie, het verzamelen en de kwaliteitsverbetering van cijfers over het aanbod (bv. voor verschillende diensten binnen de algemene directie Cultuur, Jeugd en Sport, de entiteit Gezin, enz.). De ondersteunende data- en informatietools werden waar nodig geactualiseerd, en in samenwerking met de ICT-dienst werkte de cel Stedelijk Beleid aan een traject voor een data-warehouse (Business Intelligence) (zie ook actieplan 73).

<i>Exploitatie</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	152.925.920	171.685.176	171.353.807
<i>Uitgaven</i>	8.907.736	10.733.440	10.903.636
Saldo	144.018.184	160.951.737	160.450.172

<i>Investerings</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	495.336	504.000
<i>Uitgaven</i>	23.213	752.927	1.519.287
Saldo	-23.213	-257.591	-1.015.287

Actieplan AP72: Personeels- en HRM-beleid als hefboom dienstverlening (Prioritair)

Ons personeels- en HRM-beleid is de hefboom voor zowel een uitstekende dienstverlening als voor het werkgeluk van onze medewerkers

Beleidsevaluatie

De Raad voor non-discriminatie en Diversiteit van Actiris heeft de resultaten van ons HR-diversiteitsactieplan geëvalueerd als 'gerealiseerd'. Dit betekent dat de Gewestelijke Overheidsdienst 'Brussel Economie en werkgelegenheid' ons het diversiteitslabel zal toekennen. Dit label krijgen werkgevers die verschillen op de werkvloer erkennen, eerbiedigen en waarderen.

We werkten aan ons merk als werkgever met een vernieuwde vacaturewebsite, aantrekkelijkere vacatureteksten en campagnes op sociale media (zie ook actieplan 41).

We ondersteunden de opstart van het nieuwe Multifunctionele centrum op personeelsadministratief vlak.

Na een succesvolle overheidsaanbesteding van een digitaal leer-en evaluatieplatform hebben we het luik leren en ontwikkelen van dit groeiplatform klaargestoomd voor onze personeelsleden.

De nieuwe wetgeving op het vlak van de begeleiding van langdurig zieken hebben we samen met onze arbeidsarts van Idewe geïntegreerd in onze dagelijkse werking.

<i>Exploitatie</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	20.769.412	21.799.476	24.895.658
<i>Uitgaven</i>	73.139.626	76.014.188	84.006.633
Saldo	-52.370.214	-54.214.712	-59.110.975

Actieplan AP73: ICT ontsluit potentieel van de organisatie (Prioritair)

ICT ontsluit mee het potentieel van de organisatie

Beleidsevaluatie

De digitale transformatie van de VGC wordt gekaderd door het ICT-meerjarenplan 2021-2025. Dankzij efficiënte instrumenten en degelijk projectbeheer verzekeren we een kwaliteitsvolle dienstverlening aan de Brusselaars, waarbij tegelijk de ICT-beveiliging een prioriteit is. Het VGC-personeel werkt in een up-to-date technische omgeving en beschikt over aangepast informaticamateriaal.

In 2023 werden de lopende projecten rond de personeelssoftware en de software voor financieel beheer voortgezet, en werden de ICT-infrastructuur en werkmiddelen op de campussen Kasterlinden, Technologie en Zaveldal vernieuwd. We zetten een Business Intelligence-omgeving voor de VGC op, met een piloottraject voor de rapportering van vrijetijdsactiviteiten in het VGC-aanbod (zie ook actieplan 71).

We kochten in 2023 een digitaal platform voor participatie aan, dat geïntegreerd wordt met de VGC-website-omgeving. We vernieuwden het intranet voor de VGC-personeelsleden, dat in 2024 in gebruik wordt genomen, en brachten een aantal gerichte verbeteringen aan, aan wifi-netwerken en aan de back-up infrastructuur voor de VGC-IT-omgeving.

<i>Exploitatie</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjþ 2023
<i>Ontvangsten</i>	49.500	0	49.500
<i>Uitgaven</i>	2.962.264	3.255.950	3.591.500
Saldo	-2.912.764	-3.255.950	-3.542.000
<i>Investeringsen</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjþ 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	1.256.839	1.181.253	3.746.780
Saldo	-1.256.839	-1.181.253	-3.746.780

Actieplan AP74: Investeren in kwaliteit VGC-patrimonium (Prioritair)

We investeren in de kwaliteit van het VGC-patrimonium

Beleidsevaluatie

Met Kunst in Opdracht blijft de VGC inzetten op een kwaliteitsvolle invulling van renovaties en verbouwingen in de eigen infrastructuur. In 2023 werd het nieuwe kunstwerk van Mehdi Georges Lahlou in GC Vaartkapoen ingehuldigd, ‘Stapeling’ van Philippe Van Snick in GC De Kriekelaar gerenoveerd en het werk van David Helbich op site Nieuwland voorgesteld.

In 2023 zagen we een algemene stijging van de gezondheidsindex die o.a. impact had op de huurlasten en de belastingen voor het patrimonium.

Om aan de PLAGI-verplichting (Plan Lokale Actie voor het Gebruik van Energie) te voldoen en te evolueren naar een duurzamer patrimonium lieten we voor een 10-tal sites de GBS (gebouwbeheersystemen) uitbreiden zodat deze te monitoren zijn. Bijkomend werd de plaatsing van de zonnepanelen afgerond, er werden in totaal ca. 2200 pv-panelen geplaatst, goed voor een vermogen van ca 900 kWp.

Er werd verder ingezet op het onderhoud en de herstelling van stookplaatsen in verschillende gemeenschapscentra. In het administratiehuis Leo II vernieuwden we de verwarmingsketel, boiler, HVAC-installatie en koeling. We lieten conformiteitswerken uitvoeren aan de elektrische installatie en vernieuwden de verlichting van de sportzaal van Aximax en vernieuwden de noodverlichting op Zaveldal, in het administratiehuis Leo II en in een aantal gemeenschapscentra. We zijn gestart met de modernisering van de liften in gemeenschapscentrum De Linde. Tot slot werden vier dubbele laadpalen geïnstalleerd bij De Loods en werd buitenzonnepanelen geplaatst in Aximax en Leo II om het comfort voor de gebruikers te verhogen.

In het administratiehuis Renaissance voerden we herinrichting – en aanpassingswerken uit op het gelijkvloers en de eerste verdieping. Verder werden de inrichtingswerken van twee volledige verdiepingen voor Leersteuncentrum Kasterlinden op campus Technologie afgerond.

<i>Exploitatie</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	416.449	516.973	424.161
<i>Uitgaven</i>	11.375.727	9.228.550	10.713.182
Saldo	-10.959.277	-8.711.577	-10.289.021
<i>Investerings</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	56.270	0	0
<i>Uitgaven</i>	1.429.586	1.923.749	7.675.341
Saldo	-1.373.316	-1.923.749	-7.675.341
<i>Financiering</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	945.759	804.884	805.000
Saldo	-945.759	-804.884	-805.000

Actieplan AP75: Betrouwbaar financieel beheer en inzicht (Prioritair)

We zorgen voor een betrouwbaar financieel beheer en inzicht

Beleidsevaluatie

Omwille van goede schadestatistieken en voordelige prijzen waren de uitgaven voor verzekeringen lager dan initieel voorzien. Tegelijk zijn de kosten ten opzichte van 2022 wel toegenomen door de indexatie van de premies. Er werd minder geleend dan geraamd, wat de lagere ontvangst aan financiering verklaart. Daardoor werden er ook minder aflossingen en intresten betaald in 2023.

<i>Exploitatie</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	12.367	127.942	109.000
<i>Uitgaven</i>	2.456.502	3.592.911	4.297.049
Saldo	-2.444.135	-3.464.969	-4.188.049
<i>Financiering</i>			
	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	19.076.433	26.836.550
<i>Uitgaven</i>	5.240.579	6.063.220	6.073.600
Saldo	-5.240.579	13.013.213	20.762.950

Deel 2.2: FINANCIËLE NOTA

Jaarrekening 2022

VGC Vlaamse Gemeenschapscommissie

Emile Jacqmainlaan 135

KBO: 0240682635

NIS:

:
:
:

J1 : Doelstellingenrekening

Jaarrekening 2023

Financiële nota Jaarrekening 2023

Volgnummer budgettaire boekhouding : 136482

Volgnummer algemene boekhouding : 18208

Vlaamse Gemeenschapscommissie
Schema J1 : Doelstellingenrekening

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Prioritaire beleidsdoelstelling BELEID01		
Exploitatie		
Uitgaven	13.496.311	14.643.643
Ontvangsten	6.385.298	6.405.482
Saldo	-7.111.012	-8.238.161
Investerings		
Uitgaven	49.925.561	72.344.727
Ontvangsten	0	0
Saldo	-49.925.561	-72.344.727
Financiering		
Uitgaven	1.271.773	1.278.000
Ontvangsten	26.136.526	26.136.526
Saldo	24.864.753	24.858.526
Prioritaire beleidsdoelstelling BELEID02		
Exploitatie		
Uitgaven	11.651.945	12.507.526
Ontvangsten	2.661.041	3.019.788
Saldo	-8.990.903	-9.487.737
Investerings		
Uitgaven	3.451.669	9.750.003
Ontvangsten	0	0
Saldo	-3.451.669	-9.750.003
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Prioritaire beleidsdoelstelling BELEID03		
Exploitatie		
Uitgaven	3.216.804	3.277.626
Ontvangsten	8.100	0
Saldo	-3.208.704	-3.277.626
Investerings		
Uitgaven	0	24.670
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	-24.670
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Prioritaire beleidsdoelstelling BELEID04		
Exploitatie		
Uitgaven	3.022.081	3.192.450
Ontvangsten	1.361.601	1.272.943
Saldo	-1.660.480	-1.919.507

Investerings		
Uitgaven	1.744	3.500
Ontvangsten	0	0
Saldo	-1.744	-3.500
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Prioritaire beleidsdoelstelling BELEID05		
Exploitatie		
Uitgaven	13.539.117	13.729.683
Ontvangsten	2.700.375	3.547.390
Saldo	-10.838.742	-10.182.294
Investerings		
Uitgaven	8.578.034	15.794.061
Ontvangsten	2.145.250	2.425.902
Saldo	-6.432.784	-13.368.159
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Prioritaire beleidsdoelstelling BELEID06		
Exploitatie		
Uitgaven	8.243.162	8.360.370
Ontvangsten	3.482.440	3.205.613
Saldo	-4.760.722	-5.154.757
Investerings		
Uitgaven	2.141.107	5.417.285
Ontvangsten	0	0
Saldo	-2.141.107	-5.417.285
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Prioritaire beleidsdoelstelling BELEID07		
Exploitatie		
Uitgaven	102.825.039	113.512.000
Ontvangsten	194.129.567	196.832.126
Saldo	91.304.528	83.320.126
Investerings		
Uitgaven	3.857.929	12.941.409
Ontvangsten	495.336	504.000
Saldo	-3.362.593	-12.437.409
Financiering		
Uitgaven	6.868.104	6.878.600
Ontvangsten	19.076.433	26.836.550
Saldo	12.208.329	19.957.950
Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen		
Exploitatie		

VGC Vlaamse Gemeenschapscommissie

Emile Jacqmainlaan 135

KBO: 0240682635

NIS:

:
:
:

J2 : Staat van het financieel evenwicht

Jaarrekening 2023

Financiële nota Jaarrekening 2023

AfdrukDatum : 26/03/2024

Volgnummer budgettaire boekhouding : 136482

Volgnummer algemene boekhouding : 18208

Schema J2 : Staat van het financieel evenwicht

Resultaten		Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	(a-b)	54.733.964	45.060.045
a. Ontvangsten		210.728.423	214.283.342
b. Uitgaven		155.994.459	169.223.297
II. Investeringsaldo	(a-b)	-65.315.457	-113.345.752
a. Ontvangsten		2.640.586	2.929.902
b. Uitgaven		67.956.043	116.275.654
III. Saldo exploitatie en investeringen	(I+II)	-10.581.493	-68.285.708
IV. Financieringsaldo	(a-b)	37.073.082	44.816.476
a. Ontvangsten		45.212.959	52.973.076
b. Uitgaven		8.139.877	8.156.600
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	(III+IV)	26.491.589	-23.469.232
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar		135.915.745	135.915.745
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	(V+VI)	162.407.334	112.446.513
VIII. Onbeschikbare gelden		0	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	(VII-VIII)	162.407.334	112.446.513

Gecumuleerd budgettair resultaat			
Bestemde gelden - Lambermontfonds - debet		6.747.316	4.723.713
Bestemde gelden - Stedenfonds- debet		3.704.763	1.084.449
Bestemde gelden - Onderwijsfonds- debet		54.638.023	41.474.478
Bestemde gelden - Gezinsfonds - debet		10.109.861	9.059.114
Bestemde gelden - Bijzonder Investeringsfonds - debet		8.309.246	5.052.605
Gecum. budg. resultaat excl. bestemde gelden		78.898.125	51.052.155

Autofinancieringsmarge		Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo		54.733.964	45.060.045
II. Netto periodieke aflossingen	(a-b)	8.139.877	8.156.600
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		8.139.877	8.156.600
b. Periodieke terugvordering leningen		0	0
III. Autofinancieringsmarge	(I-II)	46.594.087	36.903.445

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge		46.594.087	36.903.445
II. Correctie op de periodieke aflossingen	(a-b)	-4.154.914	-4.138.191
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		8.139.877	8.156.600
b. Aangewezen aflossingen o.b.v. de financiële schulden		12.294.791	12.294.791
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	(I+II)	42.439.173	32.765.253

VGC Vlaamse Gemeenschapscommissie

Emile Jacqmainlaan 135

KBO: 0240682635

NIS:

:
:
:

J3 : Kredietrealisatie

Jaarrekening 2023

Financiële nota Jaarrekening 2023

Volgnummer budgettaire boekhouding : 136482

Volgnummer algemene boekhouding : 18208

Schema J3 : Kredietrealisatie

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten Vlaamse Gemeenschapscommissie						
Exploitatie	155.994.459	210.728.423	169.223.297	214.283.342	177.505.671	207.898.846
Investeringen	67.956.043	2.640.586	116.275.654	2.929.902	61.392.722	2.893.902
Financiering	8.139.877	45.212.959	8.156.600	52.973.076	8.185.600	26.836.550
<i>Leningen en Leasings</i>	8.139.877	45.212.959	8.156.600	52.973.076	8.185.600	26.836.550
<i>Toegestane leningen en betalingsuitstel</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Overige financieringstransacties</i>	0	0	0	0	0	0

VGC Vlaamse Gemeenschapscommissie

Emile Jacqmainlaan 135

KBO: 0240682635

NIS:

:
:
:

J4 : Balans

Jaarrekening 2023

Financiële nota Jaarrekening 2023

Volgnummer budgettaire boekhouding : 136482

Volgnummer algemene boekhouding : 18208

Schema J4 : Balans

	2023	2022
ACTIVA	451.773.397	400.960.657
I. Vlottende activa	173.919.952	155.668.716
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	165.237.080	145.495.864
B. Vorderingen op korte termijn	8.626.602	10.172.852
1. Vorderingen uit ruiltransacties	1.634.002	1.053.045
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	6.992.600	9.119.808
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	0	0
D. Overlopende rekeningen van het actief	0	0
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	56.270	0
II. Vaste activa	277.853.446	245.291.941
A. Vorderingen op lange termijn	3.935.902	0
1. Vorderingen uit ruiltransacties	0	0
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	3.935.902	0
B. Financiële vaste activa	3.441.965	3.441.965
1. Belangen in en vorderingen op openbare besturen en ondernemingen	3.436.526	3.436.526
2. Andere aandelen en effecten	5.439	5.439
3. Borgtochten voor meer dan 1 jaar ontvangen	0	0
C. Materiële vaste activa	269.336.363	240.541.934
1. Gemeenschapsgoederen	268.831.654	240.070.190
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>111.712.691</i>	<i>104.462.681</i>
<i>b. Andere infrastructuur</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>c. Installaties, machines en uitrusting</i>	<i>1.504.452</i>	<i>1.057.711</i>
<i>d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel</i>	<i>3.933.034</i>	<i>3.693.091</i>
<i>e. Leasing en soortgelijke rechten</i>	<i>151.681.477</i>	<i>130.856.707</i>
<i>f. Erfgoed</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>b. Installaties, machines en uitrusting</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
3. Andere materiële vaste activa	504.709	471.744
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>b. Roerende goederen</i>	<i>504.709</i>	<i>471.744</i>
D. Immateriële vaste activa	1.139.216	1.308.042

Schema J4 : Balans

	2023	2022
PASSIVA	451.773.397	400.960.657
I. Schulden	202.214.320	173.437.861
A. Schulden op korte termijn	20.095.858	27.037.065
1. Schulden uit ruiltransacties	9.171.155	8.858.047
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	0	0
b. Financiële schulden	0	0
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	9.171.155	8.858.047
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	2.285.193	10.894.924
3. Overlopende rekeningen van het passief	0	0
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	8.639.511	7.284.095
B. Schulden op lange termijn	182.118.462	146.400.796
1. Schulden uit ruiltransacties	182.118.462	146.400.796
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	0	0
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	0	0
2. Andere risico's en kosten	0	0
b. Financiële schulden	182.118.462	146.400.796
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	0	0
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0	0
II. Nettoactief	249.559.077	227.522.795
A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	41.801.171	37.028.591
B. Gecumuleerd overschot of tekort	2.398.799	-14.864.903
C. Herwaarderingsreserves	0	0
D. Overig nettoactief	205.359.107	205.359.107

VGC Vlaamse Gemeenschapscommissie

Emile Jacqmainlaan 135

KBO: 0240682635

NIS:

:
:
:

J5 : Staat van opbrengsten en kosten

Jaarrekening 2023

Financiële nota Jaarrekening 2023

Volgnummer budgettaire boekhouding : 136482

Volgnummer algemene boekhouding : 18208

Vlaamse Gemeenschapscommissie
Schema J5 : Staat van opbrengsten en kosten

	2023	2022
I. Kosten	195.324.899	208.832.505
A. Operationele kosten	186.455.342	202.310.256
1. Goederen en diensten	18.162.649	19.120.969
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	77.736.448	74.156.891
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	10.544.080	13.602.189
4. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	49.880.961	49.626.499
5. Toegestane werkingssubsidies	28.786.360	44.579.587
6. Toegestane investeringsubsidies	0	0
7. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	1.344.844	1.224.121
B. Financiële kosten	8.869.557	6.522.249
II. Opbrengsten	212.588.601	193.967.602
A. Operationele opbrengsten	205.512.469	191.593.090
1. Opbrengsten uit de werking	2.557.093	1.882.494
2. Boetes	0	0
3. Werkingssubsidies	199.943.986	187.098.191
<i>a. Dotaties</i>	<i>164.436.720</i>	<i>152.044.390</i>
<i>b. Algemene werkingssubsidies</i>	<i>9.937.530</i>	<i>8.601.023</i>
<i>c. Specifieke werkingssubsidies</i>	<i>25.569.735</i>	<i>26.452.778</i>
4. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	0	0
5. Andere operationele opbrengsten	3.011.390	2.612.404
B. Financiële opbrengsten	7.076.132	2.374.513
III. Overschot of tekort van het boekjaar	17.263.702	-14.864.903
A. Operationele overschot of tekort	19.057.128	-10.717.166
B. Financieel overschot of tekort	-1.793.426	-4.147.736
IV. Verwerking van het overschot of het tekort van het boekjaar	17.263.702	-14.864.903
A. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	17.263.702	-14.864.903

VGC Vlaamse Gemeenschapscommissie

Emile Jacqmainlaan 135

KBO: 0240682635

NIS:

:
:
:

T1 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

Jaarrekening 2023

Financiële nota Jaarrekening 2023

Volgnummer budgettaire boekhouding : 136482

Volgnummer algemene boekhouding : 18208

Schema T1 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026	Mjp 2027
ALGEMENE FINANCIERING							
Exploitatie							
Uitgaven	6.730.286	9.236.882	9.955.600	10.045.000	10.205.000	11.445.049	0
Ontvangsten	152.623.732	171.559.395	171.188.178	169.987.763	172.749.716	174.789.729	0
Saldo	145.893.446	162.322.512	161.232.578	159.942.763	162.544.716	163.344.680	0
Investerings							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0
Financiering							
Uitgaven	6.870.197	8.139.877	8.156.600	8.898.000	9.693.000	8.600.111	0
Ontvangsten	0	45.212.959	52.973.076	2.091.000	2.320.060	1.857.338	0
Saldo	-6.870.197	37.073.082	44.816.476	-6.807.000	-7.372.940	-6.742.773	0
Algemene zaken							
Exploitatie							
Uitgaven	42.290.126	42.188.646	45.714.858	48.869.123	49.257.725	49.587.766	0
Ontvangsten	2.433.164	1.922.581	2.269.692	2.010.395	2.018.087	1.793.444	0
Saldo	-39.856.962	-40.266.065	-43.445.166	-46.858.728	-47.239.638	-47.794.322	0
Investerings							
Uitgaven	1.612.443	1.540.602	1.540.602	7.845.315	5.170.000	10.000	0
Ontvangsten	1.111.608	1.085.789	1.363.902	0	2.408.000	0	0
Saldo	-500.835	-454.814	-176.700	-7.845.315	-2.762.000	-10.000	0
Financiering							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0
Onderwijs en vorming							
Exploitatie							
Uitgaven	45.011.579	45.276.674	51.441.096	59.076.909	56.333.619	55.893.881	0
Ontvangsten	24.134.705	24.540.504	27.494.042	29.452.262	29.988.750	30.525.877	0

Saldo	-20.876.874	-20.736.170	-23.947.054	-29.624.648	-26.344.869	-25.368.003	0
Investeringen							
Uitgaven	46.194.307	52.721.780	52.723.093	70.328.225	34.899.455	8.677.000	0
Ontvangsten	2.765.982	441.547	450.000	0	1.250.000	0	0
Saldo	-43.428.326	-52.280.233	-52.273.093	-70.328.225	-33.649.455	-8.677.000	0
Financiering							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0
Cultuur, jeugd en sport							
Exploitatie							
Uitgaven	40.133.874	41.173.631	43.198.741	45.101.220	45.237.072	45.338.223	0
Ontvangsten	9.679.363	8.657.655	9.238.810	9.290.245	9.256.787	10.880.122	0
Saldo	-30.454.512	-32.515.976	-33.959.932	-35.810.976	-35.980.285	-34.458.101	0
Investeringen							
Uitgaven	7.612.629	9.576.343	9.578.545	16.705.188	5.929.052	2.287.415	0
Ontvangsten	1.172.270	1.113.250	1.116.000	1.954.323	1.116.000	1.616.000	0
Saldo	-6.440.359	-8.463.093	-8.462.545	-14.750.866	-4.813.052	-671.415	0
Financiering							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0
Welzijn, gezondheid en gezin							
Exploitatie							
Uitgaven	16.484.863	18.118.626	18.913.002	22.424.865	23.711.340	24.766.165	0
Ontvangsten	3.301.468	4.048.288	4.092.620	2.889.600	2.492.508	6.094.810	0
Saldo	-13.183.395	-14.070.338	-14.820.382	-19.535.265	-21.218.832	-18.671.355	0
Investeringen							
Uitgaven	3.111.197	4.117.318	4.117.318	19.150.280	5.395.000	4.835.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-3.111.197	-4.117.318	-4.117.318	-19.150.280	-5.395.000	-4.835.000	0
Financiering							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0

VGC Vlaamse Gemeenschapscommissie

Emile Jacqmainlaan 135

KBO: 0240682635

NIS:

:
:
:

T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Jaarrekening 2023

Financiële nota Jaarrekening 2023

Volgnummer budgettaire boekhouding : 136482

Volgnummer algemene boekhouding : 18208

T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

I. Exploitatie-uitgaven	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Operationele uitgaven	144.128.480	147.124.902	159.605.697	175.810.117	174.877.756
1. Goederen en diensten	19.120.969	18.162.649	21.518.780	22.952.700	22.182.875
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	74.156.891	77.736.448	85.887.249	93.353.144	95.091.632
<i>a. Politiek personeel</i>	0	0	0	0	0
<i>b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel</i>	18.494.318	18.342.749	18.750.408	20.963.849	21.678.422
<i>c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel</i>	30.383.494	33.577.038	35.922.044	39.052.353	39.618.212
<i>d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur</i>	4.548.313	4.283.682	5.934.060	7.434.837	7.498.060
<i>e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden</i>	16.928.877	17.369.400	20.333.434	20.868.135	21.226.955
<i>f. Andere personeelskosten</i>	3.741.925	4.101.608	4.873.748	4.962.504	4.997.274
<i>g. Pensioenen</i>	59.965	61.970	73.556	71.466	72.708
3. Toegestane werkingssubsidies	49.626.499	49.880.961	50.755.233	57.974.924	56.662.299
4. Andere operationele uitgaven	1.224.121	1.344.844	1.444.436	1.529.350	940.950
B. Financiële uitgaven	6.522.249	8.869.557	9.617.600	9.707.000	9.867.000
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	6.513.050	8.862.338	9.603.600	9.693.000	9.853.000
- <i>aan financiële instellingen</i>	6.306.698	8.862.338	9.603.600	9.693.000	9.853.000
- <i>aan andere entiteiten</i>	206.352	0	0	0	0
2. Andere financiële uitgaven	9.199	7.219	14.000	14.000	14.000

Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

I. Investeringsuitgaven	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Investeringsen in financiële vaste activa	0	0	0	0	0
1. Openbare besturen en ondernemingen	0	0	0	0	0
2. Andere aandelen en effecten	0	0	0	0	0
3. Borgtochten voor meer dan 1 jaar in contanten	0	0	0	0	0
B. Investeringsen in materiële vaste activa	13.047.742	38.804.855	38.808.371	33.732.141	17.203.507
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	13.024.742	38.771.890	38.775.406	33.586.406	17.163.507
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>10.732.511</i>	<i>10.014.667</i>	<i>10.014.667</i>	<i>24.219.151</i>	<i>13.148.507</i>
<i>b. Andere infrastructuur</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>c. Roerende goederen</i>	<i>2.292.231</i>	<i>2.620.697</i>	<i>2.624.213</i>	<i>9.367.255</i>	<i>4.015.000</i>
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	<i>0</i>	<i>26.136.526</i>	<i>26.136.526</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>e. Erfgoed</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
2. Andere materiële vaste activa	23.000	32.965	32.965	145.736	40.000
<i>a. Onroerende goederen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>b. Roerende goederen</i>	<i>23.000</i>	<i>32.965</i>	<i>32.965</i>	<i>145.736</i>	<i>40.000</i>
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	903.247	364.828	364.828	2.618.474	400.000
D. Toegestane investeringssubsidies	44.579.587	28.786.360	28.786.360	77.678.393	33.790.000

Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

II. Investeringsontvangsten	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0
1. Openbare besturen en ondernemingen	0	0	0	0	0
2. Andere aandelen en effecten	0	0	0	0	0
3. Borgtochten voor meer dan 1 jaar in contanten	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0
<i>b. Andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	5.049.860	2.640.586	2.929.902	1.954.323	4.774.000
- van de federale overheid	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	5.049.860	2.475.119	2.425.902	1.454.323	4.774.000
- van het Brussels Hoofdstedelijk Gewest	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	0	165.467	504.000	500.000	0
III. Investeringsaldo	-53.480.716	-65.315.457	-65.029.657	-112.074.686	-46.619.507
Saldo exploitatie en investeringen	-11.959.013	-10.581.493	-19.969.612	-83.961.538	-14.858.416

Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

I. Financieringsuitgaven	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Vereffening van financiële schulden	6.870.197	8.139.877	8.156.600	8.898.000	9.693.000
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	6.870.197	8.139.877	8.156.600	8.898.000	9.693.000
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0	0	0	0	0
B. Vereffening van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0	0
1. Toegestane leningen	0	0	0	0	0
2. Toegestaan betalingsuitstel	0	0	0	0	0
D. Vooruitbetalingen	0	0	0	0	0

Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

II. Financieringsontvangsten	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Aangaan van financiële schulden	0	45.212.959	52.973.076	2.091.000	2.320.060
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	45.212.959	52.973.076	2.091.000	2.320.060
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	0	0	0	0	0
B. Aangaan van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0	0
1. Terugvordering van toegestane leningen	0	0	0	0	0
a. Periodieke terugvorderingen	0	0	0	0	0
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0	0	0
2. Vereffening van betalingsuitstel	0	0	0	0	0
D. Vereffening van vooruitbetalingen	0	0	0	0	0
E. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele activiteiten of aan de verwerving van vaste activa	0	0	0	0	0
III. Financieringsaldo	-6.870.197	37.073.082	44.816.476	-6.807.000	-7.372.940
Budgettair resultaat van het boekjaar	-18.829.211	26.491.589	24.846.864	-90.768.538	-22.231.356

VGC Vlaamse Gemeenschapscommissie

Emile Jacqmainlaan 135

KBO: 0240682635

NIS:

:
:
:

T3 : Investeringsproject

Jaarrekening 2023

Financiële nota Jaarrekening 2023

Volgnummer budgettaire boekhouding : 136482

Volgnummer algemene boekhouding : 18208

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investeringsen in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investeringsen in materiële vaste activa	0	31.795.767	0	10.432.219	0	42.227.986
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	31.795.767	0	10.432.219	0	42.227.986
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	5.659.241	0	10.432.219	0	16.091.460
<i>b. Andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	26.136.526	0	0	0	26.136.526
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	0	315.575	0	1.392.500	0	1.708.075
D. Toegestane investeringssubsidies	0	56.469.194	0	75.404.598	0	131.873.793
II. Ontvangsten						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	2.500.000	0	1.250.000	0	3.750.000

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	6.042.301	0	10.703.064	0	16.745.365
II. Ontvangsten						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	265.982	0	0	0	265.982

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	437.868	0	122.627	0	560.495
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	437.868	0	122.627	0	560.495
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	437.868	0	110.627	0	548.495
<i>b. Andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	12.000	0	12.000
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	396.458	0	1.364.591	0	1.761.049
II. Ontvangsten						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	95.000	0	95.000

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	11.623.372	0	16.547.513	0	28.170.886
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	11.623.372	0	16.547.513	0	28.170.886
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	10.949.296	0	14.170.127	0	25.119.422
<i>b. Andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	674.077	0	2.377.387	0	3.051.464
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	732.047	0	1.028.855	0	1.760.902
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	13.701	0	13.701
II. Ontvangsten						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	2.229.250	0	4.535.053	0	6.764.303

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investeringsen in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investeringsen in materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringsubsidies	0	511.786	0	5.541.297	0	6.053.083
II. Ontvangsten						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	2.143.608	0	2.408.000	0	4.551.608

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investeringsen in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investeringsen in materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. Ontvangsten						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	495.336	0	0	0	495.336

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	3.126.569	0	13.132.136	0	16.258.705
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	3.126.569	0	13.132.136	0	16.258.705
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	3.104.718	0	12.878.136	0	15.982.854
<i>b. Andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	21.851	0	254.000	0	275.851
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. Ontvangsten						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	56.270	0	56.270	0	112.540

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	93.612	0	365.988	0	459.600
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	37.648	0	180.252	0	217.900
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	37.648	0	180.252	0	217.900
<i>b. Andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	55.965	0	185.736	0	241.700
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	55.965	0	185.736	0	241.700
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. Ontvangsten						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0

<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

VGC Vlaamse Gemeenschapscommissie

Emile Jacqmainlaan 135

KBO: 0240682635

NIS:

:
:
:

T4 : Evolutie van de financiële schulden

Jaarrekening 2023

Financiële nota Jaarrekening 2023

Volgnummer budgettaire boekhouding : 136482

Volgnummer algemene boekhouding : 18208

Schema T4 : Evolutie van de financiële schulden

Financiële schulden op 31 december	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Financiële schulden op lange termijn	146.400.796	182.118.462	174.257.972	167.977.921
1. Financiële schulden op 1 januari	152.733.233	146.400.796	182.118.462	174.257.972
2. Nieuwe leningen	0	45.212.959	2.091.000	2.320.060
3. Aflossingen	0	0	0	0
4. Overboekingen	-6.332.437	-9.495.293	-9.693.000	-8.600.111
5. Andere mutaties	0	0	-258.489	0
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	7.284.095	8.639.511	9.693.000	8.600.111
1. Financiële schulden op 1 januari	7.821.855	7.284.095	8.639.511	9.693.000
2. Aflossingen	-6.870.197	-8.139.877	-8.898.000	-9.693.000
3. Overboekingen	6.332.437	9.495.293	9.693.000	8.600.111
4. Andere mutaties	0	0	258.489	0
C. Financiële schulden op korte termijn	0	0	0	0
Totaal financiële schulden	153.684.890	190.757.972	183.950.972	176.578.032

VGC Vlaamse Gemeenschapscommissie

Emile Jacqmainlaan 135

KBO: 0240682635

NIS:

:
:
:

T5 : Toelichting bij de balans

Jaarrekening 2023

Financiële nota Jaarrekening 2023

Volgnummer budgettaire boekhouding : 136482

Volgnummer algemene boekhouding : 18208

Vlaamse Gemeenschapscommissie
Schema T5 : Toelichting bij de balans

Mutatiestaat van de vaste activa	Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboekingen	Herwaardering	Afschrijving en waardevermindering	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
A. Financiële vaste activa	3.441.965	0	0	0	0	0	0	3.441.965
B. Materiële vaste activa	240.541.934	38.804.855	0	0	0	10.010.426	0	269.336.363
1. Gemeenschapsgoederen	240.070.190	38.771.890	0	0	0	10.010.426	0	268.831.654
a. Terreinen en gebouwen	104.462.681	10.014.667	0	0	0	2.764.658	0	111.712.691
b. Andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0	0	0
c. Installaties, machines en uitrusting	1.057.711	753.654	0	0	0	306.914	0	1.504.452
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	3.693.091	1.867.043	0	0	0	1.627.099	0	3.933.034
e. Leasing en soortgelijke rechten	130.856.707	26.136.526	0	0	0	5.311.755	0	151.681.477
f. Erfgoed	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0	0	0
b. Installaties, machines en uitrusting	0	0	0	0	0	0	0	0
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0	0	0	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Andere materiële vaste activa	471.744	32.965	0	0	0	0	0	504.709
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	471.744	32.965	0	0	0	0	0	504.709
C. Immateriële vaste activa	1.308.042	364.828	0	0	0	533.654	0	1.139.216

2.3.5 Toelichting bij de balans

De balansstructuur van BBC is volledig anders dan deze van de NGB (nieuwe gemeenteboekhouding) de NOB (nieuwe OCMW boekhouding) of de AGB-boekhouding (autonome gemeentebedrijven). De beginbalans van BBC stemt dus niet overeen met de eindbalans van NGB of NOB, maar is daar uiteraard wel op gebaseerd.

A. Overgang van NGB (Nieuwe Gemeentelijke boekhouding) naar BBC

Principes en tevens oorzaak van de verschillen:

- Investeringsubsidies worden niet meer geactiveerd, d.w.z. dat de uitgeven investeringsubsidies niet meer in het actief van de balans worden opgenomen;
- De waarde van de gebouwen en hun gronden werden niet overgenomen uit de balans van 31/12/2021 maar kregen een nieuwe waarde in de balans van 01/01/2022. Deze nieuwe waarde is bepaald op basis van (externe) schattingsverslagen (uitgevoerd medio 2021);
- Schattingsverslagen vermelden (meestal) grondwaarde en verschillende verkoopwaarden – te gebruiken venale waarde bij verkoop (minus grond). Geen aparte vermelding van uitrusting;
- De waarde van de gebouwen uit PPS-constructies (ic. DBF(M)) zijn wel opgenomen voor hun waarde uit de balans van 31/12/2021, aangezien dit allemaal recente gebouwen betreft;
- Alle werken in gebouwen die niet tot de VGC-eigendom behoren zijn niet geactiveerd;
- Informaticamateriaal, installaties, machines, meubilair, kantoormaterieel en uitrusting (MAR codes 23 en 24, uitgezonderd rollend materiaal) worden slechts geactiveerd (=als investering aanzien) wanneer de aanschaffingswaarde hoger of gelijk is aan 5.500 EUR (exclusief BTW);
De waarde werd niet arbitrair gekozen, dit gebeurde rekening houdend met de geldende delegaties op dat ogenblik binnen de organisatie en de nieuwe waarderingsregels;
- Alles met betrekking tot 'rollend materiaal' is ongeacht de restwaarde opgenomen in de balans 01/01/2022 wanneer deze nog in bezit is;
- Bij de kunstwerken (klasse 27) zijn enkel de werkelijk gerealiseerde werken opgenomen. Concepten en dus niet werkelijk gerealiseerde werken zijn niet overgenomen uit de balans van 31/12/2021;
- De waarde van het geactiveerde materieel en uitrusting werd niet overgenomen uit de balans van 31/12/2021 wanneer hun individuele restwaarde kleiner is dan 5.500 EUR exclusief BTW.

2.3.6 Financiële risico's

Dit overzicht van de financiële risico's is een verplichte bijlage zowel bij de bij de aanpassingen van het meerjarenplan als bij de jaarrekening. Met deze bijlage beoogt men niet alleen het in kaart brengen van de financiële risico's, maar wordt ook aangegeven welke de middelen en mogelijkheden zijn waarover de organisatie beschikt of kan beschikken om die risico's af te dekken.

Een overzicht van de middelen, met heel wat aanvullende informatie, is terug te vinden in Deel I – Verklarende nota.

De elementen die in Deel 1 aan bod komen, worden hieronder minder of niet meer toegelicht.

Bij de opmaak van een meerjarenplan moeten uitgaven en ontvangsten voor de komende jaren worden ingeschat. Dit is allerm minst een evidente oefening. Bij de opmaak van het eerste meerjarenplan van de VGC kon men onmogelijk al rekening houden met de huidige geopolitieke spanningen, de economische realiteit, een sterk volatiele inflatie en de impact daarvan op prijzen en lonen. En dit niet alleen voor de eigen organisatie maar ook voor de vele organisaties die door de VGC worden ondersteund. Ook de beleidsmaatregelen van regionale, nationale en Europese overheden konden moeilijk zo lang op voorhand worden ingeschat.

Vooraf het inschatten van de timing van bepaalde investerings- en exploitatie-uitgaven (transactiemoment) is niet evident. Geplande (investerings)projecten kunnen vertraging oplopen omwille van diverse redenen. De vroegere automatische overdracht, die nu ontbreekt, van niet gerealiseerde investeringsuitgaven bemoeilijkt dit bijkomend. Heel wat (investerings)budgetten worden daarom al bij een AMJP verschoven naar een volgend jaar.

We sommen hieronder de voornaamste financiële risico's op. Waar mogelijk duiden we meteen hoe we met dit risico zijn omgegaan.

Dit dient samen te worden gelezen met Deel I - Verklarende nota.

A. Realisatie van de ontvangsten

De effectieve realisatie van de in het meerjarenplan opgenomen ontvangsten is essentieel voor het bewaren van het financieel evenwicht.

De dotaties en subsidies van hogere overheden

Deze vormen de voornaamste inkomstenbron van de VGC en vertegenwoordigen circa 97% van de totale exploitatie-ontvangsten. De VGC is dus zeer sterk afhankelijk van dotaties en subsidies van hogere overheden, alsook van de evolutie (indexatie) van deze middelen.

Bij de verschillende aanpassingen van het meerjarenplan werd waar mogelijk maximaal rekening gehouden met indexaties van de ontvangsten (Vlaamse Gemeenschap, Brussels Hoofdstedelijk Gewest en federale overheid) om een zo getrouw mogelijk beeld weer te geven. Uiteraard blijven de jaarlijkse inkomsten sterk afhankelijk van factoren waarop de VGC geen invloed heeft.

B. Evolutie van de exploitatie-uitgaven

De verschillende organisatieonderdelen binnen de VGC-administratie stelden doorheen 2023 wijzigingen voor binnen aangepaste budgettaire enveloppes. Meeruitgaven werden gecompenseerd door een optimalisatie van andere uitgaven en/of door extra inkomsten. De evolutie van een aantal uitgaven was echter steeds onzeker. Het betreft grotendeels personeelsgerelateerde uitgaven (lonen, pensioenbijdragen, responsabiliseringsbijdrage, ...) en andere uitgaven met specifieke contractuele bepalingen (huurovereenkomsten, PPS-contracten, ...) die, vaak omwille van de evolutie van de inflatie, kunnen worden geïndexeerd. De grootste stijging in de uitgaven in deze aanpassing van het meerjarenplan zijn dan ook het gevolg van indexaties of prijsstijgingen.

In globo worden de risico's op het vlak van het exploitatiebudget, doorheen het meerjarenplan, in de mate van het mogelijke ingedeekt door diverse maatregelen zoals het hanteren van conservatieve inschattingen bij het bepalen van de groeivoet van de ontvangsten, het nagaan of er voldoende compenserende elementen zijn tussen de ontvangsten en de uitgavenevolutive als inflatie of andere parameters onverwacht zouden afwijken, het proactief rekening houden met onverwachte uitgaven, ...

De personeelskredieten worden berekend op basis van een personeelsplan.

In de berekening van de personeelskredieten wordt rekening gehouden met de inflatievooruitzichten van het Federaal Planbureau en de daaraan verbonden indexeringen. Dit geldt zowel voor de reguliere als specifieke middelen. Daarnaast wordt er eveneens rekening gehouden met eventuele bijstellingen in functie van bijkomende optimalisaties en personeelsparameters.

Voor het aanvullend pensioen voor contractuele personeelsleden wordt er een werkgeversbijdrage van 4% voorzien op het bruto jaarloon van de betrokken werknemers. Sinds 2022 wordt er eveneens voorzien in een verzekering gewaarborgd inkomen voor contractuele personeelsleden. Voor beide uitgaven wordt rekening gehouden met indexaties.

Een snelle opeenvolging van indexeringen van de lonen, die een belangrijk deel uitmaken van de exploitatie-uitgaven, heeft een belangrijke impact op de financiële draagkracht. In 2022 werden we geconfronteerd met 5 indexverhogingen (op 01/02/2022, 01/04/2022, 01/06/2022, 01/09/2022 en 01/12/2022). Dit had uiteraard ook verder zijn impact in 2023 en zal dat ook hebben in de volgende jaren van het lopende meerjarenplan, aangezien er wordt uitgegaan van minstens een indexatie per jaar. De onzekerheid rond de evolutie van de responsabiliseringsbijdrage en het al dan niet behouden van een korting hierop ,t.g.v. de invoering van een 2^{de} pensioenpijler, blijven onduidelijk. Bijgevolg worden de personeelsuitgaven in het bijzonder gemonitord.

De evolutie van en toelichting bij de personeelsuitgaven, de werkingskosten en de subsidies is terug te vinden in Deel I – Verklarende nota.

C. Risico's inzake het thesauriebeheer en financiering

Financiering

De Vlaamse Gemeenschapscommissie maakt gebruik van twee 'schuldinstrumenten' ter financiering van haar investeringsuitgaven. Het betreft enerzijds de opname van leningen via marktconsultatie en in samenwerking met het Agentschap van de Schuld van het Brussels Hoofdstedelijk Gewest.

Leningen worden in de filosofie van de BBC pas aangegaan als de thesaurieplanning het vereist. Op deze manier wordt voorkomen dat er onnodig interesten worden betaald. Als de kasmiddelen het toelaten kan er effectief later meer of minder geleend worden dan voorzien in het meerjarenplan. Om die reden werden de voorziene op te nemen leningen van 2021 en 2022 doorgeschoven naar 2023. Dat betekent dat er in 2023 een belangrijk pakket aan leningen werd opgenomen

Anderzijds financiert de VGC haar (grootste) investeringsprojecten via alternatieve financiering, beter bekend onder de naam DBFM (Design, Build, Finance en Maintain). Tegenover deze PPS-projecten (ic. financiële leasings), die minimaal 27 jaar lopen en waarvan de meeste een indexatie kennen, staan specifieke ontvangsten. Het betreft hier dus correlatieve middelen: enerzijds de dotaties van het Brussels Hoofdstedelijk Gewest voor de site Kasterlinden/De Poolster (Sint-Agatha-Berchem) en de sites Saint-Michel (Molenbeek), Pacheco (Brussel), Deleers (Anderlecht) en Pleinlaan (Etterbeek/Elsene), en anderzijds federale middelen die worden ingezet voor de financiering van de projecten Comenius (Koekelberg) en Gallait (Schaarbeek). Beide dotaties werden in 2023 bijkomend geïndexeerd. Daarnaast worden ook ontvangsten gegenereerd via de gebruikers van de betrokken infrastructuren. Ook die bijdragen worden in se geïndexeerd.

Het schuldvolume blijft onder controle door: de beperkte hoeveelheid leningen die de VGC opneemt per bestuursperiode (max 20 miljoen EUR/bestuursperiode), door de (tot voor kort) aanhoudende lage rente, de samenwerking met het Agentschap van de schuld van het Brussels Hoofdstedelijk Gewest bij de marktconsultatie en door de correlatieve middelen (ontvangsten) voor de financiering van de alternatieve (DBFM) financiering.

Renterisico

De tijd van de aanhoudende lage rente was in 2023 definitief voorbij. Niettegenstaande de inflatie verder terugliep in 2023 besliste de ECB om de basisrentetarieven meermaals te verhogen.

Wat de opname van 'gewone' leningen betreft, verkreeg de VGC voor de opgenomen leningen in 2021 een rente van 0,41%. Bij de opname van leningen in 2023 verkreeg de VGC een rente van 3,53%. Wat duidelijk de impact illustreert van de renteverhogingen. Met betrekking tot de reeds opgenomen leningen is het renterisico beperkt. Het betreft allemaal leningen met een vaste rentevoet.

Beleggingen

Beleggingen gebeuren in producten die het hoogst mogelijke rendement genereren in combinatie met het laagst mogelijke renterisico, maar die altijd garanderen dat het kapitaal volledig gewaarborgd is op de vervaldag. Gelet op de stand van de intrestvoeten bij de opmaak van het budget 2023, en de nog lage rentetarieven, werden in het meerjarenplan de beleggingsopbrengsten laag ingeschat. Door de combinatie van een adequaat thesauriebeheer, waarbij niet te veel liquiditeiten worden aangehouden en de opeenvolgende rentestijgingen, lag het rendement van de beleggingen aanzienlijk hoger dan de initiële raming.



2.3.7 Waarderingsregels

1. Inleiding

In dit document worden de regels samengevat die toegepast worden bij de Vlaamse Gemeenschapscommissie (vanaf 01/01/2022) voor de waardering van de inventaris, de vorming en de aanpassing van de afschrijvingen, waardeverminderingen, herwaarderingen en de aanleg van voorzieningen voor risico's en kosten.

De BBC-waarderingsregels zijn gebaseerd op IPSAS (International Accounting Standards). Dit zijn boekhoudnormen specifiek voor de publieke sector. Deze standaarden zijn niet bindend, maar gelden als referentie en verdienen de aanbeveling.

2. Algemene principes

De waarderingsregels moeten over de boekjaren heen identiek worden toegepast, tenzij er belangrijke veranderingen optreden wegens economische of technologische omstandigheden waardoor ze niet meer aan het voorschrift van het 'getrouw beeld' beantwoorden. Eventuele afwijkingen dienen in de jaarrekening te worden toegelicht.

De Vlaamse Gemeenschapscommissie verricht ten minste op het einde van het boekjaar de nodige opnemingen, verificaties, onderzoeken en waarderingsregels, om op dezelfde datum een inventaris op te maken van alle bezittingen, vorderingen, schulden en verplichtingen, evenals van het netto-patrimonium.

Tenzij in onderstaande waarderingsregels anders vermeld, gelden de volgende algemene waarderingsprincipes:

- Afzonderlijke waardering van elk bestanddeel van het vermogen;
- Waardering op basis van verantwoordingsstukken of op basis van controleerbare gegevens;
- De gehanteerde waarderingsmethoden moeten betrouwbaar zijn;
- Toepassing van het voorzichtigheidsprincipe.

Elk actiefbestanddeel wordt gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde onder aftrek van de eventuele afschrijvingen en met eventuele herwaarderingen.

3. Aanschaffingswaarde

Elk actief bestanddeel wordt bij verwerving gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde.

Onder de aanschaffingswaarde wordt verstaan:

- De aanschaffingsprijs;
- De vervaardigingsprijs;
- De nominale waarde;
- De heropbouwwaarde;
- De schenkingswaarde.

De aanschaffingsprijs is gelijk aan de aankoopprijs of ruilwaarde vermeerderd met de bijkomende kosten, zoals onder meer de niet-terugbetaalbare belastingen, de vervoer- en installatiekosten.

Onderliggende bijkomende kosten worden niet opgenomen in de aanschaffingswaarde, maar worden onmiddellijk opgenomen in de resultatenrekening:

- Boetes;
- Nalatigheidsintresten.

Goederen verworven ten kosteloze titel worden bij verwerving gewaardeerd aan de uitgaande boekwaarde bij de afstand doende entiteit en bij ontstentenis daarvan tegen "werkelijke waarde", zijnde het bedrag waarvoor een actief kan worden verhandeld of een verplichting kan worden afgewikkeld tussen ter zake goed geïnformeerde, onafhankelijke partijen die uit vrije wil een transactie afsluiten.

Onder goederen verworven ten kosteloze titel wordt onder meer het volgende begrepen:

- Schenkingen;
- Of erfenissen.

4. Herwaarderingen (waardevermeerderingen of -verminderingen)

Sommige activa kunnen worden geherwaardeerd om hun boekhoudkundige waarde in overeenstemming te brengen met de marktwaarde.

Herwaardering is conform BBC enkel toegestaan voor financiële vaste activa en overige materiële vaste activa.

5. Afschrijvingen

Afschrijvingen drukken de slijtage uit van het actief met een beperkte gebruiksduur.

Voor de bepaling van het jaarlijkse afschrijvingsbedrag van het vast activum, wordt volgende formule gehanteerd:

$$\frac{\text{Boekhoudkundige waarde} - \text{Restwaarde}}{\text{Resterende gebruiksduur}}$$

De Vlaamse Gemeenschapscommissie kiest voor de lineaire afschrijvingsmethode. De restwaarde wordt hierbij altijd gelijkgesteld aan 0.

Als een vast activum volledig is afgeschreven is de boekwaarde 0,00 EUR.

Het betreffende actief blijft in de boekhouding voor deze waarde opgenomen tot moment van vervreemding.

De Vlaamse Gemeenschapscommissie maakt hier wel een onderscheid tussen geïndividualiseerde activa (klassen 21, 22, 25, 26, 27 en 28) en geglobaliseerde of niet geïndividualiseerde activa (klassen 23 en 24). De niet geïndividualiseerde activa verdwijnen uit de boekhouding.

Overzicht van de gehanteerde afschrijvingstermijnen per vast activa klasse:

Vast Activa Klasse	Omschrijving	Afschrijvingsduur in jaren
21	Immateriële vaste activa	5
22	Terreinen, gebouwen, wegen en andere infrastructuur	Zie onderdeel
22000000	Terreinen - gemeenschapsgoederen	0
22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	33
22200000	Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen	0
22300000	Andere zak. rechten op onr. goederen - gemeenschapsgoederen	0
22800000	Andere onroerende infrastructuur	10
22900000	Terreinen - bedrijfsmatige materiële vaste activa	0
22910000	Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa	33
22920000	Bebouwde terreinen - bedrijfsmatige materiële vaste activa	0
22930000	Andere zak. rechten op onr. goederen - bedrijfsmatige MVA	0
23	Installaties, machines en uitrusting	10
24	Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	Zie onderdeel
24000000	Meubilair, kantooruitr. en rollend mat. - gemeenschapsgoed.	10
24100000	Meubilair - gemeenschapsgoederen	10
24200000	Kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen	5-10
24300000	Informaticamaterieel – gemeenschapsgoederen	3
24400000	Rollend materieel – gemeenschapsgoederen	5-10
24500000	Meubilair, kantooruitr. en rollend mat. - bedrijfsmatige MVA	10
25	VA in leasing of op grond van een soortgelijk recht	0-33
26	Andere materiële vaste activa	Zie onderdeel
26000000	Terreinen en gebouwen - andere materiële vaste activa	33
26500000	Roerende goederen - andere materiële vaste activa	10
27	Erfgoed	0
28	Financiële vaste activa	0

6. Investing versus exploitatie

De Vlaamse Gemeenschapscommissie opteert om, voor de bepaling of een aangekocht(e) goed/dienst beschouwd mag worden als een investering, te werken met een grensbedrag. Dit grensbedrag wordt vastgelegd op 5.500 EUR exclusief btw. Dit grensbedrag is van toepassing op meubilair, machines, (kantoor)uitrusting en buitengewoon onderhoud op terreinen en gebouwen, immateriële vaste activa (o.m. plannen en studies voor gebouwen). Dit is niet van toepassing op informaticamaterieel, financiële vaste activa, gebouwen en terreinen.

Uitgaven kunnen enkel en alleen als een onderdeel van een vast actief opgenomen worden indien deze uitgaven de capaciteit van het vast actief uitbreiden of de verwachte resterende levensduur van het vast actief verlengen.

Uitgaven van regelmatig onderhoud en herstelling van een vast actief worden niet geactiveerd. Deze kosten zijn er immers op gericht om toe te laten het actief onder normale omstandigheden verder te kunnen gebruiken. Deze uitgaven worden als exploitatie beschouwd.

2.3.8 Niet in de balans opgenomen rechten en plichten

Rekening	Omschr. AR	Bltem	Omschr. Bltem	Debetsaldo	Creditsaldo
09200000	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar - debet	009010	overige algemene financiering van de VGC	135.915.745,18	0,00
09300000	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar - credit	009010	overige algemene financiering van de VGC	0,00	135.915.745,18
09400000	Bestemde gelden - Lambermontfonds - debet	009010	overige algemene financiering van de VGC	6.747.315,56	0,00
09400001	Bestemde gelden - Stedenfonds - debet	009010	overige algemene financiering van de VGC	3.704.762,67	0,00
09400002	Bestemde gelden - Onderwijsfonds - debet	009010	overige algemene financiering van de VGC	54.638.023,28	0,00
09400003	Bestemde gelden - Gezinsfonds - debet	009010	overige algemene financiering van de VGC	10.109.860,99	0,00
09400004	Bestemde gelden - Bijzonder Investeringsfonds - debet	009010	overige algemene financiering van de VGC	8.309.246,07	0,00
09500000	Bestemde gelden - Lambermontfonds - credit	009010	overige algemene financiering van de VGC	0,00	6.747.315,56
09500001	Bestemde gelden - Stedenfonds - credit	009010	overige algemene financiering van de VGC	0,00	3.704.762,67
09500002	Bestemde gelden - Onderwijsfonds - credit	009010	overige algemene financiering van de VGC	0,00	54.638.023,28
09500003	Bestemde gelden - Gezinsfonds - credit	009010	overige algemene financiering van de VGC	0,00	10.109.860,99
09500004	Bestemde gelden - Bijzonder Investeringsfonds - credit	009010	overige algemene financiering van de VGC	0,00	8.309.246,07

2.3.9 Verklaring materiële verschillen

De verschillen tussen de gerealiseerde en geraamde ontvangsten en uitgaven zijn toegelicht in Deel 1 – Verklarende nota alsook in de Deel 2 – BBC rapportering (beleidsevaluatie).

2.3.10 Toelichting over de kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met een buitengewone invloed op het budgettair resultaat van het boekjaar en het overschot of tekort van het boekjaar

Voor een toelichting verwijzen wij naar de toelichting onder de titel 2.3.6 Financiële risico's, alsook naar de Verklarende nota.

2.3.11 Overzicht overgedragen toepassingen

Bij Collegebesluit nr. 20232024-0380 van 25-01-2024 werden de openstaande toepassingen (ex-vastleggingen) overgedragen van 2023 naar 2024. Het betreft hier dus engagementen die de VGC heeft aangegaan binnen het exploitatie- en investeringsbudget die nog moeten worden vereffend.

A. Exploitatie

Naam Dossier	Bedrag initieel	Openstaand	Datum	Onderwerp	Algemene Rekening	Omschrijving AR	Beleidsitem	Omschrijving Bitem
W.V.T. Industries	1.206,67 €	241,33 €	17/10/2023	AAALG-wateranalyses patrimonium VGC	61300000	Erelonen en vergoedingen voor expertises	011930	gebouwen algemeen
Energy Buildings	10.345,50 €	992,20 €	14/09/2023	Opmaak EPB-attesten 2023	61300000	Erelonen en vergoedingen voor expertises	070510	N22 algemeen
W.V.T. Industries	6.274,70 €	1.206,68 €	17/10/2023	AAALG-wateranalyses patrimonium VGC	61300000	Erelonen en vergoedingen voor expertises	070510	N22 algemeen
DS UNITS	2.238,50 €	726,00 €	7/09/2023	KDGUI2201A92_EREL_EPB	61300000	Erelonen en vergoedingen voor expertises	094530	eigen infrastructuur Gezin
SAFE CONSTRUCT	1.028,50 €	1.028,50 €	17/10/2023	WIWEL2330.01A91_EREL VEICO_dakwerken LDC Welvaartkapoen	61300000	Erelonen en vergoedingen voor expertises	094530	eigen infrastructuur Gezin
Belgische Vereniging der Auteurs, Componisten en Uitgevers-Société Belge des Auteurs	884,79 €	656,44 €	2/10/2023	Auteursrechten, billijke vergoeding - Muziek in De Loods	61300003	Auteursrechten, erelonen en vergoed. vr optredens en gidsen	011310	archief en documentatie
SAFE CONSTRUCT	907,50 €	907,50 €	26/10/2023	OPCLB2130.15A94_EREL VEICO	61300090	Erelonen en vergoedingen - Andere	086910	campus Technologie
LYRECO BELGIUM	316,93 €	316,93 €	22/12/2023	Bestelaanvraag postzegels en serveerkarren	61400000	Kantoorbenodigdheden	011911	onthaal
IRISnet	357,37 €	357,37 €	13/10/2023	Basic Nokia's voor team Logistiek - sms parkeren	61400000	Kantoorbenodigdheden	011921	informatica
STANDAARD BOEKHANDEL	22,50 €	22,50 €	25/09/2023	Boek : Emancipatie, excellentie en eerlijke kansen	61400001	Documentatie en abonnementen	011310	archief en documentatie
STANDAARD BOEKHANDEL	26,00 €	26,00 €	12/10/2023	Boek : Schoolweigering	61400001	Documentatie en abonnementen	011310	archief en documentatie
STANDAARD BOEKHANDEL	29,00 €	29,00 €	13/10/2023	Boek : Nudging en overtuigen	61400001	Documentatie en abonnementen	011310	archief en documentatie
LYRECO BELGIUM	972,00 €	972,00 €	22/12/2023	Bestelaanvraag postzegels en serveerkarren	61400002	Post- en verzendingskosten	080110	BuBaO Kasterlinden
LYRECO BELGIUM	963,00 €	963,00 €	22/12/2023	Bestelaanvraag postzegels en serveerkarren	61400002	Post- en verzendingskosten	081520	BuSO Zaveldal

LYRECO BELGIUM	1.360,00 €	1.360,00 €	22/12/2023	Bestelaanvraag postzegels en serveerkarren	61400002	Post- en verzendingskosten	098310	De Poolster
Groot Eiland vzw	250,00 €	250,00 €	9/11/2023	Catering evenement Brede School 30/11	61400004	Receptie- en representatiekosten	011020	stedelijk beleid
Gemeenschapscentrum Het Huys vzw	100,00 €	100,00 €	15/12/2023	drankverbruik opleiding dienst communicatie GC Het Huys VZW	61400004	Receptie- en representatiekosten	011911	onthaal
Autonoom Gemeentebedrijf Mechelen Actief in Cultuur	200,00 €	200,00 €	23/05/2023	Inspiratiedag Mechelen Brusselse Cultuurbeleidscoördinatoren	61400004	Receptie- en representatiekosten	073910	algemeen cultuurbeleid
LES ATELIERS DU MIDI	116,00 €	116,00 €	28/11/2023	Lunch van de cubelco-meeting	61400004	Receptie- en representatiekosten	073910	algemeen cultuurbeleid
SERVICE COMPTOIR	3.800,00 €	1.562,60 €	1/12/2023	Personeelsetentje december 2023	61400004	Receptie- en representatiekosten	081520	BuSO Zaveldal
Gemeenschapscentrum Elzenhof vzw	200,00 €	200,00 €	13/12/2023	Drank omstaandersvorming	61400004	Receptie- en representatiekosten	090210	samenleven en diversiteit
Gemeenschapscentrum De Rinck vzw	34,50 €	34,50 €	8/12/2023	Drank leertraject armoede en superdiversiteit 24/11/	61400004	Receptie- en representatiekosten	090910	Alg. sociaal - en welzijnsbeleid
IRISnet	907,50 €	907,50 €	27/11/2023	Vernieuwing telefonie in de Loods	61400005	Communicatiekosten telefoon en internet	011921	informatica
SoftwareONE BE	1.909,11 €	1.909,11 €	1/01/2023	Licentie Teamviewer	61400006	Beheers- en werkingskosten van de informatica	011921	informatica
UX-Men	3.626,06 €	2.867,37 €	1/01/2023	Opleiding en ondersteuning Google Analytics	61400006	Beheers- en werkingskosten van de informatica	011921	informatica
Centralpoint België Dustin	5.865,50 €	5.865,50 €	13/03/2023	Garantieverlenging DELL servers	61400006	Beheers- en werkingskosten van de informatica	011921	informatica
PLANON	12.651,76 €	4.232,55 €	12/05/2023	Planon managed services ondersteuning	61400006	Beheers- en werkingskosten van de informatica	011921	informatica
CONNECTIVE	1.815,00 €	605,00 €	3/10/2023	Aankoop digitaal handtekenplatform	61400006	Beheers- en werkingskosten van de informatica	011921	informatica
SECURITAS	6.037,80 €	6.037,80 €	6/10/2023	Onderhoudscontract Commvault, lokale installatie,VITO,1 jaar	61400006	Beheers- en werkingskosten van de informatica	011921	informatica
COOLBLUE BELGIË	1.721,98 €	256,01 €	12/12/2023	Aankoop videomateriaal	61400006	Beheers- en werkingskosten van de informatica	011921	informatica
IRISnet	290,40 €	290,40 €	23/05/2023	Verhuis telefonie De Vaartkapoen	61400006	Beheers- en werkingskosten van de informatica	070510	N22 algemeen
IRISnet	41,14 €	41,14 €	22/09/2023	GC De Platoo - extra OneNet licentie	61400006	Beheers- en werkingskosten van de informatica	070510	N22 algemeen
Questi	1.578,71 €	399,88 €	27/09/2023	Hosting zorgplatform Kasterlinden	61400006	Beheers- en werkingskosten van de informatica	086920	campus Kasterlinden

Centralpoint België Dustin	1.466,37 €	1.466,37 €	13/03/2023	Garantieverlenging DELL servers	61400006	Beheers- en werkingskosten van de informatica	098310	De Poolster
MindShare	25.284,90 €	15.000,00 €	7/04/2023	Mediacampagne financiële profielen	61400007	Kosten voor het inrichten van examens en selecties	011260	sociale dienstverlening
SHORTCUT ADVERTISING	9.438,00 €	9.438,00 €	1/01/2023	Vormgeving Stadsmus	61400008	Kosten voor publiciteit, advertenties en promoties	011922	communicatie
Expo-Etcetera	421,85 €	421,85 €	17/11/2023	Roll Up	61400008	Kosten voor publiciteit, advertenties en promoties	011922	communicatie
Kadanja	1.240,25 €	1.240,25 €	15/02/2023	Video scholenwerking N22	61400008	Kosten voor publiciteit, advertenties en promoties	070510	N22 algemeen
Tony's Chocolonely Nederland	571,92 €	571,92 €	7/12/2023	Jeugd - Promo materiaal	61400008	Kosten voor publiciteit, advertenties en promoties	075910	algemeen jeugdbeleid
MindShare	59.991,80 €	3.679,93 €	5/05/2023	Mediaplan campagne LeerkrachtBXL	61400008	Kosten voor publiciteit, advertenties en promoties	088910	onderwijs en vorming alg.
HOUSE OF RECRUITMENT SOLUTIONS	18.150,00 €	4.918,65 €	5/05/2023	Mediacampagne 'Leerkracht Bxl'	61400008	Kosten voor publiciteit, advertenties en promoties	088910	onderwijs en vorming alg.
MEDIA MARKT Buxelles Rue Neuve - MEDIA MARKT Brussel Nieuwstraat	799,99 €	799,99 €	16/11/2023	GCNOE Wasmachine Siemens IQ500	61400090	Andere kosten	070510	N22 algemeen
MEDIA MARKT Buxelles Rue Neuve - MEDIA MARKT Brussel Nieuwstraat	2.437,00 €	2.437,00 €	23/11/2023	GCZEY Keukentoestellen huisbewaarder	61400090	Andere kosten	070510	N22 algemeen
Groep 24	927,98 €	927,98 €	30/11/2023	Optreden Mohsin Abbas LCB Sint-Lambrechts-Woluwe	61400090	Andere kosten	073910	algemeen cultuurbeleid
Malschaert, Veerle	1.187,20 €	975,20 €	30/11/2023	Comedy avond LCB Sint-Lambrechts-Woluwe	61400090	Andere kosten	073910	algemeen cultuurbeleid
Gemeente Sint-Jans-Molenbeek	750,00 €	90,00 €	4/10/2023	Stempellopen VGC-sportdienst	61400090	Andere kosten	074910	algemeen sportbeleid
Leonard Olivier	81,20 €	81,20 €	21/11/2023	Olivier Leonard - Onkosten Aximax	61400090	Andere kosten	075120	Aximax
SPORT & SPEL	1.746,03 €	1.746,03 €	4/12/2023	Aximax - Sportmateriaal na veiligheidsinspectie	61400090	Andere kosten	075120	Aximax
Huis van het Kind - Ket in Brussel vzw	250,00 €	250,00 €	17/04/2023	Buitenspeeldag 2023 - VW Ket in Brussel	61400090	Andere kosten	075910	algemeen jeugdbeleid
DOCKX RENTAL	550,42 €	550,42 €	5/10/2023	Huur Dockx - Dag van de Jeugdbeweging	61400090	Andere kosten	075910	algemeen jeugdbeleid
Koning Boudewijnstichting	211,75 €	211,75 €	7/11/2023	Jeugd - International Conference Child in the City Belvue	61400090	Andere kosten	075910	algemeen jeugdbeleid

Van de Moer Instruments	121,59 €	121,59 €	9/10/2023	blokfluiten voor lln academie o.l.v. Erika	61400090	Andere kosten	080110	BuBaO Kasterlinden
Régie communale autonome - Régie Koekelberg	68,00 €	68,00 €	23/11/2023	Bezoek Belg. Chocolate Village 30 nov o.l.v. Sandy	61400090	Andere kosten	080110	BuBaO Kasterlinden
Vlaams Gebarentaalcentrum	35,00 €	35,00 €	14/12/2023	Stripverhaal Pinokkio	61400090	Andere kosten	080110	BuBaO Kasterlinden
Vlaams Gebarentaalcentrum	68,85 €	68,85 €	14/12/2023	Didactische boeken gebarentaal - Sara G.	61400090	Andere kosten	080110	BuBaO Kasterlinden
Blue-mobility	80,01 €	80,01 €	27/10/2023	Huren fietsen Vrijbroekpark 14/11 o.l.v. Véronique	61400090	Andere kosten	081510	BuSO Kasterlinden
UITGEVERIJ SWP	43,00 €	43,00 €	27/11/2023	Lesgeven aan getraumatiseerde kinderen t.a.v. Elke C.	61400090	Andere kosten	081510	BuSO Kasterlinden
TOYOTA MATERIAL HANDLING BELGIUM	5.324,00 €	2.662,00 €	12/12/2023	Palletstellingen vr lln magazijn t.a.v. Isabel A.	61400090	Andere kosten	081510	BuSO Kasterlinden
BAERT	2.286,90 €	2.286,90 €	12/12/2023	Metalen kapstokken t.a.v. Isabel A.	61400090	Andere kosten	081510	BuSO Kasterlinden
STANDAARD BOEKHANDEL	24,99 €	24,99 €	14/12/2023	Boek SOS mijn kind heeft stress t.a.v. Liesbeth	61400090	Andere kosten	081510	BuSO Kasterlinden
Molenbeek Rebels Basketball vzw	40,00 €	40,00 €	14/12/2023	Initiatie basket o.l.v. Goedele	61400090	Andere kosten	081510	BuSO Kasterlinden
Blijven ademen Geeraerts, Katrien	536,99 €	536,99 €	14/12/2023	3 moonbirds (grijs,groen,blauw) t.a.v. Liesbeth	61400090	Andere kosten	081510	BuSO Kasterlinden
RETIF BELGIUM	155,38 €	42,80 €	11/12/2023	Bestelling Winkelmateriaal	61400090	Andere kosten	081520	BuSO Zaveldal
Fnac Vanden Borre	757,01 €	757,01 €	14/12/2023	Bestelling klein elektro	61400090	Andere kosten	081520	BuSO Zaveldal
Creator De Kluizerij	2.928,01 €	2.928,01 €	25/09/2023	Seminarie directieteam	61400090	Andere kosten	086010	CLB N-Brussel
STANDAARD BOEKHANDEL	25,01 €	25,01 €	1/12/2023	Boek	61400090	Andere kosten	086010	CLB N-Brussel
Centre Mondial de l'Automobile - Wereldautomobielcentrum	66,01 €	66,01 €	10/10/2023	Bezoek Autoworld 6 lln o.l.v. Cindy Herreman	61400090	Andere kosten	086960	Kasterlinden MFC
WIMA - BOWLING en PARTYCENTERS	714,00 €	714,00 €	14/11/2023	Bezoek bowling & eten lln internaat o.l.v. Cindy H.	61400090	Andere kosten	086960	Kasterlinden MFC
zitdazo	80,01 €	80,01 €	20/11/2023	Werkboekjes Steven Gielis t.a.v. Magali	61400090	Andere kosten	086960	Kasterlinden MFC
Skateworld Leuven AJLM	70,00 €	70,00 €	5/12/2023	Uitstap schaatsbaan lln dagopvang o.l.v. Ines S.	61400090	Andere kosten	086960	Kasterlinden MFC
BATTLEKART BELGIUM	216,00 €	216,00 €	14/12/2023	Karting o.l.v. Melina	61400090	Andere kosten	086960	Kasterlinden MFC
STANDAARD BOEKHANDEL	1.115,51 €	282,45 €	8/12/2023	boeken november december	61400090	Andere kosten	088960	OCB
PLANTYN	685,63 €	685,63 €	12/12/2023	materialen Klap Klap	61400090	Andere kosten	088960	OCB
UITGEVERIJ VAN IN	1.475,00 €	1.475,00 €	12/12/2023	Bib-boxen	61400090	Andere kosten	088960	OCB

Deel 2.3 Toelichting

Jaarrekening 2023

147

Productions Associées	2.817,52 €	2.817,52 €	1/01/2023	Opdracht fotografie	61400090	Andere kosten	094420	geïntegreerd gezinsbeleid
Centrum voor Ervangersgericht Onderwijs	170,00 €	170,00 €	20/11/2023	publicaties Startpakket 'KIJK IK!'	61400090	Andere kosten	094420	geïntegreerd gezinsbeleid
VERANNEMAN(AUXILIAIRE ACOUSTIQUE)	441,00 €	441,00 €	14/11/2023	audio-cabine	61400090	Andere kosten	098310	De Poolster
IDEMASPORT	215,99 €	23,24 €	4/12/2023	AHBT// testpakket skilopen en trektouw volgens mail	61400100	Technische benodigheden	011912	uitleendienst
IDEMASPORT	15,00 €	15,00 €	7/12/2023	IDEMASPORT- AHBT// transportkosten bij bestelbon 2023/2857	61400100	Technische benodigheden	011912	uitleendienst
CEBEO	1.700,00 €	1.700,00 €	29/11/2023	AHGLB// Cebeo // armaturen philips	61400200	Benodigheden gebouwen	011930	gebouwen algemeen
Miele	1.638,00 €	1.638,00 €	28/11/2023	AHBT// Miele//vervangen defecte vaatwasser	61400200	Benodigheden gebouwen	011930	gebouwen algemeen
Miele	1.339,00 €	1.339,00 €	1/12/2023	AHBT// Miele//aankoop frigo	61400200	Benodigheden gebouwen	011930	gebouwen algemeen
REXEL BELGIUM	1.293,41 €	1.293,41 €	6/12/2023	AHBT//Rexel// Aankoop magazijn	61400200	Benodigheden gebouwen	011930	gebouwen algemeen
FACQ	2.309,62 €	878,77 €	6/12/2023	AHBT// Facq // stockmateriaal	61400200	Benodigheden gebouwen	011930	gebouwen algemeen
Miele	1.589,00 €	1.589,00 €	5/12/2023	AHBT// Miele // vervangen defecte wasmachine	61400200	Benodigheden gebouwen	011930	gebouwen algemeen
P.D.S. Installatiebedrijf	701,80 €	364,94 €	31/07/2023	OIKBE-interventie schuifdeur (raming)	61400200	Benodigheden gebouwen	070510	N22 algemeen
ABO	1.314,13 €	1.314,13 €	1/01/2023	OISTJ2001_Bodemgesteldheidsdes	61400200	Benodigheden gebouwen	088910	onderwijs en vorming alg.
ABO	131,21 €	131,21 €	1/01/2023	OISTJ2001_Bodemgesteldheidsdes	61400200	Benodigheden gebouwen	088910	onderwijs en vorming alg.
OTB MULTITECHNICS	3.205,83 €	3.205,83 €	5/05/2023	AHLEO2330.01_Herstellen CV collector	61400201	Onderhoud en herstellingen aan gebouwen door derden	011930	gebouwen algemeen
SCHINDLER	2.202,20 €	1.651,50 €	25/05/2023	AHMRQ-onderhoud lift 2023-2024	61400201	Onderhoud en herstellingen aan gebouwen door derden	011930	gebouwen algemeen
BOUWWERKEN DE RAEDT IVAN	3.259,74 €	3.259,74 €	4/09/2023	AHAXI2350.01_waterinsijpeling	61400201	Onderhoud en herstellingen aan gebouwen door derden	011930	gebouwen algemeen
WEGENIS- EN RIOLERINGSWERKEN DE DENDER	361,80 €	361,80 €	12/09/2023	OISTJ2001_herstel regenwaterafvoer kinderdagverblijf Nieuwki	61400201	Onderhoud en herstellingen aan gebouwen door derden	011930	gebouwen algemeen
BOUWWERKEN DE RAEDT IVAN	2.076,07 €	2.076,07 €	20/09/2023	AHMRQ2330_HERSTELLING MUUR	61400201	Onderhoud en herstellingen aan gebouwen door derden	011930	gebouwen algemeen
BOUWWERKEN DE RAEDT IVAN	1.056,33 €	1.056,33 €	4/12/2023	AHMRQ2330.05 _VERVANGING GEVELCEMENTLEIEN ACHTERKOER	61400201	Onderhoud en herstellingen aan gebouwen door derden	011930	gebouwen algemeen

COOPMAN ORONA	1.113,26 €	1.113,26 €	9/02/2023	GCKRI-lift S10826 vervangen remcontacten	61400201	Onderhoud en herstellingen aan gebouwen door derden	070510	N22 algemeen
EQUANS Services	1.595,12 €	1.595,12 €	20/03/2023	GCKON202330_vervangen scherm bediening licht	61400201	Onderhoud en herstellingen aan gebouwen door derden	070510	N22 algemeen
Poortland	3.530,78 €	2.424,82 €	30/03/2023	GCMAR2230.04_Verzakking ingangspoort	61400201	Onderhoud en herstellingen aan gebouwen door derden	070510	N22 algemeen
Rollvolet	203,28 €	203,28 €	15/06/2023	GCMAR2330.05_herstel rolluik cafe (raming)	61400201	Onderhoud en herstellingen aan gebouwen door derden	070510	N22 algemeen
KELLER LUFTECHNIK BENELUX	647,35 €	535,00 €	30/06/2023	GCLIN_Onderhoud en keuring brandluis	61400201	Onderhoud en herstellingen aan gebouwen door derden	070510	N22 algemeen
Pangaea Metaal Design	2.783,00 €	2.783,00 €	23/06/2023	OIKBE2350.02_gebroken railing	61400201	Onderhoud en herstellingen aan gebouwen door derden	070510	N22 algemeen
BOON EDAM	405,35 €	405,35 €	4/09/2023	GCNOH interventie schuifdeur	61400201	Onderhoud en herstellingen aan gebouwen door derden	070510	N22 algemeen
FLAKTGROUP BELGIUM	834,90 €	834,90 €	12/09/2023	GCHUY2330_01_regeltechnische optimalisatie	61400201	Onderhoud en herstellingen aan gebouwen door derden	070510	N22 algemeen
Pishoudt	356,95 €	356,95 €	27/09/2023	GCPIF2330.08_vervangen glas zaal entete	61400201	Onderhoud en herstellingen aan gebouwen door derden	070510	N22 algemeen
RENO.TEMP	605,00 €	605,00 €	20/11/2023	GCMAR2330.06_Problematiek chauffage (raming)	61400201	Onderhoud en herstellingen aan gebouwen door derden	070510	N22 algemeen
SICLI	937,75 €	937,75 €	5/12/2023	GCOPW-bistro-vervangen blusknop dammkap	61400201	Onderhoud en herstellingen aan gebouwen door derden	070510	N22 algemeen
MITSUBISHI ELECTRIC EUROPE BV	1.178,54 €	1.178,54 €	8/09/2023	OPCLB2330.07_AXS_guard_cloud (raming)	61400201	Onderhoud en herstellingen aan gebouwen door derden	086910	campus Technologie
BAM FACILITY MANAGEMENT	527,12 €	601,71 €	24/04/2023	OIKAS2330.06_plaatsen deuroosters douches gebouw E	61400201	Onderhoud en herstellingen aan gebouwen door derden	086920	campus Kasterlinden
Blindenzorg Licht en Liefde vzw	6.655,00 €	2.117,50 €	1/01/2023	Opleidingen - communicatie 2023	61500002	Opleidingskosten	011250	HR-leren en ontwikkelen
TICkA	5.505,50 €	1.164,62 €	17/05/2023	Begeleiding team Communicatie	61500002	Opleidingskosten	011250	HR-leren en ontwikkelen
OVSg PLUS	126,50 €	126,50 €	4/09/2023	Aanvangsbegeleiding startende lkr. - Jeremiah VT	61500002	Opleidingskosten	081510	BuSO Kasterlinden
Oranjehuis	1.035,00 €	1.035,00 €	26/09/2023	Vormingen Zelfzeker en Hergo opl. - Birgit & Uschi	61500002	Opleidingskosten	081510	BuSO Kasterlinden
Thomas More Mechelen-Antwerpen	325,00 €	325,00 €	6/10/2023	Ervaar TOS t.a.v. Evelien Genie	61500002	Opleidingskosten	081510	BuSO Kasterlinden
Universiteit Antwerpen	66,00 €	66,00 €	17/11/2023	Bijscholing Afrekenen met de afkeer van rekenen - Sarah VP	61500002	Opleidingskosten	081510	BuSO Kasterlinden

Nemegeer, Johan	90,00 €	90,00 €	24/11/2023	Vorming ACT t.a.v. Birgit Priem	61500002	Opleidingskosten	081510	BuSO Kasterlinden	
OLO-ROTONDE	1.320,00 €	1.320,00 €	9/11/2023	Vorming Circle of Courage o.l.v. Ine Christiaens	61500002	Opleidingskosten	086960	Kasterlinden MFC	
PROPELLOR	1.250,00 €	1.250,00 €	1/12/2023	Maak van Kwaliteitszorg de motor van je organisatie-Laureen	61500002	Opleidingskosten	086960	Kasterlinden MFC	
Onderwijsvereniging van de Steden en Gemeenten vzw	150,00 €	150,00 €	7/09/2023	Opleiding op 25/01, 1/02, 22/02/24	61500002	Opleidingskosten	088910	onderwijs en vorming alg.	
Katholieke Universiteit Leuven	60,00 €	60,00 €	5/10/2023	sleutelen aan lezen Technisch - AnVaBe	61500002	Opleidingskosten	088960	OCB	
Katholieke Universiteit Leuven	60,00 €	60,00 €	5/10/2023	sleutelen aan lezen Technisch - KaVaWa	61500002	Opleidingskosten	088960	OCB	
Thomas More Kempen	55,00 €	55,00 €	5/10/2023	is iedereen mee interactie - MaVa	61500002	Opleidingskosten	088960	OCB	
Katholieke Universiteit Leuven	60,00 €	60,00 €	5/10/2023	sleutelen aan lezen begrijpend - KaRu	61500002	Opleidingskosten	088960	OCB	
Katholieke Universiteit Leuven	60,00 €	60,00 €	5/10/2023	sleutelen aan lezen woordverwerving - KaRu	61500002	Opleidingskosten	088960	OCB	
Katholieke Universiteit Leuven	60,00 €	60,00 €	5/10/2023	sleutelen aan lezen Technisch - AnVi	61500002	Opleidingskosten	088960	OCB	
Katholieke Universiteit Leuven	60,00 €	60,00 €	12/10/2023	task or not task - JaDa	61500002	Opleidingskosten	088960	OCB	
Koepel van Ouderverenigingen van het Officieel Gesubsidieerd Onderwijs	75,00 €	75,00 €	12/12/2023	culturele religieuze verschillen - AnDeSm	61500002	Opleidingskosten	088960	OCB	
Diensten ter ondersteuning van het katholiek onderwijs	130,00 €	130,00 €	12/12/2023	taal moeilijk gedrag - JaDa	61500002	Opleidingskosten	088960	OCB	
Easyfairs Belgium	520,00 €	520,00 €	13/12/2023	8x Sett Beurs - KiVaSt MaHo AnBa DePa SaGe RuVe ToCo ElSc	61500002	Opleidingskosten	088960	OCB	
Arteveldehogeschool	670,00 €	670,00 €	7/09/2023	Opleiding op 12/12,/23, 23/01 & 20/02 & 21/03/24	61500002	Opleidingskosten	090910	Alg. sociaal - en welzijnsbeleid	
Vereniging van Vlaamse Steden en Gemeenten vzw	150,00 €	150,00 €	14/09/2023	Opleiding op 16/10/23, 5/03 & 28/05/24	61500002	Opleidingskosten	090910	Alg. sociaal - en welzijnsbeleid	
		142.302,40 €							

B. Investerings

Naam Dossier	Bedrag initieel	Openstaand	Onderwerp	Algemene Rekening	Omschrijving AR	Beleidsitem	Omschrijving Bltem
IVW-CONSULT	2.332,58 €	2.332,58 €	OINWL1201A94 ERELOON VEICO	21400000	Plannen en studies	011930	gebouwen algemeen
PERITAS	2.541,00 €	1.524,60 €	OISTJ2301_veiligheidscoördinatie heraanleg speelplaats	21400000	Plannen en studies	011930	gebouwen algemeen
ABO	5.371,75 €	4.261,41 €	OISTJ2301_bodemverontreinigingsdesk heraanleg speelplaats	21400000	Plannen en studies	011930	gebouwen algemeen
ZAMPONE ARCHITECTUUR	2.377,29 €	1.917,66 €	OISTJ2301_erelonen heraanleg speelplaats	21400000	Plannen en studies	011930	gebouwen algemeen
OPPS	3.752,81 €	3.752,81 €	OIGAL1501_meerwerken	21400000	Plannen en studies	019043	campus Gallait
SWECO BELGIUM	61.951,88 €	61.951,88 €	OIGAL1501.11_bijst. oplevering	21400000	Plannen en studies	019043	campus Gallait
dmvA architecten	676,53 €	676,53 €	GCELH1201 A91 ERELONEN 2	21400000	Plannen en studies	070510	N22 algemeen
ECO SAFE	12.882,63 €	12.882,63 €	GCRIN0801 A94 EREL. VEICO	21400000	Plannen en studies	070510	N22 algemeen
ECO SAFE	3.804,35 €	3.804,35 €	GCELH1201 A92 ERELONEN VEICO 2	21400000	Plannen en studies	070510	N22 algemeen
PERITAS	3.146,00 €	3.146,00 €	GCPIF2001A93_ereloon vloer	21400000	Plannen en studies	070510	N22 algemeen
dmvA architecten	18.150,00 €	18.150,00 €	GCELH-aanvullende diensten studieopdracht	21400000	Plannen en studies	070510	N22 algemeen
MOSS,Multidisciplinary Office for Architecture and Structural Engineering	16.906,12 €	7.318,08 €	GCELH2230.02A91B-studieopdracht renovatie balkon	21400000	Plannen en studies	070510	N22 algemeen
Architecten- en Ingenieursbureau idEA	19.362,54 €	7.783,74 €	JCNEH1902A01_aanvullende erelonen ikv restauratiewerken	21400000	Plannen en studies	070510	N22 algemeen
Architecten- en Ingenieursbureau idEA	10.637,35 €	10.637,35 €	JCNEH1902A01_aanvullende erelonen ikv restauratiewerken 2	21400000	Plannen en studies	070510	N22 algemeen
FORS ENGINEERS & ARCHITECTS	6.700,00 €	4.700,00 €	GCNOE234.02.92-Uitvoering van een stabiliteitsstudie	21400000	Plannen en studies	070510	N22 algemeen
dmvA architecten	4.617,22 €	4.617,22 €	GCMBZ1201 A91 ERELONEN 1	21400000	Plannen en studies	070514	GC De Maalbeek
ECO SAFE	491,73 €	491,73 €	GCMBZ1201 A92 ERELONEN VEICO 1	21400000	Plannen en studies	070514	GC De Maalbeek
ECO SAFE	600,00 €	600,00 €	GCMBZ1601 A94 ERELONEN VEICO	21400000	Plannen en studies	070514	GC De Maalbeek
JONA MOEREELS	7.284,30 €	4.939,39 €	GCMAR2001.A91_erelonen	21400000	Plannen en studies	070515	GC De Markten
JONA MOEREELS	53.580,23 €	17.804,51 €	GCMAR1801_erelonen ontwerpteam	21400000	Plannen en studies	070515	GC De Markten
UNIVERSOIL	2.517,15 €	2.517,15 €	GCVAK0801_erelonen_EFRO	21400000	Plannen en studies	070518	GC De Vaartkapoen
Plantefève-Castryck, Dominique	3.757,05 €	3.757,05 €	GCVAK0801_erelonen_EFRO_akoes	21400000	Plannen en studies	070518	GC De Vaartkapoen
Plantefève-Castryck, Dominique	97.449,99 €	64.987,44 €	GCVAK0801_erelonen_EFRO	21400000	Plannen en studies	070518	GC De Vaartkapoen
Janssens, Raphaël	8.521,20 €	8.521,20 €	GCVAK0801_erelonen_EFRO	21400000	Plannen en studies	070518	GC De Vaartkapoen
VEKMO	4.604,86 €	4.604,86 €	GCVAK0801A91 EPB	21400000	Plannen en studies	070518	GC De Vaartkapoen
Plantefève-Castryck, Dominique	7.750,05 €	7.750,05 €	GCVAK-aanvullende studies project	21400000	Plannen en studies	070518	GC De Vaartkapoen

Plantefève-Castricky, Dominique	7.114,80 €	7.114,80 €	GCVAK0801_erelonen_aanv studie technieken	21400000	Plannen en studies	070518	GC De Vaartkapoen
Plantefève-Castricky, Dominique	42.703,40 €	34.197,39 €	20212022-0247/ GCVAK erelonen fase4-EFRO	21400000	Plannen en studies	070518	GC De Vaartkapoen
Plantefève-Castricky, Dominique	67.637,66 €	67.637,66 €	GCVAK0801_ereloon meerwerk 8-9-10_EFRO	21400000	Plannen en studies	070518	GC De Vaartkapoen
BLUE STRATEGY	13.135,15 €	13.135,15 €	20222023-0360/13135,15resterend/GCNEK_outputspecificatie	21400000	Plannen en studies	070526	GC Nekkersdal
BLUE STRATEGY	13.135,15 €	13.135,15 €	20222023-0360/GCNEK_outputspecificaties – erelonen in functi	21400000	Plannen en studies	070526	GC Nekkersdal
XAVEER DE GEYTER ARCHITECTS	136.670,58 €	136.670,58 €	OIECO0501 ereloon ontwerpteam	21400000	Plannen en studies	086940	campus COOVI
XAVEER DE GEYTER ARCHITECTS	60.000,00 €	60.000,00 €	OIECO0501 ereloon ontwerpteam	21400000	Plannen en studies	086940	campus COOVI
Franse Gemeenschapscommissie	32.545,67 €	32.545,67 €	OIECO milieuvergunning	21400000	Plannen en studies	088950	onderwijsinfra en uitrusting
BLUE STRATEGY	17.545,00 €	17.545,00 €	OIWAL2001_studieopdracht	21400000	Plannen en studies	088950	Onderwijsinfra en uitrusting
INGENIEURSBUREAU FRAEYE & PARTNERS	7.163,20 €	1.996,50 €	OISJT_uitbreiding fase 3	21400000	Plannen en studies	088950	Onderwijsinfra en uitrusting
VK ENGINEERING	2.257,64 €	2.257,64 €	OICOO-ereloon totaal kostprijs renovatie rioleringsnetwerk	21400000	Plannen en studies	088950	Onderwijsinfra en uitrusting
PHICAP PROJECT MANAGEMENT	25.070,21 €	11.968,17 €	OIPAC-bijstand bij voorlopige oplevering	21400000	Plannen en studies	088950	Onderwijsinfra en uitrusting
IBEVE vzw	1.650,21 €	1.650,21 €	OISTJ-risicoanalyse veiligheid voor oplevering schoolgebouw	21400000	Plannen en studies	088950	Onderwijsinfra en uitrusting
AA Ravenstein III	770,53 €	770,53 €	OISTJ2001_erelonen consolidatie steegmuur Sint-Joris	21400000	Plannen en studies	088950	Onderwijsinfra en uitrusting
SCHINDLER	8.556,54 €	8.556,54 €	AHMRQ2330.01_modernisering lift	22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	011934	Marcqstraat
WEGENIS- EN RIOLERINGSWERKEN DE DENDER	164.805,83 €	58.805,83 €	OISTJ2301_ aanneming werken ikv heraanleg speelplaats	22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	019041	campus Nieuwland
ZENO SIGNS	309,81 €	309,81 €	OINWL2201A01_signalisatie Brede School Nieuwland_meerwerk 1	22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	019041	campus Nieuwland
ZENO SIGNS	3.649,69 €	2.496,44 €	OINWL2201A01_signalisatie Brede School Nieuwland-mw 2+3	22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	019041	campus Nieuwland
ZENO SIGNS	413,13 €	413,13 €	OINWL2201A01_signalisatie Brede School Nieuwland_meerwerk 4	22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	019041	campus Nieuwland

TELE - BREVA	3.388,51 €	3.388,51 €	GCPIF1801_toegangscntrole	22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	070510	N22 algemeen
OTB MULTITECHNICS	1.050,00 €	1.050,00 €	OINWL1905_verv. branddetectie	22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	070510	N22 algemeen
IDEAL AUDIO & ACOUSTICS	4.539,92 €	4.539,92 €	GCESS2030.16_eat cafe opm favv	22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	070510	N22 algemeen
OTB MULTITECHNICS	4.838,63 €	4.838,63 €	OINWL2003_meerwerk videofonie	22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	070510	N22 algemeen
BLUE CORNER	23.190,19 €	23.190,19 €	AHBTL installatie laadpalen	22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	070510	N22 algemeen
BOUWWERKEN DE RAEDT IVAN	13.510,89 €	13.510,89 €	GCWEG2190.09_vernieuwing plat eindvordering	22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	070510	N22 algemeen
COOPMAN ORONA	23.912,02 €	23.912,02 €	GCLIN2330.01_modernisering lift	22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	070510	N22 algemeen
GISSO	18.923,19 €	18.923,19 €	GCELH2330.02A01_renovatie plafond	22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	070510	N22 algemeen
BOUWWERKEN DE RAEDT IVAN	60.575,26 €	60.575,26 €	GCELH2030.02A01_renovatie balkons van de voorgevel	22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	070510	N22 algemeen
JRA	800.271,97 €	556.345,25 €	GCMAR1801.A01-herinrichtingswerken	22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	070515	GC De Markten
JRA	108.900,96 €	108.900,96 €	GCMAR1801_meerwerken 2	22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	070515	GC De Markten
DE TENDER	1.405.047,45 €	10.084,51 €	GCVAK_verbouwingswerken_EFRO	22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	070518	GC De Vaartkapoen
JONA MOEREELS	7.980,00 €	7.980,00 €	GCMAR1801.A91_erelonen	22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	070518	GC De Vaartkapoen
DE TENDER	162.009,25 €	134.852,62 €	GCVAK0801_werken_TT-elek_EFRO	22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	070518	GC De Vaartkapoen
VIVAQUA	7.439,98 €	7.439,98 €	GCVAK0801_nutsleidingen rioolaansluiting	22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	070518	GC De Vaartkapoen
DE TENDER	745.000,00 €	470.834,40 €	GCVAK0801_werken fase 4b_EFRO	22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	070518	GC De Vaartkapoen
BOUWWERKEN DE RAEDT IVAN	4.763,43 €	4.763,43 €	JCNEH2130.04_vervangen dakvens	22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	075240	beheer andere eigen gebouwen
IN RE BO	100.000,00 €	3.229,18 €	20212022-0803/ resterend 100000/ JCNEHrestauratie stalling	22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	075240	beheer andere eigen gebouwen

IN RE BO	211.887,49 €	3.847,41 €	JCNEH1902_restauratiewerkzaamheden Het Neerhof	22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	075240	beheer andere eigen gebouwen
IN RE BO	22.246,60 €	10.827,74 €	JCNEH1902_restauratiewerkzaamheden Het Neerhof_meerwerk	22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	075240	beheer andere eigen gebouwen
TROUBLEYN	23.021,08 €	23.021,08 €	OPCLB2130.08_buitendeuren	22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	086910	campus Technologie
EQUANS Services	112.883,28 €	57.330,26 €	OPCLB-OPCLB2002A01 Meerwerken1	22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	086910	campus Technologie
EQUANS Services	5.628,93 €	5.628,93 €	OPCLB2002A01-meerwerken	22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	086910	campus Technologie
HAROL PROJECTS	107.821,27 €	107.821,27 €	OPCLB2130A01 Buitenzonnewering	22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	086910	campus Technologie
HAROL PROJECTS	1.536,47 €	1.536,47 €	OPCLB2130A01-Buitenzonnewering-meerwerk	22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	086910	campus Technologie
TROUBLEYN	9.837,37 €	9.837,37 €	OPCLB2330.03B buitenschrijnwerk	22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	086910	campus Technologie
Marc VAN ACKERE & C°	5.200,36 €	5.200,36 €	OPCLB2330.10 Fietsenberging	22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	086910	campus Technologie
DE TENDER	107.000,76 €	42.579,36 €	OISTJ2001_werken fase II	22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	088950	Onderwijsinfra en uitrusting
DE TENDER	76.282,27 €	76.282,27 €	OISTJ_verrekening 1	22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	088950	Onderwijsinfra en uitrusting
DE TENDER	190.020,76 €	188.102,00 €	OISTJ-prijsherziening basis+bis 2de fase	22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	088950	Onderwijsinfra en uitrusting
BOUWWERKEN DE RAEDT IVAN	5.384,75 €	1.195,33 €	KDGUI2190.03_terrasdak	22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	094530	eigen infrastructuur Gezin
BOUWWERKEN DE RAEDT IVAN	129.945,29 €	129.945,29 €	WIWEL2301A01_GUN Dakrenovatie	22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	094530	eigen infrastructuur Gezin
Sign & Facade	5.272,12 €	4.923,64 €	AAALG1530 N LOGO	23000000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	070510	N22 algemeen
ELECTROTECHNIQUE ET MECANIQUE PUTMAN FRERES	594.598,83 €	594.598,83 €	GCVAK0801_TT-mech_SectPrior	23000000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	070518	GC De Vaartkapoen
Centrum voor Informatica	116.079,54 €	43.457,68 €	Nieuwe financiële software	24300000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	011921	informatica

SCHAUBROECK	305.767,00 €	281.627,50 €	Nieuw HR Platform	24300000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	011921	informatica
AXI	3.404,03 €	3.404,03 €	Change Request	24300000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	011921	informatica
AXI	3.705,78 €	3.705,78 €	Intergratie Viktor FBS	24300000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	011921	informatica
Centrum voor Informatica	2.032,80 €	2.032,80 €	Rapportering financieringsbronnen	24300000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	011921	informatica
AUXIPRESS	2.891,90 €	2.891,90 €	Digitale tool voor sociale monitoring	24300000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	011921	informatica
Inetum Realdolmen Belgium	17.710,04 €	17.119,71 €	Consultancy SharePoint migratie	24300000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	011921	informatica
Bechtle Group BE Public	224.088,29 €	161.117,34 €	Aankoop digitaal platform voor vorming en evaluatie	24300000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	011921	informatica
CRONOS PUBLIC SERVICES	68.331,12 €	28.030,86 €	Inrichten van een datawarehouseplatform	24300000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	011921	informatica
Inetum Realdolmen Belgium	74.285,92 €	6.726,65 €	Bouw nieuw intranet in Sharepoint-omgeving	24300000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	011921	informatica
Cipal Schaubroeck	5.324,00 €	5.324,00 €	migratie Red Hat 6 servers - vast kost	24300000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	011921	informatica
AXI	5.178,80 €	4.755,30 €	migratie van CentOS naar Ubuntu	24300000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	011921	informatica
Centrum voor Informatica	3.266,42 €	3.266,42 €	Datawarehouse	24300000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	011921	informatica
AXI	54.938,84 €	54.938,84 €	Upgrade en functionele uitbreiding digitaal subsidieloket	24300000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	011921	informatica
Cipal Schaubroeck	5.251,40 €	5.251,40 €	CR default waarde distributiepunt maaltijdcheques	24300000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	011921	informatica
AXI	1.355,20 €	1.355,20 €	CR communicatie	24300000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	011921	informatica
ECONOCOM PRODUCTS & SOLUTIONS BELUX	3.087,34 €	3.087,34 €	Laptops Paspartoe	24300000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	011921	informatica
IXOR	7.609,97 €	7.609,97 €	Reserveringssoftware	24300000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	070510	N22 algemeen
EntityOne	9.060,48 €	3.070,49 €	Verbetering websites	24300000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	070510	N22 algemeen

Centralpoint België Dustin	1.430,84 €	1.430,84 €	Beeldschermen voor het Leersteuncentrum	24300000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	086910	campus Technologie
Centralpoint België Dustin	98.562,27 €	14.631,43 €	iPads en toebehoren voor Kasterlinden	24300000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	086920	campus Kasterlinden
Centralpoint België Dustin	1.003,40 €	923,25 €	Smartphones Zaveldal	24300000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	086930	campus Zaveldal
Centralpoint België Dustin	494,25 €	101,64 €	Smartphone Zaveldal	24300000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	086930	campus Zaveldal
Centralpoint België Dustin	1.166,23 €	8,23 €	Smartphones voor Zaveldal	24300000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	086930	campus Zaveldal
		4.113.541,57 €					

2.3.12 Overzicht overgedragen kredieten en financieringen

Bij Collegebesluit nr. 20232024-0381 van 20-02-2024 werden beschikbare investeringskredieten (en hun financiering) overgedragen van 2023 naar 2024. Het betreft hier dus beschikbare budgetten voor investeringen die reeds een bestemming kregen in het meerjarenplan.

AR	Omschr. AR	Bltem	Omschr. Bltem	Actie	Investeringsproject	Budget	Beschikbaar	Overdracht
21400000	Plannen en studies	011930	gebouwen algemeen	ACT741	ALG_ERELONEN	80.436,52 €	38.110,46 €	38.110,46 €
21400000	Plannen en studies	019042	campus Comenius	ACT741	ALG_ERELONEN	2.326,97 €	2.326,97 €	2.326,97 €
21400000	Plannen en studies	019043	campus Gallait	ACT741	ALG_ERELONEN	70.532,33 €	4.827,64 €	4.827,64 €
21400000	Plannen en studies	070510	N22 algemeen	ACT544	CJS_INFRA	168.690,29 €	75.238,97 €	75.238,97 €
21400000	Plannen en studies	070514	GC De Maalbeek	ACT544	CJS_INFRA	317.828,95 €	312.120,00 €	312.120,00 €
21400000	Plannen en studies	070515	GC De Markten	ACT544	CJS_INFRA	72.255,82 €	11.204,27 €	11.204,27 €
21400000	Plannen en studies	070518	GC De Vaartkapoen	ACT544	CJS_INFRA	444.206,28 €	84.257,23 €	84.257,23 €
21400000	Plannen en studies	070526	GC Nekkersdal	ACT544	CJS_INFRA	162.395,48 €	136.125,18 €	136.125,18 €
21400000	Plannen en studies	086910	campus Technologie	ACT741	ALG_ERELONEN	26.000,00 €	24.253,24 €	24.253,24 €
21400000	Plannen en studies	086920	campus Kasterlinden	ACT741	ALG_ERELONEN	95.000,00 €	52.147,85 €	52.147,85 €
21400000	Plannen en studies	086940	campus COOVI	ACT741	ALG_ERELONEN	229.200,58 €	32.530,00 €	32.530,00 €
21400000	Plannen en studies	088950	onderwijsinfrastructuur en uitrusting	ACT116	OIFLANK_INFRA	645.501,56 €	523.766,39 €	523.766,39 €
21400000	Plannen en studies	094530	eigen infrastructuur Gezin	ACT244	GALG_INFRA	23.927,72 €	10.511,32 €	10.511,32 €
22000000	Terreinen - gemeenschapsgoederen	019041	campus Nieuwland	ACT744	ALG_INFRA	25.840,96 €	25.840,96 €	25.840,96 €
22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	011922	communicatie	ACT313	ALG_PROMO	24.669,54 €	24.669,54 €	24.669,54 €
22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	011931	Renaissance	ACT744	ALG_INFRA	67.606,48 €	26.838,43 €	26.838,43 €
22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	011932	loods	ACT744	ALG_INFRA	154.900,36 €	128.530,29 €	128.530,29 €
22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	011933	Leo II administratie	ACT744	ALG_INFRA	46.926,48 €	33.474,60 €	33.474,60 €
22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	011934	Marcqstraat	ACT744	ALG_INFRA	42.202,51 €	19.659,70 €	19.659,70 €
22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	019041	campus Nieuwland	ACT744	ALG_INFRA	229.000,00 €	39.106,13 €	39.106,13 €
22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	019042	campus Comenius	ACT744	ALG_INFRA	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	019043	campus Gallait	ACT744	ALG_INFRA	101.283,27 €	13.272,25 €	13.272,25 €
22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	070510	N22 algemeen	ACT544	CJS_INFRA	758.664,39 €	182.051,90 €	182.051,90 €
22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	070510	N22 algemeen	ACT746	ALG_KUNST	95.004,40 €	80.252,39 €	80.252,39 €
22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	070514	GC De Maalbeek	ACT544	CJS_INFRA	2.000.000,00 €	2.000.000,00 €	2.000.000,00 €
22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	070515	GC De Markten	ACT544	CJS_INFRA	1.264.311,70 €	346.823,17 €	346.823,17 €
22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	070518	GC De Vaartkapoen	ACT544	CJS_INFRA	6.808.933,45 €	357.833,12 €	357.833,12 €
22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	075120	Aximax	ACT744	ALG_INFRA	114.131,79 €	104.666,12 €	104.666,12 €
22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	075240	beheer andere eigen gebouwen	ACT213	JEUGD_INVEST	475.919,68 €	32.959,24 €	32.959,24 €

22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	086910	campus Technologie	ACT744	ALG_INFRA	938.977,45 €	339.814,54 €	339.814,54 €
22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	086920	campus Kasterlinden	ACT744	ALG_INFRA	5.003.130,31 €	3.941.725,59 €	3.941.725,59 €
22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	086930	campus Zaveldal	ACT744	ALG_INFRA	50.000,00 €	20.969,87 €	20.969,87 €
22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	086940	campus COOVI	ACT744	ALG_INFRA	60.140,83 €	60.140,83 €	60.140,83 €
22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	088950	onderwijsinfrastructuur en uitrusting	ACT116	OIFLANK_INFRA	4.573.333,83 €	3.125.255,11 €	3.125.255,11 €
22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	094530	eigen infrastructuur Gezin	ACT244	GALG_INFRA	1.205.543,79 €	1.052.487,25 €	1.052.487,25 €
23000000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	070320	Muntpunt	ACT534	CJSALG_MUNT	533.622,05 €	5.597,95 €	5.597,95 €
23000000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	070510	N22 algemeen	ACT544	CJS_INFRA	150.650,32 €	7.263,12 €	7.263,12 €
23000000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	070518	GC De Vaartkapoen	ACT544	CJS_INFRA	595.000,00 €	401,17 €	0,00 €
23000000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	073910	algemeen cultuurbeleid	ACT535	CULT_INVEST	20.479,72 €	6.236,81 €	6.236,81 €
23000000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	074910	algemeen sportbeleid	ACT614	SPORT_INVEST	65.000,00 €	28.208,74 €	28.208,74 €
23000000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	075910	algemeen jeugdbeleid	ACT213	JEUGD_INVEST	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €
23000000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	086910	campus Technologie	ACT124	OPCLB_UITRUST	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €
23000000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	086910	campus Technologie	ACT716	ALG_UITRUST	4.000,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €
23000000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	086920	campus Kasterlinden	ACT121	OIBUSO_UITRUST	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €
23000000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	086920	campus Kasterlinden	ACT716	ALG_UITRUST	206.000,00 €	197.032,31 €	197.032,31 €
23000000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	098310	De Poolster	ACT637	WGALG_INFRA	50.000,00 €	22.835,26 €	22.835,26 €
24100000	Meubilair - gemeenschapsgoederen	011930	gebouwen algemeen	ACT744	ALG_INFRA	54.000,00 €	54.000,00 €	54.000,00 €
24100000	Meubilair - gemeenschapsgoederen	070510	N22 algemeen	ACT544	CJS_INFRA	239.957,85 €	35.393,55 €	35.393,55 €
24100000	Meubilair - gemeenschapsgoederen	086910	campus Technologie	ACT716	ALG_UITRUST	125.000,00 €	1.313,23 €	0,00 €
24100000	Meubilair - gemeenschapsgoederen	086920	campus Kasterlinden	ACT716	ALG_UITRUST	89.000,00 €	89.000,00 €	89.000,00 €
24200000	Kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen	011912	uitleendienst	ACT716	ALG_UITRUST	34.661,66 €	19.528,97 €	19.528,97 €
24200000	Kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen	011930	gebouwen algemeen	ACT716	ALG_UITRUST	14.000,00 €	11.017,35 €	11.017,35 €
24200000	Kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen	011932	loods	ACT716	ALG_UITRUST	92.125,45 €	84.468,30 €	84.468,30 €
24200000	Kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen	086910	campus Technologie	ACT125	OPLSC_UITRUST	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €

24200000	Kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen	086920	campus Kasterlinden	ACT123	OIKAS_UITRUST	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
24200000	Kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen	086930	campus Zaveldal	ACT121	OIBUSO_UITRUST	35.000,00 €	35.000,00 €	35.000,00 €
24200000	Kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen	088940	brede speelweken	ACT254	OISPL_UITRUST	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
24300000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	011921	informatica	ACT732	ALG_DIGI	2.620.411,52 €	1.364.985,40 €	1.364.985,40 €
24300000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	070310	bibliotheekbeleid	ACT534	CJSALG_MUNT	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
24300000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	070510	N22 algemeen	ACT544	CJS_INFRA	506.153,21 €	277.474,43 €	277.474,43 €
24300000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	073910	algemeen cultuurbeleid	ACT412	COM_ICT	3.500,00 €	1.756,39 €	0,00 €
24300000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	074910	algemeen sportbeleid	ACT612	SPORT_ICT	11.000,00 €	10.576,50 €	10.576,50 €
24300000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	075110	dienstverlening van de jeugdendienst	ACT223	JEUGD_ICT	5.000,00 €	4.521,81 €	4.521,81 €
24300000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	075120	Aximax	ACT731	ALG_ICT	74.362,76 €	64.281,38 €	64.281,38 €
24300000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	086910	campus Technologie	ACT731	ALG_ICT	114.244,81 €	20.312,21 €	20.312,21 €
24300000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	086920	campus Kasterlinden	ACT731	ALG_ICT	714.640,54 €	320.945,03 €	320.945,03 €
24300000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	086930	campus Zaveldal	ACT731	ALG_ICT	223.120,80 €	149.814,89 €	149.814,89 €
24300000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	088910	onderwijs en vorming algemeen	ACT118	OIFLANK_ICT	56.127,07 €	29.507,19 €	29.507,19 €
24300000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	088940	brede speelweken	ACT254	OISPL_ICT	6.000,00 €	4.594,60 €	4.594,60 €
24300000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	098310	De Poolster	ACT637	WGALG_INFRA	49.458,86 €	20.005,12 €	20.005,12 €
24400000	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen	011930	gebouwen algemeen	ACT716	ALG_UITRUST	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
24400000	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen	074910	algemeen sportbeleid	ACT614	SPORT_INVEST	10.000,00 €	45,00 €	0,00 €
26500000	Roerende goederen - andere materiële vaste activa	011930	gebouwen algemeen	ACT746	ALG_KUNST	138.700,00 €	105.735,50 €	105.735,50 €
66400000	Toegestane investeringssubsidies	070510	N22 algemeen	ACT544	CJS_INFRA	13.700,98 €	13.700,98 €	13.700,98 €
66400000	Toegestane investeringssubsidies	073960	culturele infrastructuur	ACT535	CULT_INVEST	1.215.424,50 €	968.826,14 €	968.826,14 €
66400000	Toegestane investeringssubsidies	074210	subsidies sportinfrastructuur	ACT614	SPORT_INVEST	1.317.518,77 €	479.150,61 €	479.150,61 €
66400000	Toegestane investeringssubsidies	075210	subsidies voor jeugdinfrastructuur	ACT213	JEUGD_INVEST	1.032.333,50 €	864.590,54 €	864.590,54 €

66400000	Toegestane investeringssubsidies	086940	campus COOVI	ACT116	OIFLANK_INFRA	2.623.446,56 €	2.623.446,56 €	2.623.446,56 €
66400000	Toegestane investeringssubsidies	088950	onderwijsinfrastructuur en uitrusting	ACT116	OIFLANK_INFRA	30.614.964,70 €	11.747.429,62 €	11.747.429,62 €
66400000	Toegestane investeringssubsidies	088950	onderwijsinfrastructuur en uitrusting	ACT117	OIFLANK_UITRUST	7.603.827,23 €	3.903.064,05 €	3.903.064,05 €
66400000	Toegestane investeringssubsidies	090910	algemeen sociaal - en welzijnsbeleid	ACT645	WGALG_INVEST	3.449.303,13 €	2.489.556,81 €	2.489.556,81 €
66400000	Toegestane investeringssubsidies	090910	algemeen sociaal - en welzijnsbeleid	ACT718	ALG_ENERG	350.000,00 €	350.000,00 €	350.000,00 €
66400000	Toegestane investeringssubsidies	094410	preventieve gezinsondersteuning	ACT244	GALG_INFRA	206.040,03 €	47.239,62 €	47.239,62 €
66400000	Toegestane investeringssubsidies	094420	geïntegreerd gezinsbeleid	ACT244	GALG_INFRA	782.863,99 €	356.873,20 €	356.873,20 €
66400000	Toegestane investeringssubsidies	094510	algemeen kinderopvangbeleid	ACT244	GALG_INFRA	5.956.374,66 €	3.714.748,71 €	3.714.748,71 €
66400000	Toegestane investeringssubsidies	095110	ondersteuning dienstencentra	ACT644	WGALG_ICT	165.000,00 €	165.000,00 €	165.000,00 €
66400000	Toegestane investeringssubsidies	098520	gezondheidsbeleid	ACT645	WGALG_INVEST	133.702,89 €	60.800,00 €	60.800,00 €
						88.866.541,28 €		44.202.553,81 €

Deel III. : DOCUMENTATIE

Jaarrekening 2023

De documentatie is ter beschikking via de website van de VGC <https://www.vgc.be/wie-zijn-wij/meerjarenplan-2022-25>