

Vragen van fracties: 'Jaarstukken 2023' en 'Resultaatbestemming vanuit jaarstukken 2023'

Commissievergadering 11 juni 2024

Jaarstukken 2023					
	Fractie	Programma paragraaf	Pag. nr.	Vraag	Antwoord
1	ESA			Kunnen we de stukken volgend jaar iets eerder ontvangen?	Het opstellen van de jaarstukken is een omvangrijk proces waar we als organisatie enkele maanden mee bezig zijn. De huidige planning is al krap. Hierbij zijn we ook afhankelijk van onze samenwerkingspartners. Het lukt ons dan ook niet om de jaarstukken eerder beschikbaar te stellen.
2	ESA			Bij de vaststelling van de jaarstukken 2021 en 2022 zijn het accountantsverslag en de controleverklaring wel verstrekt. Wat is de overweging om deze nu enkel ter inzage te leggen?	In het raadsvoorstel 'Vaststelling jaarstukken 2023' is vermeld dat het accountantsverslag inclusief de controleverklaring nog niet beschikbaar was. Het accountantsverslag en de controleverklaring is afgelopen woensdag aan u verzonden. De managementletter is eerder aan u ter inzage aangeboden, dit omdat deze toelichting heeft.
3	ESA			Diverse programma's hebben tov de begroting 2023 een voordeel behaald. Wat is daar in zijn algemeenheid de belangrijkste reden van of wat zijn de belangrijkste redenen dat er diverse (structurele) voordelen zijn behaald? Is daar in vergelijking met 2022 en 2021 een trend te zien? Welke trend?	Het zijn met name incidentele voordelen, welke zijn toegelicht in het Overzicht incidentele baten en lasten (pagina 164). Veel van deze incidentele voordelen zijn pas na de 2 ^e berap bekend en kunnen niet meer worden bijgesteld. De structurele mutaties zijn verwerkt in de 1 ^e en 2 ^e berap. Afwijkingen hierop bij de jaarrekening hebben een incidenteel karakter. Incidentele resultaten leiden niet tot structurele begrotingsruimte.
4	ESA			Wordt er ook in de jaarrekening een conclusie getrokken over financiële 'ruimteschepers/her-prioriteringen'?	Nee, in de eerste bestuursrapportage 2024 is beoordeeld of de over- of onderschrijdingen een structureel karakter hadden.

				Kan de accountant een advies geven om vervolgens evt nieuwe wensen financieel in het programma (a) op te vangen?	Tijdens de commissievergadering bent u welkom om deze vraag te stellen aan de accountant.
5	ESA			Wordt er in de jaarrekening ook gereflecteerd op derden gelden? Hoe kijkt de accountant naar het werven van subsidies en maken we hier optimaal gebruik van als gemeente? Kan dat beter? Er wordt een toevoeging aan de algemene reserve gedaan. Wat is er de afgelopen 5 jaren aan deze algemene reserve toegevoegd? Wat is van die toevoeging ontstaan vanuit positieve structurele overschotten uit de diverse programma's?	In de jaarrekening worden over alle inkomsten en uitgaven verantwoording afgelegd. Tijdens de commissievergadering bent u welkom om deze vraag te stellen aan de accountant. Toevoegingen zijn incidenteel
6	ESA	Restantkredieten	bijlage	Wat is de reden dat kredietrestanten na 3 jaar moeten worden toegelicht en we deze moeten overboeken? Wat is de reden dat deze kredieten niet geheel benut zijn? Kunnen we inzicht krijgen in de realisatie van deze kredieten?	Conform hetgeen is afgesproken is in de financiële verordening. We beogen hiermee een kritische afweging Zie jaarrekening; overzichten per programma.
7	ESA	Lokale heffingen	98	Lagere OZB dan begroot. Wat is daar de reden van?	Op 27 juni 2023 heeft de raad van de gemeente Eersel de eerste bestuursrapportage (berap) 2023 vastgesteld (R23.044), waaronder de voorgestelde bijstelling van de budgetten zoals opgenomen in bijlage 2: Specificatie budgetbijstellingen 1e bestuursrapportage 2023. In de eerste bestuursrapportage 2023 (berap) is het verschil toegelicht tussen de OZB-opbrengst voor eigenaren van woningen van € 2.619.174 en het hiervoor begrote bedrag van € 2.642.000,00. De reden van het verschil is dat de definitieve WOZ-waarden van woningen iets lager zijn uitgevallen dan waarvan uit werd gegaan tijdens het opstellen van de begroting en de berekening van de

					tarieven OZB. Bij het begroten wordt uitgegaan van een zo goed mogelijke inschatting van de te verwachten WOZ-waarden.
8	ESA	Onderhoud kapitaalgoederen	110-112	Is de wegininspectie uitgevoerd? Wat is de status hiervan?	De wegininspectie is 2024 inmiddels uitgevoerd. De gegevens moeten nog worden uitgewerkt.
9	ESA			Vanwege de overvloedige regelval problemen in de gemeente met wegspoelen zand en verzakking tot gevolg. In hoeverre is dat in beeld en heeft dit effect op het onderhoudsplan?	Met name in een aantal dieper gelegen riolen in Vessem en Wintelre doet zich dit probleem voor. Pas wanneer de grondwaterstanden voldoende gezakt zijn, kunnen we een volledige inventarisatie maken. De stand van onderhoudsvoorziening is voldoende groot om dit risico vooralsnog op te vangen.
10	ESA		161	Het resultaat van de structurele baten en lasten is €3.327.702,00 Hoe was dit resultaat voor de jaren 2019 t/m 2022?	Resultaat van de structurele baten en lasten: 2019 € 423.316,- 2020 -€ 2.440,- 2021 € 1.526.592,- 2022 € 6.648.453,-
11	ESA		145 - 148	De balanspost kosten onderzoek en ontwikkeling laat iets meer dan een verdubbeling zien in vergelijking met 2022. Wat verklaarde deze toename? Waar is dit bedrag in geïnvesteerd?	Voor toekomstige bouwgrondexploitaties worden voorbereidingskosten gemaakt. Deze bedroegen in 2023 € 522.000,-. Met name hierdoor is de boekwaarde toegenomen.
12	ESA		153	Het aantal bestemmingsreserves laat in 2023 geen mutatie zien, geen toevoeging en geen vermindering. Wat is daar de reden van? Wat is daar de verwachting van voor de jaren 2024 en 2025?	BR Sociaal Domein heeft een bufferfunctie om de risico's binnen het Sociaal Domein op te vangen en draagt zo bij aan ons weerstandsvermogen. Voor de BR Gelden t.b.v. toeristische sector en de BR Rood met groenfonds hebben we in 2023 geen voorstellen gehad waarbij deze reserves zijn ingezet. Voor 2024 zijn er op dit moment geen concrete bestedingsdoelen. In aanloop naar de begroting 2025 wordt dit nog nader ingevuld.

13	ESA	Resultaatbestemming		Wat is de onderbouwing van het bedrag bestemmingsreserve mbt decentralisatie onderwijshuisvesting? Waar is dat op gebaseerd?	De bestemmingsreserve IHP betreft een egalisatiere-serve voor de kapitaallasten voortvloeiend uit de be- staande en nieuwe onderwijsinvesteringen uit het IHP.
14	ESA			Hoe kan de raad in deze fase het genoemde bedrag al weloverwogen in de bestemmingsre- serve onderwijshuisvesting toevoegen als zij nog geen verdere inzage of inhoudelijke on- derbouwing heeft in het onderliggend IHP?	Het genoemde bedrag voor resultaatbestemming m.v.t. onderwijshuisvesting sluit aan met het inmiddels bij uw raad liggende raadsvoorstel omtrent het IHP (raadsver- gadering 2 juli 2024).
15	CDA			Door het afschaffen van de opschalingskorting vanaf het jaar 2026 zal de gemeente er meer geld bij krijgen dan eerder was toegezegd en zal het Ravijnjaar minder diep worden. Wat is de impact hiervan voor de gemeente Eersel?	In de meicirculaire 2024 is dit verwerkt. Vanaf 2026 stijgt hierdoor de algemene uitkering met circa 6 ton. Voor na- dere info zie hiervoor de raadsinformatiebrief omtrent de meicirculaire 2024.
16	Kb	raadsvoorstel		Capaciteitsuitbreiding van €201.735,- Om hoe- veel werkplekken gaat het en waar wordt het geld nog meer aan uitgegeven	Sinds 2021 is de formatie van de gemeente Eersel ge- groeid met 20 fte (naar 110 fte). Daarin zijn de mede- werkers die n.a.v. Opnieuw Verbinden in dienst zijn ge- komen van de gemeente Eersel meegenomen. Dit is met tijdelijke maatregelen opgelost, maar vraagt nu om structurele maatregelen, zoals de uitbreiding van onze fietsenstalling en het creëren van werkplekken boven de gemeentewerf. Daarnaast zijn in het gemeentehuis aan- vullende faciliteiten noodzakelijk, zoals het aanpassen van pantry's, het aanschaffen van extra kantoormeubi- lair en extra ruimte voor (digitaal) vergaderen. Deze aanpassingen i.v.m. de capaciteitsuitbreiding worden gecombineerd met gepland onderhoud aan het gemeen- tehuis (bv. stoffering en schilderwerk).
17	Kb	resultaatbe- stemming		Verhogen cyclisch bouwen: eenmalig perso- neel? Advieskosten? Externe inhuur of uitbrei- ding formatie?	Om in iedere kern van onze gemeente woningen te kun- nen blijven bouwen is het project cyclisch bouwen ge- start waaruit we inhuur van projectleiding en onder- zoekskosten betalen Als projecten doorgang vinden worden de kosten verhaald via grondexploitaties en an- terieuere overeenkomsten worden.Omdat projecten

					meerjarig zijn kan hier een aantal jaren tussen zitten en moet het budget worden aangevuld.
18	Kb	resultaatbestemming		Sloopkosten Rythovius College?? Wat moet er dan allemaal gesloopt worden?	Het voorkeursscenario voor het Rythovius in het IHP is nieuwbouw van het schooldeel op de huidige locatie, Het schooldeel wordt gesloopt De gymzalen blijven behouden waarvan de twee oudste gerenoveerd.
19	Kb	resultaatbestemming		Inhaalslag afschrijvingen? Moet dat bedrag dan daadwerkelijk gedoneerd worden?	Het betreft hier de verplichte inhaalafschrijving die na de sloop van bestaande gebouwen bij het Rythovius moeten plaatsvinden. Deze incidentele lasten moeten in onze begroting gedekt worden. Voorgesteld wordt om deze te dekken uit het rekeningresultaat, welke tot het moment van sloop worden gestort in de bestemmingsreserve onderwijs huisvesting.
20	Kb	restantkredieten		IBP proeftuinen: wat moet er nog gedaan worden.	Dit is provinciaal procesgeld voor regionale processen. De gemeente Eersel is penvoerder voor de regio. Het restantbudget wordt deels ingezet voor het gebiedsproces "de Run" en deels voor het gebiedsproces "Landshotseheide".
21	Kb	restantkredieten		Kunstwandelroute? Wat moet er nog gedaan worden?	In het ontwerp zijn nog 2 autonome kunstwerken gepland. Voor een kunstwerk/belevingsobject wordt samengewerkt met Dorpsraad Steensel. Het kunstwerk gaat onderdeel uitmaken van de educatieve route die door de Dorpsraad Steensel wordt aangelegd. Verder moeten nog een paar stukjes heg worden aangeplant. Binnen nu en een paar jaar worden de heggen gevlochten.
22	Kb	restantkredieten		Uitkijktoren: wat moet er nog gedaan worden?	Er is beroep bij de RvS ingesteld tegen het Bestemmingsplan Cartierheide van de gemeente Bladel, waartoe ook het beoogde perceel voor de uitkijktoren en een deel van het fietstracé behoort. Zodra de juridische procedure afgerond is kunnen we de volgende stappen zetten richting aanleg en uitvoering van fietspaden en uitkijktoren.

23	Kb	Jaarstukken PO	5	Hoeveel inwoners zouden recht hebben op het minimabeleid en hoeveel inwoners hebben er gebruik van gemaakt. Idem voor schuldhulpverlening.	Om inzicht te krijgen in de doelgroep en het gebruik van de regelingen, hebben we KWIZ gevraagd om een armoedescan uit te voeren. De scan wordt op dit moment door hen uitgevoerd. De resultaten van deze scan worden betrokken in de nieuwe kadernota geldzorgen. In december wordt deze aan de raad aangeboden.
24	Kb	Jaarstukken PO	7	Hoe worden personen opgespoord een aangehouden om nog de eenmalige energietoeslag 2023 aan te vragen?	De eenmalige energietoeslag 2023 is aan 90 tot 95% van de potentiële doelgroep ambtshalve uitgekeerd. Dat geldt voor inwoners die de energietoeslag 2022 hebben ontvangen, maar ook voor inwoners die algemene bijstand ontvangen, periodieke bijzondere bijstand of individuele inkomenstoelage en aan inwoners die gebruik maken van de collectieve ziektekostenverzekering voor minima. De overige 5 tot 10% informeren we door regelmatig te communiceren over de mogelijkheid om de Energietoelage 2023 aan te vragen.
25	Kb	Jaarstukken PO	9	Volgend de toelichting is er 186 k voordeel gehaald op vluchtelingen en statushouders (inwoners met een migratieachtergrond). In de tabel staan andere cijfers; hoe komt dat?	Inwoners met migratieachtergrond kent een voordeel van afgerond € 170.000,-. Dit wordt veroorzaakt de posten SPUK Statushouders (€ 74.000,- niet begroot), Integratie statushouders (€ 62.000,-) en Leergeld vluchtelingen (€ 34.000,-). De post Overige verschillen van € 16.000,- heeft betrekking op heel programma 0 dus niet specifiek voor de productgroep inwoners met een migratieachtergrond.
26	Kb	Jaarstukken PO	10 -11	Hoeveel kinderen in onze gemeente zijn geholpen door Leergeld. Hoeveel kinderen zouden er (ongeveer) recht op hebben?	Stichting Leergeld heeft in 2023 218 kinderen uit Eersel gesteund. Om inzicht te krijgen in de doelgroep hebben we KWIZ gevraagd om een armoedescan uit te voeren. De scan wordt op dit moment door hen uitgevoerd. De resultaten van deze scan worden betrokken in de nieuwe kadernota geldzorgen. In december wordt deze aan de raad aangeboden.

27	Kb	Jaarstukken PO	11	Is er minder specialistische hulp ingezet bij de jeugdzorg? Hoe komt dat? Hoeveel kinderen hadden ernstige problematiek en welk % daarvan heeft binnen een maand na aanvraag adequate hulp geregend (passend en evidence based) en welk % binnen 3,5 maanden?	De cijfers in de tabel "percentage jongeren met jeugdhulp" zijn afkomstig uit waarstaatjegemeente. Daarin is voor 2023 een afname te zien. Afdeling MD herkent dit beeld niet. In Eersel zijn in 2023 een aantal complexe en kostbare trajecten gestart en het totale aantal jeugdigen met hulp is ook niet gedaald. MD doet onderzoek naar de herkomst van de cijfers. De Jeugdwet kent diverse wettelijke verwijzers naar jeugdhulp. De complexiteit van de hulpvraag is daarom niet inzichtelijk voor alle cliënten. Het is dan ook niet mogelijk om inzichtelijk te maken welk percentage daarvan adequate hulp heeft gekregen binnen 3,5 maanden. Voor algemene wachttijden zie beantwoording vraag hierover in 1 ^e bestuursrapportage.
28	Kb	Jaarstukken PO	11 WMO	Hoeveel huishoudens hebben langer dan een maand op huishoudelijke hulp moeten wachten na aanvraag?	Er zijn op dit moment zo'n 65 inwoners die wachten op hulp bij het huishouden. De meeste van deze inwoners wachten langer dan 1 maand op de huishoudelijke hulp.
29	Kb	Jaarstukken PO	14	SPUK Gala: hoeveel geld is ontvangen en hoeveel geld moet terugbetaald worden?	Het budget voor de gehele SPUK was € 288.952,-. Er moet op 31-12-2023 € 35.410,- terugbetaald worden aan het Rijk.
30	Kb	Jaarstukken PO	18	Dagbesteding: zijn de tarieven hoger geworden? Of zijn meer mensen geplaatst?	De tarieven zijn geïndexeerd met 7% . Het aantal inwoners dat gebruik maakt van dagbesteding is ook toegenomen
31	Kb	Jaarstukken PO	17	Begeleiding: hoeveel mensen betalen dat uit PGB? Neemt dat toe of af?	Er zijn 40 inwoners met een PGB. Dit aantal is de laatste jaren stabiel.
32	Kb	Jaarstukken PO	17	Wat zijn de effecten van de dorpsondersteuner? Resultaten pilot? Waarom is de dorpsondersteuner in Vessem gestopt?	Zie antwoord bij de Voorjaarsnota. De pilot duurt nog tot begin 2025. Daarna zijn de resultaten bekend. De Dorpsondersteuner Vessem is gestopt op eigen verzoek.
33	Kb	Jaarstukken PO	21	Wat is er gedaan op het gebied van volwasseneducatie en laaggeletterdheid?	DigiTaalhuis Eersel heeft zich ingezet om de laaggeletterde doelgroep (NT1) te bereiken en hen toe te leiden naar het bestaande onderwijsaanbod. Dat deden ze in

				Hoeveel heeft elk gekost? Valt de V-U ook onder volwasseneducatie? Hoeveel inwoners hebben gebruik gemaakt van de volwasseneducatie en Digitaalhuis. Wat zijn de effecten?	2023 o.a. door: opzetten gezinsaanpak en werkgeversaanpak, Voor jou en je kind (op 3 basisscholen) en samenwerking met Woningstichting en KempenPlus. In de bibliotheek zijn er naast het Taal café ook cursussen digitale vaardigheden gegeven. Er wordt door verschillende andere organisaties ook aanbod gedaan op het gebied van volwasseneducatie. Met deze organisaties hebben wij echter geen subsidierelatie en is dus ook geen zicht op wat precies is aangeboden. De subsidie voor het DigiTaalhuis bedroeg in 2023 € 18.800. Nee, de V-U valt niet onder volwasseneducatie. In 2023 zijn er in de bibliotheek Eersel 54 Klik & Tik bijeenkomsten geweest (Digitale vaardigheden) met 265 deelnemers, 4 Digisterker bijeenkomsten met 32 deelnemers en 26 Taal café bijeenkomsten met 400 deelnemers. In de Kempengemeenten zijn 69 hulpvragen opgepakt door DigiTaalhuis. De exacte aantallen voor Eersel zijn nog niet bekend bij ons. De inwoners van de gemeente Eersel hebben zich op diverse gebieden (o.a. taal, digitale vaardigheden) via meerdere aanbieders laagdrempelig kunnen laten scholen.
34	Kb	Jaarstukken PO	24	Is inmiddels wel bekend hoeveel woningen er in 2023 zijn gebouwd en hoeveel sociale huurwoningen dat waren? Is dat volgens plan?	In 2023 zijn 86 woningen aan de woningvoorraad toegevoegd, waarvan 15 sociale huurwoningen en 7 middenhuurwoningen. Dit is volgens planning waarbij we opmerken dat op basis van het woningbouwprogramma in

					de toekomst een groter aandeel sociale huurwoningen wordt gerealiseerd dan tot op heden het geval is.
35	Kb	Jaarstukken PO	25	Wat zijn de lasten voor bedrijven vergeleken met andere gemeenten <25.000	Deze gegevens zijn niet bekend.
36	Kb	Jaarstukken PO	32	Bosplantsoen. Er staat: "Dit gaat stap voor stap, voorbereiden, van plantsoen naar plantsoen, eerst dunnen daarna intensiever beheeren." Gaat dat intensiever beheeren ten koste van biodiversiteit en natuurinclusiviteit?	Beheer is noodzakelijk om het bos in de juiste richting te laten ontwikkelen. Goed beheer zal de biodiversiteit juist verbeteren. Zo kunnen we de bomen in de beste gezondheid houden en door algemene dominanten soorten te verwijderen ontstaat er een grotere diversiteit aan plantsoorten wat op zijn beurt weer meer diersoorten aan trekt. Daarnaast heeft elke fase van het bos(plantsoen) heeft zijn eigen biodiversiteit. Ook in de natuur verandert dit constant.
37	Kb	Jaarstukken PO	32	Wat is met de 25 K voor landschap gedaan in 2023?	De €25.000 is gebruikt voor de aanleg van nieuwe landschapselementen, het beheer van bestaande elementen en het nemen van maatregelen die de biodiversiteit verbeteren.
38	Kb	Jaarstukken PO	33	Plan bos en Boom legt CO2 vast. Hoeveel in 2023?	Met de nieuwe aanplant van Plan Bos en Boom wordt er in 2023 36 ton CO2 vastgelegd.
39	Kb	Jaarstukken PO	35	Akkers van Eersel. Wat is er in 2023 gedaan?	Op pagina 39 is dit beschreven. In 2023 is er niet gewerkt aan de uitvoering van de visie Akkers van Eersel, door capaciteitsgebrek. Door de duidelijkheid over de verplaatsing van het zwembad is wel gewerkt aan een plan van aanpak en wordt in 2024 gestart met de uitvoering.
40	Kb	Jaarstukken PO	36	Opvang vluchtelingen Oekraïne (voordeel € 885.392,-): is het budget dat over is, bestemd voor vluchtelingen/ ontheemden?	Het restant budget is in de resultaatbestemming niet opgenomen en gaat hiermee naar de algemene reserve, Hierbij merken we op dat bij de 2e bestuursrapportage van 2023 een deel van het verwachte resultaat van dit budget al wel is bestemd voor werkzaamheden m.b.t.

					vluchtelingen, zoals werkzaamheden voor de Spreidingswet en de realisatie van verplaatsbare woningen.
41	Kb	Jaarstukken PO	43	Volgens de Rijksoverheid: In 2030 moet Nederland 55% minder broeikasgassen uitstoten vergeleken met 1990. Het streven is zelfs 60% vermindering. Waarom houdt Eersel vast aan 49%?	De gemeente Eersel houdt vast aan het Klimaatakkoord. Daarin staat inmiddels inderdaad een streven van ten minste 55% reductie. Deze is over het hoofd gezien bij het aanpassen van de teksten.
42	Kb	Jaarstukken PO	43	Waarom gaat de CO2 uitstoot reductie zo traag? Wordt ook de uitstoot vermindering van andere broeikasgassen gemeten NOx en CH4?	Na 1990 is de uitstoot eerst nog gestegen. Pas sinds 2018 zit hij weer onder de grens van 1990. Effectief is de behaalde reductie ten opzichte van 1990 dus het resultaat van de laatste 5 jaar. Over de uitstoot van deze broeikasgassen wordt op dit moment niet gerapporteerd.
43	Kb	Jaarstukken PO	45	Waarom neemt het percentage woningen met A-label niet toe?	Deze indicator beschrijft het percentage A-labels dat is uitgegeven. Daarmee wordt dus alleen gekeken naar woningen met een energielabel. Woningen zonder energielabel worden niet meegenomen. Bestaande woningen hebben een energielabel nodig, wanneer deze in de verkoop gaan en hebben daarmee niet per definitie een energielabel A. Daarmee zorgen deze woningen vaak voor een afname van het percentage label-A-woningen. Verder is het energielabel 10 jaar geldig. Een woning die verkocht wordt met een energielabel F en waarvan de nieuwe eigenaar eerst volledig gaat renoveren, zal nog 10 jaar als energielabel F blijven staan. De nieuwe bewoner heeft namelijk geen baat bij een nieuw energielabel, slechts bij lagere energielasten.
44	Kb	Jaarstukken PO	46	Eindhoven Airport: In dit nieuwe luchthavenbesluit ligt de focus niet langer op groei van de luchthaven, maar zal primair gestuurd gaan worden op een vermindering van geluid. Wat	Er is nog geen nieuw Luchthavenbesluit, Het doorlopen van de Mer procedure vraagt meer tijd. Invoering van het sturingsmodel geluid (uit advies Van Geel) in plaats

				heeft de portefeuillehouder in 2023 gedaan inzake vermindering en krimp.	van aantallen is nog niet vastgelegd in het luchthavenbesluit. Dit neemt niet weg dat door vlootvernieuwing stappen zijn gezet om te komen tot geluidreductie (doel 30% tov referentiejaar 2019). Als bestuurlijk vertegenwoordiger van de randgemeenten zit de wethouder aan tafel bij het Luchthaven Overleg Eindhoven (LEO) en wordt gezamenlijk met de andere randgemeenten getracht invloed uit te oefenen op de uitwerking en voortgang van het adviesrapport Van Geel.
De vragen hieronder hebben betrekking op de jaarstukken 2023 maar en waren in een eerdere versie geplaatst bij de beantwoording over de 1 ^e Bestuursrapportage 2024 (griffie 11-06-2024)					
45	CDA		91	De bezetting fte per 1.000 inwoners is in 2023 fors gestegen en komt uit boven de gestelde norm. Is het niet op zijn plaats om de kosten van het ambtelijke organisatie te drukken gezien de (toekomstig) te verwachten (grote) verliezen?	(griffie 11-06-24: aangepast antwoord) Het afgelopen jaar is er veel energie gestoken in het vergroten van de bezetting ten opzichte van de (aangevulde) formatie. De norm is bij het aanvullen van de formatie destijds niet aangepast, vandaar dat dit nu alsnog wordt voorgesteld. In lijn met de organisatievisie is het streven om alle formatieplaatsen te bezetten met medewerkers in dienst. Idealiter zijn de cijfers formatie en bezetting dan ook (nagenoeg) hetzelfde. Welke keuzes op zijn plaats zijn is een politieke vraag.
46	CDA		91	Hoe is de ontwikkeling in het jaar 2024?	Onduidelijk is op welke ontwikkeling deze vraag betrekking heeft.
47	CDA		91	De kosten van inhuur externen als percentage van de loonsom komt (aanzienlijk) hoger uit dan de norm. Om twee redenen zou de inhuur lager uit dienen te komen, te weten:	De extra formatie kon niet (direct) worden ingevuld door vast personeel. Hierdoor is er voor veel structurele taken extra capaciteit noodzakelijk geweest in de vorm van inhuur externen. Overeenkomstig de organisatievisie wordt voor projecten extern ingehuurd. In alle projecten

				• Er is fors meer bezetting binnen de ambtelijke organisatie in 2023; • Gezien de (toekomstig) te verwachten (grote) verliezen zou het inhuren beperkt dienen te worden. Wat is de reden van de hoge inhuur in 2023 en loopt deze in 2024 weer terug richting norm, wat is de visie van de gemeente?	wordt capaciteit mee geraamd in de daarbij behorende begroting. Verder is de bezetting in fte in de jaarrekening op peildatum 31 december 2023, terwijl de kosten voor inhuur externen kosten voor het gehele jaar zijn. Daarnaast zijn er ook nog een aantal bijzondere omstandigheden geweest in 2024, zoals de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne en de tijdelijke vervanging van vacatures. Op 31 december 2023 was er een bezetting van ongeveer 100 fte. Hierdoor is er nog een aantal vacatures maar zal de tijdelijke vervanging van vacatures (begin) 2024 lager liggen. De overige bijzondere omstandigheden (zoals opvang van vluchtelingen uit Oekraïne) zijn in 2024 onveranderd.
48	CDA		100	Wat is de reden van de lage kostendekkendheid van de leges met titel 1? Deze komt nu uit op 26%, terwijl vorig jaar nagenoeg de volledige kosten gedekt werden?	Door vacatures is er minder productief geschreven op de leges.