

Technische vragen Jaarrekening 2023

Algemene vragen

Partij	Vraag nr	Prog	Onderwerp	Vraag
Christen Unie	1	Alg. (pag. 9)	1.4.3 financieel resultaat 2023	<p><u>Vraag:</u> Het resultaat op 31 december 2023 is 8,4 mio gunstiger dan begroot. Tijdens BERAP 2 in oktober 2023 werd nog een stevig tekort voorzien.</p> <p>- Van welke opgenomen bullets op pagina 9 (waarin het resultaat op hoofdlijnen wordt c opgedeeld) was dit resultaat al redelijkerwijs te verwachten op basis van BERAP 2 en hoe is daarover in BERAP 2 gerapporteerd?</p> <p><u>Antwoord:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • Algemene uitkering, was niet te voorzien, informatie pas eind december bekend • Budgetoverheveling, was grotendeels niet te voorzien, bij het opstellen van de berap 2 werd nog uitgegaan van realisatie • Opvang Oekraïne, was te voorzien, per abuis niet aangegeven bij 2e berap • Wmo, was te voorzien, per abuis niet aangegeven bij 2e berap • Vergunninghouders was niet te voorzien, ook aangegeven 2e berap. • Beschermd wonen, was niet te voorzien, informatie pas ontvangen 1e kw. 2024 • Grondexploitatie, was niet te voorzien, de actualisatie van de grondexploitaties vind éénmaal per jaar plaats bij het opmaken van de jaarrekening
Christen Unie	2	Alg. (pag 11)	1.4.4 budgetoverheveling	<p><u>Vraag:</u> De budgetoverheveling A in 2022 was 1.143 mio De budgetoverheveling A in 2023 bedraagt 1.099 mio. - Is er mogelijk sprake van een structurele onderbesteding?</p> <p><u>Antwoord :</u> Jaarlijks is er sprake van budgetoverhevelingen echter steeds op verschillende beleidsterreinen. Wanneer er structureel op een beleidsterrein middelen worden overgehouden wordt dit gemeld bij de bestuursrapportage. De regelgeving hierover staat in de financiële verordening, max. 2 jaren overheveling.</p>
Christen Unie	3	Alg. (pag 11-14)	1.4.4 budgetoverheveling	<p><u>Vraag:</u> Het college geeft op p 11 aan drie situaties aan de raad voor te leggen. Hoe verhoudt zich dit met het overzicht budgetoverheveling B op pagina 14?</p> <p><u>Antwoord</u> Dit is een typefout, dit moet twee zijn</p>

Partij	Vraag nr	Prog	Onderwerp	Vraag
Christen Unie	4	Alg. (pag. 14)	1.4.4 budgetoverheveling	<p><u>Vraag:</u> B01 en B02 betreffen 2^e jaar van overheveling. Hoe is de aansluiting van de posten en bedragen op de budgetoverheveling A uit de jaarrekening van 2022?</p> <p><u>Antwoord:</u> In 2022 was A07 Optimalisatie financiën en A18-warmetprogramma.</p>
Christen Unie	9	Alg. (pag. 142)	4.6 Reserves en voorzieningen – reserve budgetoverheveling (pag. 142)	<p><u>Vraag:</u> “Hierdoor resteert een bedrag van 745.720”. Moet dit niet 845.720 zijn?</p> <p><u>Antwoord:</u> Volgens ons is het bedrag 745.720 juist, dit sluit ook aan bij de tabel op pagina 14. Ons is niet duidelijk waarom dit 845.720 zou moeten zijn.</p>
Christen Unie	10a	Alg. (pag. 147)	5.2.2.1 Toelichting afwijking personeelslasten	<p>In de verklaring van de afwijking van de salariskosten wordt telkens verwezen naar paragraaf 5.2.2.1/</p> <p><u>Vraag:</u> Kan dit verder worden gespecificeerd voor het onderdeel Salariskosten overhead (5.2.2)</p> <p><u>Antwoord:</u> Overhead valt binnen programma 1; De bedragen (afgerond) in 2023 begroot 6,5 milj. en gerealiseerd 7,5 miljoen overschrijding van 1 milj.</p>
Christen Unie	10b	Alg. (pag. 147)	5.2.2.1 Toelichting afwijking personeelslasten	<p>In de verklaring van de afwijking van de salariskosten wordt telkens verwezen naar paragraaf 5.2.2.1/</p> <p><u>Vraag:</u> Kan dit verder worden gespecificeerd voor het onderdeel salariskosten jeugdzorg (5.2.8)</p> <p><u>Antwoord:</u> Binnen programma 7 sociaal domein vallen verschillende beleidsvelden. In totaal geeft dit een afwijking van positief € 198.000. Daarvan is voor jeugdzorg een bedrag van € 621.000 begroot. De realisatie voor 2023 geeft een bedrag van € 169.000. De afwijking geeft een resultaat van € 452.000 positief. Echter zijn er binnen de organisatie verschuivingen geweest aan de realisatie kant, die niet in de begroting zijn verwerkt. Vanaf begroting 2024 is daar aandacht voor.</p>

Partij	Vraag nr	Prog	Onderwerp	Vraag
Christen Unie	22	Alg. (pag. 168)	5.3 Incidentele baten lasten	<p><u>Vraag:</u> Onderdeel baten: Waarom wordt in de tabel het eindtotaal als negatief bedrag gepresenteerd? (begroot -/- werkelijk ipv werkelijk -/- begroot)</p> <p><u>Antwoord:</u> De begroting is het uitgangspunt, de realisatie wordt hiermee vergeleken. In dit geval is er meer uitgegeven dan geraamd dus een negatief bedrage. Uitgangspunt is dat uitgaven en tegenvallers met een minteken en inkomsten en meevallers zonder leesteken worden gepresenteerd. We zullen hier nog nadrukkelijker aandacht aan geven.</p>
Christen Unie	23	Alg. (pag. 168)	5.4 Incidentele baten lasten	<p><u>Vraag:</u> Onderdeel lasten: kan de post "kosten accountant"(nr 10) worden gespecificeerd en toegelicht in relatie tot de totale accountantskosten voor 2023?</p> <p><u>Antwoord:</u> De genoemde bedragen betroffen de meerkosten van de accountantscontrole over het jaar 2022. De totale accountantskosten voor de jaarrekening 2022, welke gefactureerd zijn in 2023, kwamen hiermee uit op € 118.250.</p>
Christen Unie	24	Alg. (pag. 234)	7.1 Kerngegevens – aantal fte's	<p><u>Vraag:</u> Betekent de toename van 215 naar 236 dat het aantal medewerkers (uitgedrukt in fte) in het verslagjaar met 10 procent is gestegen?</p> <p><u>Antwoord:</u> Dat klopt en wordt grotendeels verklaard door de organisatieontwikkeling (meer teamleiders en ondersteuners) Daarnaast komen er meer (wettelijke) taken op de lokale overheid af wat meer ambtelijke capaciteit vraagt. Ook in de komende perspectiefnota zal een verzoek gedaan worden om extra fte's. Deels om de wettelijke taken uit te kunnen voeren en deels om de ambities te kunnen verwezenlijken. De verwachting voor de toekomst is dat dit soort percentages niet meer aan de orde zullen zijn.</p>

Partij	Vraag nr	Prog	Onderwerp	Vraag
Gemeentebelangen	1	Alg. (pag. 7)		<p><u>Vraag:</u>In de laatste regel schrijft u trots te zijn op de 84% behaalde resultaten. Zijn dit de resultaten die volledig voor 100% gehaald zijn? Maw. Zitten hier niet de deels behaalde resultaten bij?</p> <p><u>Antwoord:</u> Dit zijn de resultaten die voor 100% gehaald zijn. Op pagina 8 zijn de exacte aantallen aangegeven, ook die van de prestaties welke deels of niet zijn gerealiseerd.</p>

Partij	Vraag nr	Prog	Onderwerp	Vraag
Gemeentebelangen	2	Alg. (pag.9)		<p><u>Vraag:</u> Is een deel van het gunstige resultaat ook niet geboekt omdat vacatures niet ingevuld kunnen worden?</p> <p><u>Antwoord:</u> Voor een deel is dit het geval. Verwezen wordt naar de budgetoverhevelingen waarbij in een aantal gevallen is aangegeven dat capaciteitsgebrek de oorzaak is van het niet uitvoeren van een aantal taken.</p>
Gemeentebelangen	3	Alg. (pag.11)		<p><u>Vraag:</u> 2e alinea. U schrijft hier dat er 3 situaties zijn die niet voldoen aan de voorwaarden van budgetoverheveling. We zien er echter op bldz.14 maar 2.</p> <p><u>Antwoord:</u> Dit moet twee zijn, zie ook de beantwoording bij vraag 3 van de Christen Unie</p>
Gemeentebelangen	4	Alg. (pag. 13)		<p><u>Vraag:</u> Er zijn geen middelen meer van het rijk. Maar de middelen uit preventie voorveld zijn niet aangesproken. U verzoekt deze over te hevelen. Maar welk bedrag? U suggereert dat er middelen zijn maar in de tabel A staan het saldo op 0,00</p> <p><u>Antwoord:</u> Het saldo staat op nul omdat de middelen hiervoor al bij de jaarrekening 2022 zijn overgeheveld en zijn toegevoegd aan de reserve budgetoverhevelingen. Deze middelen zijn in 2023 niet aangewend waardoor deze nog beschikbaar zijn binnen genoemde reserve en niet opnieuw beschikbaar gesteld moeten worden bij de jaarrekening 2023. Budgetoverhevelingen mogen maximaal tweemaal plaatsvinden volgens onze financiële verordening, daarna moet de raad hier expliciet over besluiten.</p>
Gemeentebelangen	20	Alg. (pag.12)		<p><u>Vraag:</u> A5: U schrijft hier dat bedrag in 2023 ontvangen is. Werving is echter niet gelukt. Dus bedrag zou toch niet op 0 moeten staan en opgenomen moeten in saldo budgetoverheveling?</p> <p><u>Antwoord:</u> Voor de uitvoeringstaken klimaatakkoord krijgen we rijksmiddelen, de zogenaamde CDOKE uitkering. Wanneer we geen uitgaven doen in enig jaar blijven de ontvangen rijksmiddelen beschikbaar. In dit geval hevelen we de lasten maar ook de baten over waardoor per saldo het bedrag op nul komt te staan.</p>

Partij	Vraag nr	Prog	Onderwerp	Vraag
VVD	1a	Alg.		<p><u>Vraag:</u> We zien tot onze verbazing wederom een nog groter overschot dan vorig jaar: €6.700.000. Wat zijn de belangrijkste redenen voor dit onverwachte positieve resultaat?</p> <p><u>Antwoord:</u> Na de begrotingswijziging van de 2e berap was het verwachte resultaat € 1,7 miljoen negatief. Bij de jaarrekening blijkt dit €6,7 miljoen positief te zijn, een verschil van €8,4 miljoen. Dit wordt op hoofdlijnen toegelicht op pagina 9 van de jaarstukken.</p>
VVD	1b	Alg.		<p><u>Vraag:</u> Hoe gaan we er nu eindelijk voor zorgen dat toekomstige begrotingen realistischer zijn, zodat dergelijke grote overschotten worden vermeden?</p> <p><u>Antwoord:</u> De begrotingen worden zoveel mogelijk realistisch opgesteld. Echter wanneer we jaarlijks geconfronteerd worden met eenmalige meevallers is hier op voorhand bij het opstellen van de begroting niet op te anticiperen. We proberen dit zoveel mogelijk bij de bestuursrapportages te herstellen echter zien we dat daarbij meer de focus ligt op het melden van tegenvallers dan meevallers. We zullen bij de volgende bestuursrapportages nog nadrukkelijker aandacht vragen om niet alleen negatieve begrotingsontwikkelingen te melden maar ook de positieve.</p>

Partij	Vraag nr	Prog	Onderwerp	Vraag
D66	1	Alg. (pag.11-14)	Budgetoverheveling	<p><u>Vraag:</u> Een aantal overschotten zijn afkomstig van een vergoeding van het rijk. Voorgesteld wordt om voor een aantal van die posten een budgetoverheveling te doen. Deze vergoedingen zijn niet vooralsnog bijgesteld en het de uitgaven zullen ons inziens niet groots veranderen. Wat maakt dan dat er voor een budgetoverheveling gepleit wordt?</p> <p><u>Antwoord:</u> De raad heeft conform artikel 189 van de Gemeentewet het budgetrecht. De raad bepaalt dus wat er aan taken en activiteiten in de begroting komt en stelt hiervoor de middelen beschikbaar via de begroting, ook al ontvangen we hier rijksmiddelen voor. De raad stelt de middelen beschikbaar voor het eerstvolgende jaar. Er wordt wel een meerjarenraming opgesteld echter de budgetten worden beschikbaar gesteld voor het</p>

Partij	Vraag nr	Prog	Onderwerp	Vraag
				eerste jaar van die meerjarenraming. Worden activiteiten een jaar doorgeschoven dan zal de raad hier toestemming voor moeten geven, voor zowel de lasten als de baten. Zie ook het antwoord op vraag 20 van Gemeentebelangen over de overheveling van de middelen vanuit het klimaatakkoord.

Partij	Vraag nr	Prog	Onderwerp	Vraag										
Gemeentebelangen	A		Inzet personeel ten behoeve van opvang Oekraïners.	<p><i>Vraag:</i> Vanuit beeldvorming de vraag hoeveel inzet aan regulier personeel over 2023 voor opvang Oekraïners?</p> <p><i>Antwoord:</i> Bij benadering per team:</p> <table> <tr> <td>Participatie</td> <td>€ 241.000</td> </tr> <tr> <td>Programma & strategie</td> <td>€ 85.000</td> </tr> <tr> <td>Integraal beleid en ondersteuning</td> <td>€ 45.000</td> </tr> <tr> <td>Dagelijksbeheer</td> <td>€ 23.750</td> </tr> <tr> <td>Totaal</td> <td>€ 394.750</td> </tr> </table> <p>Door personele wisselingen en onderbezetting is dat per abuis niet doorbelast. In 2024 worden personele kosten wel doorbelast.</p>	Participatie	€ 241.000	Programma & strategie	€ 85.000	Integraal beleid en ondersteuning	€ 45.000	Dagelijksbeheer	€ 23.750	Totaal	€ 394.750
Participatie	€ 241.000													
Programma & strategie	€ 85.000													
Integraal beleid en ondersteuning	€ 45.000													
Dagelijksbeheer	€ 23.750													
Totaal	€ 394.750													

Paragrafen

Partij	Vraag nr	Para-graaf	Onderwerp	Vraag
Christen Unie	7	2 (pag. 57)	Incidentele weerstandscapaciteit.	<p><u>Vraag:</u> Waarom wordt de reserve grote project niet in het weerstandsvermogen meegerekend, maar de reserve herstructurering en volkshuisvesting wel?</p> <p><u>Antwoord:</u> De reserve herstructurering volkshuisvesting is vanuit het verleden altijd betrokken bij het weerstandsvermogen, omdat hier niet echt een duidelijke bestemming aan gekoppeld was. Deze reserve vervalt overigens (conform nota reserve en voorzieningen) per ingang van 2024. Omdat aan de reserve grote projecten gezien kan worden als een bestemmingsreserve is deze niet meegenomen in de berekening. In Dalfsen kennen we het algemene beleid dat bestemmingsreserves niet worden betrokken bij de bepaling van het weerstandsvermogen.</p>
Christen Unie	8a	5 (pag.85)	Bedrijfsvoering – rechtmatigheid	<p><u>Vraag:</u> Wat zijn (bij benadering) de interne inspanningen / kosten geweest voor de uitvoering van de rechtmatigheidscontrole</p> <p><u>Antwoord:</u> Bij benadering zijn de interne kosten ca 100 uur geweest. Voor het volgend jaartraject zal dit significant minder zijn. Het proces om te komen tot een rechtmatigheidsverantwoording is inefficiënt verlopen door de volgende redenen; a) Het is heel lang onduidelijk geweest omtrent verschillen in regelgeving en uitvoering tussen de gemeente (GW), de kadernota Rechtmatigheid (BBV) en de accountant (BADO). b) Voor de controle op begrotingrechtmatigheid is het efficiënter als er een balans ligt die niet meer wijzigt. Omdat deze controle nieuw was en grote impact heeft op de goedkeuringstoleranties zijn meerdere versies (na financiële correcties) nodig gebleken. c) Daarnaast zijn er eenmalige uren gemaakt d.m.v. het volgen van webinars, het opstellen van een memo voor het college. Het interne normenkader moest ook worden aangepast zoals de financiële verordening, controleprotocol incl. college en raadsvoorstellen.</p>
Christen Unie	8b	5 (pag. 85)	Bedrijfsvoering – rechtmatigheid	<p>Vraag: Wat zijn de effecten geweest op de kosten van de externe accountant?</p> <p><u>Antwoord:</u> In de eerste opdrachtbevestiging van BDO is voor de rechtmatigheidsverantwoording een eenmalig bedrag van € 2.500 vermeld. Er heeft nog geen afstemming over de definitieve kosten plaatsgevonden.</p>

Partij	Vraag nr	Para-graaf	Onderwerp	Vraag
Gemeentebelangen	12	6 (pag. 105)		<p><u>Vraag:</u> Hoe ziet deze stichting eruit in 2024. We zien namelijk dat in het plantsoenonderhoud ook hoveniersbedrijven worden ingezet. Neemt het aantal deelnemers van Dalfsen Werkt af of is er een andere reden?</p> <p><u>Antwoord:</u> Het personeel met een sociale werkvoorziening (SW) indicatie stroomt (voornamelijk) uit in verband met pensionering. Vanaf 1 januari 2015 wordt er geen SW-indicatie meer afgegeven waardoor er geen instroom is van nieuwe mensen. De groep medewerkers van Stichting Dalfsen Werkt die in het gemeentelijk groen werkt is in 2015 begonnen met 40 werknemers en dit loopt terug naar 28 in 2024. Om de werkdruk niet te hoog op te laten lopen is er gekozen om het groenonderhoud in Oudleusen en Hoonhorst in de zomermaanden uit te besteden aan een plaatselijke hovenier. In de wintermaanden is er minder werk en kunnen deze werkzaamheden uitgevoerd worden door de stichting.</p> <p>We gaan aan de slag gaan met een strategische beleidsvisie Re-integratie van inwoners met een afstand tot de arbeidsmarkt. Hierin nemen we mee:</p> <ul style="list-style-type: none"> - De afname van de WSW-populatie - De landelijke ontwikkelingen rond de participatiewet in Balans - De begeleiding van jongeren in relatie met het wetsvoorstel "Van school naar duurzaam werk"
Gemeentebelangen	21	2 (pag. 63)		<p><u>Vraag:</u> Beheersmaatregelen punt 3. Goed dat u hier op tijd mee bezig gaat, maar hoe loopt zo'n project en neemt u raad hier nog in mee?</p> <p><u>Antwoord:</u> Vanuit de doorontwikkeling van de P&C cyclus wordt hier naar gekeken. Binnenkort zal u als raad hier verder over geïnformeerd worden.</p>
Gemeentebelangen	22	6 (pag. 97)		<p><u>Vraag:</u> Risico's OD: Hoe staat het met PvA VTH stelsel. Is hier al en anders wanneer duidelijkheid.?</p> <p><u>Antwoord:</u> Het plan van aanpak is in het 1^e kwartaal van 2024 door het Algemeen bestuur vastgesteld: Het concept plan bevat een tijdschema met twee concrete besluitvormingsmomenten in 2024 (rond de zomer en eind van het jaar). Eind 2024 worden de definitieve keuzes gemaakt als ook de implicaties (inhoudelijk en financieel) in beeld zijn.</p>

Partij	Vraag nr	Para-graaf	Onderwerp	Vraag
PvdA	1	5 (pag. 89-91)		<p><u>Vraag:</u> Ik ontvang graag een totaaloverzicht van alle onrechtmatige bestedingen zoals wordt genoemd in de rechtmatigheidsverantwoording. Er wordt verwezen naar de programma's maar deze kan ik niet overzichtelijk vinden.</p> <p><u>Antwoord:</u> In principe is elke euro die afwijkt van de begroting voor zowel baten als lasten onrechtmatig tenzij dit als acceptabel is aangemerkt door de raad in de financiële verordening of tijdig is gemeld. In Hoofdstuk 5 vindt u hier de toelichtingen voor zowel overschrijdingen als onderschrijdingen per programma > 50k. Dit geldt voor zowel baten als lasten. Het totaaloverzicht wordt opgesteld t.b.v. de accountantscontrole als onderdeel van de rechtmatigheidsverantwoording door het college en is niet openbaar.</p>

Programma 1: Bestuur, ondersteuning en alg. dekkingsmiddelen

Partij	Vraag nr	Prog	Onderwerp	Vraag
Gemeentebelangen	5	1 (pag. 18)		<p><u>Vraag:</u> Alle doelen onder dit kopje zijn niet gehaald. De oorzaak is duidelijk omschreven, maar treft de financiële afwikkeling hiermee gelijke tred of gaat dit nog meer kosten?</p> <p><u>Antwoord:</u> Er wordt geen stijging van de kosten verwacht.</p>
Gemeentebelangen	6	1 (pag. 25)		<p><u>Vraag:</u> Moeten de + en _ hier niet net andersom staan?</p> <p><u>Antwoord:</u> De begroting is het uitgangspunt, de realisatie wordt hiermee vergeleken. In 2023 waren de opbrengsten heffingen en belastingen hoger dan geraamd. Dit betekend een positieve bedrage. In de telling van tabel 1.2 wordt dit met een negatief bedrag verwoord In de tabel onder Onderdeel 1C wordt het saldo wel als positief aangegeven. Uitgangspunt is dat uitgaven en tegenvallers met een minteken en inkomsten en meevallers zonder leesteken worden gepresenteerd. We zullen hier nog nadrukkelijker aandacht aan geven.</p>

Programma 2: Openbare orde en veiligheid

Partij	Vraag nr	Prog	Onderwerp	Vraag
VVD	3a	2 (pag. 27)		<p><u>Vraag:</u> Evenementenbeleid Deze zou in 2022 worden opgeleverd en is vervolgens uitgesteld naar 2023. In de jaarrekening staat dat dit door slechte kwaliteit is uitgesteld naar begin 2024. We zitten nu intussen al halverwege 2024. Waarom is de door u genoemde deadline van 2024 ook niet gehaald?</p> <p><u>Antwoord:</u> Het evenementenbeleid staat inderdaad al langere tijd in de planning. We hadden hierbij ondersteuning van een extern bureau. Het uitstel naar begin 2024 heeft helaas nog steeds geen bevredigend resultaat opgeleverd. Inmiddels is de samenwerking met het bureau beëindigd en geven we nu zelf een vervolg aan het evenementenbeleid. We koersen op 4e kwartaal 2024.</p>
	3b	2 (pag. 27)		<p><u>Vraag:</u> Wanneer kunnen we het evenementenbeleid nu wel verwachten? Het duurt erg lang. Graag ontvangen we een toezegging wanneer we deze mogen verwachten</p> <p><u>Antwoord:</u> Zie vraag 3a VVD.</p>

Partij	Vraag nr	Prog	Onderwerp	Vraag
CDA	1	2 (pag. 27)		<p><u>Vraag:</u> Evenementen beleid 2.1.2 pag 27: Deze is nu een aantal keren weggezet in de tijd. Stond voor begin 2024 op de planning. Wat hier is momenteel de status van? Wanneer kunnen we deze verwachten?</p> <p><u>Antwoord:</u> Zie vraag 3a VVD.</p>

Programma 3: Beheer openbare ruimte

Partij	Vraag nr	Prog	Onderwerp	Vraag
Gemeentebelangen	7	3 (pag. 31)		<p><u>Vraag:</u> De doelstelling voor het verminderen energieverbruik en het vervangen van gloeilampen door LED zijn beide niet gehaald. Wat is hier de reden van?</p> <p><u>Antwoord:</u> In de motie "wat LED je" (november 2022) is afgesproken om de vervanging van de gangbare lampen voor led lampen in de openbare ruimte te versnellen, zodat binnen 2 jaar of zoveel eerder als mogelijk is, er sprake is van 100% Led verlichting. De vervanging van de lampen verwachten we in juli 2024 af te ronden en is daarmee tijdig gereed.</p> <p>Het energieverbruik is verminderd door het toepassen van de energiezuinige LED lampen, maar door toename van het areaal en stijging van de energieprijzen neemt het verbruik ook weer iets toe.</p>
Gemeentebelangen	19	Alg.		<p><u>Vraag:</u> Dynamische verlichting fietssnelroute. Dit zal medio gestart worden. Is dit juist dat dit binnenkort het geval zal zijn?</p> <p><u>Antwoord:</u> Ja, dit klopt. Naar verwachting gaat de aannemer na de zomer starten met de uitvoering van het project.</p>

Programma 4: Economische zaken

Partij	Vraag nr	Prog	Onderwerp	Vraag
VVD	4	4		<p><u>Vraag:</u> Economisch beleid: economische middelen Hoe worden de gereserveerde middelen voor economische ontwikkeling specifiek ingezet om lokale ondernemers te ondersteunen en werkgelegenheid te stimuleren?</p> <p><u>Antwoord:</u> In de in het najaar 2023 vastgestelde nota economisch beleid is een uitvoeringsprogramma opgenomen. Met de per 1 mei 2024 extra aangestelde formatie zijn we bezig om het uitvoeringsprogramma vorm te geven.</p>
VVD	5a	4		<p><u>Vraag:</u> Economisch beleid: opstellen detailhandelstructuurvisie Ik begrijp dat hier vertraging zit doordat het contact met enkele ondernemers in Dalfsen opnieuw opgebouwd moet worden. Dit heeft u eerder ook aangegeven, maar we wachten al lang op een nieuwe visie. Ik zie dat bij de maatregelen in de toekomstige tijd wordt gesproken. Dat wekt de indruk dat het opstellen op dit moment stil ligt. Als ik het goed lees gaat het om enkele ondernemers in de kern Dalfsen. Waarom moet de ontwikkeling van de nieuwe visie stil liggen totdat dit contact opnieuw is opgebouwd? Je kan toch ook de visie opstellen met het overgrote deel van de ondernemers?</p> <p><u>Antwoord:</u> Wij vinden het belangrijk dat de inhoud van de detailhandelsstructuurvisie op een groot draagvlak kan rekenen. Op dit moment is er binnen de leden van Ondernemend Dalfsen te weinig draagvlak om te stemmen met de detailhandelsstructuurvisie. Op initiatief van de kwartiermaker is er vanuit Ondernemend Dalfsen een taskforce ingesteld. Dit betreft een werkgroep met enkele leden van Ondernemend Dalfsen van de verschillende deelgebieden binnen het centrum die procesmatig als ook inhoudelijk betrokken bij het vooroverleg binnen het traject van de detailhandelsstructuurvisie, centrumarrangement Dalfsen, beeldkwaliteitsplan centrum Dalfsen en verkeersplan centrum Dalfsen. Hiermee is de verwachting dat het formele traject van bovenstaande onderwerpen met meer draagvlak doorlopen kan worden.</p>

Partij	Vraag nr	Prog	Onderwerp	Vraag
VVD	5b	4		<p><u>Vraag:</u> Ook hier ontvangen we graag een toezegging wanneer we deze visie wel kunnen verwachten.</p> <p><u>Antwoord:</u> We proberen het proces van de detailhandelsstructuur eind 2024 af te ronden en in Q1 2025 te agenderen voor uw raad.</p>

Programma 5: Onderwijs en vrije tijd

Partij	Vraag nr	Prog	Onderwerp	Vraag
Gemeentebelangen	8	5 (pag. 35)		<p><u>Vraag:</u> De indicator voor absoluut verzuim is weer evenredig hoog. Is dit tyfout of wat anders?</p> <p><u>Antwoord:</u> De indicator staat op deze wijze vermeld "Waar staat je gemeente", (2022: 21%) en wordt eveneens vermeld in het leerlicht jaarverslag 2021-2022. In dit jaarverslag wordt gewezen op effecten van de corona-epidemie en op verbeterde registratie. Daarnaast is de inschrijving van Oekraïense leerlingen (met name in het VO) van invloed. De dashboard gegevens over schooljaar 2022-2023 laten zien dat het absoluut verzuim weer daalt. Wij zijn verplicht om deze gegevens uit de bron 'waar staat je gemeente' te halen.</p>
Gemeentebelangen	9	5 (pag. 37)		<p><u>Vraag:</u> U schrijft dat de cijfers van GBLT zijn opgenomen tot en met december 2023. Wat is dan de reden dat het aantal overnachtingen op papier zo achterblijft?</p> <p><u>Antwoord:</u> In de Jaarrekening over 2023 zijn de cijfers van GBLT tot en met december 2023 opgenomen die op dat moment beschikbaar zijn. De administratieve verwerking van de inningen van toeristenbelasting en de overnachtingen over 2023 lopen door tot ver in 2024. De stand op 28 mei 2024 is 205.980 overnachtingen.</p>
Gemeentebelangen	14	Alg. (pag. 155)		<p><u>Vraag:</u> IHP Dalfsen en Nieuwleusen. Hoe is nu de stand van zaken?</p> <p><u>Antwoord:</u> Voor beide IHP projecten bevindt de locatieverkenning zich in een afrondende fase. Op 5 juni worden inwoners van Nieuwleusen geïnformeerd over de verkenning. Het streven is dit najaar een voorstel aan uw raad voor te leggen. Voor het IHP project Dalfsen verwachten we de locatieverkenning later dit jaar af te ronden, waarna we inwoners informeren en een voorstel aan uw raad kunnen sturen. U ontvangt uiterlijk begin juli een rapportage over de procesmatige voortgang van de IHP projecten.</p>

Programma 6: Inkomensondersteuning

Partij	Vraag nr	Prog	Onderwerp	Vraag
Christen Unie	5	6 (pag. 40)	2.6.5 indicatoren	<p><u>Vraag:</u> Wat beoogt de indicator “aantal kinderen dat bestelling via webshop heeft gedaan” te meten en wat is de verklaring van de afwijking?</p> <p><u>Antwoord:</u> De indicator geeft inzicht in het gebruik van de kindregeling. Waarschijnlijk -ook gezien de gebruikersaantallen van voorgaande jaren- is dit een typefout. Het daadwerkelijke aantal kon op deze korte termijn niet achterhaald worden maar zenden we later toe.</p>
Christen Unie	6	6 (pag. 40)		<p><u>Vraag:</u> Het aantal huishoudens met bewindvoering is gestegen en tegelijkertijd zijn nieuwe vormen aangeboden. Wordt daar gebruik van gemaakt en zo ja, hoe is een stijging te verklaren?</p> <p><u>Antwoord:</u> Er is geen eenduidige oorzaak voor de toename in bewindvoering te geven. We zien dat het aantal aanvragen schuldhulpverlening de afgelopen jaren gestaag toeneemt. Een deel van de stijging van bewindvoering is ook daaraan te relateren. De nieuwe vormen van schuldhulpverlening (zoals Budgetbeheer Plus) zijn een aanvulling op de dienstverlening. Daar wordt zeker gebruik van gemaakt maar deze lichtere vorm is niet voor elke cliënt passend.</p>
Christen Unie	11	Alg. pag. 155)	5.2.6 onderwijs – peuterwerk en VVE	<p><u>Vraag:</u> Er is minder aan peuterwerk en VVE deelgenomen. Wat is hiervan de reden geweest?</p> <p><u>Antwoord:</u> In vergelijking met voorgaande jaren is er een toename van ouders die geen gevolg geven aan de verwijzing van jeugdarts van de GGD naar peuterwerk en VVE. De reden loopt uiteen van verhuizing tot het niet erkennen van het belang. Ook in 2024 lijkt zich dit voor te doen. Dit is aanleiding om samen met de GGD actie te ondernemen om de uitval terug te dringen.</p>

Partij	Vraag nr	Prog	Onderwerp	Vraag
Christen Unie	12	7 (pag. 157)	Inkomensondersteuning	<p><u>Vraag:</u> Rijksbijdrage 812.000 leidt tot + in beleidsveld 1.1 en evengrote – op 6.1. Toch “resteert” in 6.1 408.000 N. Wat is de verklaring van deze 408.000 Nadelig?</p> <p><u>Antwoord:</u> Het nadeel van € 408.000 is het totaal van de financiële verschillen op de thema's energietoeslag, inkomensvoorziening, taskforce energiearmoede, salariskosten, BBZ en overige inkomensvoorzieningen. De verklaringen voor deze financiële afwijkingen staan op pagina 157 en 158 vermeld.</p>
Christen Unie	13	7 (pag. 157)	Inkomensondersteuning	<p><u>Vraag:</u> Waarom worden inkomensvoorziening en integratie vergunninghouders gesaldeerd? Het betreffen toch verschillende grootheden?</p> <p><u>Antwoord:</u> In de tabel op pagina 157 wordt een totaaloverzicht gegeven van de baten en lasten die begroot en gerealiseerd zijn in programma 7. Hoewel de beleidsvelden Inkomen en Integratie vergunninghouders gesaldeerd worden, is dit puur bedoeld om een overzicht te krijgen van het programma. Onder de tabel worden de resultaten binnen zowel Inkomen als Integratie vergunninghouders individueel verder toegelicht.</p>
Christen Unie	14	Alg. (pag. 157)	Inkomensondersteuning	<p><u>Vraag:</u> We houden als gemeente 415.000 Euro over aan de (nood)opvang van asielzoekers omdat de onkostenvergoeding vanuit het Rijk 267.000 euro hoger is en de kosten 149.000 lager. Is dit een juiste constatering op basis van de cijfers?</p> <p><u>Antwoord:</u> De baten vallen inderdaad € 267.000 hoger uit dan verwacht. Dit wordt echter niet alleen veroorzaakt door de rijksvergoeding voor Tijdelijke Gemeentelijke Opvang (TGO), maar ook door de hoger uitvallende inkomsten uit de Hotel en Accommodatie Regeling (HAR) regeling, welke verzorgd wordt door het COA. De lasten voor TGO zijn € 149.000,- lager uitgevallen dan begroot,</p>
Christen Unie	15	Alg. (pag. 157)	Inkomensondersteuning	<p><u>Vraag:</u> Is al duidelijk wat de normvergoeding van het Rijk voor het komend jaar / komende jaren is?</p> <p><u>Antwoord:</u> De normvergoeding voor de TGO voor de komende jaren is nog niet bekend.</p>

Partij	Vraag nr	Prog	Onderwerp	Vraag
Gemeentebelangen	10	6 (pag.40)		<p><u>Vraag:</u> Tijdelijke huisvesting is mooie oplossing, maar zij moeten opgegeven moment naar vaste huisvesting. Gezien de huidige woningmarkt, gaat dit geen probleem worden?</p> <p><u>Antwoord:</u> De huidige situatie op de woningmarkt vormt inderdaad een uitdaging om aan de taakstelling te voldoen.</p>

Partij	Vraag nr	Prog	Onderwerp	Vraag
VVD	2c	6		<p><u>Vraag:</u> Welke acties heeft u ondernomen naar het Rijk/COA om aan te geven dat de kosten uit de pas lopen met de vergoeding die we krijgen?</p> <p><u>Antwoord:</u> Zie beantwoording van VVD vraag 2a (programma 7)</p>
VVD	2d	6		<p><u>Vraag:</u> Ten aanzien van de extra uitgaven die we doen als gemeente tav de opvang: is de conclusie dat we te veel doen?</p> <p><u>Antwoord:</u> Zie beantwoording van VVD vraag 2a (programma 7)</p>

Programma 7: Sociaal domein

Partij	Vraag nr	Prog	Onderwerp	Vraag
Christen Unie	16	Alg. (pag.159)	Sociaal domein - lokale toegang	<p><u>Vraag:</u> Waarom wordt aan de pilot POH(afgerond halverwege 2023) pas in 2024 een vervolg gegeven?</p> <p><u>Antwoord:</u> Uit de pilot POH bleek dat de inzet van een ondersteuner bij de huisartsen positieve effecten heeft. Tegelijkertijd zijn er praktische uitdagingen die verder uitgewerkt moeten worden. De pilot is vroegtijdig afgerond door enerzijds het vertrek van de ondersteuner en anderzijds doordat er al voldoende conclusies konden worden getrokken. De pilot is in 2023 gestopt. In 2024 kijken we hoe we de taken van de ondersteuner bij de POH verder kunnen vormgeven, met de kaders vanuit de hervormingsagenda jeugd.</p>
Christen Unie	17	Alg. (pag.160)	Sociaal domein - participatie	<p><u>Vraag:</u> Wat zijn "ontvreemden"?</p> <p><u>Antwoord:</u> Hier is bedoeld "ontheemden".</p>
Christen Unie	18	Alg. (pag.160)	Sociaal domein - participatie	<p><u>Vraag:</u> Hoe hoog zou (bij benadering) het resultaat op deze post zijn geweest als in 2023 niet de normvergoeding van 83 maar van 61 zou hebben gegolden?</p> <p><u>Antwoord:</u> Wanneer de normvergoeding € 61 zou zijn geweest, zou de ontvangsten bijna €1,3 miljoen lager zijn uitgevallen.</p>
Christen Unie	19	Alg. (pag.161)	Sociaal domein - WMO	<p><u>Vraag:</u> Oorzaak : minder instroom door minder passende woningen. Wat zijn de acties /alternatieven / beheersmaatregelen voor 2024?</p> <p><u>Antwoord:</u> De vraag omtrent acties voor 2024 valt niet onder de scope van de jaarrekening 2023. Het vraagstuk rondom voldoende passende woningen krijgt aandacht in de woonzorgvisie.</p>

Partij	Vraag nr	Prog	Onderwerp	Vraag
Christen Unie	20	Alg. (pag.161)	Sociaal domein - WMO	<p><u>Vraag:</u> Hoe ziet maatwerk aan woningloze inwoners er voor de toekomst concreet uit? Waarom groeit deze groep en welke (structurele) kosten worden verwacht?</p> <p><u>Antwoord:</u> De vraag valt niet onder de scope van de jaarrekening 2023. Het vraagstuk wordt meegenomen in het uitvoeringsprogramma maatschappelijke opvang dat in 2024 start.</p>

Partij	Vraag nr	Prog	Onderwerp	Vraag
Gemeentebelangen	15	Alg. (pag. 159)		<p><u>Vraag:</u> Toename complexe casussen in de jeugdhulpverlening. Enkele jaren geleden zijn we hier al eens over geïnformeerd ivm toen ook al een behoorlijke stijging. Heeft deze stijging zich doorgezet en kunt u ons hierover informeren?</p> <p><u>Antwoord:</u> Landelijk gezien zijn er onderzoeken naar de ontwikkelingen in de jeugdzorg, zoals de toename van complexe casussen. Het is lastig om voor de gemeente Dalfsen expliciet te maken of er sprake is van een structurele toenemende trend of dat de complexiteit per jaar verschilt. Wel zien we dat er in 2023 meer casussen zijn overgedragen door Veilig Thuis dan de jaren daarvoor. De verwachting is dat dit niet zal afnemen.</p>
Gemeentebelangen	16	Alg. (pag. 160)		<p><u>Vraag:</u> We lezen dat de pilot in 2023 is afgerond. Toch gaat u hier in 2024 meedoe. Hoe moeten we dat zien?</p> <p><u>Antwoord:</u> Zie beantwoording bij vraag 16 ChristenUnie.</p>
Gemeentebelangen	17	Alg. (pag.161)		<p><u>Vraag:</u> Er zijn onvoldoende passende woningen en doorstroommogelijkheden. Zijn er wachtlijsten en hoelang zijn deze?</p> <p><u>Antwoord:</u> De wachtlijst voor Beschermd Wonen is regionaal belegd en kent dus inwoners uit alle regiogemeenten. De lengte van de wachtlijst is gemiddeld 8 tot 12 maanden. Er zijn geen afzonderlijke cijfers voor Dalfsen.</p>

Partij	Vraag nr	Prog	Onderwerp	Vraag
Gemeentebelangen	13	Alg. (pag.147)		<p><u>Vraag:</u> De personeelskosten voor opvang Oekraïners en crisis noodopvang zijn buiten beschouwing gehouden aangezien deze vergoed worden door het Rijk. Maar er zijn mensen voor vrijgemaakt. Is hierdoor personeelstekort gecreëerd en dus lagere personeelskosten waardoor dit voordeel van 178.000 mede is ontstaan? Waarschijnlijk was het dan zelfs een nadeel geweest?</p> <p><u>Antwoord:</u> Het personeelstekort en lagere personeelslasten zijn voornamelijk veroorzaakt door het niet (tijdig) kunnen invullen van vacatures als gevolg van de huidige arbeidsmarkt.</p>
Gemeentebelangen	18	Alg. (168-170)		<p><u>Vraag:</u> Op bldz 168 geeft u per nummer een overzicht. Dus ook bij nr. 9 en 15. Verschillende bedragen. Maar bij bldz 169 en 170 geeft u bij de verantwoording de zelfde tekst en hetzelfde bedrag. Wat is de verantwoording bij nr. 9, want oi sluit di niet aan</p> <p><u>Antwoord:</u> Dit is een terechte opmerking. Door een fout in interne communicatie is bij zowel wijziging 9 als wijziging 15 dezelfde verklaring komen te staan.</p> <p>De juiste verklaring voor wijziging 9 is de volgende: <i>"Bij de jaarrekening 2022 hebben wij voor de reguliere inburgeringskosten € 71.000 en de onderwijsroute € 25.000 meegenomen naar 2023, voor de kosten die we dit jaar maken voor inburgeraars die vorig jaar zijn gehuisvest. Daarnaast hebben wij een voorschot voor 2023 ontvangen die door de hogere taakstelling 148.000 hoger is dan begroot. In 2023 is van dit budget in totaal € 184.000 uitgegeven".</i></p> <p>Deze (technische) wijziging zal in het addendum op de jaarrekening worden opgenomen.</p> <p>In de tabel is daarnaast voor de realisatie onterecht € 244.000 opgenomen. Dit had € 184.000 moeten zijn. Dit wordt eveneens in het addendum opgenomen.</p>

Partij	Vraag nr	Prog	Onderwerp	Vraag
VVD	2a	7 (pag.160)		<p><u>Vraag:</u> Kosten opvang vluchtelingen en statushouders U geeft aan dat de vergoedingen die we van het Rijk ontvangen niet in de pas lopen met de werkelijke kosten. We gaan hier nu €3.500.000 voor reserveren. Dit is wel heel veel uit de pas lopen. Waardoor ontstaat dit verschil? Doen wij meer dan door het Rijk verwacht wordt op dit gebied?</p> <p><u>Antwoord:</u> Beantwoording van de vragen VVD 2a t/2d. Voor 2023 zijn de kosten van opvang bij het Rijk/COA gedeclareerd op basis van normkostenvergoeding. Deze vergoeding waren ruim toereikend, waardoor per saldo een voordeel is behaald. Het voorstel is om € 3.5 mln toe te voegen aan de reserve Opvang vluchtelingen en statushouders. Daarmee zijn we in staat toekomstige tegenvallers dan wel investeringen op dit terrein op te vangen te dekken, zonder dat de gemeentelijke begroting daarmee wordt belast. Mede vanuit de onzekerheden met betrekking tot de financiering van de opvanglocaties in de nabije toekomst is moeilijk te voorspellen of de opvang kostendekkend zal blijven</p>
VVD	2b	7 (pag.160)		<p><u>Vraag:</u> Geven wij meer uit op dit gebied dan gemeentes in de omgeving (relatief gezien)? Bijvoorbeeld Ommen, Zwolle, Hardenberg, Zwartewaterland. Graag wat meer duiding door de uitgaven van deze gemeentes te vergelijken met onze uitgaven.</p> <p><u>Antwoord:</u> Zie beantwoording van VVD vraag 2a (programma 7)</p>

Programma 8: Duurzaamheid en milieu

Voor dit programma zijn geen technische vragen gesteld.

Programma 9: Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting

Partij	Vraag nr	Prog	Onderwerp	Vraag
Gemeentebelangen	11	9 (pag.51)		<p><u>Vraag:</u> Bij de 1e schrijft u dat prestatieafspraken voor gemiddeld 36 sociale huurwoningen volledig behaald zijn. Maar bij de indicatoren realiseren we er maar 11. Kunt u dit duiden?</p> <p><u>Antwoord:</u> In de prestatieafspraken gaat het om een gemiddelde over de afgelopen jaren, Genoemde aantal van 11 betreft alleen de realisatie over het jaar 2023. Aangezien nieuwbouw van huurwoningen vaak om (grotere) complexen van meerdere woningen gaat, fluctueert het aantal woningen op jaarbasis doorgaans flink. Een gemiddelde geeft een beter beeld.</p>
Gemeentebelangen	23	9 (pag.148)		<p><u>Vraag:</u> Totaal incl WKR. U geeft hier per programma voor en nadelen. Prima. Maar voor P9 toch nog een vraag. Dit is een groot voordeel. Kunt u dit wat meer duiden? Heeft dit o.a te maken met Omgevingswet?</p> <p><u>Antwoord:</u> Nee, dit staat los van de omgevingswet. Binnen de organisatie zijn er verschuivingen geweest aan de realisatie kant, die niet in de begroting zijn verwerkt. Vanaf begroting 2024 is daar aandacht voor.</p>

Partij	Vraag nr	Prog	Onderwerp	Vraag
CDA	2	9 (pag. 50)		<p><u>Vraag:</u> Gebiedsontwikkeling 9.3.3 pag 50 Hoe staat het er voor met de plattelandsvisie? De nul-meting is geweest, wanneer kunnen we het vervolg verwachten?</p> <p><u>Antwoord:</u> Op dit moment zitten wij midden in het inkooptraject. Op het moment dat er een bureau is geselecteerd, zullen wij een precieze planning met u delen. Dat betekent dat wij wat achterlopen op de eerder gecommuniceerde planning. Dat heeft o.a. te maken met dat er ondertussen veel in het landelijk gebied gebeurt. Ook op Rijksniveau en provinciaal niveau. Denk aan het regeerakkoord en de voortgang van het PPLG. Wij komen dan ook op korte termijn bij u terug om u bij te praten over ontwikkelingen in het landelijk gebied in de brede zin.</p>

Partij	Vraag nr	Prog	Onderwerp	Vraag
Christen Unie	21	Alg. (pag. 166)	Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting – wonen en bouwen	<p><u>Vraag:</u> De begrote leges zijn 25% lager. Hoe verhoudt zich dit met de (ver)bouwactiviteiten in onze gemeente. Zijn deze dan ook 25% lager dan begroot?</p> <p><u>Antwoord:</u> De implementatie van de Omgevingswet zorgt voor een omslag naar een systeem waarbij activiteiten in beginsel worden gereguleerd door middel van algemene regels, in plaats van dat er vergunningen worden verleend voor die activiteiten. Zo is bijvoorbeeld het (ver)bouwen van een woning vaak niet langer vergunningplichtig (en leges genererend), maar vergunningvrij of meldingsplichtig. Daar staat tegenover dat de gemeenten hier ook geen leges voor kunnen heffen. Daarvoor in de plaats komen nieuwe taken die onder de Omgevingswet overeind blijven, zoals het beoordelen en administratief afhandelen van meldingen. De hoeveelheid (ver)bouwactiviteiten neemt daarbij niet af, maar leveren per saldo minder leges op.</p>

Partij	Vraag nr	Prog	Onderwerp	Vraag
VVD	6a	9		<p><u>Vraag:</u> Centrum Arrangement Dalfsen. Wat wordt bedoeld met het Centrum Arrangement Dalfsen?</p> <p><u>Antwoord:</u> Voor het Centrumplan, deelproject 'Centrum Arrangement Dalfsen', heeft de provincie in 2022 een subsidie van € 100.000 beschikbaar gesteld. Vanuit het investeringskrediet voor de Regio-deal Klimaatwinkelstraat is bij de PPN 2023-2026 € 100.000 overgeheveld naar het nieuwe investeringskrediet en is er € 200.000 voor het Centrum Arrangement beschikbaar. Onder het arrangement vallen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - de mogelijkheid van een functie analyse van het centrum - de mogelijkheid van een ontwikkelstrategie voor het centrum - de mogelijkheid voor een haalbaarheidsonderzoek naar (ondergronds) parkeren - een transformatiebudget <p><i>Bij de 2e berap 2023 hebben we aangegeven dat een ondergrondsparkeronderzoek niet meer opportuun is.</i></p> <p><i>De termijn van de subsidiebeschikking is verlengd tot eind 2024.</i></p>

Partij	Vraag nr	Prog	Onderwerp	Vraag
VVD	6b	9		<p><u>Vraag:</u> En waarom loopt de uitvoering hiervan achter op schema?</p> <p><u>Antwoord:</u> <i>De uitvoering van het Centrum Arrangement Dalfsen loopt parallel aan het traject van de detailhandelsstructuurvisie. Zie reactie bij vraag 5a. binnen Programma 4.</i></p>