

Jaarstukken 2023

Versie: Vastgesteld door Raad op 27 juni 2024



Indicatoren

Indicator	Bron	Realisatie 2022	Begroting 2023	Realisatie 2023
Arbeidsverzuim	HRM-administratie	8,5%	5%	8,7%
Personeelsverloop	HRM-administratie	27,92%	15%	27,83%
Aantal vacatures	HRM-administratie	57	35	60
% betaling facturen binnen 30 dagen	Financiële administratie	86%	95%	79%

Omschrijving	JR2022	B2023	JR2023
Aantal fte formatie per 1.000 inwoners	7,430	7,443	7,879
Aantal fte bezetting per 1.000 inwoners	7,055	7,071	7,197
Apparaatskosten per inwoner	€ 890	€ 988	€ 978
Kosten inhuur externen als % van totale loonsom + kosten inhuur externen	19%	22%	22%
Overhead als % van totale lasten (excl.reserves)	13%	15%	13%
Overhead uitgedrukt in % van directe P-lasten (incl. inhuur t.l.v. vacatureruimte)	57%	60%	60%

Definities indicatoren

Formatie: *De toegestane formatie in fte van het ambtelijk apparaat van de gemeente voor het begrotingsjaar op peildatum 1 januari in verhouding tot het aantal inwoners.*

Bezetting: *het daadwerkelijke aantal fte dat werkzaam is voor de voor het ambtelijk apparaat van een gemeente, inclusief de boventallige medewerkers in verhouding tot het aantal inwoners.*

Apparaatskosten: *alle apparaatskosten in verhouding tot het aantal inwoners*

Externe inhuur: *lasten inhuur externen als percentage van de som van de totale loonsom en de lasten inhuur externen*

Overhead: *het geheel van functies gericht op de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces*

Investerings

Investering (bedragen x € 1.000)	Budget	Realisatie t/m 2023	Vrije ruimte	I: in uitvoering D: doorschuiven V: vervallen A: Afgewikkeld
700446 Bouwkundige en interieur aanpassingen gemeentehuis	2.000	56	1.944	I
700447 Vervangen meubilair gemeentehuis	1.000	-	1.000	D
700449 Aanpassing hal gemeentehuis (balie)	180	-	180	D
700451 Vervangen brandmeldcentrale gemeentehuis	90	-	90	D

Toelichting investeringen:

- 700446/700447 /700449 - Deze investeringen zijn onderdeel van de huisvesting, het proces loopt door in 2024 en de uitvoering wordt in 2025 verwacht.
- 700451 - Deze investering wordt uitgevoerd tijdens de realiseren van de huisvesting. Dit is verantwoord omdat de bestaande brandmeldcentrale nog functioneert conform de huidige geldende normen en eisen.

Lokale Heffingen

Algemeen

De paragraaf lokale heffingen bevat de volgende onderwerpen:

- de inkomsten, met een toelichting op het verschil tussen de begrote en werkelijke opbrengsten;
- inzicht in het aantal kwijtscheldingen met bijbehorende budgettaire consequenties.

In de raadsvergadering van 13 oktober 2016 is de 'Nota Lokale Heffingen 2016' vastgesteld. In deze nota staan alle lokale heffingen opgesomd en is aangegeven welke sturingsinstrumenten de raad heeft op de lokale lastendruk. Deze sturingsinstrumenten kunnen ingezet worden bij de vaststelling van de kadernota, de begroting en de belastingverordeningen.

Om de kostendekking transparanter te maken zijn ook de toegerekende kosten inzichtelijk gemaakt van de kostendekkende tarieven.

Opbrengsten 2023

Onderstaand een overzicht met de opbrengsten van de verschillende soorten belastingen en retributies in 2023:

Opbrengsten	Rekening 2022	Begroting 2023 primitief	Begroting 2023 na wijzigingen	Rekening 2023	Budget resultaat 2023
Ongebonden belastingen					
Onroerende zaakbelastingen					
- woningen (eigenaren)	4.236	4.450	4.450	4.457	7
- niet-woningen (eigenaren)	2.063	1.870	1.870	2.252	382
- niet-woningen (gebruikers)	1.722	1.550	1.550	1.914	364
Precariobelasting	13	25	25	65	40
Toeristenbelasting	458	530	530	602	72
Kostendekkende tarieven					
Parkeerbelasting	1.473	847	972	1.230	258
Afvalstoffenheffing	4.568	4.358	4.833	4.808	-25
Rioolheffing	3.763	3.633	3.633	3.535	-98
Marktgeden	50	54	54	-	-54
Lijkbezorging	140	105	105	129	24
Burgerzaken	554	356	486	574	88
Omgevingsvergunningen	1.789	974	974	2.314	1.340
Overige leges	24	15	15	49	34
Totaal	20.852	18.769	19.499	21.931	2.432

Onderstaand is een toelichting gegeven van de verschillen groter dan € 25.000. De kostendekkende tarieven worden apart toegelicht.