

Notulen auditoverleg openbaar deel

Datum

16 juni 2020

Tijd

19.30 tot 21.34 uur

Locatie

Skype-omgeving

Aanwezig:

Gert van der Rhee (voorzitter), Jan Tuinman (CU-SGP), Bram Horst (PvdA), Beerd Volkers (VVD), Arnold Kasteel (CDA) (plv. voor Joke Grotenhuis) en Dianneke Landman (D66/GL) (plv. voor Sylvia van Amerongen), Wolbert Meijer (wethouder financiën), Lijndert Liefers (manager Bestuursondersteuning en advisering), Rudi Kamp (beleidsmedewerker financiën), Rianne van der Veen (controller), Daniëlle Kip (financiën), Johan Kok (plv. griffier), en Marjan van der Veer (notulist)

Afwezig:

Sylvia van Amerongen (D66/GL), Joke Grotenhuis (CDA), Wim de Weerd (GBP)

1. Opening en mededelingen en vaststellen agenda

- Iedereen wordt welkom geheten. Wim de Weerd is afwezig en zou worden vervangen door William van Ommen, maar William van Ommen is verhinderd. Sylvia van Amerongen wordt vervangen door Dianneke Landman. Arnold Kasteel vervangt Joke Grotenhuis.
- Conform art. 7.3 van de verordening is de vergadering niet openbaar tenzij de commissie anders bepaalt. De commissie stemt hiermee in.
- Het auditoverleg is in beginsel vertrouwelijk. Het verslag t.a.v. van de technische behandeling van de gecombineerde voorjaarsnota/perspectiefnota wordt altijd openbaar gemaakt en bij de stukken gevoegd.
- De agenda wordt ongewijzigd vastgesteld.

2. Voorjaarsnota 2020 en Perspectiefnota 2021-2024

De gecombineerde voorjaarsnota en perspectiefnota ligt ter bespreking van technische vragen voor. De perspectiefnota is een politiek-bestuurlijk document waarin de beleidsontwikkelingen (o.a. wettelijk en lokaal) beschreven staan. Het college heeft de beleidsmatige ontwikkelingen per programma uitgewerkt en een prioritering gemaakt op basis van de midterm review van nieuwe ontwikkelingen. Tenslotte is er een beknopt meerjareninvesteringsplan opgenomen en zijn de financiële kaders en uitgangspunten uitgewerkt. De gevolgen van de meicirculaire lijken niet negatief uit te vallen. Daarover volgt nog een memo via het college. Deze was ten tijde van het plaatsen van de auditstukken nog niet verzend gereed.

Behandelveorstel:

- Toelichting wethouder Meijer
- De nota doornemen op technische vragen en advies formuleren voor de raadsbehandeling.

Toelichting wethouder Meijer

De commissie beschikt over de Voorjaarsnota, Perspectiefnota en midterm review. Vanaf volgende week donderdag beschikt de commissie ook over de uitkomsten van de meicirculaire en dan heeft zij een compleet beeld van de financiën en het meerjarenperspectief.

De Voorjaarsnota en Perspectiefnota zijn net zo opgesteld als vorig jaar en het jaar daarvoor. 2 jaar geleden zijn de ombuigingen van structureel €2 mln. opgenomen. Die zijn in de stukken terug te zien. Vorig jaar hebben we de Perspectiefnota dichtgelegd met financieel technische maatregelen. Dit jaar hebben we het gewoon kunnen dichtleggen. De ombuigingen zitten onverkort in de

ramingen, het dekkingsplan 2020 met de financieel technische maatregelen is onverkort doorgevoerd, er is een aparte categorie zichtbaar gemaakt voor Corona kosten. Schoon en leefbaar huis is conform het besluit van de raad de eerste 2 jaar uit de algemene reserve gefinancierd. Uit het accres van de septembercirculaire hebben we enige budgettaire ruimte gevonden voor uitvoering van het collegeprogramma en we hebben de lopende projecten in beeld gebracht. Een deel hebben we kunnen financieren en een deel is op pm gezet.

De aangeleverde investeringen zijn ongewijzigd meegenomen in afwachting van de bestuurlijke afweging van de raad. Net als voorgaande jaren zitten er in de Voorjaarsnota en Perspectiefnota categorieën waarvan het goed is dat de commissie die kent. De categorie "Claims met dekking" zijn de claims waar dekking tegenover staat. Door realistisch ramen kunnen dit plussen zijn, maar het kunnen ook aframingen zijn. Een andere categorie is het invullen van wensen voor nieuw beleid. Een nieuwe categorie is het overzicht van de coronakosten. Bij de categorie "hard en onvermijdbaar" gaat het bijv. om meerkosten van verbonden partijen, waar de raad uitspraak over heeft gedaan, zoals VNOG, H2O B.V., GGD en Basismobiliteit Plus OV.

Claims met dekking betreft o.a. de zoutloods waar asbest in zit, het Loket 0-100, Schoon en leefbaar huis, waar een raadsbesluit over is genomen en het hekwerk voor wilde zwijnen.

Voorbeelden van realistisch ramen zijn het bestrijden van de eikenprocessierups, waarvan de kosten structureel in het meerjarenperspectief zitten, het herstellen van brandkranen, pensioenvoorziening wethouders, ICT en schoonmaak. Voor een deel zijn het extra kosten, maar voor een deel is het ook goedkoper geworden, zoals het afvoeren van het archief en de bijstandsverlening.

Wensen voor nieuw beleid.

De raad heeft een besluit genomen over de uitvoering van de woonagenda; meer bouwen, maar ook een sociaal programma in de agenda. Ook is er een opgave voor het verduurzamen van bedrijventerreinen. Er is een aantal pm posten opgenomen, zoals de beheerstichting van De Heerd, realisatie van Hof van Cramer en vormgeving van de centrumontwikkeling.

In de categorie "meevallers" valt vooral de septembercirculaire op; deze ziet er goed uit met meevallers voor eerdere jaarschijven; voor 2021 bijna €500.000,-, voor 2022 ruim €500.000,- en voor 2023 ook €500.000,-. Maar er zitten ook kleinere meevallers in, zoals een verkoopopbrengst van De Hank. Een nieuwe categorie is de inschatting van de kosten van de Coronacrisis. Daarbij valt te denken aan extra toezicht en handhaving t.a.v. de 1,5 meter samenleving en de uitvoering van de noodverordening. Maar er is ook een opschorting van dividenden die niet worden uitgekeerd, een lagere opbrengstverwachting van de toeristenbelasting en een lagere reizigersbijdrage van PlusOV. Al deze kosten zijn in een aparte categorie ondergebracht. De verwachting is dat een deel van de kosten zullen worden vergoed. Hoe dat exact uitpakt, weten we nog niet.

Onder de streep hebben we in de jaarschijven een plus zitten; in 2020 €73.000,-, wat in de jaren erna oploopt tot €335.000,-. Het is goed te vermelden dat er ruimte is om accenten te zetten en dat de categorie voor Coronakosten nieuw is ingebracht. Het is belangrijk daar glashelder over te zijn. Wij hebben via de VNG en het rijk gehoord dat deze kosten vergoed gaan worden, maar het college zal met de raad bespreken of die kosten apart geadministreerd moeten blijven, of dat we het risico nemen omdat nog niet bekend is hoe het afloopt. Het college heeft voorgesteld deze kosten apart te administreren. Het college heeft geconstateerd dat er in de meicirculaire plussen zitten in de komende jaren. In de weken voordat de Perspectiefnota definitief naar de raad gaat, wil het college kijken naar een voorstel hoe met de plussen om te gaan. Het is goed hier een voorstel voor te hebben, omdat er een aantal ambities voor deze raadsperiode zijn, maar ook een aantal pm posten die nog niet zijn ingevuld en een aantal ombuigingen die we moeten invullen.

Vragen aan de wethouder

Vraag: Is in deze cijfers ook de tweede tranche van de provincie Gelderland meegenomen?

Antwoord: De eerste tranche is meegenomen (€52.600,-), de tweede tranche is nog in de besluitvormingsfase. Vraag: Dus het kan alleen maar tot een positiever resultaat leiden?

Antwoord: Het gaat om een eenmalig bedrag, dat bij de Najaarsnota kan worden meegenomen. Aan de andere kant kunnen er ook nog meerkosten door de Coronacrisis ontstaan waar nu nog niet aan is gedacht.

Vraag: Voor de Coronacrisis staat ook voor de komende jaren een bedrag genoemd. Moeten we dan aan extra bijstandsuitkeringen denken?

Antwoord: Het is lastig te voorspellen hoe de economie zich gaat ontwikkelen. Ook in Heerde zien we dat er middenstanders zijn die het moeilijk hebben, maar andere die in de crisis enorm geld verdienen. Voorlopig gaan we ervan uit dat er de komende jaren extra bijstandsccliënten zullen komen. Dit moeten we per jaar monitoren. We kunnen nog niets zeggen over de jaren 2022 en 2023. Dat geldt ook voor de inschatting van de overige Coronakosten. We hebben geadministreerd wat er nu aan komt en we hebben 1 bedrag geëxtrapoleerd, namelijk de inschatting van lange zorg voor mensen zonder werk.

Vraag: Door de tijd heen, zien we dat de financiële prognoses van de gemeente heen en weer jojoën. Hoe hard zijn de meevallers? Zit daar mogelijkwerijs een onnauwkeurigheidswaardering in? Door contacten met andere gemeenten zien we dat zij steeds meer in het zware weer terechtkomen. In Heerde is dat juist andersom. Als er één lijn is, geeft dat een ander gevoel dan wanneer je daarvan afwijkt. Hoe kan het dat Heerde compleet afsteekt t.o.v. omliggende gemeenten? De gemeente Epe houdt 8 ton over op de begroting, maar geeft daarvan niets uit, omdat ze op zaken voorbereid wil zijn. Heerde houdt geld over en kijkt waar het kan worden uitgegeven.

Aanvullende vraag: De komende jaren wordt de HHV niet structureel gedekt, maar uit de reserve. Als we dat op termijn op dezelfde manier blijven uitvoeren, hebben we een gat.

Antwoord: De verhouding tot omliggende gemeenten is altijd lastig in te schatten, omdat ieder zijn eigen keuzes maakt. In Heerde is er 2 Perspectiefnota's geleden flink ingegrepen met een budgetfreeze en ombuigingen van € 2 mln., die structureel zijn doorgevoerd. Vorige zomer hebben we bij de Perspectiefnota een aantal technische maatregelen genomen, zoals de afschrijftermijnen van gebouwen en de leningenportefeuille die we tegen negatieve rente konden invullen. Die ingrepen leveren nu voordelen op. Het abonnementstarief is uit de reserve gedekt. Als we dat structureel maken, is dat een opgave. Vorig jaar mochten we, met goedkeuring van het rijk en de provincie een stukje Jeugd reserveren als stelpost, maar daar hebben we geen echt geld neergezet. In de stukken zit een aantal pm posten. Als college verkennen we graag hoe we hier zorgvuldig in kunnen zijn, want het college treedt niet in een blijde stemming naar buiten als de stukken naar buiten gaan. We willen graag zorgvuldig doen wat nodig is en daar het debat met de raad over voeren. Wij wachten nog op de herverdeling van het Gemeentefonds. Die ziet er voor kleinere gemeenten negatief uit. Ik heb met een aantal collega's Financiën overleg gehad of we daar een brief over sturen naar VNG en rijk. Er wordt veel gelobbyd, wat hopelijk wat oplevert. Zou het werkelijkheid worden dat gemeenten tot 50.000 inwoners er op achteruit gaan, dan is er van enige vreugde absoluut geen sprake.

Vraag: In de jaarcijfers zit een afwijking van 10% in baten en lasten. Als gemeenteraad zien we liever minder afwijkingen, zodat we een consequentere toon kunnen voeren.

Antwoord: We proberen zorgvuldig en behoedzaam in te schatten wat er op ons af komt. Het is niet eenvoudig voor gemeenten kleiner dan 50.000 inwoners. In 2015 zijn we op het sociaal domein tot 25% gekort. Die opgave proberen we tot op de dag van vandaag zo goed mogelijk in te vullen. De trap op-trap af-systematiek in het Gemeentefonds kent grote fluctuaties.

Behandeling

De nota in Pepperflow wordt per programma doorgenomen.

Meerjarenperspectief (pagina 7)

Vraag: De manier waarop plussen en minnen worden toegepast is heel verwarrend. Waarom is dat zo?

Aanvullende opmerking: Hier is eerder over gesproken en er zou naar gekeken worden. Het leest heel lastig.

Antwoord: Ons financieel systeem verwerkt dit op deze manier; uitgaven zijn een plus en inkomsten een min. Zo worden de cijfers ook geüpload naar Pepperflow. Als we dit moeten aanpassen, moeten we alles handmatig ombouwen. Dat is veel werk, er is dan geen vergelijking met voorgaande jaren en er is een grote kans op fouten.

Suggestie: Het kan helpen dit in de leeswijzer mee te nemen.

Antwoord: Dat is prima; hiervoor wordt een zin toegevoegd in de definitieve versie van de Perspectiefnota.

Beleidsmatige ontwikkelingen per programma (pagina 9)

Vraag: Kunnen we uitleg krijgen over de belastingen? Kennelijk is het zo dat, als het Gemeentefonds minder wordt, we andere belastingen mogen heffen.

Antwoord: Binnen de herijking van het Gemeentefonds loopt de discussie of er door gemeenten nog andere belastingen mogen worden geheven dan de bestaande belastingen om aan de inkomstenkant iets te doen, dus naast onze vaste inkomsten uit toeristenbelasting. Tot op heden zegt het rijk dat dat niet mag.

Aanvullend antwoord: Mocht het rijk hier landelijk iets mee willen, dan zal het rijk de eigen inkomstenbelasting verlagen. Daartegenover krijgen de gemeenten de mogelijkheid gemeentelijke belastingen te innen.

Vraag: Het is de doelstelling een Fairtrade gemeente te worden. Staat dat het Cittaslow keurmerk niet in de weg?

Antwoord: Zowel de Cittaslow-deskundigen als de Fairtrade-deskundigen trekken de conclusie dat het elkaar kan versterken. Het één is een product en het andere is een filosofie.

Vraag: Moeten andere gemeenten bij gezamenlijke inkoop ook Fairtrade-gemeente worden?

Antwoord: Dit geldt puur voor de gemeente Heerde. Daar waar anderen al Fairtrade-gemeente zijn, kan dat worden gecombineerd.

Aanvullend antwoord: De gemeenten Oldebroek en Hattem zijn geen Fairtrade-gemeenten en hebben ook die ambitie niet. Zij zijn ook geen Cittaslow-gemeenten, dus het hoeft elkaar niet te bijten op gebied van inkoop.

Vraag: Afgelopen maart is er een enquête gehouden naar de beleving van verkeersveiligheid in de gemeente Heerde. Hebben we de evaluatie daarvan al gehad?

Antwoord: U heeft de uitkomsten nog niet gehad. Dit materiaal wordt gebruikt voor het Gemeentelijk Verkeer- en Vervoersplan.

Vraag: In het stuk staat dat de stikstofbeperking ons voor onze bouwopgaven dwarszit. In hoeverre hebben we daar nog last van, ook met het oog op de begrote financiën? Er zouden ook mogelijkheden op komst zijn om stikstofrechten uit te ruilen. Kan dat ook voor onze gemeente gelden?

Aanvullende vraag: Klopt het dat vliegveld Lelystad die rechten kan krijgen?

Antwoord: Stikstof en de Veluwe is een nare combinatie. Zowel de Veluwe als de IJssel zijn Natura 2000. Vanuit de rapporten "Niet alles kan" van Remkes weten we dat dit gevolgen gaat hebben, ook voor de kop van de Veluwe. Dit wordt binnenkort opgestart. Het is goed deze vragen in het debat over de perspectiefnota te stellen, zodat de raad haar politieke afwegingen kan maken. Landelijk is er een dispuut of Lelystad Airport gebruik kan maken van het feit dat we allemaal 100 km per uur rijden. Binnenkort is er een debat over de Luchtvaartnota, waarin discussie is of Lelystad Airport deze bestuursperiode open kan.

Vraag: Wanneer kan een inwoner wel in aanmerking komen voor kostenreductie voor afvalstoffen?

Antwoord: Er bestaat de mogelijkheid om kwietschelding aan te vragen (eisen kort gezegd: inkomen op/rond bijstandsniveau, geen spaargeld, geen dure bezittingen). Daarnaast is er een teruggaafregeling voor mensen waarbij sprake is van veel extra ledigingen wegens incontinentieafval.

Verantwoording keuzes en prioriteiten van het college (pagina 16)

Vraag: Nog niet zo lang geleden hebben we mooie gebouwen neergezet voor het onderwijs; De Heerd en de Rhijnsberg. Waarom moeten we nu weer een integraal plan maken voor deze gebouwen, terwijl die plannen ook zijn gemaakt ten tijde dat die scholen ontwikkeld zijn? Waarom wordt juist dit plan als prioriteit gekozen?

Antwoord: De raad heeft niet zo lang geleden een voorstel geaccordeerd om een integraal huisvestingsplan te maken voor alle onderwijsgebouwen. Al die gebouwen hebben een onderhoudsprogramma. De afgelopen jaren is daar minder aan gedaan. De raad heeft het college opgedragen dat programma meerjarig klaar te maken. Wij verwachten die nota in het najaar klaar te hebben. Dan krijgen we een onderhoudsprogramma voor meerdere scholen. Als gemeente hebben we de huisvestingsplicht van het onderwijs. De kosten die daaruit naar voren komen zullen we in nauwe samenspraak met het onderwijs en in afstemming met de raad in de komende jaren adapteren.

Risicoparagraaf (pagina 17)

Vraag: Er is een onderzoek gestart naar de herverdeling van het Gemeentefonds. Is er al een plan B, of wachten we het onderzoek af?

Antwoord: Er is geen plan B. Dat is ondoenlijk. Landelijk is er wel een luide roep van gemeenten kleiner dan 50.000 inwoners om een mordicus "nee" uit te spreken tegen de herverdeling zoals die zich nu aandient. De 5 gemeenten van de kop van de Veluwe hebben vanochtend de hoofden bij elkaar gestoken om een brief op tafel te leggen.

Vraag: Op pagina 16 staan de ontwikkelingen die de prioriteit van het college hebben. Daar staan vaak investeringen die op begroting komen te staan. 0-100, Hof van Cramer en de centrumontwikkeling gaan allemaal over gebouwen. Hoe moeten we dat zien? Hoort dat niet in de meerjareninvestering thuis?

Antwoord: Het exacte plan van het gebouw is nog niet bekend. De centrumontwikkeling in Heerde doen we samen met een ontwikkelaar. Daarover zijn we nog in onderhandeling. Er vindt een investering plaats om iets te bouwen. Dan neem je kapitaallasten in de exploitatie op. Dat moet je zichtbaar maken en in een investeringsprogramma opnemen.

Aanvullend antwoord: Dat moet in een investeringsprogramma, maar voor 0-100 en Hof van Cramer zijn de kosten nog niet duidelijk. Daar wordt momenteel een raming voor opgesteld. Zoals het er nu uit ziet, past het binnen de huidige budgetten. Voor deze 2 projecten zouden de kosten binnen de bestaande budgetten kunnen worden opgevangen.

Toelichting op programma Bestuur

Vraag: Wij hebben vorig jaar reserveringen opgenomen voor pensioenen van wethouders. Waarom hebben we toen niet voldoende opgenomen?

Antwoord: De pensioenvoorziening is een aantal jaren geleden structureel op €40.000,- geraamd. Toen was het rentepercentage hoger dan nu. De lage rentestand wordt gecorrigeerd door de toevoeging aan de pensioenvoorziening te verhogen. Achteraf blijkt dat we dit te laag hebben ingeschat. Die €40.000,- is de afgelopen jaren gemiddeld €90.000,- gebleken.

Vraag: Er moeten extra organisatorische kosten worden gemaakt a.g.v. Corona. Wat zijn dat voor kosten voor het college?

Antwoord: Er is de afgelopen tijd veel meer gecommuniceerd door de gemeente. De uren van de

ambtelijke dienst moesten worden uitgebreid om dat te kunnen coveren. De resterende organisatie gebonden kosten die voor Corona moeten worden gemaakt worden ook op deze post verantwoord.

Veiligheid (pagina 21)

Vraag: Het openen van brandkranen en brandputten doen wij ook voor de omliggende gemeenten Elburg, Hattem en Oldebroek. Brengen wij daar een vergoeding voor in rekening?

Antwoord: Onder kostenplaats 523000 staat een opbrengst van €8.261,-. Dat is de vergoeding die de overige gemeenten betalen voor de werkzaamheden die de gemeente Heerde verricht voor de controle van brandputten. Dit bedrag is structureel in de begroting opgenomen.

[Noot:

Als gevolg van een onverklaarbare technische storing is de opname tijdens de vergadering gestopt. Hieronder is een verkorte en wellicht onvolledige weergave van de bijeenkomst verwoord.]

Uitvoering Grondbeleid (pagina 25)

Vraag (Landman): Hier hebben we vorige week uitleg over gehad. De presentatie was echter niet te verstaan. Krijgen wij later een nieuwe uitleg?

Antwoord (Meijer): De presentatie viel inderdaad vaak weg en was niet helder. We zullen een afspraak maken om na het zomerreces door het dossier heen te lopen.

Opmerking (Horst): Als auditcommissie hebben we de planeconoom 2 keer per jaar in ons midden.

Antwoord: 2 x per jaar krijgen wij een dergelijke uitleg. Tijdens de Najaarsnota zullen we hier uitgebreid de tijd voor nemen.

Vraag (Tuinman): We hebben vorige week al aangegeven dat de toelichting op de baten en lasten Grondbeleid niet te lezen was. We hebben geen antwoord gekregen op de vraag over De Hank. Daar zouden we graag antwoord op hebben.

Antwoord (Meijer): Het is niet meer dan logisch hier als college en raad een debat over te hebben. De going goals kunnen bij de bespreking van de Najaarsnota worden meegenomen.

De voorzitter vraagt of iedereen het met dit voorstel eens is. Dat is het geval. Overigens maakt de verkoop van De Hank (en de overige vrijgekomen locaties) geen deel uit van het Grondbeleid.

Duurzaamheid (pagina 30)

Vraag (Landman): Er is extra budget opgevoerd. In september is er extra geld van de rijksoverheid gekomen.

Antwoord (Meijer): Dat komt in de decembercirculaire.

Aanvullend antwoord (Kamp): Er is een bedrag van €237.000,- voor duurzaamheid bij de jaarrekening in de reserve gezet. In deze Perspectiefnota is geen extra geld hiervoor toegevoegd.

Vraag (Volkers): Betreft dit een eenmalige opbrengst, of komt dit structureel terug?

Antwoord (Kamp): Dit is eenmalig. Het bedrag is gelabeld aan meerdere duurzaamheidsonderwerpen namelijk: klimaatmiddelen transitie warmte (€202.000,-); klimaatmiddelen wijkaanpak (€10.000,-) en klimaatmiddelen energieloketten (€25.000,-).

Economie (pagina 31)

Vraag (Kasteel): Onder 533000 Economische zaken wordt gesproken over 'Toekomst Bestendige Bedrijventerreinen'. Gaat dit over H2O? Is het, met het oog op de toegenomen kosten netbeheer, een idee iets met zonnepanelen te doen?

Antwoord (Meijer): Toekomst Bestendige Bedrijventerreinen gaat over de eigen bedrijventerreinen en niet over H2O. De suggestie zullen we meenemen.

Bouwen en wonen (pagina 33)

Vraag (Landman): Er is extra budget voor een nieuwe medewerker. Wordt dat later opgenomen in de exploitaties?

Antwoord (Meijer): Nee, dit is tijdelijk. Er is afgesproken dat we zouden inzetten op wonen, verduurzamen en sociale huur. We hadden te weinig capaciteit en moesten er een paar handen bij hebben. De investering is een fte.

Accommodaties (pagina 36)

Vraag (Horst): Heeft het aframen van de kosten voor onderhoud van gemeentelijke accommodaties te maken met het privatiseren van clubs, zoals SEH en WZC? Heeft die aframing te maken met feit dat de investeringen zijn gedaan?

Antwoord (Kamp): Deze privatisering is nog niet afgerond. Wel zijn er clubs die geld hebben gekregen om achterstallig onderhoud op te lossen. De verlaging van de budgetten staat hier los van.

Vraag (Horst): In de nieuwsbrief van SEH staat dat men met van alles bezig is. Kan dit misschien nog wel meer worden verlaagd?

Antwoord (Kamp): Nee, dat kan niet. De budgetten die nu nog resteren in de begroting zijn noodzakelijk om het gebouw in een goede conditie te (kunnen) houden.

Vraag (Landman): Bij Baten staat dat de opbrengsten voor dit product naar boven moeten worden bijgesteld. Dat betekent dus dat er meer inkomsten zijn?

Antwoord (Meijer): Dat is correct.

Aanvullend antwoord (Kamp): De verkoopopbrengst van de Hank van €37.000,- moet nog worden verwerkt in de begroting voor 2020. De resterende €57.000,- is een onttrekking aan de reserve om de kosten voor onderhoud van de gebouwen mee te dekken; dit is dus niet een echte opbrengst.

Vraag (Tuinman?): Waar hebben de lasten voor Flessenbergerweg 39 betrekking op?

Antwoord: Dit betreft het speellokaal van Duimelotje.

Gebiedsontwikkeling (pagina 38)

Vraag (Kasteel): De kosten voor de bestrijding van de eikenprocessierups zijn toegenomen. Zien we dit terug in de kosten?

Antwoord (Meijer): Voorlopig niet. Er zijn juist extra middelen opgenomen om te voorkomen dat het lastig blijft. Het gaat om het bestrijden van de rups, maar ook om biodiversiteit, zodat de rupsen door koolmeesjes worden opgenomen.

Opmerking (Tuinman): De zoutloods is budgettair neutraal. Er wordt een bedrag van €10.000,- genoemd. Dat is niet goed.

Antwoord (Kamp): Klopt het genoemde bedrag in de toelichting van €10.000,- is niet correct; dit moet €15.000,- zijn. In de definitieve versie van de Perspectiefnota is dit aangepast.

Onderwijshuisvesting (pagina 46)

Vraag (Horst): Het schoolgebouw van De Horsthoek is nog steeds in gebruik. De gemeente heeft het standpunt dat men moet verhuizen, maar er worden wel kosten gemaakt aan het gebouw. Hoe verhoudt zich dat?

Antwoord (Meijer): Het gebruik van een gebouw brengt kosten met zich mee, ook met het oog op veiligheid. Dat betekent een kostenstijging. Dit onderwerp kunnen we beter bewaren voor het debat.

Kunst, cultuur en media (pagina 48)

Vraag (Landman): Wordt er opnieuw gekeken naar bezuinigingen op het Cultuurplein en de bibliotheek? Dit staat in de inleiding.

Antwoord (Meijer): Dat is in het stuk opgenomen. We hebben het hier in het college over gehad. Volgende week zullen we het gesprek voortzetten. We moeten hier met het Cultuurplein over in

gesprek gaan.

Vraag (Landman): Is het niet voor alle organisaties, zoals sport, etc. in deze Coronatijd lastig? Wordt daar een inventarisatie van gemaakt?

Antwoord (Meijer): 2 jaar geleden hebben we deze bezuiniging ingevuld. Daar zat het Cultuurplein ook in. Vanwege Corona gaan veel activiteiten op het gebied van sport en cultuur niet door. Er is sprake van een inkomstenderving door Corona. Een deel wordt gefinancierd door het rijk. Bij de Perspectiefnota moeten we deze sporen gescheiden houden.

Voorzitter: Het college houdt dit nog een keer tegen het licht. Het is goed om dat in het debat mee te nemen.

Vraag (Tuinman): Er wordt €100.000,- bezuinigd op kunst en cultuur; €25.000,- op de bibliotheek, €25.000,- op het Cultuurplein en €50.000,- op het overige sociaal domein. Waarom is het dan budgettair neutraal? Bezuinigen heeft toch effect?

Antwoord (Kamp): De bezuiniging van €100.000,- is al eerder meegenomen. Met deze wijziging is er €25.000,- bezuiniging verschoven van het Cultuurplein naar de bibliotheek. Dit betreft een budgettair neutrale aanpassing, omdat het om een interne overboeking gaat.

Reactie (Meijer): Cultuurplein en bibliotheek zijn nauw met elkaar verweven. Dit debat wordt nog gevoerd.

De Rhijnsberg (pagina 51)

Vraag (Landman): Er is sprake van lekkage bij de Rhijnsberg. Dit zijn wel veel kosten voor een nieuw gebouw.

Aanvullende vraag (Tuinman): Is er geen verzekering afgesloten?

Antwoord (Meijer): Nee, hiervoor is geen verzekering afgesloten. Ook kan de aannemer hiervoor niet (meer) aansprakelijk worden gesteld.

Vraag (Kasteel): Zijn er veel gebouwen met asbest in de gemeente?

Antwoord (Meijer): Hiervan is een inventarisatie gemaakt. Vaak blijkt dat de kosten van asbestverwijdering aan de voorkant te laag worden ingeschat. Bij de asbestsanering van het raadhuis is ook extra asbest gevonden. Dat is vooraf heel lastig in te schatten.

Opmerking (Volkers): Je moet alleen dat verzekeren wat je niet uit de lopende rekening kunt betalen. Er zit ruimte in de reserve voor tegenvallers.

Antwoord (Meijer): Dit is een onderwerp voor gesprek in de raad hoe met risico's om te gaan.

Jeugdhulp (pagina 54)

Vraag (Landman): Er staat dat als gevolg van een hogere loon- en prijsbijstelling van de gezinscoaches het budget moet worden verhoogd. Gaan mensen meer verdienen, of is dat een indexatie van de salarissen?

Antwoord (Kamp): Dit betreft een indexering van de gezinscoaches. Dit is geraamd op 1,6-1,7%. Dat is een behoorlijk bedrag en gaat heel hard. Totaal € 55.000,-

Participatie en werk (pagina 56)

Vraag (Tuinman): Er staat dat het geraamde jaarlijkse exploitatietekort bij Lucrato voor rekening komt van de gemeenten Epe, Hattem en Heerde. Het aandeel van Heerde bedraagt €120.999,=. Hoe is dat bedrag tot stand gekomen?

Antwoord (Kamp): Het Lucrato-tekort is geraamd op ruim €1,5 mln. De gemeente Heerde moet aan dit tekort 8% bijdragen; dit komt neer op een bedrag van €120.999,-. In de vorige meerjarenraming van Lucrato liep het tekort vanaf 2022 terug; in de huidige meerjarenraming is dit tekort gelijk gehouden. De begroting van de gemeente Heerde is hierop aangepast en is het tekort m.i.v. 2022 verhoogd tot €120.999,-.

Vraag (Landman): Welke middelen komen er?

Antwoord (Kamp): De gelden van het rijk worden één op één doorgezet naar Lucrato. Lucrato is door de korting van het rijk in financiële problemen gekomen. Er moet worden bijgedragen door de gemeenten Apeldoorn, Epe en Heerde.

Vraag (Landman): Is dat verplicht?

Antwoord (Kamp): Ja, als deelnemende gemeenten zijn we gezamenlijk verantwoordelijk voor de tekorten bij Lucrato; dit geldt overigens voor elke GR.

Aanvullend antwoord (Meijer): Dit komt voor rekening van de gemeente, omdat we diensten bij Lucrato leggen. Hattem moet in de tekst worden vervangen door Apeldoorn. In de definitieve versie van de Perspectiefnota is dit gecorrigeerd.

WMO algemene voorzieningen (pagina 61)

Vraag (Horst): Een tijdje terug hebben we hier een besluit over genomen. Dit bedrag wordt uit de algemene reserve gehaald. Door het abonnementstarief gaan meer mensen gebruik maken van een huishoudelijke hulp. Het ambtelijk apparaat is met deze cijfers gekomen. Is er al iets meer te zeggen over de daadwerkelijke stijging?

Antwoord (Meijer): Er is wel een stijging te zien in deze kosten alleen is er nog maar 3 maanden gefactureerd dit jaar. Op basis van deze informatie is nog geen goede inschatting te maken van de uiteindelijke kostenstijging voor 2020.

Vraag (Volkers): Zijn er voor 2022 en 2023 geen meerkosten de AVSLH?

Antwoord (Meijer): We weten niet hoe het verder gaat. De raad heeft gezegd dit de eerste 2 jaren uit de algemene reserve te dekken. In de komende tijd zullen de jaarschijven 2022 en 2023 behandelen. De raad heeft hier nog geen besluit over genomen. Dit is één van de openstaande punten.

Overzicht overhead (pagina 64)

Vraag (Horst): Er is al veel gezegd over de overhead bij begraven. Bij de gemiddelde gemeente ligt dit tussen de 30–35%. Het bestaat uit 2 componenten. De gemeente Leusden werkt op dezelfde wijze. Deze gemeente is iets groter dan Heerde en de totale kosten liggen daar ook hoger, maar de verhouding primaire kosten en overhead ligt daar heel anders (€ 688 om € 210).

Als auditcommissie zouden we het hier eens over moeten hebben. Zijn we te duur of te goedkoop? Destijds is het Rabobankpand gekocht, wat per werkplek goedkoop was. Heerde heeft niet teveel fte's voor een dergelijke gemeente en zit eigenlijk aan de onderkant. Maar toch hebben we een forse overhead. Hier moeten we het een keer goed over hebben.

Antwoord (Meijer): Het is beter dit in het debat te doen en tussen raad en college afspraken te maken.

Opmerking (Landman): Ook zij heeft behoefte aan nadere informatie en een bespreking aan de hand van een benchmark

Opmerking (Volkers): Met het toerekeningsvraagstuk kunnen we als stuurmiddel niet veel. We kunnen anders toerekenen, maar onder de streep verandert er niet veel.

Antwoord (Meijer): Dit is het systeem van de BBV. Het toepassen van de regels is zorgvuldig gedaan. Hier kunnen we bij het debat over van gedachten wisselen.

Opmerking (Kasteel): Destijds zijn er 2 airco's aan de Eperweg geplaatst, omdat er veel servers stonden. De server van de gemeente Heerde draait vooral in Zwolle. Zijn er nog 2 airco's nodig?

Reactie (Meijer): **Vraag uitgezet bij Marleen.**

3. Rondvraag

Vraag (Volkers): De fractie van de VVD heeft 30 vragen gesteld. Wanneer komen de antwoorden op die vragen?

Antwoord (Kamp): De antwoorden worden meegenomen in het totaalverslag. Dit gaat woensdag naar het college en dan ligt het 25 juni in de bus, met de andere stukken.

Opmerking (Meijer): We zijn blij met de opmerkingen over de presentatie. Het accountantsverslag is er nog niet, maar daar wordt hard aan gewerkt. De commissieleden ontvangen nog een korte ARI over de uitkomsten van de meicirculaire.

Opmerking (Horst): Deze bespreking waarbij Pepperflow en het PDF-document tegelijk werden besproken verliep goed. Over het gebruik van Pepperflow zijn enkele opmerkingen doorgegeven.

Reactie (Kip): De opmerkingen worden meegenomen bij de ontwikkeling van de Pepperflow-app.

4. Sluiting

De voorzitter dankt iedereen voor zijn of haar deelname en sluit de vergadering om 21.34 uur.