

Beantwoording Raadsragen

Onderwerp:	1ste begrotingswijziging 2026, ontwerpbegroting 2027 -2030 KempenPlus	Datum antwoord:	16 juni 2026
Type vraag:	Technische vraag t.b.v. commissie / raad	Portefeuillehouder:	de heer F.P.M. Rombouts wethouder
Datum vraag:	16 juni 2026		
Gesteld door:	VVD		
Registratienr.:	26.12905		

Vraag

- Het bovenmatig verlofsaldo waar in de begrotingwijziging naar wordt verwezen is een voorspelbaar en zichtbaar fenomeen. Dat al sinds langere tijd is opgebouwd. Hierop kun je anticiperen als leiding door planning en afspraken maken. In CAO-SGO is ook een verlofspaarregeling opgenomen die medewerkers de gelegenheid biedt verlof te sparen over langere perioden. Daar zit ook een financieel risico in, zoals de accountant ook al aangeeft. Hoe wordt hierop geacteerd door het management?
- In de meerjaren begroting is een risico tabel en weerstandvermogen overzicht ingesloten. Daar is het risico rondom verlofsparen niet meegenomen, overwegende dat medewerkers tot 3600 uur kunnen sparen kan daar een aanzienlijke reservering opgebouwd moeten worden. Hoe wordt hier mee opgegaan?
- In de meerjarenbegroting op blz 25 staat onder 3.1. de derde groep bestaat uit medewerkers die vallen onder de CAO SGO.... voor deze groep is 112 FTE beschikbaar. Een groot deel van deze medewerkers werd in 2025 nog ingehuurd. In 226 zijn stappen gezet om deze inzet om te zetten naar vaste formatie. Betekent dit dat de formatie van 112 fte in de voorgaande jaren structureel ingehuurd werd? Hoe dit te lezen.

Antwoord

- Het bovenmatig verlofsaldo waar in de begrotingwijziging naar wordt verwezen is een voorspelbaar en zichtbaar fenomeen. Dat al sinds langere tijd is opgebouwd. Hierop kun je anticiperen als leiding door planning en afspraken maken. In CAO-SGO is ook een verlofspaarregeling opgenomen die medewerkers de gelegenheid biedt verlof te sparen over langere perioden. Daar zit ook een financieel risico in, zoals de accountant ook al aangeeft. Hoe wordt hierop geacteerd door het management?

*Jaarlijks wordt door KempenPlus vastgesteld hoeveel uren gespaard zijn door ambtelijke medewerkers en wat de waarde daarvan is. Dit is het verlofsaldo.

Voor deze verplichting is een voorziening gevormd die jaarlijks geactualiseerd wordt.

De stand van de voorziening is opgenomen in de jaarstukken 2025. De betreffende tabel is onderstaand opgenomen.

Uit Jaarrekening 2025, pagina 58.

Verloop voorzieningen	Per 01-01-2025	Toevoeging	Onttrekking	Per 31-12-2025
Bedragen x € 1				
Voorziening spaarverlof ambtenaren	118.456	12.900	-	131.356
Voorziening vakantie-uren doelgroep	1.915.709	-	-	1.915.709
Egalisatievoorziening onderhoud gebouwen	-	534.500	127.289	407.211
Voorziening RVU	-	452.280	-	452.280
Totaal	2.034.165	999.680	127.289	2.906.556



- In de meerjaren begroting is een risico tabel en weerstandvermogen overzicht ingesloten. Daar is het risico rondom verlofsparen niet meegenomen, overwegende dat medewerkers tot 3600 uur kunnen sparen kan daar een aanzienlijke reservering opgebouwd moeten worden. Hoe wordt hier mee opgegaan?

*Omdat een voorziening is getroffen voor spaarverlof is het risico afgedekt.

De voorziening wordt jaarlijks geactualiseerd, waardoor er geen sprake is van een risico, maar van een verplichting waarvoor middelen zijn gereserveerd.

- In de meerjarenbegroting op blz 25 staat onder 3.1. de derde groep bestaat uit medewerkers die vallen onder de CAO SGO.... voor deze groep is 112 FTE beschikbaar. Een groot deel van deze medewerkers werd in 2025 nog ingehuurd. In 2026 zijn stappen gezet om deze inzet om te zetten naar vaste formatie. Betekent dit dat de formatie van 112 fte in de voorgaande jaren structureel ingehuurd werd? Hoe dit te lezen.

*De volledige passage uit de begroting waarop de vraag betrekking heeft is:

- De derde groep bestaat uit medewerkers die vallen onder de cao SGO. Dit zijn de ambtenaren die verantwoordelijk zijn voor de uitvoering van de regelingen. Voor deze groep is formatief 112 fte beschikbaar. Een groot deel van deze medewerkers werd in 2025 nog ingehuurd; in 2026 zijn stappen gezet om deze inzet om te zetten naar vaste formatie.



Er is 112 fte begroot als ambtelijke formatie.

De werkelijke bezetting is lager dan de formatie, omdat niet alle functies worden ingevuld.

Het verschil tussen formatie en bezetting heet formatieruimte.

De formatieruimte verschaft budget om de kosten van externe inhuur te dekken. Momenteel zijn er 14 ingehuurde krachten bij KempenPlus.

Dit betreft naast inhuur ter vervanging ook inhuur voor (tijdelijke) projecten.

De inzet van KempenPlus is om externe inhuur te verminderen en tegelijk medewerkers in vaste dienst aan te nemen voor de uitvoering van structurele taken.

