



De beleidsevaluatie - leeswijzer

Stad en OCMW Lier

Paradeplein 2, bus 1

2500 LIER

NIS-code 12021

Volgnummer Budgettair Journaal : 10006058

Burgemeester : Frank Boogaerts

Algemeen Directeur : Katleen Janssens

Financieel Directeur : Bart Luyckx

Inleiding

De beleidsevaluatie sluit aan bij de strategische nota van het meerjarenplan. Hier wordt weergegeven wat de realisatie is van de prioritaire doelstellingen die werden vooropgesteld in 2021. Aan de hand van onderstaande drie vragen geven we weer in welke mate het vooropgestelde beleid ook tot realisaties op het terrein heeft geleid :

- Wat hebben we bereikt? In welke mate werd per prioritaire beleidsdoelstelling, het beoogde resultaat gerealiseerd?
- Wat hebben we hiervoor gedaan? In welke mate werden de onderliggende actieplannen en acties gerealiseerd?
- Wat zijn de ontvangsten en uitgaven voor het betrokken actieplan en de beleidsdoelstelling?

Belangrijke terminologie in de jaarrekening:

- Een strategische actieplan of een strategische actie betreft een prioritair actieplan of een prioritaire actie. Het zijn de actieplannen en acties waarop zowel beleidsinhoudelijk en financieel gerapporteerd en gestuurd wordt.
- Een kerntakenactieplan of kerntakenactie betreft een niet-prioritair actieplan of niet-prioritaire actie. Het zijn de actieplannen en acties waarvoor hoofdzakelijk financieel gerapporteerd en gestuurd wordt.

We bespreken in de beleidsevaluatie alle doelstellingen.

Voor de beleidsdoelstellingen waarin minstens één prioritair actieplan is opgenomen, wordt de beleidsevaluatie als volgt opgebouwd :

- We starten per beleidsdoelstelling met een korte overkoepelende evaluatie die een globaal overzicht wil geven over hoe naar de vooropgestelde resultaten wordt toegewerkt.
- Voor elke prioritair actieplan wordt naast de omschrijving een indicator 'Geld' weergegeven. Deze indicator bestaat uit een kleur (groen, oranje of rood) en een toelichting waarin de aangeduide kleur verder wordt genuanceerd. De tabel hieronder toont een handige legende voor de interpretatie van deze indicator:

Kleur	Toelichting
Groen	De kosten verbonden aan de uitgevoerde onderdelen en de nog uit te voeren onderdelen van dit actieplan passen binnen het vooropgestelde budget.
Oranje	Er is een beperkte afwijking in de kosten voor één of meerdere onderdelen van het actieplan. Met een extra actie vanuit het betrokken departement of dienst zal het actieplan alsnog binnen het vooropgestelde budget kunnen worden uitgevoerd.
Rood	De kosten verbonden aan de uitgevoerde onderdelen en de nog uit te voeren onderdelen van het actieplan overschrijden het vooropgestelde budget.

We geven de financiële realisatie ook weer aan de hand van een financiële tabel: hoeveel van het voorziene budget werd er gerealiseerd in 2021?

Voor enkele prioritaire actieplannen werd alvast een indicator toegevoegd om de mate van

het bereiken van de vooropgestelde resultaten visueel weer te geven. We voorzien dat in de toekomst elk prioritair actieplan een indicator zal bevatten.

- Voor alle prioritaire acties (die onder het bijhorende prioritaire actieplan vallen) geven we een omschrijving, een indicator 'stand van zaken/kwaliteit' (kleur & toelichting) en een indicator 'tijd' (kleur & toelichting) weer.

De indicator 'stand van zaken / kwaliteit' focust op het resultaat: In welke mate is het vooropgestelde resultaat voor de actie behaald? De tabel hieronder toont een handige legende voor de interpretatie van deze indicator:

Kleur	Toelichting
Groen	De actie verloopt zoals voorzien.
Oranje	De tot op heden beoogde resultaten konden nog niet worden behaald voor deze actie. Met een extra actie vanuit het betrokken team zal het vooropgestelde doel alsnog kunnen worden bereikt.
Rood	De actie loopt niet zoals voorzien. Dit heeft als gevolg dat de beoogde resultaten voor deze actie niet kunnen worden behaald.

De indicator 'tijd' focust op de planning: In welke mate zal de actie kunnen worden uitgevoerd binnen het vooropgestelde tijds kader? De tabel hieronder toont een handige legende voor de interpretatie van deze indicator:

Kleur	Toelichting
Groen	De actie zit volledig op schema zoals opgenomen in de (aangepaste) meerjarenplanning.
Oranje	De actie heeft een beperkte en omkeerbare vertraging waardoor ze nog wel binnen het vooropgestelde tijds kader zal kunnen worden bereikt.
Rood	De actie ondervindt een onomkeerbare vertraging waardoor ze niet (tijdig) meer zal kunnen worden voltooid.

Daarnaast geven we ook de status, start- en einddatum weer per prioritaire actie.

De status kan geïnterpreteerd worden aan de hand van onderstaande tabel:

Status	Toelichting
0 – Nog niet begonnen	Geen van de geplande actieonderdelen werd opgestart.
1 – Gestart	Minstens één van de geplande actieonderdelen werd opgestart.
2 – Halverwege	De helft (of meer) van de geplande actieonderdelen werden opgestart of al uitgevoerd.
3 – Nadert einde	Minstens 90% van de geplande actieonderdelen werden uitgevoerd. De focus betreft de nazorgfase van de actie of het project. Indien van toepassing situeert de actie of het project zich in de verankeringsfase van het implementatieproces.
4 – Afgerond	Alle geplande actieonderdelen zijn uitgevoerd en afgerond. De focus betreft het rapporteren van de behaalde resultaten in Pepperflow bij het ontvangen van updateverzoeken.

Tot slot volgen nog enkele verduidelijkende tabellen en grafieken.

Als eerste geven we aan de hand van een tabel en grafiek een financieel overzicht van de totale beleidsdoelstelling met betrekking tot het jaar 2021. Hierin wordt dan voor de deelbudgetten (exploitatie/investering/liquiditeit) de totale kredietrealisatie (ontvangsten en uitgaven) vergeleken met het voorziene budget (na aanpassing MJP). Opgelet, deze cijfers hebben dus betrekking op de totaliteit van de beleidsdoelstelling. Per beleidsdoelstelling worden de uitgaven en ontvangsten met betrekking tot de reguliere werking gebundeld in een 'kerntakenactieplan (KAP)'. Over de reguliere werking wordt in de beleidsevaluatie niet inhoudelijk gerapporteerd, maar deze wordt dus wel meegeteld in het totaal van de beleidsdoelstelling.

De tweede tabel geeft een financieel overzicht van 2021 voor het totaal aan niet-prioritaire actieplannen voor de betreffende beleidsdoelstelling. Deze cijfers geven dus een financieel totaal voor de betreffende beleidsdoelstelling met uitzondering van de prioritaire actieplannen.

Voor de beleidsdoelstellingen waaronder geen prioritaire actieplannen behoren, beperkt de beleidsevaluatie zich tot een tabel en grafiek met een financieel overzicht van de totale beleidsdoelstelling met betrekking tot het jaar 2021. De tweede tabel 'Totaal niet prioritaire actieplannen' geeft hier hetzelfde weer aangezien er geen prioritaire actieplannen onder deze beleidsdoelstellingen horen.

We wensen u veel leesplezier.