



Samen Voorop

Opvolgingsrapport 2022

GR september 2022

Opvolgingsrapportering 2022

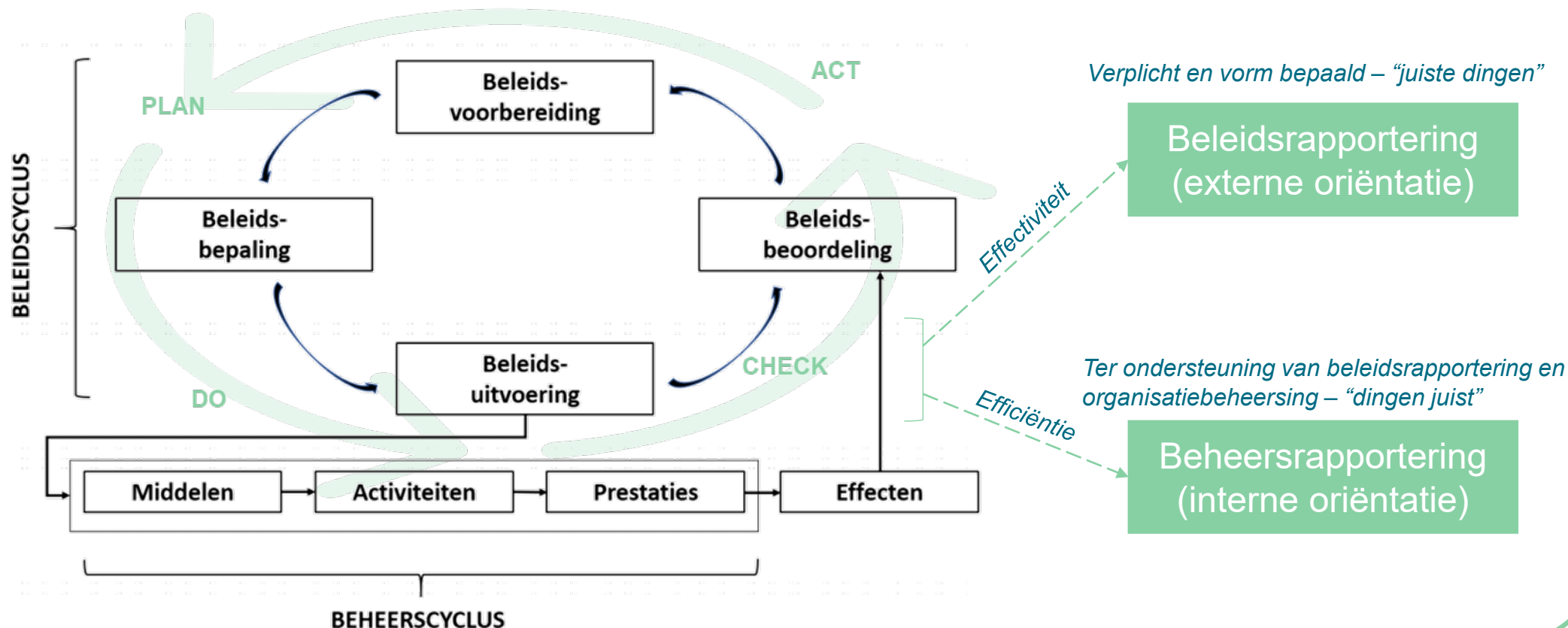
- Rapporteren: Waarom? Hoe? Belang van de rapporteringscyclus voor Groep Dilbeek
- Wat is de opvolgingsrapportering?
- De financiële status op 30.06.2022
- De financiële risico's
- Volgend rapporteringsmoment

Rapporteren: Waarom? Hoe? Wat?

Belang van de rapporteringscyclus voor Groep Dilbeek

Rapporteren: Waarom?

Beleids-en beheersrapportering – BBC – wetgevend kader



Rapporteren: Waarom?

Het meerjarenplan als onderdeel organisatiekompas

Het **meerjarenplan** en alle processen die hierbij komen kijken...

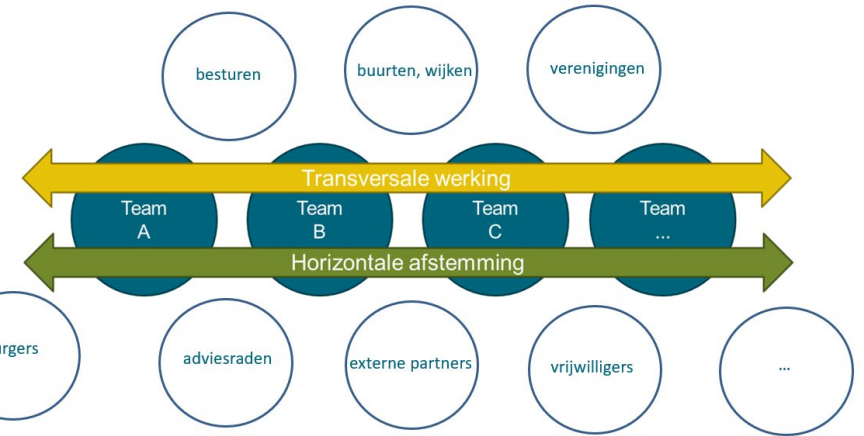
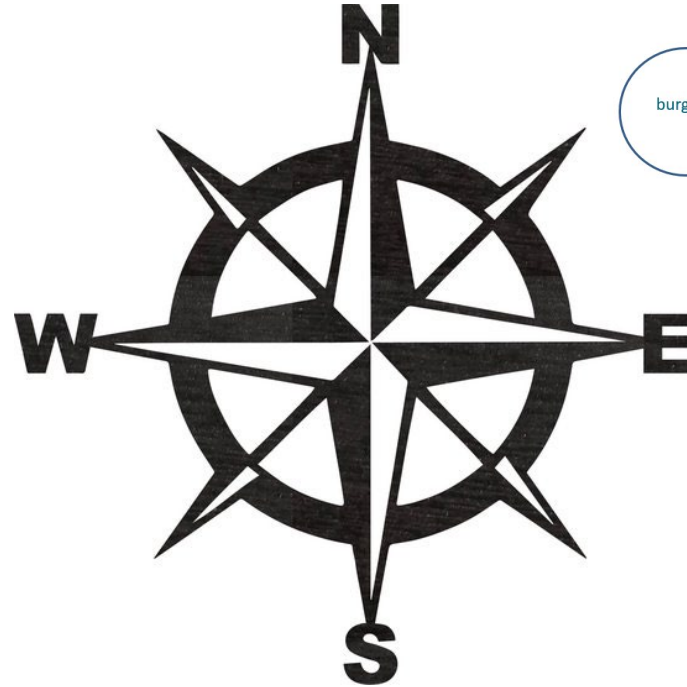
- ✓ veel méér dan een resem verplichtingen
- ✓ dé motor of hét kompas van onze werking
- ✓ dé **opportuniteit** om met z'n allen **betrokken, (doel)gericht en efficiënt** aan de slag te gaan.”

✓ Ons kompas 2020-2025

Leidende principes IAO

van een complexe organisatie
met eenvoudige jobs
naar
een eenvoudige organisatie
met complexe(re) jobs

Samen
voorop



Waarden



Rapporteren: Waarom?

Inzetten op meerjarenplan als antwoord op onze interne uitdagingen



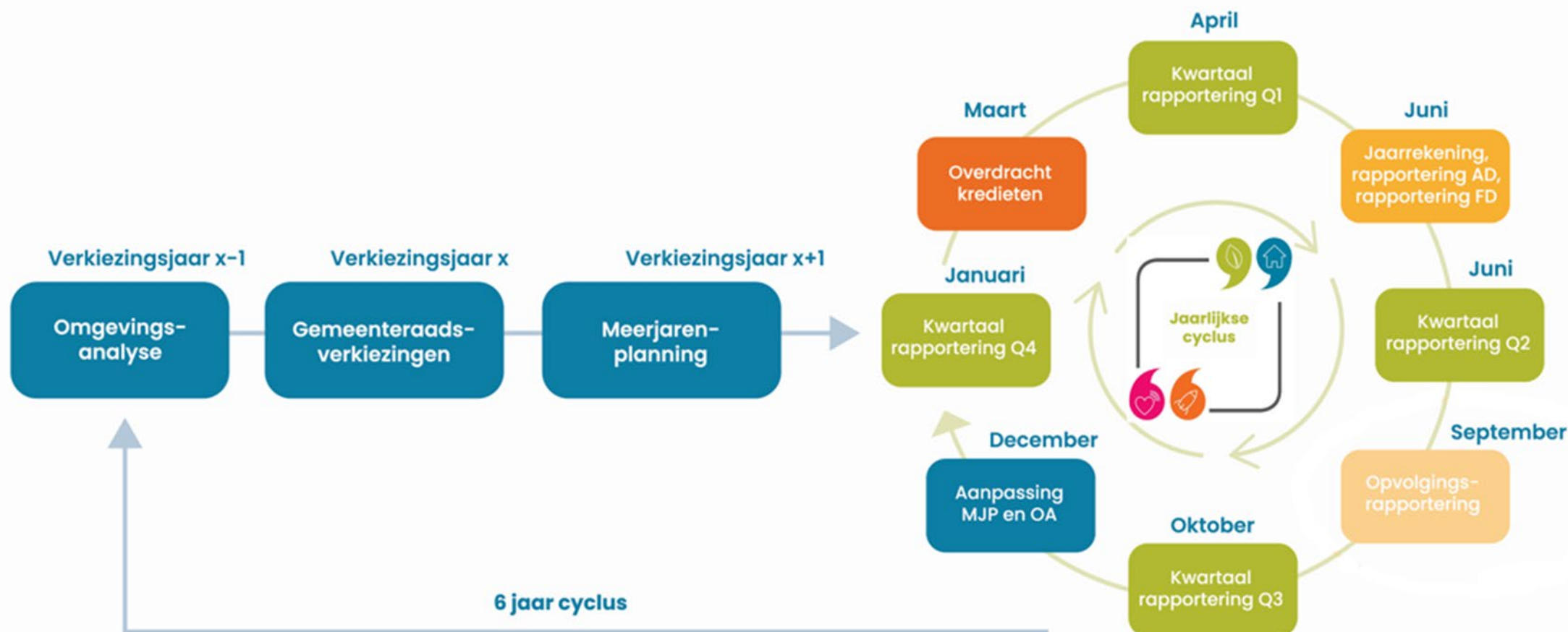
Rapporteren: Waarom?

Inzetten op meerjarenplan als antwoord op onze interne uitdagingen



Rapporteren: Hoe?

Inzetten op een duidelijke rapporteringscyclus en -kalender



Rapporteren: Hoe?

Jaarkalender met mijlpalen, toelichting, sjablonen, ...

JAARLIJKE KALENDER	januari	feb	maart	april	mei	juni	juli	aug	sept	okt	nov	dec
gemeenteraad						jaarrekening rapporteringen AD/MT rapporteringen FD			semesteriele opvolgingsrapport			aanpassing omgevingsanalyse aanpassing meerjarenplan en vaststelling kredieten
DR CBS	kwartaalrapportering		overdracht krediet overdracht krediet	kwartaalrapportering			kwartaalrapportering			kwartaalrapportering		
VOORBEREIDENDE INPUT TEAMS								aanpassing omgevingsanalyse aanpassing meerjarenplan				
			overdracht TK investeringen									
			afsluitingsverrichtingen teams + voorbereidingen beleidsnota					semesteriele opvolgingsrapportering				
SAMEN VOOROP - PRIOR 2 MJP Kwartaalrapportering strategisch overleg (voorbereiding & terugkopp)	Q4			Q1			Q2			Q3		
Rapportering beleidsnota			Q1+Q2+Q3+Q4				Q1+ Q2 ifv semesterrapport					

Rapporteren: Hoe?



Op zoek naar ondersteunende toepassingen voor het Dilbeek-Dashboard



- acties
- transversale thema's
- projecten
- dagelijkse werking

Doel dashboard:

- Meten = weten
- Zitten we op schema?
- Doen we (nog) de juiste dingen?
- Is iedereen mee?
- Bijsturing nodig?
- Basis voor officiële rapportering: financieel en inhoudelijk naar besturen



Rapporteren: Hoe?

- **Vertaling MJP naar jaaractieplannen**
- **Integratie in de rapporteringscyclus**
(opvolgingsrapport als CHECK en voorbereiding MJPA)
- **Nog een stap verder? Richting individuele doelstellingen?**



Het opvolgingsrapport: Wat is het?

Hoe ziet het opvolgingsrapport 2022 er uit? Wat is in het rapport opgenomen?

Het opvolgingsrapport: Wat?

- Tussentijdse rapportering opgelegd vanuit decreet lokaal bestuur en besluit VR BBC
- Stand van zaken over de prioritaire actieplannen van het MJP
- Overzicht geraamde en gerealiseerde ontvangsten en uitgaven over het eerste half jaar (volgens schema J1 en T2)
- Indien van toepassing: wijziging financiële risico's en assumpties

Formele kennisgeving aan GR en RMW

Het opvolgingsrapport: Wat?

- **Alle actieplannen – inhoudelijke en financiële status**
- **T2 uitgebreid naar vergelijking realisatiegraden opvolgingsrapporten 2020 – 2022**
- **Eerste vooruitblik naar evenwichtsvoorwaarden**

Wanneer?

Rapport wordt bezorgd met de agenda van de GR – voorafgaande toelichting GRC

De financiële status op 30.06.2022

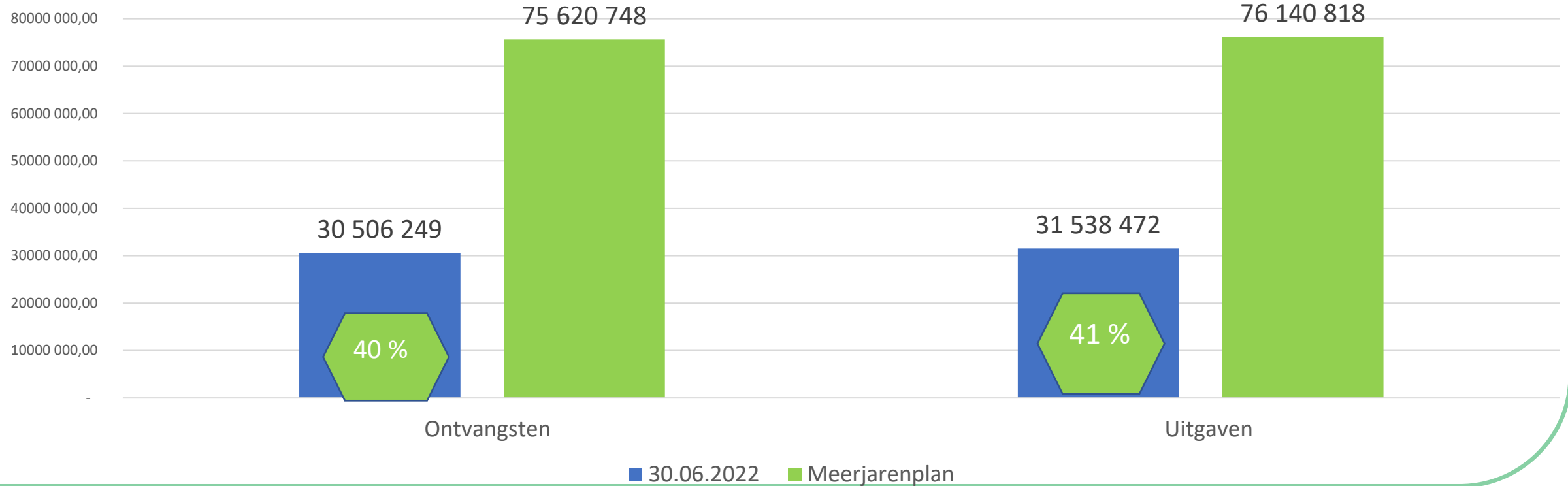
Hoeveel werd al uitgegeven en ontvangen?

Hoe verhoudt zich dat tot de gebudgetteerde uitgaven en ontvangsten?

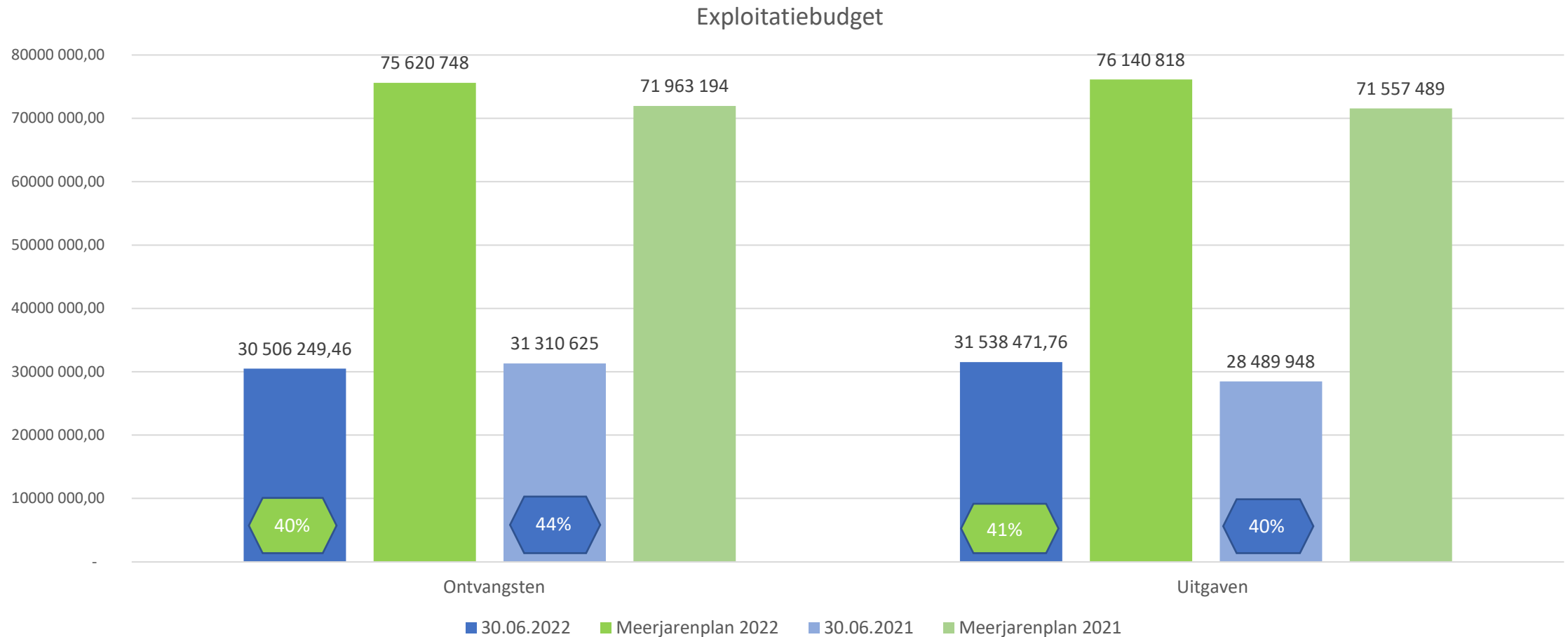
Hoe verhoudt zich dat tot de cijfers per 30.06.2021?

Status exploitatie 30.06.2022

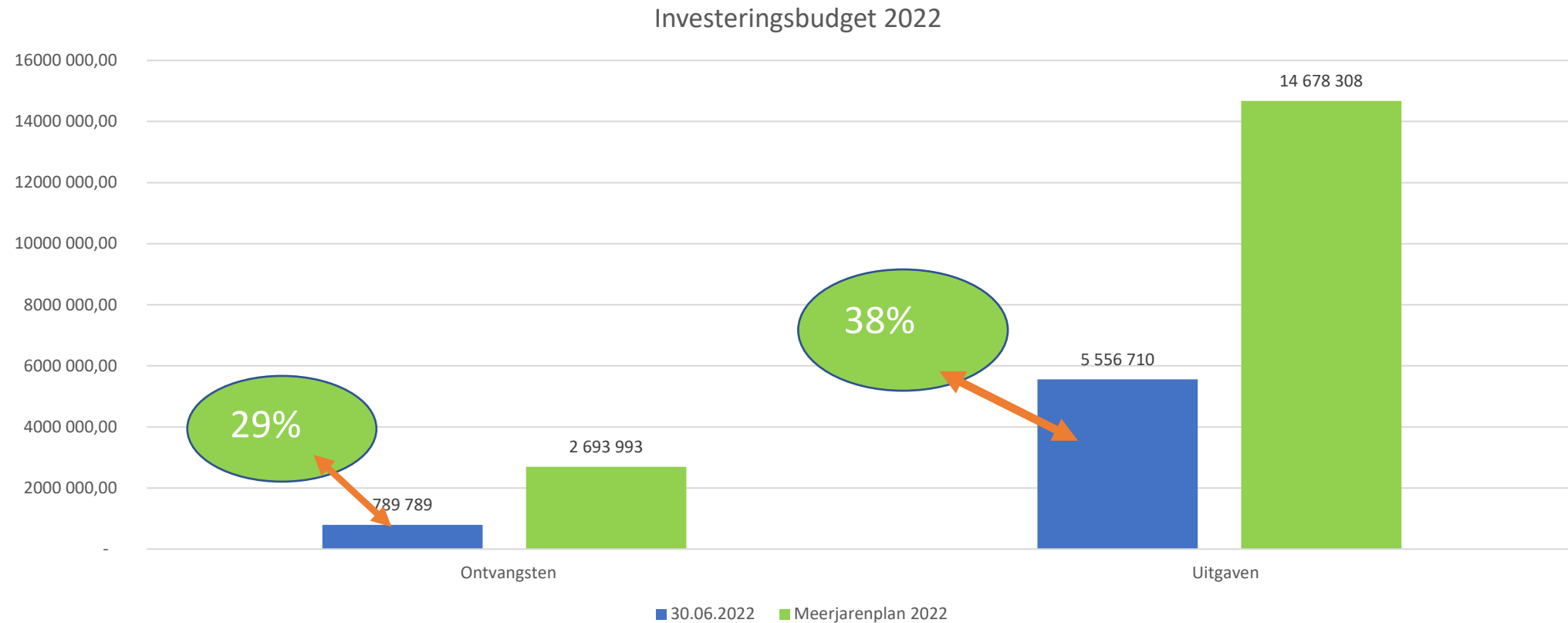
Exploitatiebudget 2022



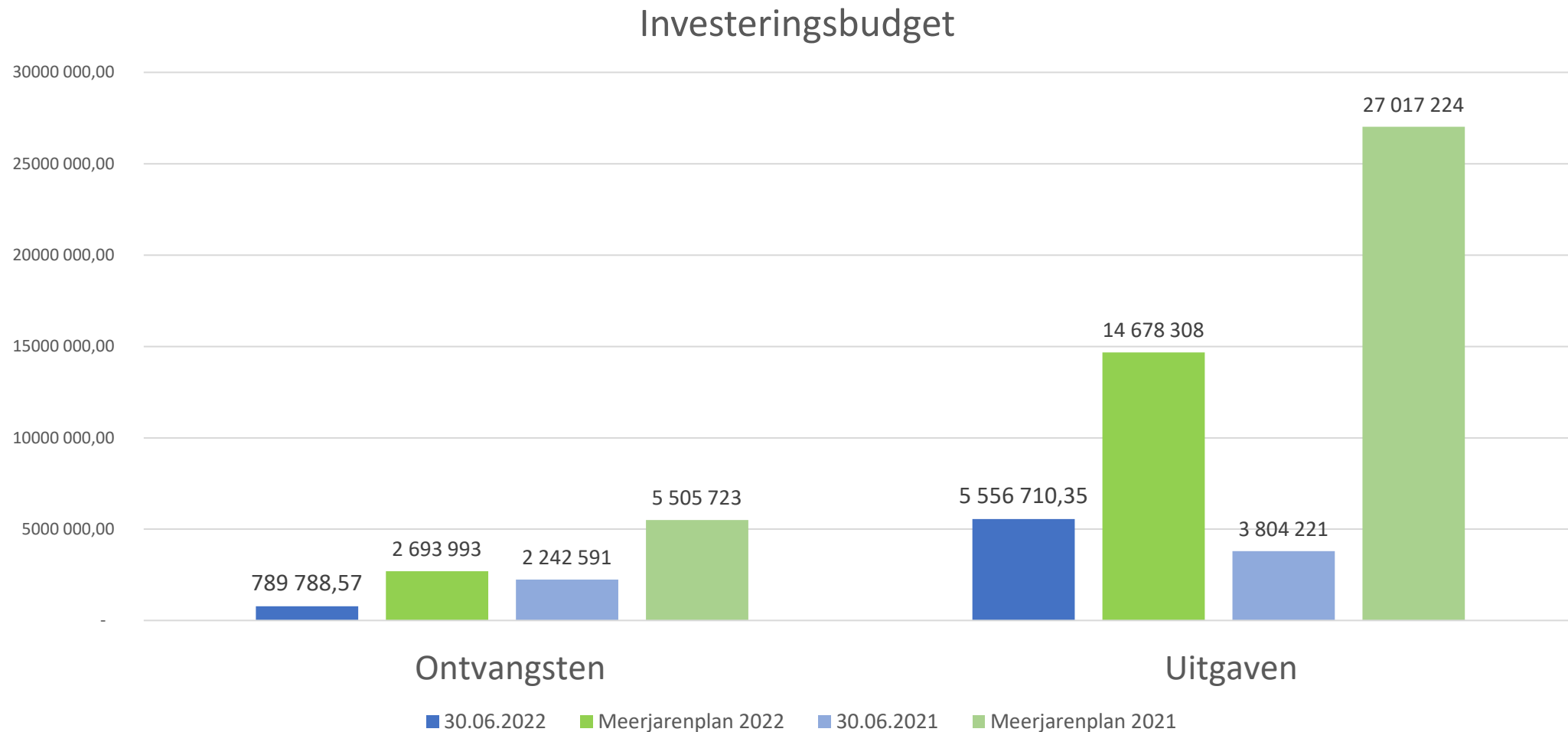
Status exploitatie 30.06.2022 vs 30.06.2021



Status investeringen 30.06.2022



Status investeringen 30.06.2022 vs 30.06.2021



Status financiering 30.06.2022

Leningopname: enkel KT ifv liquiditeiten

Omzetting naar LT = najaar

Kapitaalaflossingen (€ 1,7 mio) = bestaande leningen

AFM 30.06.2022

(momentopname)

Autofinancieringsmarge		Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo		- 1 032 222,30	- 520 069,80
II. Netto periodieke aflossingen	(a-b)	1 640 108,44	3 006 144,98
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		1 746 004,80	3 112 040,98
b. Periodieke terugvordering leningen		105 896,36	105 896,00
III. Autofinancieringsmarge	(I-II)	- 2 672 330,74	- 3 526 214,78

De financiële risico's

Inflatie en loonindexeringen

Indexering ontvangsten

Stijgende rentevoeten

De financiële risico's: inflatie

- **Uitgaven voor energie**
 - Verwachte stijging tot 30%
 - Overschrijding raming 2022: 1 tot 1,5 mio euro – binnen marge exploitatiebudget
- **Loonindexeringen**
 - Overschrijding raming 2022: nvt – opgevangen door niet volledige bezetting
 - Ook gevolg op dotaties!
- **Alle uitgaven stijgen**
 - Aanpassing budgettering 2023
- **Ontvangsten**
 - Volgen vertraagd en met andere stijgingspercentages dan de uitgaven
- **Geplande belastingverhoging**
 - Wenst het college liever niet door te voeren in huidige economische context

Impact op AFM via exploitatieresultaat

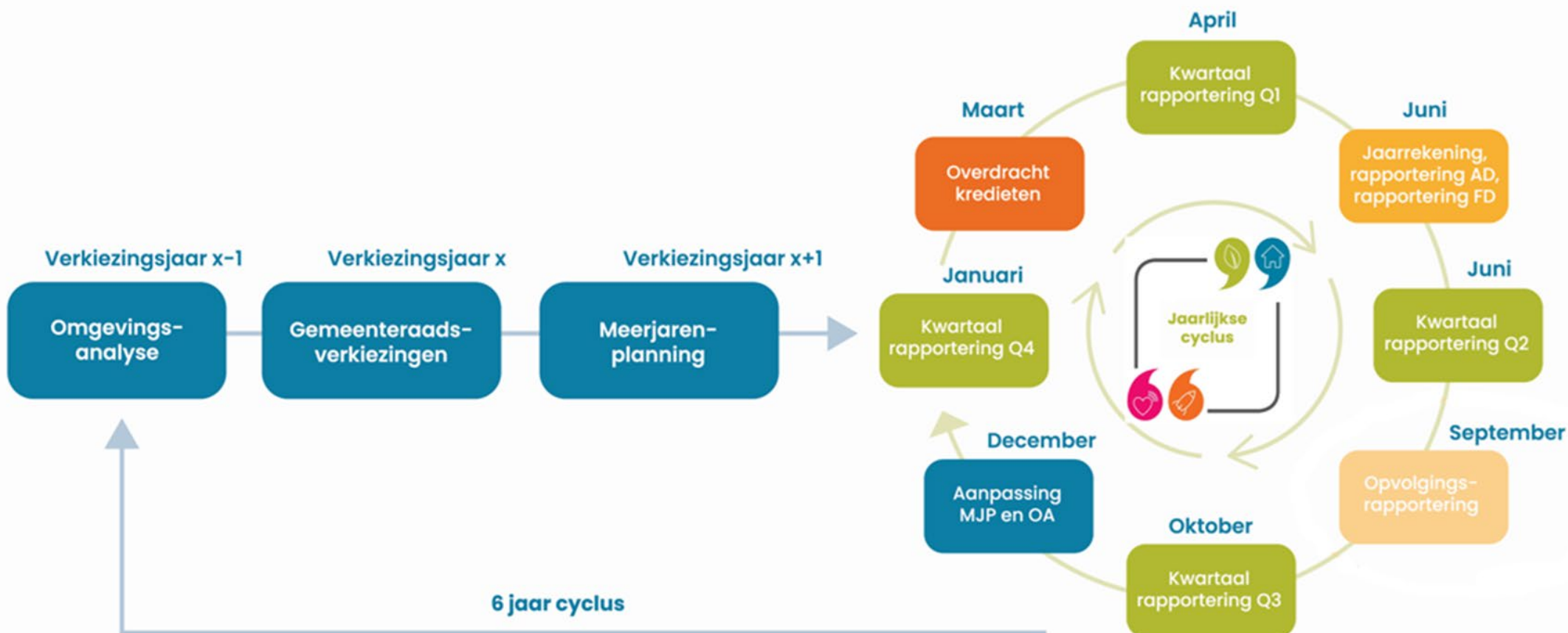
De financiële risico's: stijgende rente

- **Ramingen MJP 2023 – 2025 onvoldoende: Rente voor nieuwe leningen ligt hoger dan gehanteerde rentevoet**
- **Impact op huidige portefeuille beperkt door aandeel vaste rente en indekkingen**
- **Aanpassing rente = rechtstreekse impact op AFM**

Volgend rapporteringsmoment?

Planning aanpassing meerjarenplan

Volgend rapporteringsmoment: MJPA



Volgend rapporteringsmoment: MJPA

MJPA – indicatie planning

- **Voorbereidingen teams tot 15/9/2022**
- **Consolidatie en afwerking 16/9/2022 – 15/11/2022**
- **Opmaken rapportering 16/11/2022 – 4/12/2022**
- **Rapporten naar GR 5/12/2022**
- **GRC 6/12/2022**
- **GR 20/12/2022**



DILBEEK.BE