

Van een financiële naar een beleidscyclus

De situatie bij Vlaamse gemeenten en OCMW's

Financieel management lokale politie

Studiedag 24.4.2007

Bart Kaesemans, Ronny Gabriëls en Jan Leroy



Inhoud

- Gemeenten
 - Vandaag (gedeeltelijke werking gemeentedecreet)
 - Meerjarenplanning
 - Budgettering
 - ‘Morgen’ (volledige werking gemeentedecreet)
 - Meerjarenplanning
 - Budgettering
- OCMW's
 - Meerjarenplanning
 - Budgettering
- En in Vilvoorde?



Gemeenten vandaag

- Meerjarenplanning
 - Eerste jaar legislatuur: ‘algemeen beleidsprogramma’ (art. 242bis NGW):
 - bevat minstens ‘de belangrijkste beleidsplannen’
 - geen formele koppeling inhoud-financiën
 - Jaarlijks bij budget: ‘meerjarig financieel beleidsplan’:
 - vloeit eigenlijk voort uit budget (ipv omgekeerd)
 - belangrijkste doel: evenwicht
 - nauwelijks een link met doelstellingen
 - Vele sectorale plannen met wel deels koppeling inhoud-financiën



Gemeenten vandaag

- Budgettering
 - Budget bestaat sinds 1.1.2007 uit 2 delen:
 - Beleidsnota:
 - beschrijving beleid
 - concretisering doelstellingen
 - toelichting bij financiële toestand en aansluiting met financiële nota
 - Financiële nota:
 - Voorlopig de ‘oude’ begroting (met gewone en buitengewone dienst, ...)



Gemeenten ‘morgen’

- Meerjarenplanning
 - Eerste jaar legislatuur: opmaak meerjarenplan met:
 - Strategische nota:
 - Beleidsdoelstellingen en beleidsopties
 - Intern en extern gemeentebeleid
 - Financiële nota:
 - Handhaving financieel evenwicht
 - Financiële consequenties strategische nota
 - Aangekondigde planlastvermindering: effect op vele sectorale plannen?



Gemeenten ‘morgen’

- Budgettering
 - Budget bestaat uit 2 delen:
 - Beleidsnota (zie vroeger)
 - Financiële nota met ten minste:
 - Exploitatiebudget: alle verwachte kosten en opbrengsten
 - Liquiditeitsbudget: plan van de geldstromen
 - Investeringsbudget: plan van kosten en opbrengsten, uitgaven en ontvangsten verbonden met aanschaf, gebruik en vervreemding van duurzame middelen (niet jaargebonden!)



OCMW's

- **Meerjarenplanning**

- Zeker in eerste jaar legislatuur; minimaal drie en maximaal zes jaar; jaarlijks geactualiseerd

- Bestaat uit:

- **Strategische nota:**

- interne werking (nadruk op performantie van de werking)
- externe werking (verantwoording keuze van welke behoeften worden ingevuld)

- **Financiële nota (financiële gevolgen beleidsopties)**

- exploitatie
- investeringen
- gemeentelijke bijdrage

OCMW's

- **Budgettering**

- Budget bestaat uit:

- **Beleidsnota:** sluit aan op strategische nota
- **Exploitatiebudget:** kosten en opbrengsten
- **Investeringsbudget:** kosten en opbrengsten, uitgaven en ontvangsten verbonden met aanschaf en vervreemding van duurzame middelen (niet jaargebonden!)
- **Liquiditeitenbudget:** geldstromen
- **Berekening gemeentelijke bijdrage**

Intussen in Vilvoorde

Bart Kaesemans en Ronny Gabriëls
aan het woord

Vilvoorde aan de slag

- 2001
 - Artikel 242bis NGW
 - Algemeen beleidsprogramma legislatuur
- 2002
 - Burgemeester: ervaring eerste zonaal veiligheidsplan
 - Aanmaak eerste jaarplan: voor lopend werkjaar
 - opvolging
 - evaluatie
 - Werkgroep beleidsplanning
 - Aanmaak eerste jaarplan volgend werkjaar

Algemeen
beleidsprogramma

Financieel
meerjarenplan

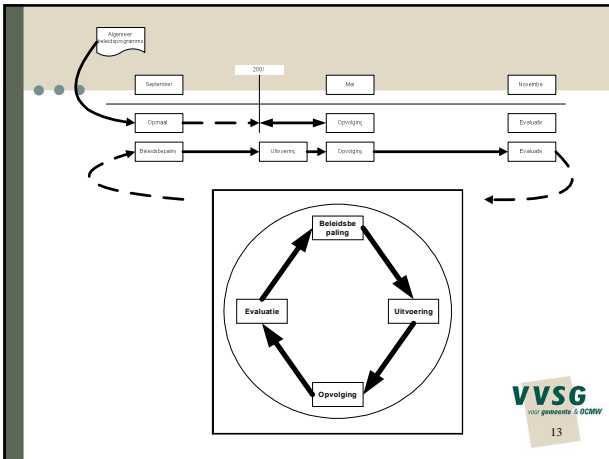
Begroting

Algemeen
beleidsprogramma

Jaarplan

Algemeen
beleidsprogramma

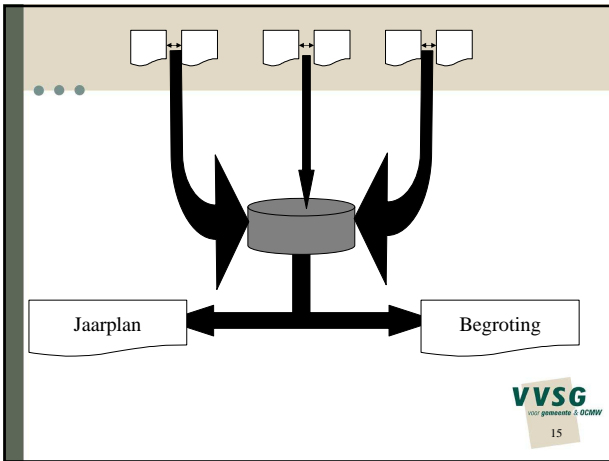
Begroting



Verfijning en automatisering

- 2002
 - 24 diensten
 - Eerste maal aanleveren doelstellingen (348)
 - Ervaring begrotingsopmaak
 - Nood aan stroomlijnen, uniformiseren en automatiseren
- 2002-2003
 - Invoer via Excel-bestand per dienst
 - Rapportage via Access en Word
 - Veel copy-paste
 - Niet geïntegreerd met begroting

VVSG voor gemeente & OCMW 14



Naar een geïntegreerde cyclus

JAARPLAN

Beleidsdomein

AD-slagzin

Concrete doelstelling, Concrete doelstelling

Budget, Budget

AD-slagzin

Concrete doelstelling, Concrete doelstelling, Concrete doelstelling

Budget

VVSG voor gemeente & OCMW 16

BELEIDSNOTA 2007

Een veilige en leefbare stad, met rechten en plichten.

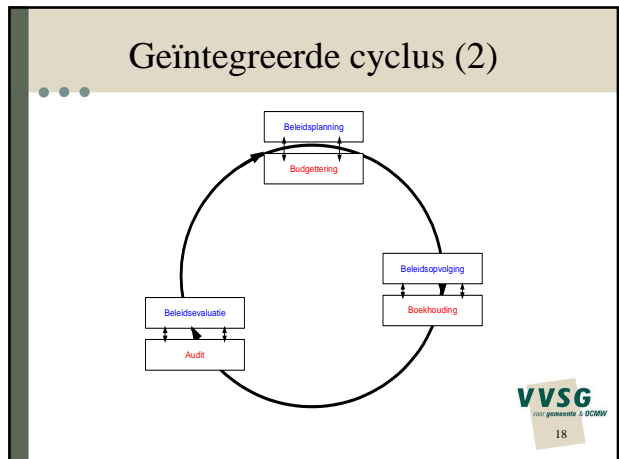
Wijkzorg als centrum van kwalitatieve dienstverlening.

Kwaliteitsvolle wijkgerichte dienstverlening

Een goed werkend wijkcentrum

Er is een digitale uitsteunpost van de stedelijke bibliotheek in het wijkcentrum Watteren, Paiz en Boverlo.

	0,00	0,00
Op 1 oktober is het wijkcentrum Centrum verhuurd naar de nieuwe locatie.		
1040172460	40.000,00	0,00 /
1040172460	40.000,00	0,00
	40.000,00	
Er is bepaald welke bijkomende dienstverlening de wijkmanagers kunnen uitvoeren.		
104111101	2.500,00	0,00 /
104111101	2.500,00	0,00
	2.500,00	
Er zijn een aantal adreepunten bepaald om de wijkcentra en hun wijkmanagers meer bekend te maken bij de bevolking.		
104112348	650,00	0,00 /
104112348	650,00	0,00
	650,00	
De vastgestelde permanentieuren zijn gegarandeerd.		
104112348	1.200,00	0,00 /
104112348	1.200,00	0,00
	1.200,00	
Het actieplan om de aanwezigheid van de wijkmanagers in de hun wijk te verhogen is gelijkgesteld.		
104112348	140,00	0,00 /
104112348	140,00	0,00
	140,00	
Op 30 juni is een actieplan goedgekeurd om de aanwezigheid van de wijkmanagers in hun wijk te verhogen, met uitbreiding van het aantal permanentieuren.		
104111101	2.000,00	0,00 /



Olympus - Raadplegen initiatieven

Initiatief	Strat. Doel	Oper. Doel	Budget	Raming U.	Raming O.	
2007001183	A	Kwaliteitsvolle wijkgerechtelijke dienstverlening	Adviseren beleid	Er is maandelijks gerapporteerd aan het	3002/12406/61321	5.000,00
2007001163	A	Kwaliteitsvolle wijkgerechtelijke dienstverlening	Adviseren beleid	Er is maandelijks gerapporteerd aan het college inzake de opvolging van de meldingen.	1041/1101/62001	500,00
2007001145	A	Kwaliteitsvolle wijkgerechtelijke dienstverlening	Samenwerking met andere diensten en partners	Het bewaakt is op basis van de vaststelling binnen de 14 dagen naar de vlotte een lijst met acties voor goedkeuring voorgelegd aan het college.	1041/1101/62001	500,00
2007001144	A	Kwaliteitsvolle wijkgerechtelijke dienstverlening	Samenwerking met andere diensten en partners	Het jaarlijks heeft er een vaststelling plaats gevonden van alle wijzen door een team van medewerkers van de stedelijke uitvoeringsdiensten en de partners van het stadsbestuur.	1041/1101/62001	500,00
2007001143	A	Kwaliteitsvolle wijkgerechtelijke dienstverlening	Samenwerking met andere diensten en partners	Op 30 maart is een procedure goedgekeurd rond	1041/1101/62001	500,00

Olympus - Detail Initiatief

Initiatief: 2007001163
 Status: Voorlopige Aanvraag
 Dienst: Wijkwerking

Operatieve Doelstelling: Uitgabebudget

Strategische Doelstelling: 200700003 Kwaliteitsvolle wijkgerechtelijke dienstverlening 2007 - 2012

Tactische Doelstelling: 200700028 Adviseren beleid

*omschrijving:
 Er is maandelijks gerapporteerd aan het college inzake de opvolging van de meldingen.

*Einddatum: 31/12/2007
 Type Plan: Actieplan

Olympus - Beheren initiatief

Initiatief: 2007001163
 Status: Voorlopige Aanvraag
 Dienst: Wijkwerking

Operatieve Doelstelling: Uitgabebudget

Type budget: Exploiteatiebudget

Budget: 1041/1101/62001

Raming: 500,00 €

Origineel Bedrag: 500,00 €

Projectbedrag: €

Beleidsjaar 2008 Budget: €

Beleidsjaar 2007 Bedrag: €

Nota: Nieuw beleid Tot Jaar 2012 Inflatie: 2,00 %

Toelichting:

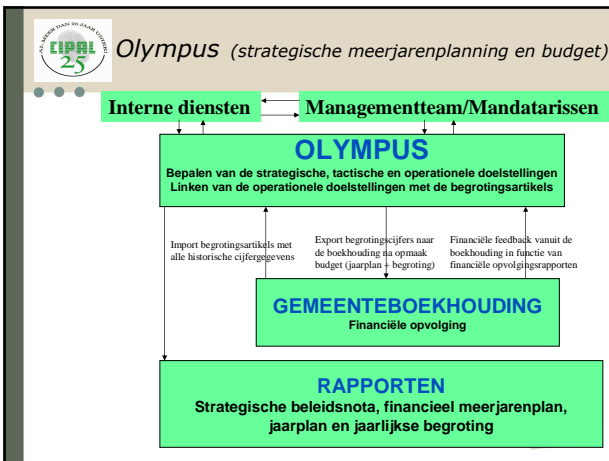
Type budgetaanvraag: Selecteer

Olympus (strategische meerjarenplanning en budget)

Referenties Olympus

- Brecht
- GENK
- LAAKDAL
- Landen
- Leopoldsburg
- Liedekerke
- Mechelen
- Provincie Limburg
- Provincie W-Vlaanderen
- Ravels
- Sint-Pieters-Leeuw
- Stabroek
- VILVOORDE
- Zaventem
- ocmw Bocholt
- ocmw Maaseik
- ocmw Meeuwen-Gruitrode
- ocmw Opplabbeek

VVSG
 voor gemeente & OCMW
 22



- Olympus (strategische meerjarenplanning en budget)**
- Kritische succesfactoren**
- Samenwerking tussen het beleid en de administratie
 - De volledige organisatie betrekken in het beleidsproces
 - Medewerkers betrekken bij en informeren over het uitwerken van het project (ook zelf voorstellen laten uitwerken), niet opleggen
 - Formeel vastleggen van verantwoordelijkheden
 - Niet overhaast, ondoordacht starten, stapsgewijze invoering
 - Dynamisch houden, tijdig evalueren en zonodig bijsturen
 - De nodig tijd uittrekken voor inhoudelijke vormingen
 - Tijdige en duidelijke regelgeving van de overheid
 - De beschikbaarheid van betrouwbare financiële en beheersinformatie
 - Het gebruik van geschikte ICT-tools om de berg aan informatie te beheren
- VVSG
 voor gemeente & OCMW
 24