



KADERNOTA 2012

Bijstelling programma's

Inhoudsopgave

1	AANBIEDINGSBRIEF	3
2	PROGRAMMARAPPORTAGES	9
2.1	Programmastructuur	10
2.1.1	Programma VERKEER, VERVOER EN GROEN	11
2.1.2	Programma RUIMTELIJKE ONTWIKKELING, ECONOMISCHE ZAKEN EN TOERISME EN RECREATIE	15
2.1.3	Programma MILIEUZORG	19
2.1.4	Programma JEUGD EN ONDERWIJS	22
2.1.5	Programma WELZIJN, SPORT EN CULTUUR	25
2.1.6	Programma MAATSCHAPPELIJKE ZORG	29
2.1.7	Programma OPENBAAR BESTUUR EN DIENSTVERLENING	32
2.1.8	Programma OPENBARE ORDE EN VEILIGHEID	34
2.1.9	Overzicht ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	36
3	PARAGRAFENRAPPORTAGES	39
3.1	Paragrafenstructuur	40
3.1.1	Paragraaf BEDRIJFSVOERING	40
4	VOORSTELLEN EN ONTWIKKELINGEN DIE DEKKING BEHOEVEN	45
4.1	Algemene toelichting	46
4.1.1	Overzicht voorstellen en ontwikkelingen die dekking behoeven	46
5	BUDGETRAPPORTAGE BEGROTING 2012	49
5.1	Budgettaire aanpassingen Begroting 2012	50
5.2	Totaal budgettaire uitkomst Begroting 2012	51
5.3	Dekkingsvoorstel nadeel Begroting 2012	51
5.4	Toelichting op specifieke onderwerpen	52
5.4.1	Reserves en voorzieningen	52
6	PROGRAMMABEGROTING 2013–2016: BELEIDSVOORNEMENS	53
6.1	Inleiding	54
6.2	Beleidsvoornemens per programma	55
7	PROGRAMMABEGROTING 2013–2016: BUDGETRAPPORTAGE	57
7.1	Budgettaire aanpassingen Programmabegroting 2013–2016	58
7.2	Totaal budgettaire uitkomst Programmabegroting 2013–2016	59
8	PROGRAMMABEGROTING 2013–2016: UITGANGSPUNTEN	61
8.1	Inleiding	62
8.2	Loonontwikkelingen	63
8.3	Prijsontwikkelingen	64
8.4	Volumeontwikkelingen	65
8.5	Waggs-onwikkelingen	66
8.6	Renteontwikkelingen	67
8.7	Beleid reserves en voorzieningen	68
8.8	Percentages Grondbeleid	69
8.9	Belastingpercentages	70
8.10	Actualiteitswaarde beleidsnotities Financiële Verordening	72
9	AFKORTINGEN	73
9.1	Overzicht van gebruikte afkortingen	74

Gemeente Ermelo	
Bezoekadres	Raadhuisplein 2, 3851 NT Ermelo
Postadres	Postbus 500, 3850 AM Ermelo
Telefoonnummer	0341 56 73 21
Email	gemeente@ermelo.nl
Internet	www.ermelo.nl
Handelsregister Kamer van Koophandel	nummer 08217014

Colofon Kadernota 2010	
Uitgave	gemeente Ermelo
Oplage	70 exemplaren
Aangeboden door	college van burgemeester en wethouders gemeente Ermelo
Opstellers	afdelingen gemeente Ermelo
Coördinatie	afdeling Planning & Control gemeente Ermelo
Eindredactie	afdeling Planning & Control gemeente Ermelo
Druk- en bindwerk	afdeling Facilitaire en Administratieve Dienstverlening gemeente Ermelo
Omslag	afdeling Facilitaire en Administratieve Dienstverlening gemeente Ermelo
Datum uitgifte	mei 2012

Beschikbaarheid boekwerken	
In boekvorm	Op te vragen bij de afdeling Planning & Control gemeente Ermelo
Digitaal	www.ermelo.nl (onder Politiek en Bestuur, De Cijfers)

Foto omslag	
Fotograaf	Peter van der Velde
Toelichting	<p>Oude Kerk</p> <p>De Oude Kerk komt voor het eerst in officiële stukken voor in 1028. Er zijn in de loop der tijden diverse verbouwingen geweest. Zijvleugels zijn aangebouwd, galerijen aangebracht, ramen geplaatst en verplaatst. In 1970-1973 vond een grote restauratie plaats. Alle aanbouwen en galerijen werden toen verwijderd en de kerk werd in oude staat gerestaureerd. De ingang aan de Putterweg werd verplaatst naar onder de toren aan de zijde van de Kerkbrink. In de toren, die eigendom is van de burgerlijke gemeente Ermelo, bevinden zich twee bronzen luidklokken. De grootste heeft een doorsnede van 1.30 meter, de kleinste van 53 cm.</p> <p>Bron: Boekje Bomen-wandelroute door het centrum van Ermelo van de Stichting NMP Ermelo.</p>

1. AANBIEDINGSBRIEF





Aan de leden van de raad
van de gemeente
E r m e l o

Datum: 29 mei 2012

Onderwerp: Kadernota 2012

Geachte leden,

Hierbij bieden wij u ter bespreking en vaststelling aan de Kadernota 2012.

Deze aanbiedingsbrief dient enerzijds als leeswijzer van de boekwerken en anderzijds als samenvatting van het boekwerk Kadernota 2012: Bijstelling programma's. Hiertoe is deze aanbiedingsbrief onderverdeeld in een aantal alinea's.

De Kadernota 2012 maakt onderdeel uit van de totale beleids- en beheerscyclus, zeg maar het traject van begroting naar jaarrekening. De opzet is gebaseerd op de in 2006 vastgestelde Notitie Doorontwikkeling programmabegroting.

Notitie Doorontwikkeling programmabegroting

Deze notitie is behandeld door de commissie ABZ van februari 2006. Hierbij is de opzet van de kadernota bepaald. Een kadernota dient te bestaan uit:

- een overzicht van de tot en met maart bekende inhoudelijke afwijkingen in de uitvoering van de programma's;
- een overzicht van de programmaoverstijgende budgettaire afwijkingen (= begrotingswijzigingen) (incidentele en structurele afwijkingen);
- conceptvoorstellen van het college voor opname in nieuwe programmabegroting, inhoudende eventuele aanpassingen van de programma's, voorstellen nieuw beleid en/of beleidswijzigingen, met dekkingsvoorstellen/-richtingen.

Doel van de kadernota is het voeren van een inhoudelijk raadsdebat (= kaderstelling voor de opstelling van de nieuwe programmabegroting).

De kadernota zal dus niet financieel sluitend zijn. Inzicht wordt gegeven in het te verwachten financiële uitgavenniveau op basis van bestaand beleid en nieuw beleid. Tevens wordt tenminste de richting bepaald waardoor de begroting sluitend gemaakt moet worden indien de inkomsten niet toereikend zijn. Voor alle duidelijkheid, de raad stelt de prioriteiten. Het college concretiseert dit nadien op basis waarvan de programmabegroting ambtelijk wordt afgerond en in oktober door de raad kan worden behandeld.

De kadernota is voor de raad het belangrijkste moment om richtinggevend de programmabegroting te bepalen door:

- algemene beschouwingen te houden;
- richtinggevende prioriteiten te stellen;
- eigen initiatieven te nemen door middel van voorstellen, moties en amendementen;
- te reageren op de conceptvoorstellen van het college.

Ten slotte is bepaald dat de kadernota nagenoeg gelijktijdig met de rekening door de raad moet worden behandeld en vastgesteld.

Tot zover de algemene regels voor de kadernota.

Kadernota 2012

De Kadernota 2012 bestaat enerzijds uit een rapportage over en bijstelling van de lopende Begroting 2012. Anderzijds geeft het de kaders, uitgangspunten en dergelijke voor de nieuw op te stellen Programmabegroting 2013–2016 weer.

De totale Kadernota 2012 bestaat uit een tweetal boekwerken, te weten:

- Kadernota 2012: Bijstelling programma's.
Dit boekwerk is bestemd voor uw raad en wordt als zodanig ook door uw raad vastgesteld. Het is afzonderlijk toegezonden aan alle raadsleden en fractievertegenwoordigers.
- Kadernota 2012: Bijstelling producten.
Dit boekwerk is bestemd voor ons college en als zodanig op 29 mei 2012 door ons vastgesteld. Het is tevens bedoeld als naslagwerk voor uw raad.

Alle boekwerken liggen ter inzage. Daarnaast zijn de boekwerken raadpleegbaar op internet (www.ermelo.nl).

Rapportage over de programma's

In deze kadernota rapporteren wij over de uitvoering van de te leveren prestaties 2012. Dit is opgenomen in hoofdstuk 2 Programmarapportages en in hoofdstuk 3 Paragrafenrapportages. Wij hebben uitsluitend de te leveren prestaties 2012 en een rapportage daarop opgenomen indien de uitvoering afwijkt van de planning. Daarbij moet echter wel in ogenschouw worden genomen dat dit de stand is per ultimo maart 2012.

Budgettaire rapportage Begroting 2012

De totale budgettaire uitkomst van de Begroting 2012 op basis van bestaand beleid bedraagt € 400.000,00 nadelig en op basis van nieuwe ontwikkelingen € 69.000,00 nadelig. In totaal dus een nadeel over 2012 van € 469.000,00. In hoofdstuk 5 vindt u een nadere toelichting op deze budgettaire uitkomst.

Hierin zijn overigens ook verwerkt het reële rekeningssaldo 2011, de overlopende kredieten 2011 en de rekeningssaldobestemmende posten 2011. Daarnaast zijn alle tot en met ultimo maart 2012 genomen college- en/of raadsbesluiten met budgettaire gevolgen verwerkt.

Niet verwerkt is de uitkomst van de meicirculaire 2012. Deze circulaire was ten tijde van de vervaardiging van deze kadernota nog niet beschikbaar. Inmiddels is bekend geworden dat de meicirculaire 2012 eerst in de tweede helft van juni 2012 beschikbaar komt.

Aangezien deze kadernota startte met een voordeel ter grootte van € 205.000,00 voor het jaar 2012 komt het uiteindelijke tekort over 2012 uit op € 264.000,00 nadelig.

Wij stellen voor om voor het nadeel over 2012 thans geen dekking aan te geven, maar dit tijdelijk te ramen op de stelpost Uitkomst kadernota. Indien in de Rekening 2012 blijkt dat er inderdaad over 2012 een nadeel is ontstaan, zal op dat moment in de dekking moeten worden voorzien. Dit zal dan ten laste van de reserves moeten plaatsvinden.

Programmabegroting 2013-2016 (+ doorkijkjaar 2017): Budgetrapportage

Met betrekking tot de opname van structurele budgetaanpassingen hebben wij ons bij het bestaande beleid zoveel mogelijk beperkt tot de gevolgen van de Rekening 2011, de budgettaire gevolgen van tot ultimo maart 2012 genomen college- en/of raadsbesluiten en een actualisatie van het investeringsplan 2012-2022. Hiermee willen wij een verder uitdijende begroting voorkomen. In hoofdstuk 7 vindt u een nadere toelichting.

In totaliteit ziet de structurele budgettaire positie er als volgt uit:

Omschrijving (bedragen x € 1.000,00)	2013	2014	2015	2016	Totaal 2013-16	Doorkijk 2017
Totaal uitkomst Begroting 2012-2015	-754 V	-312 V	-133 V	40 N	-1.159 V	40 N
Totaal uitkomst Najaarsnota 2011	15 N	17 N	6 N	10 N	48 N	10 N
Totaal uitkomst Decemberwijziging 2011	279 N	119 N	83 N	-144 V	337 N	-144 V
Totale budgettaire uitkomst voor Kadernota 2012	-460 V	-176 V	-44 V	-94 V	-774 V	-94 V
Totaal uitkomst Kadernota 2012: bestaand beleid	-7 V	-53 V	-88 V	-142 V	-290 V	-114 V
Totaal uitkomst Kadernota 2012: nieuwe ontwikkelingen	12 N	11 N	11 N	11 N	45 N	11 N
Totaal uitkomst na Kadernota 2012	-455 V	-218 V	-121 V	-225 V	-1.019 V	-197 V

Uit deze uitkomst kan het volgende geconcludeerd worden:

- Alle begrotingsjaren sluiten na deze Kadernota 2012 met een budgettair voordeel.
- Positief is dat er thans budgettair gezien orde op zaken is gesteld (de al bestaande nadelen zijn gedekt), hetgeen een goede basis vormt voor het opstellen van de Programmabegroting 2013-2016.

Echter:

- De Programmabegroting 2013-2016 wordt de komende maanden opgesteld. De ervaring leert dat daar nog nadelen uit voort zullen komen. Wij willen dat echter zo beperkt mogelijk houden.
- Wij verwachten mogelijk nog substantiële structurele nadelen inzake de bio-energiecentrale Calluna en sociale zaken.
- Wij hebben nog geen inzicht in de uitkomsten van de mei-/junicirculaire 2012 algemene uitkering Gemeentefonds.
- Wij hebben nog geen inzicht in de concrete gevolgen voor Ermelo van de rijksbezuinigingen en de overheveling van rijkstaken naar gemeenten (onder gelijktijdige korting op de beschikbare gelden).
- Wij bevinden ons in een uiterst onzekere situatie met betrekking tot de inkomsten van het Rijk. In de Rekening 2011 hebben wij u uitgebreid geïnformeerd. Door de kabinetscrisis is op dit moment de onduidelijkheid alleen maar groter geworden.
- Voor de nieuwe ontwikkelingen verwachten wij uiteindelijk een jaarlijks budget van € 2 mln benodigd te hebben. Thans is een jaarlijks bedrag van ongeveer € 0,8 mln concreet ingevuld en gedekt.
- Wij werken momenteel aan de invulling / concretisering van de Notitie Gemeente Ermelo: Ombuigingen en bezuinigingen. Naar verwachting zal daar de komende jaren een aanvullend bezuinigingstraject op volgen. Deze zal nog zwaarder worden dan het eerder doorlopen ombuigings- en bezuinigingstraject. Hierbij zal dan nog dieper in de gemeentelijke budgetten en dus de gemeentelijke taken gesneden moeten worden.

Derhalve stellen wij voor:

- Om deze jaarlijkse voordelen voor kennisgeving aan te nemen.
- Thans geen bestemming aan deze voordelen te geven.

Al met al concluderen wij dat Ermelo op dit moment haar financiële zaken op orde heeft. Echter het is een momentopname, in afwachting van verdere nadelige ontwikkelingen. De economische ontwikkelingen en kabinetscrisis zullen gevolgen hebben voor Ermelo. Onzeker is nog wel in welke mate en in welk tempo. Daarnaast zijn wij een ambitieuze gemeente. Samen met de raad willen wij in deze financieel onzekere tijden blijven werken aan een financieel gezonde gemeente Ermelo.

Notitie Gemeente Ermelo: Ombuigingen en bezuinigingen

Op 23 juni 2011 heeft de raad deze notitie vastgesteld. Nadien hebben wij de realisatie ter hand genomen. In de Rekening 2011 hebben wij u uitgebreid geïnformeerd. In deze Kadernota 2012 hebben wij aanvullende toelichtingen en budgettaire gevolgen op een aantal concrete taakstellingen opgenomen.

Programmabegroting 2013-2016: Verder opstellingstraject

In hoofdstuk 6 hebben wij de beleidsvoornemens voor de Programmabegroting 2013–2016 opgenomen. Dit bestaat uit een overzicht, gesorteerd naar programma, van onderwerpen welke naar verwachting in 2013 op de raadsagenda zullen komen. Zij vormen de basis voor de formulering van de te leveren prestaties 2013. In hoofdstuk 8 van deze kadernota hebben wij een aantal uitgangspunten opgenomen die belangrijk zijn voor het opstellen van de Programmabegroting 2013–2016. Momenteel wordt gewerkt aan het verder opstellen van de Programmabegroting 2013–2016. Wij verwachten in juli 2012 de definitieve uitkomst, inclusief de meicirculaire 2012, te hebben. Tevens zijn dan de uitspraken van de raad bij de behandeling van deze Kadernota 2012 bekend en kunnen wij de budgettaire gevolgen hiervan bepalen. Wij zullen ons terughoudend opstellen bij de vervaardiging van deze begroting. Dit sluit ook aan bij het advies dat de commissie Financiën van de VNG eind april 2012 heeft gegeven, namelijk "Wees voorzichtig met de Begroting 2013 en begroot terughoudend in afwachting van de ontwikkelingen inzake de rijksbezuinigingen". De Programmabegroting 2013–2016 moet uiterlijk vóór 15 november 2012 door de raad zijn vastgesteld én aangeboden aan de provincie en het CBS.

In deze Kadernota 2012 doen wij u de volgende voorstellen.

- 1 In te stemmen met de rapportages 2012 over de programma's en de paragraaf Bedrijfsvoering.
- 2 In te stemmen met de budgettaire aanpassingen van de Begroting 2012 en het saldo 2012 na verwerking van de Kadernota 2012 te bepalen op € 264.000,00 nadelig.
- 3 Het nadeel 2012 ter grootte van € 264.000,00 thans niet te dekken, maar dit tijdelijk te parkeren op de stelpost Uitkomst kadernota.
- 4 De begrotingsaanpassingen 2012 door middel van een begrotingswijziging in de Begroting 2012 te verwerken en deze begrotingswijziging vast te stellen.
- 5 In te stemmen met de begrotingsaanpassingen 2013 tot en met 2017 op basis van bestaand beleid.
- 6 In te stemmen met de begrotingsaanpassingen 2013 tot en met 2017 op basis van nieuwe ontwikkelingen.
- 7 De structurele aanpassingen 2013 en verder door middel van een begrotingswijziging te verwerken in de Programmabegroting 2013–2016 en deze begrotingswijziging vast te stellen.
- 8 In te stemmen met de aanpassingen in de reserves en voorzieningen, zoals verwoord in hoofdstuk 5.4.1.
- 9 In te stemmen met de beleidsvoornemens Programmabegroting 2013–2016, zoals verwoord in hoofdstuk 6.
- 10 In te stemmen met de uitgangspunten Programmabegroting 2013–2016, zoals verwoord in hoofdstuk 8.
- 11 De Kadernota 2012 vast te stellen.

Ten slotte

Wij stellen deze Kadernota 2012 in handen van de agendacommissie van de raad en stellen voor om de behandeling door de raad te laten plaatsvinden op 21 juni 2012 (commissie Bestuur en Middelen) en op 5 juli 2012 (besluitvormend).

Bij de behandeling van deze Kadernota 2012 stelt u de kaders voor de nieuwe Programmabegroting 2013–2016 en kunt u uw wensen voor de komende jaren aangeven. Gezien de zware financiële tijden en vele onzekerheden verzoeken wij u terughoudendheid te betrachten en zo mogelijk wijzigingsvoorstellen te voorzien van dekkingsvoorstellen.

Het college van burgemeester en wethouders van Ermelo,

A.M. Weststrate,

secretaris,

A.A.J. Baars,

burgemeester,

2. PROGRAMMARAPPORTAGES



2.1 Programmastructuur

In dit hoofdstuk wordt gerapporteerd over:

- programma Verkeer, Vervoer en Groen;
- programma Ruimtelijke Ontwikkeling, Economische Zaken en Toerisme en Recreatie;
- programma Milieuzorg;
- programma Jeugd en Onderwijs;
- programma Welzijn, Sport en Cultuur;
- programma Maatschappelijke Zorg;
- programma Openbaar Bestuur en Dienstverlening;
- programma Openbare Orde en Veiligheid;
- overzicht Algemene Dekkingsmiddelen.

Per programma wordt verwoord:

- de algemene programmadoelstelling, zoals verwoord in de Programmabegroting 2012–2015;
- de onderliggende producten;
- de betrokken portefeuillehouder;
- de betrokken afdeling;
- de rapportage over de te leveren prestaties 2012. Uitsluitend te leveren prestaties 2012 met afwijkingen in de uitvoering zijn opgenomen;
- de budgetrapportage 2012 tot en met 2017 op basis van bestaand beleid;
- de investeringsaanpassingen 2012 tot en met 2017 op basis van bestaand beleid;
- de voorstellen en ontwikkelingen 2012 tot en met 2017 (nieuw beleid) die dekking behoeven. Voorzover niet in de dekking is voorzien, moet de dekking komen uit nieuwe ombuigings-/bezuinigingsvoorstellen, als onderdeel van de genoemde € 2 miljoen;
- de overige relevante toelichtingen.

2.1.1 Programma VERKEER, VERVOER EN GROEN

2.1.1.1 Algemene informatie

2.1.1.1.1 Algemene Programmadoelstelling

De gemeente Ermelo ontwikkelt en beheert een structuur van wegen, fiets- en voetpaden, groenvoorzieningen, bossen en natuurterreinen, waarbij een evenwicht aanwezig is tussen bereikbaarheid, verkeersveiligheid, leefomgeving, natuurwaarden en kosten.

2.1.1.1.2 Het programma bestaat uit de producten

- Verkeer en vervoer;
- Begraafplaats;
- Openbaar groen;
- Speelvoorzieningen;
- Bossen, heide en natuurterreinen.

2.1.1.1.3 Portefeuillehouder

- mevrouw M.J.E. Verhagen.

2.1.1.1.4 Afdeling

- Openbare Werken;
- Welzijn.

2.1.1.2 Rapportage afwijkingen betreffende de realisatie van de te leveren prestaties 2012

Te leveren bestuurlijke prestaties in begrotingsjaar 2012	Afwijkingen ten opzichte van te leveren prestaties 2012
Herzien en vaststellen van GVVP.	In verband met nader onderzoek wegcategorisering zal het GVVP eerst in 2013 worden vastgesteld.
Realiseren van een rotonde bij de Oude Telgterweg/Hamburgerweg.	In de raad van 26 april 2012 is besloten het bestemmingsplan van de rotonde Margrietschool van de agenda te halen in verband met de veiligheid van fietsers. De aanleg van de rotonde is gepland in september 2012. Een vertraging in de vaststelling van het bestemmingsplan kan gevolgen hebben voor de aanleg van de rotonde.
Realiseren van uitbreiding fietsparkeerplaatsen bij het NS-station.	In verband met de ontwikkelingen Stationsplein zal de realisatie in 2013 plaatsvinden.
Realiseren van uitbreiding fietsparkeerplaatsen binnen het Centrumgebied.	De uitbreiding van het aantal fietsparkeerplaatsen zit in het masterplan van de centrumvisie. De realisatie vindt plaats in 2013.
Revitaliseren infrastructuur Veldzicht-Zuid.	In 2012 zullen de werkzaamheden voornamelijk bestaan uit het voorbereiden van de werkzaamheden. Indien mogelijk zal er een start gemaakt worden met het uitvoeren van de werkzaamheden. In 2013 zal het grootste deel van de uitvoeringswerkzaamheden worden uitgevoerd. In 2014 zullen de werkzaamheden worden afgerond.

De uitvoering van de overige te leveren prestaties 2012 verloopt volgens schema. Er zijn geen afwijkingen te melden.

2.1.1.3 Budgettaire rapportage op basis van bestaand beleid

Bedragen (x € 1.000,00)	Begroting	Meerjarenbegroting 2012-2015				Doorkijk
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Uitkomst Kadernota 2012	407 N	-8 V	-20 V	-28 V	-36 V	-32 V
Dit bestaat uit:						
<u>Rekeningsaldobestemmende posten 2011:</u>						
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Kapitaallasten fietspad Telgterweg 200 N ▪ Kapitaallasten parkeervoorziening De Bree 52 N ▪ Maatregelen verkeersveiligheid omgeving Strokel/Korhoenlaan/Ganzenveld 33 N ▪ Klompenpaden (saldo uitgaven en inkomsten) 17 N ▪ Onderhoud recreatieve fietspaden 40 N ▪ Aankleding rotondes Veldzicht en Fazantlaan 25 N ▪ Landschapsbeleidsplan 19 N ▪ LandschapsOntwikkelingsPlan (inkomsten) -16 V ▪ Opstellen Speelruimteplan 20 N ▪ Structurele vervanging speelplaatsen 21 N 						
<u>Overlopende kredieten 2011 Verkeer en vervoer.</u>	0					
Een aantal kredieten is in de Rekening 2011 doorgeschoven van 2011 naar 2012. De gevolgen voor de raming van de kapitaallasten 2012 verlopen budgettair neutraal via de stelpost Temporisering investeringen.						
<u>Investerings 2012 Verkeer en vervoer.</u>		0	0			
De volgende kredieten worden (deels) doorgeschoven:						
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Zuidelijk deel 2e Verbindingsweg (€ 613) naar 2014 ▪ Subsidie Zuidelijk deel 2e Verbindingsweg (€ 150) naar 2014 ▪ Verbetering kruispunt Telgterweg/Heidelaan/Hamburgerweg (€ 76) naar 2015 ▪ Aanleg fietsenstallingen (€ 50) naar 2013 ▪ Aanleg parkeerterrein Kerkelijk Centrum (€ 60) naar 2013 						
De vrijval van kapitaallasten in 2013 en 2014 verloopt via de stelpost Temporisering investeringen budgettair neutraal.						
<u>Masterplan Herstructurering Veldzicht-Zuid.</u>						
Hiervoor is een krediet benodigd van € 989 in 2012 en € 81 in 2013. De dekking komt uit een provinciale bijdrage (€ 535), de opbrengst grondverkoop 4e fase Veldzicht (€ 200), de voorziening Groot onderhoud wegen (€ 254), het krediet vervanging lichtmasten (€ 42), het krediet vervanging armaturen (€ 20) en het krediet dimapparatuur openbare verlichting (€ 19).						
<u>Openbare verlichting.</u>						
Wegvallen kosten en bijdrage van de provincie inzake het beheer openbare verlichting langs provinciale wegen.	-1 V 1 N	-1 V 1 N	-1 V 1 N	-1 V 1 N	-1 V 1 N	-1 V 1 N
<u>Gladheidsbestrijding.</u>						
De budgettaire gevolgen van het uitvoeringsplan gladheidsbestrijding 2011-2016 worden thans verwerkt. Dit leidt tot hogere kosten voor overwerk (€ 7), te dekken uit de stelpost Loonmutaties.	7 N	7 N	7 N	7 N	7 N	7 N
Verder tot hogere kosten voor de aankoop van strooimiddelen (€ 20), te dekken uit de stelpost Prijsmutaties en de stelpost Volumeontwikkelingen.	-7 V 20 N -20 V	-7 V 20 N -20 V	-7 V 20 N -20 V	-7 V 20 N -20 V	-7 V 20 N -20 V	-7 V 20 N -20 V
<u>Verkeersinstallaties.</u>						
De raming voor onderhoud en energie wordt bijgesteld naar het huidige prijsniveau. De extra kosten (€ 5) worden gedekt uit de stelpost Prijsmutaties.	5 N -5 V	5 N -5 V	5 N -5 V	5 N -5 V	5 N -5 V	5 N -5 V
<u>Schade jaarwisseling.</u>						
Het herstel van de schade aan afvalbakken kost € 4. Dit wordt gedekt uit de reserve Algemene buffer.	4 N -4 N					

Bedragen (x € 1.000,00)	Begroting	Meerjarenbegroting 2012-2015				Doorkijk
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Openbaar groen. De raming voor de maai- en beeldbestekken wordt aangepast aan het huidige prijsniveau. De extra kosten (€ 1) worden gedekt uit de stelpost Prijsmutaties.	1 N -1 V	1 N -1 V	1 N -1 V	1 N -1 V	1 N -1 V	1 N -1 V
Heidebeheer. Op basis van de heidevisie en het beheerplan heide zijn de geraamde budgetten geactualiseerd. Dit leidt tot voordelen in de jaren 2012 en 2014 tot en met 2016. In de jaren 2013 en 2017 ontstaan nadelen. Deze worden gedekt uit de stelpost Prijsmutaties.	-4 V	20 N -20 V	-4 V	-4 V	-4 V	12 N -12 V
Stichting Schapedrift: bezuiniging. De budgettaire gevolgen van de met de stichting overeengekomen bezuinigingstaakstelling worden thans in de begroting verwerkt. Dit leidt tot voordelen in alle jaren. Daarnaast zal per 1 januari 2013 de ambtelijke ondersteuning eindigen. Hierdoor vervalt de vergoeding welke van de stichting wordt ontvangen. Dit nadeel wordt gedekt binnen de totale bedrijfsvoering.		-8 V	-16 V	-24 V	-32 V	-32 V
		32 N -32 V	32 N -32 V	32 N -32 V	32 N -32 V	32 N -32 V

2.1.1.4 Investeringsbestand beleid

Overzicht aanpassingen investeringskredieten

Bedragen (x € 1.000,00)	Begroting	Meerjarenbegroting 2011-2014				Doorkijk
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Herinrichting Harderwijkerweg / Putterweg (overloop uit 2011)	4					
Herinrichting 30 km zones (uitgaven) (overloop uit 2011)	30					
Herinrichting 30 km zones (inkomsten) (overloop uit 2011)	-6					
Uitbreiding parkeervoorziening De Bree (overloop uit 2011)	52					
Herinrichting 60 km zones (overloop uit 2011)	-17					
Aanleg zuidelijk deel 2e Verbindingsweg (overloop uit 2011)	24					
Aanleg fietspad Telgterweg (uitgaven) (overloop uit 2011)	201					
Aanleg fietspad Telgterweg (inkomsten) (overloop uit 2011)	-125					
Aanleg fietspad Oude Telgterweg (uitgaven) (overloop uit 2011)	-26					
Aanleg fietspad Oude telgterweg (inkomsten) (overloop uit 2011)	-35					
Aanleg parkeerterrein Watervalweg (overloop uit 2011)	-20					
Vervanging abri's (overloop uit 2011)	1					
Aanleg rotonde Oude Telgterweg / Hamburgerweg (overloop uit 2011)	19					
Aanpassing Korhoenlaan / Ganzenveld (overloop uit 2011)	62					
Masterplan Herstructurering Veldzicht-Zuid (nieuw krediet / dekking uit bestaande kredieten en inkomsten)	989 -989	81 -81				
Aanleg zuidelijk deel 2e Verbindingsweg (uitgaven) (van 2012 naar 2014)	-613		614			
Aanleg zuidelijk deel 2e verbindingsweg (inkomsten) (van 2012 naar 2014)	150		-150			
Verbetering kruispunt Telgterweg / Heidelaan / Hamburgerweg (van 2012 naar 2015)	-76			76		
Aanleg fietsenstallingen (van 2012 naar 2013)	-50	50				
Aanleg parkeerterrein Kerkelijk Centrum (van 2012 naar 2013)	-60	60				

2.1.1.5 Voorstellen en ontwikkelingen die dekking behoeven

Bedragen (x € 1.000,00)	Begroting	Meerjarenbegroting 2012-2015				Doorkijk
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
<u>Onderzoek ondertunneling spoor</u> Er zal onderzoek worden gedaan naar de mogelijke ondertunneling van het spoor op een drietal locaties. De kosten voor externe ondersteuning bedragen € 40.	40 N					

2.1.1.6 Overige relevante toelichtingen

N.v.t.

2.1.2.1 Algemene informatie

2.1.2.1.1 Algemene programmadoelstelling

De gemeente Ermelo streeft naar realisatie en behoud van een vitale dorpsgemeenschap in een groene woonomgeving, zowel in de kernen als in het buitengebied, en scheidt condities voor een gevarieerd aanbod in wonen, onderwijs, zorg, werken en recreëren. Ermelo streeft naar een klimaat dat bedrijven en instellingen mogelijkheden biedt voor continuïteit binnen de gemeentegrenzen. De gemeente Ermelo versterkt haar positie als toeristenplaats voor verblijfs- en dagrecreatie.

2.1.2.1.2 Het programma bestaat uit de producten

- Ruimtelijke ordening;
- Bouwen;
- Wonen;
- Grondzaken;
- Grondexploitatie;
- Toerisme en recreatie;
- Economische zaken.

2.1.2.1.3 Portefeuillehouder

- De heer mr. J. van den Bosch;
- De heer A. Nederveen;
- De heer A.A.J. Baars;
- Mevrouw M.J.E. Verhagen.

2.1.2.1.4 Afdeling

- Ruimtelijke Ontwikkeling;
- Veiligheid, Vergunningen en Handhaving.

2.1.2.2 Rapportage afwijkingen betreffende de realisatie van de te leveren prestaties 2012

Te leveren bestuurlijke prestaties in begrotingsjaar 2012	Afwijkingen ten opzichte van te leveren prestaties 2012
Start met de dorpsvisie Speuld.	De dorpsvisie is verwerkt in de Structuurvisie Ermelo 2025 en wordt nader geconcretiseerd en afgewogen in het bestemmingsplan voor Speuld. De werkzaamheden hiervoor worden in 2012 ter hand genomen en moeten leiden tot vaststelling van het bestemmingsplan in 2013.
Vaststellen van bestemmingsplannen voor 's Heeren Loo en Veldwijk.	Overeenkomstig de planning voor de herziening van deze bestemmingsplannen worden deze voor 1 juli 2013 vastgesteld.

De uitvoering van de overige te leveren prestaties 2012 verloopt volgens schema. Er zijn geen afwijkingen te melden.

2.1.2.3 Budgettaire rapportage op basis van bestaand beleid

Bedragen (x € 1.000,00)	Begroting	Meerjarenbegroting 2012-2015				Doorkijk
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Uitkomst Kadernota 2012	88 N	-31 V	-32 V	-22 V	-29 V	-29 V
Dit bestaat uit:						
<u>Rekeningsaldobestemmende posten 2011:</u>						
▪ Bestemmingsplan Kom Ermelo	11 N					
▪ Bestemmingsplan 's Heeren Loo en Veldwijk	15 N					
▪ Opstellen Structuurvisie Ermelo 2025	39 N					
▪ Haalbaarheidsonderzoek De Driehoek	5 N					
▪ Bestemmingsplan legalisatieonderzoek permanente bewoning	15 N					
▪ Uitgaven vergunningen	26 N					
<u>Centrumontwikkeling.</u>						
Voor het plan van aanpak is € 60 extra benodigd. De dekking komt uit de reserve VEO.	60 N -60 V					
<u>De Driehoek.</u>						
Voor de uitvoering van het procesmanagement met betrekking tot de initiatiefase is in 2012 nog € 9 benodigd. De dekking komt uit de reserve Grondexploitatie.	9 N -9 V					
<u>Bestemmingsplan bedrijventerrein Veldzicht.</u>						
Van het in 2013 beschikbare budget wordt € 30 verschoven naar 2012. Dit verloopt budgettair neutraal via de reserve Egalisatie MJB.	30 N -30 V	-30 V 30 N				
<u>Bestemmingsplan Recreatieterreinen.</u>						
In verband met het legalisatieonderzoek permanent bewoonde recreatiewoningen is voor het bestemmingsplan in 2012 extra € 10 benodigd. De dekking komt uit het beschikbare budget algemene kosten bestemmingsplannen.	10 N -10 V					
<u>Woonzorgzones.</u>						
Het in 2012 beschikbare krediet ter grootte van € 700 wordt doorgeschoven naar 2014. De vrijvallende kapitaallasten 2013 en 2014 komen ten gunste van de stelpost Temporisering investeringen.		0	0			
<u>Overlopende kredieten 2011 Bouwen.</u>	0					
De kredieten inzake de dakbedekking NH-toren zijn in de Rekening 2011 doorgeschoven naar 2012. De gevolgen voor de raming van de kapitaallasten 2012 verlopen budgettair neutraal via de stelpost Temporisering investeringen.						
<u>Startersleningen Ermelo.</u>						
Op 15 december 2011 is de raad akkoord gegaan met het actief voortzetten van de startersleningen. Hiervoor is zowel in 2012 als in 2013 een krediet benodigd van € 350. Thans worden de exploitatiebudgetten (kapitaallasten, kosten SVn en rente-ontvangsten) geraamd. De nadelen in de jaren 2012 tot en met 2015 worden gedekt uit de reserve Woningbouw.	15 N -15 V	30 N -30 V	30 N -30 V	12 N -12 V	-5 V	-5 V
<u>Stimuleringsregeling Goedkope Woningbouw (SGW 2007-2010).</u>						
De uit de tussentijdse regionale herverdeling teveel ontvangen middelen (€ 102) worden weer verrekend. Dit nadeel wordt gedekt uit de reserve Woningbouw.	102 N -102 V					
<u>Stimuleringsregeling Goedkope Woningbouw.</u>						
Een eerder afgegeven beschikking ter grootte van € 52 is ingetrokken. Het voordeel blijft derhalve beschikbaar in de reserve Woningbouw.	-52 V 52 N					
<u>Aankoop pand Stationsstraat.</u>						
In de raad van 26 april 2012 is besloten om een pand in de Stationsstraat aan te kopen. Hiervoor is een krediet benodigd van € 315. In afwachting van verdere ontwikkelingen worden de exploitatiekosten 2012 tot en met 2016 gedekt uit de reserve VEO.	9 N -9 V	9 N -9 V	9 N -9 V	9 N -9 V	9 N -9 V	

Bedragen (x € 1.000,00)	Begroting	Meerjarenbegroting 2012-2015				Doorkijk
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
<u>Overeenkomsten grondzaken.</u> De opbrengstenramingen van overeenkomsten grondzaken (erfpacht ed) worden geactualiseerd. Dit leidt in alle jaren tot voordelen.	-19 V	-19 V	-18 V	-22 V	-24 V	-24 V
<u>Overlopende kredieten 2011 Grondexploitatie.</u> Een aantal kredieten is in de Rekening 2011 doorgeschoven naar 2012. Dit verloopt budgettair neutraal via de desbetreffende complexen. Een tweetal kredieten voor particuliere initiatieven wordt ook doorgeschoven voor een bedrag van € 7. Dit nadeel in 2012 zal mogelijk later alsnog op de initiatiefnemer verhaald kunnen worden.	7 N					
<u>Complex Veldzicht Noord 4e fase.</u> Voor de grondverwerving en de samenwerking is een deskundigenbudget benodigd van € 18. De dekking vindt plaats binnen het complex.	18 N -18 V					
<u>Complex Veldzicht Noord.</u> Geraamd worden de opbrengst grondverkoop (€ 347) en de kosten woonrijpmaken gedeelte fase3 (€ 12). Dit verloopt budgettair neutraal binnen het complex.	-347 V 12 N 335 N					
<u>Boscompensatie.</u> Voor boscompensatie wordt een nieuwe voorziening Boscompensatie ingesteld. Vanuit de reserve Grondexploitatie wordt een bedrag gestort van € 215.	215 N -215 V					
<u>Complex Oude Arnhemsekarweg.</u> Geraamd worden de kosten van woonrijpmaken (€ 92). Dit verloopt budgettair neutraal binnen het complex.	92 N -92 V					
<u>Complex De Driesprong.</u> Om veiligheidsredenen zullen het voormalige schoolgebouw en de noodlokalen gesloopt worden. De kosten bedragen € 135. Dit verloopt budgettair neutraal binnen het complex.	135 N -135 V					
<u>Complex De Verbinding.</u> Op 2 februari 2012 heeft de raad de herziene exploitatieopzet vastgesteld. Hierdoor vervallen de rentebijdragen aan de verliesvoorziening. Dit leidt in de jaren 2012 tot en met 2014 tot een voordeel. Daarnaast wordt een geraamde verkoopopbrengst naar beneden bijgesteld als gevolg van een recente taxatie. Dit nadeel (€ 75) verloopt budgettair neutraal binnen het complex.	-11 V 75 N -75 V	-12 V	-14 V			

2.1.2.4 Investerings bestand beleid

Overzicht aanpassingen investeringskredieten

Bedragen (x € 1.000,00)	Begroting	Meerjarenbegroting 2011-2014				Doorkijk
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Woonzorgzones (van 2012 naar 2014)	-700		700			
Dakbedekking NH-toren (uitgaven) (overloop uit 2011)	960					
Dakbedekking NH-toren (inkomsten) (overloop uit 2011)	-100					
Startersleningen Ermelo (nieuw krediet)	350	350				
Aankoop pand Stationsstraat (nieuw krediet)	315					
Complex Het Trefpunt: planontwikkeling, voorbereiding en toezicht (overloop uit 2011)	10					
Complex Het Trefpunt: bouwrijpmaken (overloop uit 2011)	45					
Complex Het Trefpunt: woonrijpmaken (overloop uit 2011)	100					
Complex Het Trefpunt: overige kosten en bijdragen (overloop uit 2011)	23					
Complex Taweb: onderzoeken (overloop uit 2011)	10					
Complex Taweb: bouwkosten De Snelpost (overloop uit 2011)	6					
Complex Oude Arnhemsekarweg: onderzoeken (overloop uit 2011)	25					
Complex Veldzicht Noord 4e fase: onderzoeken (overloop uit 2011)	34					
Complex Veldzicht Noord 4e fase: externe ondersteuning (nieuw krediet)	18					
Complex Veldzicht Noord: opbrengst grondverkoop (nieuw krediet)	-347					
Complex Veldzicht Noord: woonrijpmaken (nieuw krediet)	12					
Complex Oude Arnhemsekarweg: woonrijpmaken (nieuw krediet)	92					
Complex De Driesprong: sloopkosten (nieuw krediet)	135					
Complex De Verbinding: opbrengst verkopen (bijstelling krediet)	75					
Boscompensatie (nieuw krediet)	595					

2.1.2.5 Voorstellen en ontwikkelingen die dekking behoeven

Bedragen (x € 1.000,00)	Begroting	Meerjarenbegroting 2012-2015				Doorkijk
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
N.v.t.						

2.1.2.6 Overige relevante toelichtingen

Strand Horst

Het Projectplan Strand Horst is in mei 2012 aangeboden aan de raad.

2.1.3 Programma MILIEUZORG

2.1.3.1 Algemene informatie

2.1.3.1.1 Algemene programmadoelstelling

De gemeente Ermelo streeft naar een klimaatbestendig en duurzaam Ermelo.

2.1.3.1.2 Het programma bestaat uit de producten

- Milieu;
- Huishoudelijke afvalstoffen;
- Riolering en waterzuivering.

2.1.3.1.3 Portefeuillehouder

- De heer A. Nederveen;
- De heer A.A.J. Baars;
- Mevrouw M.J.E. Verhagen;
- De heer mr. J. van den Bosch.

2.1.3.1.4 Afdeling

- Veiligheid, Vergunningen en Handhaving;
- Openbare Werken.

2.1.3.2 Rapportage afwijkingen betreffende de realisatie van de te leveren prestaties 2012

Te leveren bestuurlijke prestaties in begrotingsjaar 2012	Afwijkingen ten opzichte van te leveren prestaties 2012
Vorbereiding en start uitvoering van maatregelen uit het nieuwe BRP (vaststelling in de loop van 2011).	De vaststelling van het nieuwe BRP zal naar verwachting plaats kunnen vinden in de zomer 2012. Vooruitlopend hierop nu reeds realisatie tijdelijke berging in verband met bestaande wateroverlast.

De uitvoering van de overige te leveren prestaties 2012 verloopt volgens schema. Er zijn geen afwijkingen te melden.

2.1.3.3 Budgettaire rapportage op basis van bestaand beleid

Bedragen (x € 1.000,00)	Begroting	Meerjarenbegroting 2012-2015				Doorkijk
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Uitkomst Kadernota 2012	84 N	-5 V	-5 V	-5 V	-5 V	-5 V
Dit bestaat uit:						
<u>Rekeningsaldobestemmende posten 2011:</u>						
▪ Inspectie leidingen vrijverval	29 N					
▪ Waterplan	14 N					
▪ Asbestsanering Zandkampweg	23 N					
▪ KUP 2010-2014: uitgaven SLOK-subsidie	9 N					
<u>Overlopende kredieten 2011 Riolering en waterzuivering.</u> Een aantal kredieten is in de Rekening 2011 doorgeschoven naar 2012. Daar tegenover staat dat ook de beschikking over de voorziening Vervangingsinvesteringen GRP wordt doorgeschoven.						
<u>Haalbaarheidsonderzoek en tijdelijke maatregelen BRP.</u> Op 29 maart 2012 heeft de raad ingestemd met de voorstellen. Thans worden de budgettaire gevolgen geraamd. Het haalbaarheidsonderzoek in 2012 kost € 50. Dit wordt gedekt uit de bestaande GRP-budgetten 2012. Voor de tijdelijke maatregel is een krediet benodigd van € 300. De exploitatiekosten bestaan uit kapitaallasten, beheer pompen en schoonmaken. Deze bedragen in 2012 € 22, in 2013 € 93, aflopend naar € 84 in 2017. De exploitatielasten 2012 worden gedekt uit de reserve GRP. De exploitatielasten 2013 en verder worden tijdelijk gedekt door middel van een stelpost GRP. Bij de besluitvorming inzake het totale BRP zal in de definitieve dekking worden voorzien, waarbij eventuele dekking door verhoging van de tarieven rioolrecht tot de mogelijkheden behoort.	50 N -50 V					
	22 N -22 V	93 N -93 V	91 N -91 V	89 N -89 V	87 N -87 V	84 N -84 V
<u>Investeringen 2012 Riolering en waterzuivering.</u> Van het krediet Afkoppelen 7 ha in 4 jaar wordt € 500 doorgeschoven naar 2013. Ook de bijbehorende beschikking over de voorziening Vervangingsinvesteringen GRP ter grootte van € 500 wordt doorgeschoven.						
<u>Uitvoering producten Waterplan.</u> De uitvoering van de diverse producten Waterplan komt ten laste van de beschikbare budgetten 2012. Het communicatieplan geldt voor de jaren 2012 tot en met 2015. Hiertoe wordt er via de reserve Egalisatie MJB € 15 van 2012 verschoven naar de jaren 2013 tot en met 2015.	-15 V 15 N	5 N -5 V	5 N -5 V	5 N -5 V		
<u>Regionale Vuilverwerking "Ullerberg".</u> Op basis van de 2e begrotingswijziging van de ReVu wordt over 2011 een tekort verwacht van € 56. Het aandeel van Ermelo hierin bedraagt € 14.	14 N					
<u>Inzameling afvalstoffen.</u> Bij de berekening van de tarieven afvalinzameling 2012 zijn alle budgetten opnieuw doorgerekend. Dit leidt tot een aantal budgettaire bijstellingen. Per saldo ontstaat een jaarlijks nadeel van € 37. Dit verloopt budgettair neutraal via de afvalstoffenheffing. De afvalstoffenheffing is 100% kostendekkend, inclusief de btw. Gebleken is dat het btw-bedrag met € 5 per jaar hoger uitvalt. Dit leidt tot een voordeel.	37 N -37 V -5 V	37 N -37 V -5 V	37 N -37 V -5 V	37 N -37 V -5 V	37 N -37 V -5 V	37 N -37 V -5 V

2.1.3.4 Investerings bestand beleid

Overzicht aanpassingen investeringskredieten

Bedragen (x € 1.000,00)	Begroting	Meerjarenbegroting 2011-2014				Doorkijk
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Afkoppeling 7 ha in 4 jaar (hemelwater) (uitgaven) (overloop uit 2011)	195					
Afkoppeling 7 ha in 4 jaar (hemelwater) (beschikking over voorziening) (overloop uit 2011)	-195					
Verbeteringsmaatregelen riolering (afvalwater) (uitgaven) (overloop uit 2011)	18					
Verbeteringsmaatregelen riolering (afvalwater) (beschikking over voorziening) (overloop uit 2011)	-18					
Verbeteringsmaatregelen riolering (hemelwater) (uitgaven) (overloop uit 2011)	19					
Verbeteringsmaatregelen riolering (hemelwater) (beschikking over voorziening) (overloop uit 2011)	-19					
Haalbaarheidsonderzoek en tijdelijke maatregelen BRP (nieuw krediet)	300					
Afkoppelen 7 ha in 4 jaar (uitgaven) (van 2012 naar 2013)	-500	500				
Afkoppelen 7 ha in 4 jaar (beschikking over voorziening) (van 2012 naar 2013)	500	-500				

2.1.3.5 Voorstellen en ontwikkelingen die dekking behoeven

Bedragen (x € 1.000,00)	Begroting	Meerjarenbegroting 2012-2015				Doorkijk
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
N.v.t.						

2.1.3.6 Overige relevante toelichtingen

N.v.t.

2.1.4 Programma JEUGD EN ONDERWIJS

2.1.4.1 Algemene informatie

2.1.4.1.1 Algemene programmadoelstelling

De gemeente Ermelo wil voorzien in goed en samenhangend jeugd- en onderwijsbeleid waardoor jongeren en volwassenen zijn voorbereid op actieve deelname aan de samenleving.

2.1.4.1.2 Het programma bestaat uit de producten

- Primair onderwijs;
- (Voortgezet) speciaal onderwijs;
- Voortgezet onderwijs;
- Gemeenschappelijke lasten en baten onderwijs;
- Volwasseneneducatie;
- Jeugdbeleid.

2.1.4.1.3 Portefeuillehouder

- De heer A.L. Klappe.

2.1.4.1.4 Afdeling

- Welzijn.

2.1.4.2 Rapportage afwijkingen betreffende de realisatie van de te leveren prestaties 2012

Te leveren bestuurlijke prestaties in begrotingsjaar 2012	Afwijkingen ten opzichte van te leveren prestaties 2012
Begeleiding door het Regionaal Bureau Leerlingzaken (RBL) van potentiële voortijdige schoolverlaters en de uitvoering van programma's die in het kader van het convenant terugdringing voortijdige schoolverlaters zijn opgezet.	In april 2012 is een hernieuwd convenant VSV ondertekend voor de periode 2012-2015.
Faciliteren van Zorgadviesteams (ZAT's) en subsidiëring van ondersteuningsactiviteiten aan scholen door jeugdmaatschappelijk werk en schoolbegeleidingsdiensten.	De subsidie schoolbegeleidingsdiensten wordt stopgezet per 2013.
Evalueren en eventueel bijstellen van het aanbod van ontmoetingsvoorzieningen en hierbij ook letten op voldoende spreiding van deze voorzieningen over de wijken.	Nadere invulling vind plaats bij de uitwerking van het Speelruimtebeleid.

De uitvoering van de overige te leveren prestaties 2012 verloopt volgens schema. Er zijn geen afwijkingen te melden.

2.1.4.3 Budgettaire rapportage op basis van bestaand beleid

Bedragen (x € 1.000,00)	Begroting	Meerjarenbegroting 2012-2015				Doorkijk
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Uitkomst Kadernota 2012	117 N	5 N	5 N	5 N	5 N	5 N
Dit bestaat uit:						
<u>Rekeningsaldobestemmende posten 2011:</u>						
▪ Archeologisch onderzoek Margrietschool	16 N					
▪ Peuterspeelzalen	61 N					
▪ Preventief jeugdbeleid	40 N					
<u>Overlopende kredieten 2011 Jeugd en onderwijs.</u>	0					
Een aantal kredieten is in de Rekening 2011 doorgeschoven van 2011 naar 2012. De gevolgen voor de raming van de kapitaallasten 2012 verlopen budgettair neutraal via de stelpost Temporiserend investeringen.						
<u>Huisvestingsprogramma onderwijs 2011.</u>						
Op grond van dit programma wordt de vervanging van het pannendak van BBS Speulderbrink in 2012 bekostigd. Benodigd is een budget van € 10. De kosten komen ten laste van de voorziening Meerjarenonderhoudsplan bijzonder onderwijs.	10 N -10 V					
<u>Huisvestingsprogramma onderwijs 2012.</u>						
Er is een krediet benodigd ter grootte van € 56 in 2012 voor de vervanging van het dak van BBS Juliana. Dit leidt met ingang van 2013 tot jaarlijkse kapitaallasten van € 5.		5 N	5 N	5 N	5 N	5 N
<u>Noodlokalen Julianaschool en Bernhardschool.</u>						
Deze noodlokalen zijn niet meer benodigd voor onderwijsdoeleinden. De kosten van verwijderen en herinrichting, minus de opbrengst, bedragen € 23. De dekking komt uit de reserve Onderwijshuisvesting.	23 N -23 V					
Daarnaast moeten bij sloop of verkoop de huidige boekwaardes van de noodlokalen ineens afgeboekt worden in 2012. Het nadeel bedraagt € 38. Dit wordt gedekt uit de reserve Onderwijshuisvesting.	38 N -38 V					
De huuropbrengst van de noodlokalen vervalt, waardoor een jaarlijks nadeel ontstaat van € 21. De dekking komt uit de stelpost Volumeontwikkelingen. Voorafgaand aan de daadwerkelijke sloop zal er nog nadrukkelijk naar alternatieve mogelijkheden gezocht worden.	21 N -21 V	21 N -21 V	21 N -21 V	21 N -21 V	21 N -21 V	21 N -21 V
<u>OBO De Arendshorst.</u>						
De meeropbrengst verhuur De Arendshorst voor buitenschoolse opvang wordt gebruikt ter realisering van een uit 2010 stammende taakstelling.	-2 V 2 N	-3 V 3 N	-3 V 3 N	-3 V 3 N	-3 V 3 N	-3 V 3 N
<u>Onderwijsachterstandenbeleid.</u>						
Op basis van de meest recente beschikking van het Rijk zal een jaarlijkse bijdrage van € 57 worden ontvangen. Dit betekent dat zowel de inkomsten- als de uitgavenraming met € 17 verhoogd moeten worden.	-17 V 17 N	-17 V 17 N	-17 V 17 N	-17 V 17 N	-17 V 17 N	-17 V 17 N
<u>Preventief jeugdbeleid / maatschappelijk werk.</u>						
Als gevolg van de met MD Veluwe afgesloten budgetovereenkomst wordt een budget van € 12 overgebracht van het product Jeugdbeleid naar het product Maatschappelijk werk.	-12 V 12 N	-12 V 12 N	-12 V 12 N	-12 V 12 N	-12 V 12 N	-12 V 12 N

2.1.4.4 Investerings bestand beleid

Overzicht aanpassingen investeringskredieten

Bedragen (x € 1.000,00)	Begroting	Meerjarenbegroting 2011-2014				Doorkijk
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
OBS De Cantharel: vervangende nieuwbouw (overloop uit 2011)	-11					
OBS De Arendshorst: vervangende nieuwbouw (overloop uit 2011)	176					
BBS Bernhard: vervanging dakbedekking (overloop uit 2011)	3					
BBS Juliana: vervanging dakbedekking (overloop uit 2011)	8					
BBS Margriet: vervangende nieuwbouw (overloop uit 2011)	101					
BBS Augustinus: vervanging dak (overloop uit 2011)	-3					
Vervangende nieuwbouw scholen Pretoriusplein (overloop uit 2011)	23					
BBS De Klokbeker: uitbreiding (overloop uit 2011)	16					
OBS De Arendshorst: buitenschoolse opvang / peuterzalen (overloop uit 2011)	316					
BBS Juliana: vervanging dak (nieuw krediet)	56					
BBS De Klokbeker: ramen en deuren (van 2016 naar 2015)				103	-103	
BBS De Klokbeker: verwarming (van 2012 naar 2014)	-39		39			
BBS De Goede Herder: verwarming (nieuw krediet)		3				
BBS De Goede Herder: kozijnen (van 2012 naar 2013 / krediet van € 187 naar € 262)	-187	262				
BBS De Goede Herder: bestrating (van 2016 naar 2014 / krediet van € 18 naar € 38)			38		-18	
BBS Juliana: dakbedekking (vervallen krediet)	-12					
BBS Juliana: verwarming (nieuw krediet)	21					
BBS Juliana: dakranden, daklood ed (nieuw krediet)	12					
BBS Bernhard: dakbedekking (vervallen krediet)	-3					
BBS Bernhard: kozijnen (vervallen krediet)					-110	
BBS Bernhard: verwarming (van 2018 naar 2017)						30
BBS Bernhard: houtendraagconstructie (nieuw krediet)	3					
BBS Beatrix: verwarmingsinstallatie (van 2012 naar 2013)	-39	39				
BBS Beatrix: verwarmingsinstallatie (nieuw krediet)		250				
BBS Augustinus: kozijnen, ramen en deuren (van 2013 naar 2014)		-42	42			

2.1.4.5 Voorstellen en ontwikkelingen die dekking behoeven

Bedragen (x € 1.000,00)	Begroting	Meerjarenbegroting 2012-2015				Doorkijk
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
N.v.t.						

2.1.4.6 Overige relevante toelichtingen

N.v.t.

2.1.5 Programma WELZIJN, SPORT EN CULTUUR

2.1.5.1 Algemene informatie

2.1.5.1.1 Algemene programmadoelstelling

De gemeente Ermelo wil een vitale samenleving zijn waarin iedereen actief deelneemt en medeverantwoordelijkheid draagt. Daarbij geeft de gemeente Ermelo extra aandacht aan de mogelijkheden voor deelname door groepen inwoners die door hun leeftijd of beperking kwetsbaar zijn.

2.1.5.1.2 Het programma bestaat uit de producten

- Sociaal-cultureel werk;
- Sport;
- Sociaal-culturele en maatschappelijke accommodaties;
- Kunst en cultuur.

2.1.5.1.3 Portefeuillehouder

- De heer A.L. Klappe;
- Mevrouw M.J.E. Verhagen.

2.1.5.1.4 Afdeling

- Welzijn.

2.1.5.2 Rapportage afwijkingen betreffende de realisatie van de te leveren prestaties 2012

Te leveren bestuurlijke prestaties in begrotingsjaar 2012	Afwijkingen ten opzichte van te leveren prestaties 2012
Implementatie van beleid dat erop gericht is om samen met de betrokken partijen en burgers, de leefbaarheid en de sociale samenhang in buurt en wijk te vergroten.	De uitvoering is nog niet gestart. Besluitvorming in de raad van de nota 'Samen leven in Ermelo: een wijkgerichte aanpak' heeft inmiddels plaatsgevonden. Het vastgestelde beleid dient daarop te worden geïmplementeerd in de loop van 2012.
Regie voeren bij implementatie regionale en lokale ondersteunings- en informatiestructuur informele zorg, waarbij aansluiting en afstemming wordt gezocht met bestaande vrijwilligersondersteuning.	Het huidige beleid wordt voortgezet, in afwachting van de afspraken die worden gemaakt in regionaal verband met de provincie Gelderland middels het Regiocontract 2012 - 2015 programma Mens.
Aanpassen van inrichting FC Horst (kunstgrasveld, natuurgrasveld, hekwerk, kleedlokalen).	Het natuurgrasveld staat gepland voor 2012. Echter na de aankoop van de benodigde grond voor de uitbreiding van het sportpark "De Adelaar" moet ook het bestemmingsplan worden gewijzigd. Het kunstgrasveld en het hekwerk worden in 2012 gerealiseerd.
Uitvoering geven aan sportvisie.	De sportvisie is op 17 november 2011 vastgesteld door de gemeenteraad. De acties voor 2012 zullen eerst in het 2e en 3e kwartaal van 2012 worden uitgevoerd.
Onderzoeken en besluitvorming met betrekking tot de continuering van de kunstuitleen.	De vraag over continuering van de kunstuitleen komt aan de orde in het kader van het accommodatiebeleid (huisvesting bibliotheek). Wij wachten de resultaten van het accommodatieonderzoek af voordat wij een voorstel over dit onderwerp aan de raad richten.

De uitvoering van de overige te leveren prestaties 2012 verloopt volgens schema. Er zijn geen afwijkingen te melden.

2.1.5.3 Budgettaire rapportage op basis van bestaand beleid

Bedragen (x € 1.000,00)	Begroting	Meerjarenbegroting 2012-2015				Doorkijk
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Uitkomst Kadernota 2012	366 N	-6 V	-9 V	-12 V	-15 V	-18 V
Dit bestaat uit:						
Rekeningsaldobestemmende posten 2011:						
▪ Stichting Pinel	47 N					
▪ Breedtesport	11 N					
<u>Bibliotheek.</u>						
De totale jaarlijkse subsidie voor de bibliotheek bedraagt € 528. Dit wordt gedekt uit de huidige raming subsidie bibliotheek (€ 483), het budget voor kunstuitleen (€ 15) en de stelpost Wmo-onderdeel bibliotheek (€ 30).	528 N -483 V -15 V -30 V	528 N -483 V -15 V -30 V	528 N -483 V -15 V -30 V	528 N -483 V -15 V -30 V	528 N -483 V -15 V -30 V	528 N -483 V -15 V -30 V
<u>Streekmuziekschool.</u>						
De raming moet met € 5 bijgesteld worden als gevolg van loon- en prijsontwikkelingen. De dekking komt uit de stelpost Waggs.	5 N -5 V	5 N -5 V	5 N -5 V	5 N -5 V	5 N -5 V	5 N -5 V
<u>Streekmuziekschool.</u>						
Geraamd moet worden de zgn. 2e geldstroom als gevolg van de bestuurlijke ontvlechting.	13 N					
<u>Kunst.</u>						
De kosten voor het kunstwerk bij het gemeentehuis van Leonardo da Vinci bedragen € 12. Dit wordt gedekt uit de reserve Opdrachten beeldende kunst.	12 N -12 V					
<u>Het Pakhuis.</u>						
De subsidie wordt bijgesteld met de loon- en prijsontwikkelingen 2011 en 2012. Het nadeel ter grootte van € 10 wordt gedekt uit de hiervoor beschikbare stelpost Waggs.	10 N -10 V	10 N -10 V	10 N -10 V	10 N -10 V	10 N -10 V	10 N -10 V
<u>Rekening 2011: overlopende kredieten.</u>	0	0				
Een aantal kredieten 2011 is doorgeschoven van 2011 naar 2012 en 2013. De vrijvallende kapitaallasten 2012 en 2013 komen ten gunste van de stelpost Temporisering investeringen.						
<u>Sportpark FC Horst.</u>						
De kredieten voor de aanleg van het natuurgrasveld en de kleedlokalen worden doorgeschoven van 2012 naar 2013, De vrijvallende kapitaallasten 2013 komen ten gunste van de stelpost Temporisering investeringen. De eenmalige afschrijving van het natuurgrasveld ten laste van de reserve VEO wordt ook een jaar doorgeschoven.	-120 V 120 N	120 N -120 V				
<u>Bio energieinstallatie Calluna.</u>						
Thans wordt, in afwachting van het onderzoek naar alternatieve energiebronnen, het nadeel over 2012 geraamd.	298 N					
<u>Binnensportaccommodaties: tariefsverhogingen.</u>						
Op basis van de Sportvisie 2011-2015 Sport in beweging, worden de tarieven van de binnensportaccommodaties jaarlijks verhoogd met het consumentenprijsindexcijfer. Dit leidt tot voordelen in alle jaren.	-3 V	-6 V	-9 V	-12 V	-15 V	-18 V

2.1.5.4 Investerings bestand beleid

Overzicht aanpassingen investeringskredieten

Bedragen (x € 1.000,00)	Begroting	Meerjarenbegroting 2011-2014				Doorkijk
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Vervanging zwembadinstallatie Calluna (overloop uit 2011)	43					
Vervanging toplaag sportvelden (overloop uit 2011)	29					
Vervanging kasregister Calluna (overloop uit 2011)	2					
Aanleg kunstgrasveld FC Horst (overloop uit 2011)	-24					
Aanpassingen sportpark FC Horst (overloop uit 2011)	-3					
Aankoop grond voor uitbreiding sportpark FC Horst (overloop uit 2011)	323					
Kleedkamers CSV Dindoa (overloop uit 2011)	350					
Vervanging dakbedekking zwembad Calluna (overloop uit 2011)	48					
Vervanging ventilatie De Dialoog (overloop uit 2011)	31					
Vervanging automatiseringssysteem De Dialoog (overloop uit 2011 naar 2013)		29				
Vervanging verwarming theaterzaal en keuken De Dialoog (overloop uit 2011 naar 2013)		28				
Aanleg natuurgrasveld FC Horst (van 2012 naar 2013)	-120	120				
Kleedkamers FC Horst (van 2012 naar 2013)	-70	70				
Sportzaal Balvers: gevelbekleding (van 2018 naar 2015)				60		
Sportcomplex Calluna: zwembadinstallatie (vervallen krediet)	-78					
Sportcomplex Calluna: zwembadinstallatie (nieuw krediet)				121		
Sportcomplex Calluna: vervanging kasregister (van 2012 naar 2015)	-2			2		
Sportcomplex Calluna: vervanging kasregister (van 2014 naar 2015)			-6	6		
Sportcomplex Calluna: vervanging computers (van 2014 naar 2015)			-16	16		
Sportcomplex Calluna: dakbedekking zwembad (vervallen krediet)	-48					
Sportcomplex Calluna: dakbedekking Calluna (nieuw krediet)				103		
Sportcomplex Calluna: verwarmingsinstallatie zwembad (van 2014 naar 2015)			-33	33		
Sportcomplex Calluna: liftinstallatie zwembadbodem (van 2012 naar 2015)	-27			27		
Sportcomplex Calluna: beveiligingsapparatuur (van 2014 naar 2015 / van € 29 naar € 47)			-29	47		
Sportcomplex Calluna: ureumreductor (van 2014 naar 2015 / van € 120 naar € 75)			-120	75		
Sportcomplex Calluna: ventilatie sporthal (van 2014 naar 2015)			-30	30		
Sporthal Calluna: ventilatie sporthal (vervallen krediet)				-47		
Sportcomplex Calluna: zwembadinstallatie (vervallen krediet)					-207	
Sportcomplex Calluna: centrifugaalpomp (nieuw krediet)				44		
Sportcomplex Calluna: metselwerk (nieuw krediet)				33		
Sportcomplex Calluna: zonneboiler (nieuw krediet)				90		
Sportcomplex Calluna: leidingen wedstrijdbad (nieuw krediet)				60		
Sportcomplex Calluna: buitenschilderwerk (nieuw krediet)				40		

2.1.5.5 Voorstellen en ontwikkelingen die dekking behoeven

Bedragen (x € 1.000,00)	Begroting	Meerjarenbegroting 2012-2015				Doorkijk
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
N.v.t.						

2.1.5.6 Overige relevante toelichtingen

Er loopt een traject tot intensieve samenwerking tussen de welzijnsorganisaties Pinel en SWOE en MDV.

Daarnaast melden wij dat de uitwerking van zowel de transities als demografische ontwikkelingen (minder kinderen = minder scholen. meer ouderen = groter beroep op welzijnsvoorzieningen) voor de toekomst nieuwe keuzes zullen vergen (hetzij meer bezuinigen, hetzij prioriteiten verschuiven, hetzij bijramen van budgetten).

2.1.6 Programma MAATSCHAPPELIJKE ZORG

2.1.6.1 Algemene informatie

2.1.6.1.1 Algemene programmadoelstelling

De gemeente Ermelo wil het voor iedereen mogelijk maken om in een gezonde en veilige fysieke omgeving zo zelfstandig mogelijk te leven, naar vermogen mee te doen aan het maatschappelijk leven op alle levensterreinen en de sociale zorg te ontvangen die hij of zij nodig heeft.

2.1.6.1.2 Het programma bestaat uit de producten

- Ouderenbeleid;
- Gezondheidszorg;
- Gehandicaptenbeleid;
- Wmo;
- Asielzoekers;
- Wet Inburgering;
- Inkomensondersteuning;
- Activering en uitstroom.

2.1.6.1.3 Portefeuillehouder

- De heer A.L. Klappe;
- De heer A. Nederveen;
- Mevrouw M.J.E. Verhagen.

2.1.6.1.4 Afdeling

- Welzijn.

2.1.6.2 Rapportage afwijkingen betreffende de realisatie van de te leveren prestaties 2012

Te leveren bestuurlijke prestaties in begrotingsjaar 2012	Afwijkingen ten opzichte van te leveren prestaties 2012
Implementatie van het normeringsdocument EOZ.	Normeringsdocument EOZ vraagt een integrale benadering die in de nieuwe organisatiestructuur beter tot zijn recht zal komen. Met implementatie zal daarom worden gestart nadat de reorganisatie is gerealiseerd en ambtelijke verantwoordelijkheden op het gebied voorbereiding/ontwikkeling en uitvoering/realisatie en beheer duidelijk zijn.
Vanwege het late verschijnen van de landelijke gezondheidsnota is uitstel verleend van de verplichting om voor medio 2011 een nieuwe lokale nota vast te stellen. In de regio wordt gewerkt aan een nieuwe nota en de planning is erop gericht om deze nota in het voorjaar 2012 aan de raden te kunnen aanbieden.	De gemeenten van de Noord Veluwe bereiden de derde regionale nota voor. Op grond van de wettelijke bepalingen hebben gemeenten tot mei 2013 de gelegenheid om een nieuwe nota samen te stellen. De regiogemeenten gingen aanvankelijk uit van juni 2012, maar een zorgvuldige voorbereiding vergt meer tijd. Wij gaan er van uit, dat een ontwerp voor een nieuwe nota in oktober/november aan de raad kan worden voorgelegd.

De uitvoering van de overige te leveren prestaties 2012 verloopt volgens schema. Er zijn geen afwijkingen te melden.

2.1.6.3 Budgettaire rapportage op basis van bestaand beleid

Bedragen (x € 1.000,00)	Begroting	Meerjarenbegroting 2012-2015				Doorkijk
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Uitkomst Kadernota 2012	509 N	0	0	0	0	0
Dit bestaat uit:						
<u>Rekeningsaldobestemmende posten 2011:</u>						
▪ SWOE: verbouwing De Baanveger	20 N					
▪ Beleid & coördinatie gezondheidszorg	17 N					
<u>Subsidie Stichting SWOE.</u> De subsidie wordt bijgesteld met de loon- en prijsontwikkelingen 2011 en 2012. Dit leidt tot een nadeel van € 16. De dekking komt uit de stelpost Waggs.	16 N -16 V	16 N -16 V	16 N -16 V	16 N -16 V	16 N -16 V	16 N -16 V
<u>Subsidie Maatschappelijke Dienstverlening Veluwe.</u> De subsidie wordt aangepast aan de loon- en prijsontwikkelingen 2012. Dit leidt tot een nadeel van € 12. De dekking komt uit de stelpost Waggs.	12 N -12 V	12 N -12 V	12 N -12 V	12 N -12 V	12 N -12 V	12 N -12 V
<u>EOZ / BTB.</u> Voor het verbeteren van de toegankelijkheid bij de schaapskooi is een budget benodigd van € 9. Hiervoor is thans beschikbaar € 6. Het restant komt uit de niet bestede PWT-gelden 2011, welke zijn opgegaan in het rekeningsaldo 2011.	9 N -6 V					
<u>Zorginitiatief.</u> In 2012 en 2013 wordt een extra bijdrage (€ 3) verstrekt voor de exploitatie van het zorginfopunt in het voormalige VVV-kantoor. De dekking komt uit de niet benodigde middelen voor begeleiding Wmo.	3 N -3 V	3 N -3 V				
<u>Inkomensgrens Wmo (Collectief vervoer).</u> Als gevolg van wettelijke ontwikkelingen is de inkomensafhankelijkheid van individuele voorzieningen afgeschaft. Dit treft vooral het beroep op de Regiotaxi. Dit zal tot nadelen leiden in alle jaren, van € 79 in 2012 tot € 101 met ingang van 2015. De dekking komt grotendeels door vrijval van de raming voor AWBZ-pakketmaatregel. Het restant wordt meegenomen binnen de taakstellende bezuiniging op het welzijnsterrein.	79 N -79 V	83 N -83 V	92 N -92 V	101 N -97 V -4 V	101 N -97 V -4 V	101 N -97 V -4 V
<u>Communicatie Wmo.</u> In het najaar 2012 zal een informatiekrant Wmo onder de burgers worden verspreid. De kosten bedragen € 3. De dekking komt uit de stelpost Wmo.	3 N -3 V					
<u>Wmo.</u> De kosten van het traject met betrekking tot de rolverdeling tussen de verschillende welzijnsinstellingen bedragen € 5. De dekking komt uit de stelpost Wmo.	5 N -5 V					
<u>Sociale Dienst Veluwerand.</u> Op 17 november 2011 heeft de raad vastgesteld het Beleidsplan 2012 SDV en ingestemd met de MJB 2012-2016 SDV. Dit leidt tot een nadeel van € 722 in 2012. De jaren na 2012 worden voorshands op pm gezet.	722 N	pm	pm	pm	pm	pm
<u>Sociale Dienst Veluwerand.</u> In de Notitie gemeente Ermelo: Ombuigingen en bezuinigingen is een taakstelling op de SDV opgenomen van € 120. Als gevolg van de aanpassing van de verdeelsleutels binnen de SDV ontstaat er voor Ermelo een voordeel van € 64. Dit wordt in mindering gebracht op de taakstelling.	-64 V 64 N	-64 V 64 N	-64 V 64 N	-64 V 64 N	-64 V 64 N	-64 V 64 N
<u>Wet BUIG.</u> Het rijksbudget 2012 is voorlopig vastgesteld. Dit leidt tot een aanpassing van de inkomstenraming van € 253.	-253 V					

2.1.6.4 Investerings bestaand beleid

Overzicht aanpassingen investeringskredieten

Bedragen (x € 1.000,00)	Begroting	Meerjarenbegroting 2011-2014				Doorkijk
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
N.v.t.						

2.1.6.5 Voorstellen en ontwikkelingen die dekking behoeven

Bedragen (x € 1.000,00)	Begroting	Meerjarenbegroting 2012-2015				Doorkijk
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
N.v.t.						

2.1.6.6 Overige relevante toelichtingen

De GGD Gelre IJssel heeft in het kader van de bezuinigingen besloten de logopedie met ingang van 1 juli 2012 niet meer op te nemen in het basispakket. De gemeenteraad heeft op 23 juni 2011 besloten om het wegvallen van logopedie op te vangen en om hiervoor een budget van maximaal € 10.000,00 beschikbaar te houden uit het bezuinigingsbedrag van de GGD. Wij hebben inmiddels besloten om een pluspakket logopedie van de GGD Gelre IJssel in te kopen, waarvan de kosten maximaal € 4.000,00 bedragen.

De gemeenteraad heeft in 2010 besloten een bedrag van € 9.000,00 aan Leonardo da Vinci beschikbaar te stellen voor het vervaardigen van een kunstwerk in de omgeving van het gemeentehuis. In 2011 zijn plannen ontwikkeld en in 2012 worden deze plannen uitgevoerd. De totale kosten bedragen afgerond € 12.000,00. Hiervoor wordt een budget onttrokken aan de bestemmingsreserve Opdrachten beeldende kunst.

2.1.7 Programma OPENBAAR BESTUUR EN DIENSTVERLENING

2.1.7.1 Algemene informatie

2.1.7.1.1 Algemene programmadoelstelling

De gemeente Ermelo wil bekend staan als een dienstbare klantgerichte gemeente, die maatschappelijke ontwikkelingen adequaat in beleid vertaalt. Verwacht mag worden dat daarin wordt samengewerkt met inwoners, bestuurlijke en maatschappelijke partners en bedrijfsleven. Ook wordt gestreefd naar een zo groot mogelijke beperking van regelgeving.

2.1.7.1.2 Het programma bestaat uit de producten

- Bestuursorganen;
- Ondersteuning raad;
- Ondersteuning b&w en directie;
- Burgeraangelegenheden;
- Algemene bestuurlijke aangelegenheden.

2.1.7.1.3 Portefeuillehouder

- De heer A.A.J. Baars;
- De heer mr. J. van den Bosch;
- De heer A.L. Klappe;
- De heer A. Nederveen;
- Mevrouw M.J.E. Verhagen.

2.1.7.1.4 Afdeling

- Interne Advisering en Ondersteuning;
- KlantContactCentrum;
- Bestuurs- en Management Ondersteuning;
- Griffie;
- Facilitaire en Administratieve Dienstverlening;
- Planning & Control.

2.1.7.2 Rapportage afwijkingen betreffende de realisatie van de te leveren prestaties 2012

De uitvoering van de te leveren prestaties 2012 verloopt volgens schema. Er zijn geen afwijkingen te melden.

2.1.7.3 Budgettaire rapportage op basis van bestaand beleid

Bedragen (x € 1.000,00)	Begroting	Meerjarenbegroting 2012-2015				Doorkijk
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Uitkomst Kadernota 2012	20 N	-26 V	-26 V	-26 V	-26 V	-26 V
Dit bestaat uit:						
<u>Rekeningsaldbestemmende posten 2011:</u>						
▪ Werkbudget Griffie	6 N					
▪ Evaluatie extern communicatiebeleid	40 N					
<u>Overlopende kredieten 2011.</u>	0					
Het krediet voor de vervanging van de dvd-productie is doorgeschoven van 2011 naar 2012. De gevolgen voor de raming van de kapitaallasten 2012 verlopen budgettair neutraal via de stelpost Temporisering investeringen.						
<u>Formatie Griffie.</u>						
De raad heeft op 13 oktober 2011 de formatie van de Griffie bepaald op 2,8 fte. Hierdoor ontstaat een structureel voordeel van € 26, waarmee wordt bijgedragen aan de totale bezuinigingsopdracht.	-26 V	-26 V	-26 V	-26 V	-26 V	-26 V
<u>Ondernemingsraad.</u>						
In de Notitie Gemeente Ermelo: Ombuigingen en bezuinigingen is opgenomen een taakstelling op de OR, te realiseren door vermindering van het aantal zetels. Dit is inmiddels gerealiseerd. De taakstelling op de OR (€ 10) wordt ten laste gebracht van de bedrijfsvoeringsbudgetten.	10 N -10 V	10 N -10 V	10 N -10 V	10 N -10 V	10 N -10 V	10 N -10 V

2.1.7.4 Investerings bestaand beleid

Overzicht aanpassingen investeringskredieten

Bedragen (x € 1.000,00)	Begroting	Meerjarenbegroting 2011-2014				Doorkijk
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Vervanging dvd-productie (overloop uit 2011)	10					

2.1.7.5 Voorstellen en ontwikkelingen die dekking behoeven

Bedragen (x € 1.000,00)	Begroting	Meerjarenbegroting 2012-2015				Doorkijk
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
N.v.t.						

2.1.7.6 Overige relevante toelichtingen

N.v.t.

2.1.8 Programma OPENBARE ORDE EN VEILIGHEID

2.1.8.1 Algemene informatie

2.1.8.1.1 Algemene programmadoelstelling

De gemeente Ermelo wil een gemeente zijn waar mensen veilig over straat kunnen gaan, kunnen wonen, werken en recreëren in veilige wijken en in een veilig buitengebied.

2.1.8.1.2 Het programma bestaat uit de producten

- Brandweer en rampenbestrijding;
- Openbare orde en veiligheid.

2.1.8.1.3 Portefeuillehouder

- De heer A.A.J. Baars;
- De heer A.L. Klappe;
- De heer A. Nederveen.

2.1.8.1.4 Afdeling

- Veiligheid, Vergunningen en Handhaving.

2.1.8.2 Rapportage afwijkingen betreffende de realisatie van de te leveren prestaties 2012

Te leveren bestuurlijke prestaties in begrotingsjaar 2012	Afwijkingen ten opzichte van te leveren prestaties 2012
Uitvoering geven aan de Notitie Gemeente Ermelo: Ombuigingen en bezuinigingen conform de besluitvorming door de raad op 23 juni 2011.	Het is nog onzeker of de bezuiniging inzake het treffen van maatregelen voor vermindering van het aantal loze meldingen en uitdrukkingen wordt gehaald omdat landelijke regelgeving hieromtrent vertraging oploopt.

De uitvoering van de overige te leveren prestaties 2012 verloopt volgens schema. Er zijn geen afwijkingen te melden.

2.1.8.3 Budgettaire rapportage op basis van bestaand beleid

Bedragen (x € 1.000,00)	Begroting	Meerjarenbegroting 2012-2015				Doorkijk
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Uitkomst Kadernota 2012	0	-2 V	-2 V	-2 V	-2 V	-2 V
Dit bestaat uit:						
<u>Overlopende kredieten 2011 brandweer.</u> Een aantal kredieten is in de Rekening 2011 doorgeschoven van 2011 naar 2012. De gevolgen voor de raming van de kapitaallasten 2012 verlopen budgettair neutraal via de stelpost Temporisering investeringen.	0					
<u>Verzekeringen brandweer.</u> De nieuw afgesloten ongevallen- en eigendommenverzekering (vrijwillig) brandweerpersoneel leidt met ingang van 2013 tot een voordeel van € 2 per jaar.		-2 V	-2 V	-2 V	-2 V	-2 V
<u>Energie repressie brandweer.</u> Als gevolg van de gestegen brandstofprijzen moet de raming met € 5 verhoogd worden. De dekking komt uit de stelpost Prijsmutaties.	5 N -5 V	5 N -5 V	5 N -5 V	5 N -5 V	5 N -5 V	5 N -5 V

2.1.8.4 Investerings bestand beleid

Overzicht aanpassingen investeringskredieten

Bedragen (x € 1.000,00)	Begroting	Meerjarenbegroting 2011-2014				Doorkijk
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Brandweer: basispost mobilofoons (overloop uit 2011)	6					
Brandweer: tankautospuit (overloop uit 2011)	4					
Brandweer: redapparatuur Holmatro (overloop uit 2011)	11					
Brandweer: ladders en toebehoren (overloop uit 2011)	8					

2.1.8.5 Voorstellen en ontwikkelingen die dekking behoeven

Bedragen (x € 1.000,00)	Begroting	Meerjarenbegroting 2012-2015				Doorkijk
	2012	2013	2014	2015	2016	2016
<u>Verloren en gevonden voorwerpen (onbeheerde zaken)</u> Per 1 januari 2012 is de zorgplicht voor onbeheerde zaken terug bij de gemeenten. Ter uitvoering moet het softwarepakket PerfectView worden aangeschaft. Hiervoor is een krediet van € 6 benodigd. De kapitaallasten, onderhoudskosten ed worden thans geraamd. De jaarlijkse kosten voor afhandeling fietsen door een derde partij bedragen € 8.	1 N 8 N	4 N 8 N	3 N 8 N	3 N 8 N	3 N 8 N	3 N 8 N
<u>Toezicht uitgaansgebied</u> Eind 2012 zal een besluit genomen moeten worden over het al dan niet aanstellen van een extra toezichthouder in het uitgaansgebied. De kosten zullen ongeveer € 48 per jaar bedragen. In afwachting van de besluitvorming nemen wij thans een pm-post op.		pm	pm	pm	pm	pm

2.1.8.6 Overige relevante toelichtingen

Het wetsvoorstel tot wijziging van de Wet Veiligheidsregio's regelt de instelling van het Instituut Fysieke Veiligheid (IFV) en de volledige regionalisering van de brandweer. Verwacht wordt dat deze wetgeving per 1 juli 2012 van kracht wordt.

De volgende risico's vloeien, direct dan wel indirect, hieruit voort:

- overgang naar de regio/cluster Veluwe West (in 2013/2014) van vrijwilligers en materieel, hierdoor kunnen frictiekosten ontstaan;
- verandering van de fiscale verplichtingen op het gebied van BTW-heffing (BTW-verplichting/compensatie);
- invoering van de werkkostenregeling waarbij ook de belaste en onbelaste vergoedingen voor de vrijwilligers moet worden betrokken;
- invoering van een nieuw periodiek fysiek medisch onderzoek.

Overigens wordt op rijksniveau nog onderhandeld over de consequenties en effecten van de nieuwe wetgeving, waaronder te hanteren overgangstermijnen.

2.1.9 Overzicht ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN

2.1.9.1 Algemene informatie

2.1.9.1.1 Algemene programmadoelstelling

De gemeente Ermelo behoudt een gezonde financiële huishouding met het oog op de ontwikkeling en instandhouding van het voorzieningenniveau.

2.1.9.1.2 Het programma bestaat uit de producten

- Wet WOZ;
- Algemene belastingen;
- Overige algemene dekkingsmiddelen.

2.1.9.1.3 Portefeuillehouder

- De heer A. Nederveen.

2.1.9.1.4 Afdeling

- Facilitaire en Administratieve Dienstverlening;
- Planning & Control.

2.1.9.2 Rapportage afwijkingen betreffende de realisatie van de te leveren prestaties 2012

De uitvoering van de te leveren prestaties 2012 verloopt volgens schema. Er zijn geen afwijkingen te melden.

2.1.9.3 Budgettaire rapportage op basis van bestaand beleid

Bedragen (x € 1.000,00)	Begroting	Meerjarenbegroting 2012-2015				Doorkijk
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Uitkomst Kadernota 2012	-1.427 V	66 N	36 N	-2 V	-30 V	-30 V
Dit bestaat uit:						
Rekeningsaldobestemmende posten 2011.						
▪ Reserve IDM: reorganisatie en regionalisering	-9 V					
▪ Reserve IDM: fietspad Telgterweg	-200 V					
▪ Reserve VEO: parkeervoorziening De Bree	-52 V					
▪ Reserve Wijken/Wijkplatforms: aankleding rotondes Veldzicht en Fazantlaan	-25 V					
▪ Reserve IDM: opstellen Structuurvisie Ermelo 2025	-39 V					
▪ Reserve Grondexploitatie: haalbaarheidsonderzoek De Driehoek	-5 V					
▪ Reserve Algemene buffer: asbestsanering Zandkampweg	-23 V					
▪ Reserve IDM: archeologisch onderzoek Margrietschool	-16 V					
▪ Groot onderhoud wegen wijk Oost	316 N					
▪ Voorziening Groot onderhoud wegen: groot onderhoud wijk Oost	-316 V					
Rekening 2011: Uitkomst Rekening 2011. De Rekening 2011 sluit met een cijfermatig voordeel van € 1.572.	-1.572 V					

Bedragen (x € 1.000,00)	Begroting	Meerjarenbegroting 2012-2015				Doorkijk
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
<u>Rekening 2011: Reserve Grondexploitatie.</u> In de Rekening 2011 is een voordeel van € 196 ontstaan als gevolg van een winstneming op het complex Oude Arnhemsekarweg. Dit bedrag wordt thans alsnog gestort in de reserve Grondexploitatie.	196 N					
<u>Rekening 2011: Reserve Grondexploitatie.</u> In de Rekening 2011 is een voordeel van € 348 ontstaan als gevolg van een winstneming op het complex Het Trefpunt. Dit bedrag wordt thans alsnog gestort in de reserve Grondexploitatie.	348 N					
<u>Rekening 2011: Reserve Grondexploitatie.</u> In de Rekening 2011 is een extra storting gedaan in de risicovoorziening De Verbinding ter grootte van € 99. Thans wordt de beschikking over de reserve Grondexploitatie geraamd.	-99 V					
<u>Rekening 2011: Reserve GRP.</u> In de Rekening 2011 is op het onderdeel GRP een nadeel van € 38 ontstaan. Thans wordt alsnog de beschikking over de reserve GRP geraamd.	-38 V					
<u>Rekening 2011: Reserve Wijken en Wijkplatforms.</u> In de Rekening 2011 is op het onderdeel wijken en wijkplatforms een nadeel van € 4 ontstaan. Thans wordt alsnog de beschikking over de reserve Wijken en Wijkplatforms geraamd.	-4 V					
<u>Rekening 2011: Reserve Woningbouw.</u> In de Rekening 2011 is een voordeel ontstaan van € 61 als gevolg van een ontvangen nabetalings SGW-prestatiedeel over 2010. Thans wordt alsnog de storting in de reserve Woningbouw geraamd.	61 N					
<u>Reserve Gladheidsbestrijding.</u> Deze reserve staat als gevolg van het nadeel over 2011 € 15 negatief. Dit wordt thans aangevuld.	15 N					
<u>Reserves: opheffing.</u> De reserve Wmo is in de Rekening 2011 formeel opgeheven. De reserve Peuterspeelzaalwerk wordt in deze Kadernota 2012 opgeheven. Op beide reserves stond nog een klein afrondingsbedrag. Dat wordt thans afgeraamd.	0					
<u>Toeristenbelasting.</u> In de raad van 15 december 2011 is het tarief toeristenbelasting 2012 naar beneden bijgesteld. Dit leidt tot een structureel nadeel van € 5.	5 N	5 N	5 N	5 N	5 N	5 N
<u>Invordering.</u> Op grond van de nieuwe aanbesteding van de fiscale deurwaarderswerkzaamheden kan de raming met € 8 per jaar worden verlaagd.	-8 V	-8 V	-8 V	-8 V	-8 V	-8 V
<u>Algemene uitkering Gemeentefonds.</u> De budgettaire gevolgen van de Decemercirculaire 2011 voor de jaren 2012 en verder worden geraamd.	-56 V	-25 V	-26 V	-26 V	-27 V	-27 V
<u>BAG in relatie tot de algemene uitkering.</u> Samen met 40 andere gemeenten heeft Ermelo het initiatief genomen ter voorkoming van onaanvaardbare herverdeeleffecten in het Gemeentefonds als gevolg van de wettelijke verplichtingen inzake de BAG. Hiervoor is externe expertise benodigd. De kosten bedragen € 20. Dit wordt betaald door alle deelnemende gemeenten.	20 N -20 V					
<u>Dividenduitkering BNG.</u> De BNG heeft haar winstuitkering over 2011 met de helft verlaagd. Wij verwachten dat de dividenduitkering na enkele jaren weer op het oude peil zal uitkomen.	94 N	94 N	65 N	27 N		

2.1.9.4 Investerings bestand beleid

Overzicht aanpassingen investeringskredieten

Bedragen (x € 1.000,00)	Begroting	Meerjarenbegroting 2011-2014				Doorkijk
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
N.v.t.						

2.1.9.5 Voorstellen en ontwikkelingen die dekking behoeven

Bedragen (x € 1.000,00)	Begroting	Meerjarenbegroting 2012-2015				Doorkijk
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Notitie Uitgangspunten Programmabegroting 2013-2016						
In hoofdstuk 7 van deze kadernota zijn alle uitgangspunten voor het opstellen van de Programmabegroting 2013-2016 verwoord. Dit betreft zaken als loonontwikkelingen, prijsontwikkelingen, volumeontwikkelingen, Waggs, rentepercentages, belastingtarieven ed. Dit leidt tot de volgende budgettaire consequenties:						
▪ Stelpost Loonontwikkelingen 2013		288 N	288 N	288 N	288 N	288 N
▪ Stelpost Prijsmutaties 2013		200 N	200 N	200 N	200 N	200 N
▪ Stelpost Volumeontwikkelingen 2013		150 N	150 N	150 N	150 N	150 N
▪ Stelpost Waggs 2013		32 N	32 N	32 N	32 N	32 N
De dekking komt uit de volgende onderdelen:						
▪ Stelpost Nominale ontwikkelingen algemene uitkering 2013						
▪ Inflatiecorrectie 2013 hondenbelasting		-454 V	-454 V	-454 V	-454 V	-454 V
▪ Inflatiecorrectie 2013 OZB		-4 V	-4 V	-4 V	-4 V	-4 V
▪ Inflatiecorrectie 2013 rioolheffing		-127 V	-127 V	-127 V	-127 V	-127 V
		-49 V	-49 V	-49 V	-49 V	-49 V
Dit betekent dat er in 2013 en verder een nadeel ontstaat van € 36. Omdat wij van mening zijn dat dit onderdeel budgettair neutraal moet zijn, hebben wij dit nadeel van € 36 gedekt door de bovengenoemde vier stelposten met dit bedrag te verminderen.						
		-36	-36	-36	-36	-36

2.1.9.6 Overige relevante toelichtingen

N.v.t.

3. PARAGRAFENRAPPORTAGES



3.1 Paragrafenstructuur

In dit hoofdstuk is opgenomen de paragraaf Bedrijfsvoering.

3.1.1 Paragraaf BEDRIJFSVOERING

3.1.1.1 Algemene informatie

3.1.1.1.1 Algemene Paragraafdoelstelling

Een doelmatige bedrijfsvoering waarin kostenbewustzijn, een efficiënte organisatiestructuur en een organisatiecultuur van samen werken en samenwerken in balans zijn.

3.1.1.1.2 De paragraaf bestaat uit de producten/activiteiten

- Doorbelastingen (onder andere rente en afschrijving investeringen = kapitaallasten);
- Personele lasten (onder andere salariskosten, inhuur en opleiding);
- Centrale automatisering;
- Documentaire informatievoorziening;
- Huishoudelijke zaken;
- Huisvesting;
- Kantoorbenodigdheden;
- Streekarchivariaat;
- Telecommunicatie;
- Financiële administratie;
- Bijzondere accountantscontroles en rechtmatigheid;
- Hulpmiddelen en huisvesting buitendienst Openbare Werken.

De kosten hiervan worden via vaste verdeelsleutels doorbelast aan de raadsprogramma's.

3.1.1.1.3 Portefeuillehouder

- De heer A. Nederveen.

3.1.1.1.4 Afdeling

- Openbare Werken;
- Veiligheid, Vergunningen en Handhaving;
- Ruimtelijke Ontwikkeling;
- Welzijn;
- KlantContactCentrum;
- Overdekte Sport Accommodaties;
- Facilitaire en Administratieve Dienstverlening;
- Interne Advisering en Ondersteuning;
- Planning & Control.

3.1.1.2 Rapportage afwijkingen betreffende de realisatie van de te leveren prestaties 2012

De uitvoering van de te leveren prestaties 2012 verloopt volgens schema. Er zijn geen afwijkingen te melden.

3.1.1.3 Budgettaire rapportage op basis van bestaand beleid

Bedragen (x € 1.000,00)	Begroting	Meerjarenbegroting 2012-2015				Doorkijk
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Uitkomst Kadernota 2012	333 N	0	0	4 N	-4 V	23 N
Dit bestaat uit:						
<u>Rekeningsaldobestemmende posten 2011.</u>						
▪ Bewijs van Goede Dienst KCC	30 N					
▪ Aanpassing accommodatie avondvergaderingen	15 N					
▪ Gedifferentieerde beloning diverse afdelingen	8 N					
▪ Reorganisatie en regionalisering	20 N					
▪ Trainingen agressie en geweld	3 N					
▪ Stelpost Loonmutaties 2011	120 N					
▪ Cultuur- en managementontwikkeling	13 N					
▪ ICT-budget dienstverlening	20 N					
▪ Nationaal Uitvoeringsprogramma E-overheid	43 N					
▪ Pilot Het Nieuwe Werken	17 N					
<u>Overlopende kredieten 2011 Bedrijfsvoering.</u>	0					
Een aantal kredieten is in de Rekening 2011 doorgeschoven van 2011 naar 2012. De gevolgen voor de raming van de kapitaallasten 2012 verlopen budgettair neutraal via de stelpost Temporisering investeringen.						
<u>Aankoop dieselolie tractiemiddelen.</u>						
Als gevolg van de stijging van de dieselprijzen moet het jaarlijkse budget met € 17 bijgeraamd worden. De dekking komt uit de stelpost Prijsmutaties.						
	17 N	17 N	17 N	17 N	17 N	17 N
	-17 V	-17 V	-17 V	-17 V	-17 V	-17 V
<u>Onderhoud tractie.</u>						
De kosten voor onderhoud zijn de afgelopen jaren gestegen. Als gevolg hiervan moet het huidige budget met €14 verhoogd worden.						
	14 N	14 N	14 N	14 N	14 N	14 N
De dekking komt uit de stelpost Prijsmutaties.						
	-14 V	-14 V	-14 V	-14 V	-14 V	-14 V
<u>Investerings 2012 tractie.</u>						
De volgende kredieten worden doorgeschoven:						
▪ Lelie kunstmeststrooier (€ 2) naar 2015						
▪ Verluchtingsmachine plantsoenen (€ 9) naar 2015						
▪ Gladheidsmeldsysteem (€ 20) naar 2013						
▪ Frontblaasmachine (€ 3) naar 2014						
▪ Actiewagen Brimos (€ 10) naar 2013						
		0	0	0		
De vrijvallende kapitaallasten 2013, 2014 en 2015 komen ten gunste van de stelpost Temporisering investeringen.						
<u>Bezuinigingen afdeling FAD – cluster facilitair.</u>						
Als onderdeel van de bezuiniging op de bedrijfsvoering heeft het cluster facilitair een taakstelling opgelegd gekregen. Deze wordt gerealiseerd op de onderdelen kantoormachines, druk- en bindwerk, interieurbeplanting, kunstvoorwerpen, gebouwschoonmaak, glasbewassing gebouwen en sanitaire voorzieningen.						
	-14 V	-18 V	-18 V	-18 V	-18 V	-18 V
	14 N	18 N	18 N	18 N	18 N	18 N
<u>Avondvergaderingen.</u>						
Ter gedeeltelijke realisatie van de bezuiniging op de bedrijfsvoering worden de avondvergaderingen met ingang van 2012 ondergebracht in De Dialoog. De besparing op energie en personeelskosten bedraagt € 20 per jaar. Dit wordt in mindering gebracht op de geraamde taakstelling.						
	-20 V	-20 V	-20 V	-20 V	-20 V	-20 V
	20 N	20 N	20 N	20 N	20 N	20 N
<u>Keuring elektrische installaties.</u>						
Naar aanleiding van de keuring van de installaties in 2011 moet er in 2012 een aantal aanpassingen worden aangebracht. De kosten bedragen € 13. De dekking komt uit de voorziening MOP gebouwen. Daarnaast moet het tweejaarlijkse budget voor de inspectie verhoogd worden met € 3. Dit wordt gedekt uit de stelpost Volumeontwikkelingen.						
	13 N					
	-13 V					
	3 N		3 N		3 N	
	-3 V		-3 V		-3 V	

Bedragen (x € 1.000,00)	Begroting	Meerjarenbegroting 2012-2015				Doorkijk
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
<u>Opleidingen.</u> De Vereniging Bestuursacademie Nederland wordt dit jaar ontbonden. Het jaarlijkse budget wordt overgeheveld naar het centraal opleidingsbudget.	-4 V 4 N	-4 V 4 N	-4 V 4 N	-4 V 4 N	-4 V 4 N	-4 V 4 N
<u>Functiebeschrijvingen en -waarderingen.</u> De jaarlijkse licentiekosten voor HR21 bedragen € 8. Dit wordt gedekt uit de budgetten voor de functiewaarderingsscie en het budget voor werving en selectie.	8 N -8 V	8 N -8 V	8 N -8 V	8 N -8 V	8 N -8 V	8 N -8 V
<u>Ondernemingsraad.</u> Als gevolg van de reorganisatie en de regionalisatie zal de OR extra belast worden. Hiertoe worden extra uren gemaakt voor ondersteuning OR. De kosten bedragen € 8. De dekking komt uit het beschikbare budget voor implementatie reorganisatie en regionalisering.	8 N -8 V					
<u>Bezuinigingen afdeling IAO.</u> Ter invulling van de bezuiniging op de bedrijfsvoering heeft de afdeling IAO een taakstelling opgelegd gekregen van € 23. De realisatie komt uit het wegvallen van de vergoeding bedrijfsfitness en fietsplan.	-12 V 12 N	-23 V 23 N	-23 V 23 N	-23 V 23 N	-23 V 23 N	-23 V 23 N
<u>Vervanging software Pink Roccade.</u> Aangeschaft moet worden de Civision Makelaar Landelijke Voorzieningen. Deze aanschaf komt ten laste van het beschikbare krediet. De jaarlijkse onderhoudskosten bedragen € 27. De dekking komt uit de huidige ramingen voor onderhoudskosten automatisering.	27 N -27 V	27 N -27 V	27 N -27 V	27 N -27 V	27 N -27 V	27 N -27 V
<u>Papierloos vergaderen raad.</u> Op 2 februari 2012 heeft de raad besloten over te gaan tot papierloos vergaderen. Voor de aanschaf van tablets is een krediet benodigd van € 21. De bijbehorende exploitatielasten bedragen € 5 in 2012 en € 13 met ingang van 2013. De dekking komt uit een besparing op papieren vergadersetjes, stopzetten pc-vergoeding en de stelpost Volumeontwikkelingen.	5 N -5 V	13 N -13 V	13 N -13 V	13 N -13 V	13 N -13 V	13 N -13 V
<u>Pilot Het Nieuwe Werken.</u> De pilot bestaat uit de aanschaf van smartphones, ipads en thuiswerkplekken. De kosten bedragen € 70. Dit wordt gedekt uit de bestaande budgetten en kredieten I&A.	70 N -70 V					
<u>Scanning en imaging.</u> Het krediet 2013 wordt naar 2012 verschoven. Dit leidt in 2013 tot extra kapitaallasten, welke gedekt worden uit de stelpost Temporerisering investeringen.		7 N -7 V				
<u>Migratie Novell Microsoft.</u> De bestaande Novell servers moeten migreren naar een microsoft omgeving. Hiervoor is in 2012 een krediet benodigd van € 110. Dit bedrag wordt gedekt uit beschikbare kredieten automatisering.						
<u>Levensfasebewust personeelsbeleid.</u> Ermelo heeft een bestemmingsreserve Levensfasebewust personeelsbeleid. In de huidige begroting zijn de stortingen en onttrekkingen gesaldeerd geraamd. Dat wordt thans rechtgetrokken.	21 N -21 V	21 N -21 V	21 N -21 V	21 N -21 V	21 N -21 V	21 N -21 V
<u>Inhuur 2012.</u> De vacaturegelden over het eerste halfjaar 2012 zijn berekend op € 491. Dit bedrag wordt thans overgeheveld van de salarisbudgetten naar de inhuurbudgetten.	-491 V 491 N					
<u>Opstellen MeerjarenOnderhoudsPlan.</u> Elke drie jaar moet het MOP gemeentelijke gebouwen en onderwijshuisvesting geactualiseerd worden. De beschikbare budgetten worden thans geactualiseerd.	4 N			4 N	-4 V	23 N

Bedragen (x € 1.000,00)	Begroting	Meerjarenbegroting 2012-2015					Doorkijk
	2012	2013	2014	2015	2016	2017	
<u>MeerjarenOnderhoudsplan 2012–2021: gemeentelijke gebouwen.</u> De budgettaire gevolgen van dit MOP worden in de begroting verwerkt. Enerzijds betreft dit de aanpassingen van kredieten. Zie hiervoor het onderdeel investeringen. Anderzijds heeft dit gevolgen voor de exploitatie. In alle jaren ontstaan nadelen. Deze worden gedekt uit de stelpost Prijsmutaties en de stelpost Volumeontwikkelingen. Ten slotte ontstaat er in 2012 een negatief saldo op de voorziening Onderhoud Calluna van € 40. Derhalve moet er in 2012 een extra storting worden gedaan.	25 N -25 V 40 N	13 N -13 V	32 N -32 V	30 N -30 V	61 N -61 N	38 N -38 V	
<u>Nota Rentebelid 2012.</u> De raad heeft op 15 december 2012 de Nota Rentebelid 2012 vastgesteld. Thans worden de budgettaire gevolgen begroot. Het jaar 2012 heeft een voordeel van € 97. De jaren 2013 en verder verlopen budgettair neutraal via de stelpost Volumeontwikkelingen.	-97 V	0	0	0	0	0	

3.1.1.4 Investeringsbestaand beleid

Overzicht aanpassingen investeringskredieten

Bedragen (x € 1.000,00)	Begroting	Meerjarenbegroting 2011-2014					Doorkijk
	2012	2013	2014	2015	2016	2017	
Vervanging dienstauto's Fiat Doblo (overloop uit 2011)	19						
Vervanging Mercedes Sprint (overloop uit 2011)	26						
Vervanging wanden en plafonds gemeentewerf (overloop uit 2011)	21						
Vervanging Nissan Cabstar (overloop uit 2011)	22						
Vervanging Lelie kunstmeststrooier (van 2012 naar 2015)	-2			2			
Vervanging verluchttingsmachine plantsoenen (van 2012 naar 2015)	-9			9			
Vervanging gladheidsmeldsysteem (van 2012 naar 2013)	-20	20					
Vervanging frontblaasmachine (van 2012 naar 2014)	-3		3				
Vervanging actiewagen Brimos (van 2012 naar 2013)	-10	10					
Renovatie hellingbaan gemeentehuis (overloop uit 2011)	31						
Vervanging servers (overloop uit 2011)	37						
Vervanging pc's (overloop uit 2011)	11						
Vervanging AS400 swupcontract (overloop uit 2011)	12						
Vervanging uitwijk automatisering (overloop uit 2011)	12						
Beveiligingsvoorzieningen daken gemeentehuis (overloop uit 2011)	13						
Test en back-up hardware (overloop uit 2011)	15						
Applicatie servicedesk (overloop uit 2011)	4						
Vervanging telefooncentrale (overloop uit 2011)	91						
Notudoc en Notubox (overloop uit 2011)	6						
Vervanging en aanschaf software van Pink Roccade (nieuw krediet)	54						
Gegevensmagazijn, inclusief koppelingen (verlaging krediet)	-54						
Aanschaf tablets in verband met papierloos vergaderen raad (nieuw krediet)	21			21			
Vervanging pc's (verlagen krediet)		-5					
Scanning en imaging (krediet van 2013 naar 2012 en van 2018 naar 2017)	29	-29				29	
Migratie Novell Microsoft (nieuw krediet)	110						
Dekking door kredieten OEM-licenties software en test/back-up hardware te verlagen)	-110						

Bedragen (x € 1.000,00)	Begroting	Meerjarenbegroting 2011-2014				Doorkijk
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Gemeentehuis: vervanging kitwerk en coating (vervallen krediet)	-33					
Gemeentehuis: vochtwerend maken gevels (vervallen krediet)			-62			
Gemeentehuis: vochtwerend maken gevels (nieuw krediet)				49		
Gemeentehuis: dakventilatoren (nieuw krediet)	37					
Gemeentehuis: airc'o's in trouw- en raadzaal (nieuw krediet)	26					
Gemeentehuis: vloerbedekking bovenverdieping (krediet vervallen)					-57	
Gemeentewerf: ramen en deuren (vervallen krediet)				-35		
Gemeentewerf: dakbedekking (krediet van 2013 naar 2014 / krediet verhogen)		-46	48			

3.1.1.5 Voorstellen en ontwikkelingen die dekking behoeven

Bedragen (x € 1.000,00)	Begroting	Meerjarenbegroting 2012-2015				Doorkijk
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
<u>Keuring elektrische installaties</u>						
In 2012 worden alle elektrische installaties in de gemeentelijke gebouwen in kaart gebracht. De kosten bedragen eenmalig € 20.	20 N					

3.1.1.6 Overige relevante toelichtingen

N.v.t.

4. VOORSTELLEN EN ONTWIKKELINGEN DIE DEKKING BEHOEVEN



4.1 Algemene toelichting

Wij hebben opgesteld de Notitie Ontwikkeling financiële positie gemeente Ermelo. Deze notitie is in geactualiseerde versie toegevoegd aan de Overdrachtsnotitie van januari 2010. Deze heeft op 11 februari 2010 voor uw raad ter inzage gelegen. In deze notitie is aangegeven dat er tal van voorstellen en ontwikkelingen in aantocht zijn die extra geld zullen vragen. Voor een belangrijk deel is hiervoor geen dekking in de huidige begroting aanwezig. Het betreft dan met name kapitaallasten van investeringen, onderhoudskosten en rentekosten. Hetzelfde geldt voor een aantal wettelijke ontwikkelingen die extra budget zullen gaan vragen. In de bovengenoemde notitie is een overzicht opgenomen van alle te verwachten voorstellen en ontwikkelingen. Wij schatten de extra jaarlijkse lasten op tenminste € 2 miljoen per jaar. Hier moet dus nog dekking voor gevonden worden. Wij hebben voorgesteld om derhalve naast het totale bezuinigingsbedrag van € 3,5 miljoen, met name als gevolg van de korting op de algemene uitkering, ook een bedrag ter grootte van € 2 miljoen om te buigen. Dit betekent dat er oud beleid wordt ingeruild voor nieuw beleid. Voor de invulling van het ombuigingsbedrag van € 2 miljoen moeten dus voorstellen geïnventariseerd worden en uiteindelijk aan de raad worden voorgelegd. Afhankelijk van het bekend worden van de daadwerkelijke budgettaire gevolgen van de nieuwe voorstellen en ontwikkelingen moeten er meer of minder ombuigingsvoorstellen geïmplementeerd worden.

Wij vinden het belangrijk om u op de hoogte te houden van de omvang van de thans bekend zijnde budgettaire gevolgen van de nieuwe voorstellen en ontwikkelingen. In de onderstaande tabellen hebben wij een overzicht opgenomen. De komende tijd zal dit overzicht verder aangevuld worden en zal dus ook nader bekend worden hoe groot de omvang van het ombuigingsbedrag daadwerkelijk moet worden.

4.1.1 Overzicht voorstellen en ontwikkelingen die dekking behoeven

In deze Kadernota 2012 doen wij u de volgende voorstellen met betrekking tot nieuwe voorstellen en ontwikkelingen, die wij scharen onder de ombuigingen van € 2 mln.

Nr.	Omschrijving	Bedragen x € 1.000,00					Doorkijk
		Begroting 2012	Programmabegroting 2013-2016				
		2012	2013	2014	2015	2016	2017
1	<u>Onderzoek ondertunneling spoor</u> Er wordt in 2012 onderzoek gedaan naar de mogelijke ondertunneling van het spoor op een drietal locaties. De kosten voor externe expertise bedragen € 40.	40 N					
2	<u>Verloren en gevonden voorwerpen</u> Per 1 januari 2012 is de zorgplicht voor onbeheerde zaken terug bij de gemeenten. Ter uitvoering wordt aangeschaft het pakket PerfectView. Hiervoor is een krediet benodigd in 2012 ter grootte van € 6. De kapitaallasten, onderhoudskosten ed worden thans geraamd. Zij bedragen in 2012 € 1, oplopend in 2017 tot € 3. De jaarlijkse kosten voor afhandeling fietsen door een derdepartij bedragen € 8.	1 N 8 N	4 N 8 N	3 N 8 N	3 N 8 N	3 N 8 N	3 N 8 N
3	<u>Toezicht uitgaansgebied</u> Eind 2012 zal een besluit genomen moeten worden over het al dan niet aanstellen van een extra toezichthouder in het uitgaansgebied. De kosten zullen ongeveer € 48 per jaar bedragen. In afwachting van de besluitvorming nemen wij thans een pm-post op.		pm	pm	pm	pm	pm

		Bedragen x € 1.000,00					
		Begroting	Programmabegroting 2013-2016				Doorkijk
Nr.	Omschrijving	2012	2013	2014	2015	2016	2017
4	Notitie Uitgangspunten Programmabegroting 2013-2016 In deze Kadernota 2012 zijn in hoofdstuk 8 alle uitgangspunten voor het opstellen van de Programmabegroting 2013-2016 verwoord. Dit betreft zaken als loonontwikkelingen, prijsontwikkelingen, volumeontwikkelingen, Waggs, rentepercentages, belastingentarieven, ed. Dit leidt tot de volgende budgettaire consequenties:						
	▪ Stelpost Loonontwikkelingen 2013 (2,5%) € 288		288 N	288 N	288 N	288 N	288 N
	▪ Stelpost Prijsmutaties 2013 (2%) € 200		200 N	200 N	200 N	200 N	200 N
	▪ Stelpost Volumeontwikkelingen 2013 (0,5%) € 150		150 N	150 N	150 N	150 N	150 N
	▪ Stelpost Waggs (2 %) € 32		32 N	32 N	32 N	32 N	32 N
	De dekking komt uit de volgende posten:						
	▪ Inzetten stelpost Nominale ontwikkelingen 2013 € 454		-454 V	-454 V	-454 V	-454 V	-454 V
	▪ Inflatiecorrectie 2013 (2,5%) hondenbelasting € 4		-4 V	-4 V	-4 V	-4 V	-4 V
	▪ Inflatiecorrectie 2013 (2,5 %) OZB € 127		-127 V	-127 V	-127 V	-127 V	-127 V
	▪ Inflatiecorrectie 2013 (2,5%) rioolheffing € 49		-49 V	-49 V	-49 V	-49 V	-49 V
	Dit betekent dat er in 2013 en verdere jaren een nadeel ontstaat van € 36 per jaar. Omdat wij van mening zijn dat dit onderdeel budgettair neutraal moet zijn, hebben wij dit nadeel van € 36 gedekt door de bovengenoemde vier stelposten met dit bedrag te verminderen.		-36 V	-36 V	-36 V	-36 V	-36 V
5	Keuring elektrische installaties gemeentelijke gebouwen Elke twee jaar moet de NEN-keuring uitgevoerd worden. Hiertoe wordt in 2012 een inventarisatie uitgevoerd van alle elektrische installaties in de gemeentelijke gebouwen (digitale ontwerpen). De kosten hiervan bedragen € 20.	20 N					
Totaal Kadernota 2012		69 N	12 N	11 N	11 N	11 N	11 N

In totaal verwachtten wij op jaarbasis € 2.000.000,00 benodigd te hebben voor nieuwe ontwikkelingen. Uit de onderstaande tabel blijkt wat er na verwerking van deze Kadernota 2012 al concreet is gemaakt.

		Bedragen x € 1.000,00						
		Begroting	Begroting	Programmabegroting 2013-2016				Doorkijk
Nr.	Omschrijving	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
1	Ontwikkelingen Programmabegroting 2011-2014	744 N	691 N	661 N	730 N	689 N	689 N	689 N
2	Ontwikkelingen Kadernota 2011	-78 V	81 N	39 N	37 N	47 N	109 N	109 N
3	Ontwikkelingen Programmabegroting 2012-2015	0	0	0	0	0	0	0
4	Ontwikkelingen Najaarsnota 2011	0	25 N	25 N	25 N	25 N	25 N	25 N
5	Ontwikkelingen Kadernota 2012	0	69 N	12 N	11 N	11 N	11 N	11 N
Totaalstand per mei 2012		666 N	866 N	737 N	803 N	772 N	834 N	834 N

Dit betekent dat wij verwachtten op jaarbasis € 2 mln. nodig te zullen hebben voor nieuwe ontwikkelingen. Hiervan is thans ongeveer € 8 ton concreet ingevuld en gedekt. Indien het restant ter grootte van € 1,2 mln alsnog concreet gaat worden en dit niet gedekt kan worden uit de bestaande budgetten en/of de reserves dan betekent dit direct dat er een aanvullende bezuinigingstaakstelling tegenover komt te staan.

5. BUDGETRAPPORTAGE BEGROTING 2012



5.1 Budgettaire aanpassingen Begroting 2012

De (primitieve) Begroting 2012 is, als zijnde een onderdeel van de Programmabegroting 2012–2015, op 10 november 2011 door uw raad behandeld en vastgesteld. Nadien is de Begroting 2012 een aantal keren aangepast. Hiertoe heeft u een aantal begrotingswijzigingen vastgesteld. Dit betreft de volgende bijstellingen:

- Najaarsnota 2011 (raadsbesluit van 10 november 2011);
- Decemberwijziging 2011 (raadsbesluit van 15 december 2011).

Deze Kadernota 2012 is dus de derde budgettaire bijstelling van de Begroting 2012. Wij hebben geen uitgebreide inventarisatie van budgetaanpassingen 2012 uitgevoerd, maar ons beperkt tot de volgende zaken:

- De budgettaire gevolgen van de Rekening 2011, zoals de rekeningsaldobestemmende posten 2011, de overlopende kredieten 2011, het rekeningsaldo 2011 en de mutaties met betrekking tot reserves en voorzieningen 2011;
- Alle tot en met ultimo maart 2012 genomen b&w- en raadsbesluiten met budgettaire gevolgen;
- Actualisatie van het investeringsplan 2012–2022 programma's.

In het voor u ter inzage liggende boekwerk Kadernota 2012: Bijstelling producten zijn alle budgetaanpassingen in detail opgenomen. Elk onderwerp is gesorteerd naar programma en vervolgens per product opgenomen. Dit zijn begrotingsaanpassingen op basis van bestaand en nieuw beleid.

In totaliteit sluit de Begroting 2012 in deze Kadernota 2012 met een nadeel van € 469.000,00. Dit nadeel is opgebouwd uit een groot aantal kleinere budgetaanpassingen en uit een aantal grotere aanpassingen. Dit zijn de volgende posten (groter dan € 25.000,00):

Omschrijving	Bedrag (x € 1.000,00)
Onderzoek ondertunneling spoor	40 N
Bio energie installatie Calluna	298 N
Sociale Dienst Veluwerand / Wet BUIG	469 N
Bezuiniging formatie Griffie	-26 V
Algemene uitkering Gemeentefonds (decembercirculaire 2011)	-56 V
Dividenduitkering BNG	94 N
Voorziening Onderhoud Calluna: extra storting in verband met negatieve stand	40 N
Nota Rentebeleid 2012	-97 V
Rekening 2011: nog te bestemmen gedeelte rekeningsaldo 2011	-333 V
Overige afwijkingen, per saldo	40 N
Totaal aanpassingen 2012 op basis van bestaand en nieuw beleid	469 N

Naast de bovengenoemde budgetaanpassingen is er in deze Kadernota 2012 ook een aantal kredietaanvragen/-wijzigingen/-doorschuivingen opgenomen. Deze zijn vermeld bij de programma- en paragrafenrapportages. Korthedshalve wordt hiernaar verwezen.

De volgende aanpassing van en rapportage over de Begroting 2012 zal plaatsvinden bij de Najaarsnota 2012.

5.2 Totaal budgettaire uitkomst Begroting 2012

De totale budgettaire uitkomst van de Begroting 2012 bestaat uit:

Omschrijving	Bedrag (x € 1.000,00)
Totaal uitkomst Programmabegroting 2012-2015: jaarschijf 2012	-550 V
Totaal uitkomst Najaarsnota 2011: jaarschijf 2012	26 N
Totaal uitkomst Decemberwijziging 2011: jaarschijf 2012	319 N
Totale budgettaire uitkomst voor Kadernota 2012	-205 V
Totaal uitkomst Kadernota 2012: jaarschijf 2012	469 N
Totale budgettaire uitkomst na Kadernota 2012	264 N

5.3 Dekkingsvoorstel nadeel Begroting 2012

Aan het bovengenoemde totaalnadeel ter grootte van € 264.000,00 heeft thans geen dekking te worden gegeven. Wij stellen voor om tijdelijk de Begroting 2012 te sluiten door opname van een stelpost Uitkomst kadernota. Dit in afwachting van de definitieve uitkomst in de Rekening 2012. Indien het uiteindelijke rekeningsresultaat 2012 ook een nadeel geeft te zien, dan moet op dat moment in de dekking worden voorzien. Rekeningstekorten mogen niet geactiveerd worden, maar moeten gedekt worden uit bestaande reserves.

5.4 Toelichting op specifieke onderwerpen

5.4.1 Reserves en voorzieningen

Het instellen, opheffen of wijzigen van reserves en voorzieningen mag uitsluitend gebaseerd zijn op een door de raad genomen besluit. In deze Kadernota 2012 doen wij u de volgende voorstellen:

- Voorziening Boscompensatie: instellen nieuwe voorziening.
- Reserve Gladheidsbestrijding: aanvullen negatieve stand.
- Reserve Peuterspeelzaalwerk: opheffen reserve.
- Voorziening Onderhoud Het Pakhuis (MOP): instellen nieuwe voorziening.
- Voorziening Onderhoud Calluna: aanvullen negatieve stand.
- Reserves Grondexploitatie: reparatiebesluit.

Bestemmingsreserves

in de loop van 2007 heeft de Commissie BBV uitgebracht de Hoofdlijnennotitie resultaatbestemming. Deze notitie geeft nadere regels over hoe om te gaan met werkelijke boekingen (toevoegingen aan en beschikkingen over) bestemmingsreserves.

Bepaald is dat in de rekening de toevoegingen en onttrekkingen aan de bestemmingsreserves mogen worden verwerkt tot maximaal het bedrag dat via de begroting (swijziging) door de raad is goedgekeurd voor de desbetreffende bestemmingsreserve. Zijn bijvoorbeeld de kosten hoger uitgevallen dan begroot, dan mag het meerdere niet in de rekening beschikt worden over de desbetreffende bestemmingsreserve. Dit moet dan eerst via de eerstvolgende kadernota geautoriseerd worden door de raad.

De Commissie BBV heeft in deze notitie ook aangegeven dat het de raad is toegestaan om een zogenaamd reparatiebesluit te nemen, inhoudende dat specifiek benoemde saldi in het lopende begrotingsjaar ten gunste of ten laste van een specifiek benoemde bestemmingsreserve mogen worden gebracht.

In de Najaarsnota 2009 heeft de raad van deze mogelijkheid gebruik gemaakt en besloten tot het instellen van een reparatiebesluit met betrekking tot de volgende bestemmingsreserves:

- 1 Reserve Algemene buffer.
Immers calamiteiten, schadevergoedingen en aansprakelijkheidsstellingen zijn niet door ons vooraf in te schatten.
- 2 Reserve Gladheidsbestrijding.
Immers het weer is door ons niet te beïnvloeden.
- 3 Reserve Wwb uitgaven i-deel.
Dit is een openeinderegeling.

Thans stellen wij u voor om ook met betrekking tot de reserves Grondexploitatie een reparatiebesluit te nemen. Hierover is tijdens de controle van de Rekening 2011 met de accountant overleg gepleegd. Deloitte heeft aangegeven zich te kunnen vinden in dit reparatiebesluit voor de reserves Grondexploitatie.

De redenen hiervoor zijn:

- De herziening van de exploitatieopzetten vindt plaats in de eerste maand van het nieuwe jaar. De eventuele budgettaire gevolgen moeten nog meegenomen worden in de rekening van het voorgaande jaar. Echter voor zover deze budgettaire gevolgen via de reserves Grondexploitatie lopen mag dat gedeelte niet in de rekening worden meegenomen. Dit moet dan in de eerstvolgende kadernota verwerkt worden.
- Winstnemingen kunnen eerst aan het eind van het jaar berekend worden. Deze moeten wettelijk gezien nog in de rekening meegenomen worden. De Nota Grondbeleid schrijft voor dat deze voordelen gestort moeten worden in de reserves Grondexploitatie. Dit mag wettelijk gezien eerst in de kadernota plaatsvinden.

Gevolg is dat een deel van de budgettaire gevolgen in de rekening wordt verwerkt en dus onderdeel uitmaakt van het rekeningsaldo en dat een deel in de kadernota wordt verwerkt. Door het nemen van het zogenaamde reparatiebesluit kunnen alle budgettaire gevolgen in de rekening worden meegenomen. Derhalve stellen wij thans voor een reparatiebesluit te nemen met betrekking tot de reserves Grondexploitatie.

6. PROGRAMMABEGROTING 2013–2016: BELEIDSVOORNEMENS



6.1 Inleiding

In de jaarlijkse kadernota worden de kaders gesteld met betrekking tot de nieuw op te stellen programmabegroting. Deze kaders bestonden altijd uit een budgettaire rapportage, een overzicht van nieuw beleid en de financieel-technische uitgangspunten (percentages ed).

In deze Kadernota 2012 hebben wij dat uitgebreid met het onderdeel Beleidsvoornemens.

In het vervolg van dit hoofdstuk hebben wij een overzicht opgenomen van de beleidsvoornemens, waarvan wij verwachten dat zij in 2013 door de raad behandeld zullen gaan worden. Deze beleidsvoornemens zijn gesorteerd naar programma's. Basis hiervoor is het Collegeprogramma 2010-2014 en na het opstellen van dit collegeprogramma onstane ontwikkelingen.

Op basis van deze beleidsvoornemens zullen wij in de Programmabegroting 2013-2016 de te leveren prestaties 2013 formuleren.

Voor alle duidelijkheid het betreft hier niet een "wensenlijstje". Ook zijn deze beleidsvoornemens nog niet allen financieel vertaald in deze Kadernota 2012. Daarvoor moeten deze beleidsvoornemens eerst verder uitgewerkt worden.

Programma Verkeer, Vervoer en Groen.

- 1 Westflankstudie (doortrekking Kolbaanweg tot aan de Oude Telgterweg en onsluiting Kerkdennen via de Oude Telgterweg – spoorwegovergang).
- 2 Parkeren:
 - a Parkeerfonds.
 - b Parkeernormen.
 - c Parkeerterrein Kerkelijk Centrum (bestemmingsplan).
 - d Parkeervoorziening EFC'58 (bestemmingsplan).
 - e Parkeervoorziening centrum (markt / Chevallierlaan) (bestemmingsplan).
 - f Parkeren inrichting Stationsstraat en stationsomgeving.
 - g Fietsparkeerplaatsen.
- 3 Vaststelling GVVP (ook in verband met nader onderzoek wegategorisering).
- 4 GVVP (fietspaden recreatief en fietspaden facilitair en zandpaden).
- 5 Revitalisering infrastructuur Veldzicht-Zuid.
- 6 Randstadrail (15 minuten treinverbinding Amersfoort-Zwolle. In relatie hiermee onderzoek gevolgen bereikbaarheid en doorstroming Ermelo-West en Ermelo Centrum, waaronder ondertunneling spoorweg).

Programma Ruimtelijke Ontwikkeling, Economische Zaken en Toerisme & Recreatie.

- 1 Bestemmingsplannen:

Tien jaarlijkse herziening bestemmingsplannen: deadline gereed is 1 juli 2013 op straffe van niet meer in rekening mogen brengen van bouwleges na die tijd (groot financieel belang).

Het betreft:

 - a Veldwijk.
 - b 's Heeren Loo.
 - c De Kom.
 - d Veldzicht.
 - e Agrarische Enclave en Speuld (mogelijk in 2014).
 - f Bedrijventerrein Veldzicht (inclusief deelgebied F Groene Zoom).
 - g Tonselse Veld.
 - h De Driehoek (inclusief deelgebied G Groene Zoom).
- 2 Projecten:
 - a De Verbinding.
 - b Groevenbeek-Noord en / of De Driesprong: locatieontwikkeling voor goedkope woningbouw met name voor starters.
 - c Masterplan centrum Ontwikkeling: Bestaat uit een groot aantal deelprojecten. Veel inhoudelijke aandacht gaat op dit moment uit naar twee locaties (Aldi/Plus en de Enk), maar zal ook uit moeten gaan naar planvorming middelgedeelte Stationsstraat en locatie Stationsomgeving. Van het Masterplan maken ook deel uit de projecten Kerklaan / Postlaantje en taxi Bakker.
 - d Planvorming naar aanleiding van uitwerking notitie wonen, welzijn en zorg. Hoe kunnen wij de (ouderen)zorg organiseren en welke locaties zijn er om (nieuwe) zorgconcepten te realiseren.
 - e Uitvoeringsprogramma Structuurvisie 2025, waarin "Care-Valley" mede handen en voeten gegeven moet gaan worden.
 - f Bestemmingsplan naar aanleiding van legalisatieonderzoek recreatiewoningen.
 - g Veldzicht Noord 4e fase.
 - h Ullerberg (golfterrein).
 - i Strand Horst.
 - j Herijking KWP3.
- 3 Beleidsplan Recreatie en toerisme (hierbij betrekken "taskforce vitale recreatierreinen" inclusief migrantenhuisvestingsproblematiek en RNV / regio).
- 4 Prestatieafspraken Uwoon.
- 5 Economische beleidsplan en economisch actieplan.
- 6 Revitalisering Veldzicht Zuid.

Programma Milieuzorg.

- 1 Vaststelling BRP (waaronder bergingsproblematiek Veldzicht).
- 2 Afvalbeleidsplan 2012–2016: verminderen afval / grof zwerfvuil / bladinzameling / kostendekkendheid afvalstoffen.
- 3 GRP (voorbereiden nieuw GRP 2014–2018).
- 4 Tussentijdse evaluatie duurzaamheidsprogramma.
- 5 Vliegveld Lelystad (informatief).

Programma Jeugd en Onderwijs.

- 1 Herziening accommodatiebeleid.
- 2 Scholenbouw: besluitvorming over ontwikkeling nieuwbouw Pretoriusplein / individuele scholen Pretoriusplein.
- 3 Ontwikkelingen Stichting Proo (risico).
- 4 Transitie jeugdzorg.
- 5 Extra aandacht voor de ontwikkelingen op Passend Onderwijs en VSV (Vroegtijdig SchoolVerlaten).

Programma Welzijn, Sport en Cultuur.

- 1 Sportpark FC Horst (bestemmingsplan, uitbreiding en beheer).
- 2 Accommodatiebeleid.
- 3 Beleid binnensportaccommodaties (sportcomplex Calluna / Balverssportzaal).
- 4 Herziening Wmo-bleeid (gevolgen De Kanteling).
- 5 Kulturhuus / De Dialoog.
- 6 Uitkomsten onderzoek Welzijnsfuncties, mede in relatie tot bezuinigingstaakstelling (MO-visie).
- 7 Realisatie bezuinigingstaakstelling (€ 750.000,00). Dit is richtinggevend voor de uitvoering van het Welzijnsbeleid.

Programma Maatschappelijke Zorg.

- 1 Regionale nota Gezondheidsbeleid.
- 2 Transitie AWBZ.
- 3 Transitie Wwnv (in combinatie met Wsw).
- 4 Herziening Wmo-beleid (De Kanteling).
- 5 Regiocontract Wmo-voorzieningen.

Programma Openbaar Bestuur en Dienstverlening.

- 1 Regionale samenwerking (omgevingsdienst RUD / Meerinzicht / RNV / SDV).

Programma Openbare Orde en Veiligheid.

- 1 VNOG (onder andere overdracht materieel en vrijwilligers).
- 2 BOA's en horecaoverlast.
- 3 Ontwikkelingen rondom toezicht uitgaansgebied in relatie met het project Veilig Uitgaan.
- 4 Veiligheidsbeleid.

Programma Algemene Dekkingsmiddelen.

- 1 Actualiseren Nota Afschrijvingsbeleid.
- 2 Realisatie huidige ombuigings- en bezuinigingstraject (stand van zaken).
- 3 Eventueel nieuw bezuinigingstraject (in verband met economische situatie nederland en rijksbezuinigingen).

7. PROGRAMMABEGROTING 2013-2016: BUDGETRAPPORTAGE



7.1 Budgettaire aanpassingen Programmabegroting 2013–2016

De jaarschijven 2013 tot en met 2016 zijn, als zijnde een onderdeel van de Programmabegroting 2012–2015, op 10 november 2011 door de raad behandeld en vastgesteld. Bijstelling heeft plaatsgevonden in de Najaarsnota 2011 en de Decemberwijziging 2011. In deze Kadernota 2012 worden de jaarschijven 2013 tot en met 2016 wederom geactualiseerd en wordt het nieuwe doorkijkjaar 2017 opgenomen.

In het voor u ter inzage liggende boekwerk Kadernota 2012: Bijstelling producten zijn alle voorgestelde budgetaanpassingen in detail opgenomen. Deze budgetaanpassingen zijn gebundeld per onderwerp en vervolgens gesorteerd naar programma en product. De opgenomen budgetaanpassingen komen met name voort uit al eerder genomen b&w- en/of raadsbesluiten met budgettaire gevolgen en uit een actualisatie van het investeringsplan 2012–2022 (programma's).

In deze Kadernota 2012 zijn op basis van bestaand en nieuw beleid voor de jaarschijven 2013 en verder de volgende budgettaire aanpassingen opgenomen:

Omschrijving (bedragen x € 1.000,00)	2013	2014	2015	2016	Totaal 2013-16	Doorkijk 2017
Uitkomst Kadernota 2012	5 N	-42 V	-77 V	-131 V	-245 V	-103 V
De grootste budgettaire aanpassingen (groter dan € 25) zijn:						
Invulling bezuiniging Stichting Schapedrift	-8 V	-16 V	-24 V	-32 V	-80 V	-32 V
Invulling bezuiniging formatie Griffie	-26 V	-26 V	-26 V	-26 V	-104 V	-26 V
Algemene uitkering Gemeentefonds (Decembercirculaire 2011)	-25 V	-26 V	-26 V	-27 V	-104 V	-27 V
Dividenduitkering BNG	94 N	65 N	27 N		186 N	
Diverse kleinere afwijkingen: per saldo	-30 V	-39 V	-28 V	-46 V	-143 V	-18 V

7.2 Totaal budgettaire uitkomst Programmabegroting 2013–2016

De totale budgettaire uitkomst van de Programmabegroting 2013–2016 na Kadernota 2012 bestaat uit:

Omschrijving (bedragen x € 1.000,00)	2013	2014	2015	2016	Totaal 2013-16	Doorkijk 2017
Totaal uitkomst begroting 2012–2015:	-754 V	-312 V	-133 V	40 N	-1.159 V	40 N
Totaal uitkomst Najaarsnota 2011	15 N	17 N	6 N	10 N	48 N	10 N
Totaal uitkomst Decemberwijziging 2011	279 N	119 N	83 N	-144 V	337 N	-144 V
Totale budgettaire uitkomst voor Kadernota 2012	-460 V	-176 V	-44 V	-94 V	-774 V	-94 V
Totaal uitkomst Kadernota 2012	5 N	-42 V	-77 V	-131 V	-245 V	-103 V
Totaal uitkomst na Kadernota 2012	-455 V	-218 V	-121 V	-225 V	-1.019 V	-197 V

Uit deze uitkomst kan het volgende geconcludeerd worden:

- Alle begrotingsjaren sluiten na deze Kadernota 2012 met een budgettair voordeel.
- Positief is dat er thans budgettair gezien orde op zaken is gesteld (de al bestaande nadelen zijn gedekt), hetgeen een goede basis vormt voor het opstellen van de Programmabegroting 2013–2016.

Echter:

- De Programmabegroting 2013–2016 wordt de komende maanden opgesteld. De ervaring leert dat daar nog nadelen uit voort zullen komen. Wij willen dat echter zo beperkt mogelijk houden.
- Wij verwachten mogelijk nog substantiële structurele nadelen inzake de bio-energiecentrale Calluna en sociale zaken.
- Wij hebben nog geen inzicht in de uitkomsten van de mei-/junicirculaire 2012 algemene uitkering Gemeentefonds.
- Wij hebben nog geen concrete inzicht in de gevolgen voor Ermelo van de rijksbezuinigingen en de overheveling van rijkstaken naar gemeenten (onder gelijktijdige korting op de beschikbare gelden).
- Wij bevinden ons in een uiterst onzekere situatie met betrekking tot de inkomsten van het Rijk. In de Rekening 2011 hebben wij u uitgebreid geïnformeerd. Door de kabinetscrisis is op dit moment de onduidelijkheid alleen maar groter geworden.
- Voor de nieuwe ontwikkelingen verwachten wij uiteindelijk een jaarlijks budget van € 2 mln benodigd te hebben. Thans is een jaarlijks bedrag van ongeveer € 0,8 mln concreet ingevuld en gedekt.
- Wij werken momenteel aan de invulling / concretisering van de Notitie Gemeente Ermelo: Ombuigingen en bezuinigingen. Naar verwachting zal daar de komende jaren een aanvullend bezuinigingstraject op volgen. Deze zal nog zwaarder worden dan het eerder doorlopen ombuigings- en bezuinigingstraject. Hierbij zal dan nog dieper in de gemeentelijke budgetten en dus de gemeentelijke taken gesneden moeten worden.

Derhalve stellen wij voor:

- Om deze jaarlijkse voordelen voor kennisgeving aan te nemen.
- Thans geen bestemming aan deze voordelen te geven.

Al met al concluderen wij dat Ermelo op dit moment haar financiële zaken op orde heeft. Echter het is een momentopname, in afwachting van verdere nadelige ontwikkelingen. De economische ontwikkelingen en kabinetscrisis zullen gevolgen hebben voor Ermelo. Onzeker is nog wel in welke mate en in welk tempo. Daarnaast zijn wij een ambitieuze gemeente. Samen met de raad willen wij in deze financieel onzekere tijden blijven werken aan een financieel gezonde gemeente Ermelo.

8. PROGRAMMABEGROTING 2013–2016: UITGANGSPUNTEN



8.1 Inleiding

Met het vaststellen van deze Kadernota 2012 zijn tevens de voorbereidende werkzaamheden voor de nieuwe Programmabegroting 2013–2016 opgestart. Deze Kadernota 2012 geeft de uitgangspunten weer waar binnen de nieuwe programmabegroting de komende maanden zal worden opgesteld. Met de vaststelling van de Kadernota 2012 stelt de raad de kaders voor de Programmabegroting 2013–2016 vast.

De kaderstelling bestaat allereerst uit een eerste voorlopige budgettaire indicatie voor de jaren 2013 en verder en uit de opsomming van de beleidsvoornemens per programma. Zie hiervoor de voorgaande hoofdstukken.

Ten tweede is het voor het opstellen van de Programmabegroting 2013–2016 noodzakelijk om vooraf een aantal percentages en aannames vast te stellen. De uitwerkingen hiervan vindt u in dit hoofdstuk.

Overigens blijft gelden dat de onzekerheden rondom de Programmabegroting 2013–2016 groot zijn. Mede de onzekerheden inzake de rijks gelden. In de paragraaf Weerstandsvermogen van de Rekening 2011 hebben wij u uitgebreid geïnformeerd. De verwachting was dat met name de meicirculaire 2012 enige duidelijkheid zou creëren. Ten tijde van de vervaardiging van deze Kadernota 2012 was deze meicirculaire nog niet ontvangen. Inmiddels is duidelijk geworden dat deze circulaire eerst in de tweede helft van juni 2012 beschikbaar komt. Door de kabinetscrisis is de onzekerheid alleen maar toegenomen. Ermelo zal zijn eigen weg moeten gaan, met dien verstande dat grote alertheid is geboden ten aanzien van nieuwe (rijks-)ontwikkelingen.

Bij de vervaardiging van deze kadernota is gebruik gemaakt van de meest recente gegevens van het CPB, te weten het Centraal Economisch Plan 2012. Echter dit plan komt uit maart 2012.

Eind april 2012 heeft de commissie Financiën van de VNG het volgende advies afgegeven: "Wees voorzichtig met de Begroting 2013 en begroot terughoudend in afwachting van de ontwikkelingen inzake de rijksbezuinigingen".

Dit advies heeft onze eigen ideeën over het opstellen van de Programmabegroting 2013–2016 bevestigd. Wij zullen terughoudendheid betrachten bij de vervaardiging van de Programmabegroting 2013–2016.

In dit hoofdstuk 8 vindt u de volgende onderwerpen:

- 8.2 Loonontwikkelingen;
- 8.3 Prijsontwikkelingen;
- 8.4 Volumeontwikkelingen;
- 8.5 Waggs-ontwikkelingen;
- 8.6 Renteontwikkelingen;
- 8.7 Beleid reserves en voorzieningen;
- 8.8 Percentages Grondbeleid.
- 8.9 Belastingpercentages;
- 8.10 Actualiteitswaarde Beleidsnotities Financiële Verordening.

Per onderdeel is waar nodig een concept-advies opgenomen.

In 2004 is de systematiek van ramen van stelposten voor loonontwikkelingen gewijzigd. Wij zijn toen overgestapt van de methodiek van lopende prijzen naar de methodiek van constante prijzen. Dit betekent dat uitsluitend in het eerste begrotingsjaar de stelpost Loonmutaties wordt begroot op basis van een door ons zelf te bepalen percentage. Hierbij baseren wij ons op cijfers gepubliceerd door het CPB, aangevuld met eigen inschattingen. De ramingen in de volgende begrotingsjaren zijn gebaseerd op wat beschikbaar is gesteld binnen de algemene uitkering. Deze laatste categorie wordt in de begroting geraamd op de stelpost Nominale ontwikkelingen algemene uitkering. Deze wijziging heeft op 9 september 2004 voor de commissie ABZ ter inzage gelegen. Het is voor het eerst doorgevoerd in de Programmabegroting 2005–2008.

Bovenstaande betekent dat met betrekking tot de Programmabegroting 2013–2016 voor het begrotingsjaar 2013 het percentage voor de loonontwikkeling 2013 bepaald moet worden.

De huidige CAO (voor gemeenteambtenaren) liep tot 1 juni 2011. In april 2012 is een principe-akkoord CAO gemeenten bereikt, welke zal lopen tot 31 december 2012. Dit akkoord bestaat uit een salarisverhoging van 1% per 1 januari 2012 en 1% per 1 april 2012 en een loopbaanbudget van € 500,00 per jaar per medewerker. In de ramingen van de salarissen gemeente Ermelo voor 2013 en verder zal hiermee rekening worden gehouden. Tevens zal rekening worden gehouden met de thans bekend zijnde aanpassingen van de sociale lasten en van pensioenpremies (het werkgeversaandeel daarvan is 70%). In de Programmabegroting 2013–2016 wordt dus het salarispeil per 31 december 2012 geraamd.

Dit betekent dat eventuele CAO-aanpassingen, wijzigingen van de sociale lasten en pensioenpremies in het jaar 2013 niet in de salarisramingen zitten. Deze worden structureel verwerkt op de stelpost Loonmutaties 2013. Voor de raming van deze stelpost Loonmutaties 2013 moeten wij zelf het percentage bepalen. Wij baseren ons daarbij op de gegevens van het Centraal Plan Bureau (CPB), namelijk het Centraal Economisch Plan 2012 (20 maart 2012). Het CPB geeft voor 2013 voor de loonvoet sector overheid een percentage van 1,25 en voor de loonvoet marktsector een percentage van 1,5. Indien wij deze cijfers van het CPB volgen, dan komen wij voor onze Begroting 2013 tot een percentage van 1,375. Wij achten dit percentage erg laag. Zeker als wij hierbij betrekken dat dezelfde cijfers van het CPB voor de jaren 2012 (3%), 2014 (2,625%) en 2015 (3%) beduidend hoger liggen. Ook zijn deze cijfers nog van voor de kabinetscrisis van april 2012. Daarnaast verwachten wij een verdere stijging van de pensioenpremies. Alles overwegende stellen wij voor om voor de loonmutaties 2013 een percentage van 2,5 te hanteren. Dit betekent dat er geen budgettaire ruimte binnen de begroting is voor een reële loonstijging. Wij sturen begrotingstechnisch dus uitsluitend op koopkrachtbehoud.

Mogelijk zal de meicirculaire 2012 meer duidelijkheid geven over de compensatie door het Rijk. Mogelijk zijn er dan ook actuelere cijfers van het CPB. Indien er aanleiding mocht zijn om het percentage alsnog bij te stellen dan zullen wij dit betrekken bij de Programmabegroting 2013–2016.

In de bezuinigingsplannen van het demissionaire kabinet Rutte (het Lente-akkoord) is opgenomen om de ambtenarensalarissen voor een aantal jaren op de nullijn te zetten. Wij houden hier thans nog geen rekening mee. Mocht er tot de nullijn besloten worden, dan zal ongetwijfeld de algemene uitkering gekort worden door het Rijk. De stelpost Loonmutaties 2013 kan dan als dekking van deze korting dienen.

Uitgaande van een loonsom van ongeveer € 11,5 miljoen per jaar zou dit, op basis van een percentage van 2,5, een stelpost Loonmutaties 2013 betekenen van € 287.500,00 per jaar. Dekking komt deels uit de stelpost Nominale ontwikkelingen algemene uitkering.

Concept-advies met betrekking tot de loonontwikkelingen 2013:

- 1 De loonontwikkelingen 2013 voorlopig bepalen op 2,5%.
- 2 Bij het opstellen van de Programmabegroting 2013–2016 bekijken of dit percentage bijgesteld moet worden.
- 3 De budgettaire gevolgen voor 2013 en verder meenemen bij het opstellen van de Programmabegroting 2013–2016.

Net als bij de stelpost Loonontwikkelingen wordt uitsluitend in het eerste begrotingsjaar de stelpost Prijsmutaties begroot op basis van een door ons zelf te bepalen percentage. Hierbij baseren wij ons op cijfers gepubliceerd door het CPB, aangevuld met eigen inschattingen. De ramingen in de volgende begrotingsjaren zijn gebaseerd op wat beschikbaar is gesteld binnen de algemene uitkering. Deze laatste categorie wordt in de begroting geraamd op de stelpost Nominale ontwikkelingen algemene uitkering. Bovenstaande betekent dat met betrekking tot de Programmabegroting 2013–2016 voor het begrotingsjaar 2013 het percentage voor 2013 bepaald moet worden.

Met betrekking tot de prijsontwikkelingen wordt dus jaarlijks een stelpost Prijsmutaties opgenomen in de begroting. Deze stelpost wordt berekend over een gedeelte van de omzet. Immers niet elk budget is even prijsgevoelig en niet elk budget valt onder de noemer prijsontwikkelingen (bijvoorbeeld subsidies en salarissen). De budgetten die wel aan prijsontwikkelingen onderhevig zijn, worden niet bij het opstellen van de begroting automatisch bijgesteld. Eerst wanneer blijkt dat bijstelling als gevolg van prijsstijgingen onontkoombaar is, wordt het budget bijgesteld. De dekking komt dan uit de stelpost Prijsmutaties.

Met betrekking tot de Begroting 2012 werd het percentage voor de inflatie door ons bepaald op 1,5%, ondanks dat het CPB destijds een percentage van 2 aangaf. In de cijfers van maart 2012 van het CPB wordt aangegeven dat voor geheel 2012 een inflatie wordt verwacht van 2,25%. Uit cijfers van het Europese statistisch bureau Eurostat blijkt dat de inflatie in de eurozone in maart 2012 op 2,7% uit is gekomen. De Nederlandse inflatie kwam in maart 2012 uit op 2,9%.

Voor de Begroting 2013 moet naar eigen inzicht het percentage worden bepaald. Momenteel hebben wij te maken met een stijgende inflatie, vooral onder druk van stijgende grondstof-, olie- en voedselprijzen. Het Centraal Plan Bureau geeft in een publicatie van maart 2012 aan dat zij voor het jaar 2013 een inflatiepercentage verwacht van 1,75%. Dit percentage is lager dan de door de Europese Centrale Bank aangegeven doelstelling van 2%. De ECB wil de inflatie onder, maar in ieder geval vlakbij de 2% houden. Momenteel bevindt de Europese inflatie zich op 2,7%. De huidige economische crisis en kabinetscrisis zijn niet gunstig voor de inflatie.

Het zou logisch zijn dit percentage van 1,75 over te nemen voor onze Begroting 2013. Toch stellen wij voor om uit te gaan van een percentage van 2 %. Een percentage van 2 betekent een bedrag van € 200.000,00. De dekking komt deels uit de inflatiecompensatie binnen de algemene uitkering en deels uit de inflatiecorrectie op de eigen gemeentelijke inkomstenstromen (algemene belastingen).

Mocht er bij de meicirculaire 2012 meer duidelijkheid komen over de compensatie door het Rijk, dan zal bekeken worden of aanpassing van het percentage wenselijk is.

Voor het inzetten van de stelpost Prijsmutaties 2013 geldt dat er terughoudendheid zal worden betracht.

Concept-advies met betrekking tot de prijsontwikkelingen 2013:

- 1 De prijsontwikkelingen 2013 voorlopig bepalen op 2 %.
- 2 Bij het opstellen van de Programmabegroting 2013–2016 bekijken of de compensatie binnen de algemene uitkering aanleiding geeft om dit percentage bij te stellen.
- 3 De budgettaire gevolgen voor 2013 en verder meenemen bij het opstellen van de Programmabegroting 2013–2016.
- 4 Bij het inzetten van de stelpost Prijsmutaties 2013 terughoudendheid betrachten.

Onder volumeontwikkelingen wordt verstaan autonome groei/krimp van aantallen, zoals toename van het aantal m² weg, groen, uitkeringsgerechtigden, ouderen, gehandicapten en gebruikers leerlingenvervoer. Dit zijn met betrekking tot de budgettaire gevolgen in de programmabegroting nauwelijks te beïnvloeden ontwikkelingen. Deze moeten met voorrang budgettair vertaald worden, tenzij besloten wordt dat het wenselijk is het kwaliteitsniveau (de budgetnorm per eenheid) aan te passen. De raming van volumeontwikkelingen valt onder de noemer bestaand beleid. Net als bij prijsontwikkelingen worden de volumeontwikkelingen niet direct op de desbetreffende programmaposten geraamd, maar wordt op het overzicht Algemene Dekkingsmiddelen een stelpost Volumeontwikkelingen opgenomen.

Voor het begrotingsjaar 2012 is besloten om een stelpost Volumeontwikkelingen op te nemen. Uitgaande van een percentage van 0,5% van de gecorrigeerde omzet over 2012 (€ 32.000.000,00) komt dit neer op een bedrag ter grootte van € 160.000,00. Dit bedrag is opgenomen in de Begroting 2012. Gesproken wordt over de gecorrigeerde omzet en niet de gehele jaaromzet. Immers niet alle budgetten zijn onderhevig aan volumeontwikkelingen (bijvoorbeeld reserveringen) en een aantal budgetten valt al onder de stelpost Loonmutaties en de stelpost Waggs. Door de stelpost Volumeontwikkelingen niet over de gehele omzet te nemen, wordt een dubbeltelling voorkomen.

Ook voor het begrotingsjaar 2013 wordt voorgesteld om een percentage van 0,5 te hanteren. Over een gecorrigeerde omzet van € 30.000.000,00 komt dit neer op een stelpost ter grootte van € 150.000,00.

Overigens zal bij het opstellen van de Programmabegroting 2013–2016 terughoudend worden omgegaan met de bijraming van budgetten als gevolg van volumeontwikkelingen. Uitsluitend daar waar de ontwikkelingen onontkoombaar zijn, worden de ramingen aangepast.

Concept-advies met betrekking tot volumeontwikkelingen 2013:

- 1 Voor volumeontwikkelingen 2013 een structurele stelpost ramen ter grootte van € 150.000,00.
- 2 Uitsluitend autonome ontwikkelingen die onontkoombaar zijn budgettair vertalen.

8.5 Waggs-onwikkelingen

Waggs staat voor Wet arbeid gepremieerde en gesubsidieerde sector.

In de begroting wordt opgenomen een stelpost Waggs. Deze stelpost dient ter dekking van de loon- en prijsontwikkelingen bij de gesubsidieerde welzijnsinstellingen, bijvoorbeeld SWOE, bibliotheek, streekmuziekschool, Het Pakhuis en Stichting Pinel. Net als bij de prijsontwikkelingen worden in de begroting de desbetreffende budgetten niet jaarlijks automatisch aangepast aan eventuele loon- en prijsontwikkelingen. Eerst wanneer deze ontwikkelingen zich daadwerkelijk hebben voorgedaan, wordt de desbetreffende raming aangepast. De dekking komt dan uit de stelpost Waggs.

Jaarlijks wordt de stelpost Waggs bij het opstellen van de programmabegroting opnieuw berekend en geraamd. Voor de Programmabegroting 2012-2015 is een percentage gehanteerd van 1,5, zijnde een bedrag € 96.000,00.

Met betrekking tot de Programmabegroting 2013-2016 moet thans het percentage voor de stelpost Waggs bepaald worden. Voor de raming van dit percentage wordt aangesloten bij de prognose van het CPB van maart 2012 en de prognose van de eigen loonsomontwikkeling en de eigen prijsontwikkeling. Wij gaan uit voor onze eigen loonsomontwikkeling van een percentage voor 2013 van 2,5 en voor de prijsontwikkelingen 2013 van een percentage ter grootte van 2. Voorgesteld wordt dit laatste percentage ook te hanteren voor de berekening van de stelpost Waggs. Dit betekent dat ten opzichte van de huidige raming op de stelpost Waggs er een jaarlijks bedrag van € 32.000,00 bijgeraamd moet worden.

Concept-advies met betrekking tot de Waggsontwikkelingen Programmabegroting 2013-2016:

- 1 De Waggsontwikkelingen bepalen op 2 %.
- 2 De budgettaire gevolgen voor 2013 en verder meenemen bij het opstellen van de Programmabegroting 2013-2016.

Op 15 december 2011 heeft de raad vastgesteld de Nota Rentebeleid 2012. Deze nota is leidend voor de Programmabegroting 2013–2016.

Op basis van deze rentenota moet een drietal rentepercentages in de jaarlijkse kadernota bepaald worden. Tevens is aangegeven hoe deze rentepercentages bepaald moeten worden. Dit betreft:

1. Rentevisie lange termijn rente bij het aantrekken van gelden.
 - a Het meest actuele rentepercentage van de benchmark BNG, uitgaande van het gemiddelde van de laatste tien jaren bij percentages gebaseerd op 10-jarige leningen.
 - b De rentevisie op basis van de verwachtingen van enkele grote banken voor het komende jaar, zoals gepubliceerd door Thésor.
 - c De rentepercentages bij het aangaan van een vaste geldlening bij de BNG.
 - d een eigen inschatting van de renteontwikkeling voor de komende jaren.
2. Rentevisie korte termijn rente bij het aantrekken van gelden.
 - a Het meest actuele rentepercentage van de benchmark BNG, uitgaande van het 3 maands Euribor percentage.
 - b De rentevisie op basis van de verwachtingen van enkele grote banken voor het komende jaar, zoals gepubliceerd door Thésor, uitgaande van Euribor 3 maand, prognose over 12 maanden.
 - c Een eigen inschatting van de renteontwikkeling voor het komende jaar.
3. Rentevisie bij het uitzetten van gelden.
 - a De rentevisie van een aantal grote banken, waaronder de BNG.
 - b De rentevergoeding op lopende spaarrekeningen.
 - c De depositorente voor de lange termijn met verschillende looptijden, zoals 5, 7 en 10 jaar.
 - d De depositorente voor de korte termijn (korter dan 1 jaar).
 - e Een eigen inschatting van de renteontwikkeling voor de komende jaren.

Het is momenteel moeilijk om een eigen rentevisie te ontwikkelen voor de komende jaren. De rente is thans weliswaar licht stijgende, maar nog steeds laag. De verwachting is dat als de economie weer gaat aantrekken, ook de rente verder zal gaan stijgen. De huidige economische ontwikkelingen en kabinetscrisis maken het er niet eenvoudiger op. Ten tijde van de vervaardiging van deze tekst lijkt het er op dat Nederland zijn AAA-rating zal behouden. Verder is het onduidelijk wat de gevolgen van de enorme overheidsbezuinigingen zullen zijn op de economie en vervolgens op de rente. Daarnaast hebben de woning- en hypotheekmarkt het nog steeds moeilijk. De hoge olie-, grondstof- en voedselprijzen zijn ook van invloed op de economie. Ten slotte noemen wij nog de zeer slechte financiële situatie van een aantal Europese landen.

Na verzameling van alle hierboven genoemde rentepercentages en een eigen inschatting van de renteontwikkelingen (rente voor aan te trekken gelden blijft de komende jaar op een laag niveau, maar zal wel licht gaan stijgen / rente voor uit te zetten gelden blijft ook laag, maar zal ook de komende jaren gaan stijgen) zijn wij gekomen tot rentepercentages, welke in de Programmabegroting 2013–2016 gehanteerd zullen worden.

Wij stellen de volgende rentepercentages voor:

1. Rentevisie lange termijn rente bij het aantrekken van gelden.
Voorgesteld wordt het huidige rentepercentage, zijnde 3,75%, te blijven hanteren.
2. Rentevisie korte termijn rente bij het aantrekken van gelden.
Voorgesteld wordt een rentepercentage te hanteren van 1%
3. Rentevisie bij het uitzetten van gelden.
Voorgesteld wordt een rentepercentage te hanteren van 2,5% voor 2013 en 2014 en 2,75% met ingang van 2015.

Concept-advies met betrekking tot renteontwikkelingen 2013:

- 1 De Nota Rentebeleid 2012 is leidend.
- 2 Het rentepercentage 2013 (rentevisie lange termijn rente bij het aantrekken van gelden) bepalen op 3,75%.
- 3 Het rentepercentage 2013 (rentevisie korte termijn rente bij het aantrekken van gelden) bepalen op 1%
- 4 Het rentepercentage 2013 (rentevisie bij het uitzetten van gelden) bepalen op 2,5% in de jaren 2013 en 2014 en 2,75% met ingang van 2015.

In 2004 is opgesteld de Nota Reserves en voorzieningen gemeente Ermelo. Deze nota is op 28 oktober 2004 vastgesteld door de raad. Nadien is deze nota een aantal keren geactualiseerd. De meest recente actualisatie heeft plaatsgevonden bij de Kadernota 2011 en de Notitie Gemeente Ermelo: Ombuigingen en bezuinigingen. Daarnaast is de nieuwe Nota Rentebelid 2012, welke in december 2011 door de raad is vastgesteld, van invloed. Conform de planning zal de Nota Reserves en voorzieningen gemeente Ermelo in 2012 volledig worden geactualiseerd. Een volledig nieuwe nota Reserves en voorzieningen zal u in de loop van 2012 worden aangeboden.

Thans betekent dit dat in deze kadernota een tweetal rentepercentages moet worden bepaald, te weten:

- Een rentepercentage voor tegen contante waarde gewaardeerde voorzieningen, waarbij wordt uitgegaan van de lange termijn visie voor het aantrekken van gelden.
- Een rentepercentage voor verliesvoorzieningen van de Grondexploitatie, waarbij wordt uitgegaan van het in de betreffende exploitatieopzet gebruikte rentepercentage Grondexploitatie.

Concept-advies met betrekking tot renteontwikkelingen 2013:

- 1 De tussentijds gedeeltelijk geactualiseerde Nota Reserves en voorzieningen gemeente Ermelo is leidend.
- 2 Het rentepercentage 2013 bepalen op 3,75 voor voorzieningen welke tegen contante waarde worden gewaardeerd.
- 3 Voor verliesvoorzieningen van de Grondexploitatie wordt het in het desbetreffende exploitatieopzet gebruikte rentepercentage Grondexploitatie gehanteerd.

De nota Grondbeleid is op 7 oktober 2010 door de raad vastgesteld. In deze nota is aangegeven dat in de jaarlijkse kadernota met betrekking tot een viertal punten voorstellen moeten worden gedaan. Dit betreft de punten:

- bepalen van het rentepercentage voor de grondexploitatie.
- bepalen van een percentage voor kostenstijging.
- bepalen van een percentage voor opbrengstenstijging.
- bepalen van het rekestarief voor ambtelijke (plan)kosten in de exploitatieopzetten.

De in december 2011 vastgestelde Nota Rentebelid 2012 gaat ook in op de bepaling van de bovengenoemde percentages.

In deze Kadernota 2012 moeten derhalve de bovengenoemde percentages en tarieven voor 2013 worden bepaald.

1. Bepalen van het rentepercentage voor de grondexploitatie.

Op grond van de Nota Rentebelid 2012 wordt hiervoor de rentevisie voor het aantrekken van gelden voor langere termijn. Voor 2013 zal dit rentepercentage 3,75% zijn.

2. Bepalen van een percentage voor kostenstijging.

Dit percentage is van belang bij de dynamische eindwaardeberekeningen in de exploitatieopzetten Grondexploitatie. De nieuwe nota Grondbeleid geeft niet aan hoe dit percentage berekend moet worden. Omdat het hierbij met name gaat om kosten van bouw- en woonrijpmaken baseren wij dit percentage op het CBS prijsindexcijfer voor grond-, weg- en waterbouw. Op basis van de ontwikkeling van deze index wordt een inschatting gemaakt voor de toekomstige kostenstijging. Wij stellen voor in deze Kadernota 2012 het percentage te bepalen op 3,5%.

3. Bepalen van een percentage voor opbrengstenstijging.

Ook dit percentage is benodigd voor de dynamische eindwaardeberekening in de exploitatieopzetten Grondexploitatie. Dit percentage wordt met name gebruikt om de geraamde grondopbrengsten te indexeren. Wij moeten dit percentage naar eigen inzicht bepalen. Er worden twee percentages vastgesteld, te weten voor woningbouw en voor bedrijfsterrein.

Woningbouw.

Nederland bevindt zich op dit moment in een moeilijke financiële en economische situatie. Mede daardoor stagneert de woningmarkt met dalende huizenprijzen als gevolg. Dit betekent dat de indexering voor woningbouw voor volgend jaar op 0% gesteld wordt.

Bedrijfsterrein.

Voor de indexering van uitgifteprijs van bedrijfsterrein wordt het CPI alle huishoudenspercentage gebruikt. In tegenstelling tot de indexering voor woningbouw wordt een indexering voor bedrijfsterrein nog wel reëel geacht. Voor volgend jaar wordt een voorzichtige indexering van 1,5% geraamd.

4. Bepalen van het rekestarief voor ambtelijke (plan)kosten in de exploitatieopzetten.

Dit tarief is gebaseerd op het gemiddelde tarief dat voor een externe kracht betaald moet worden. Hierdoor is het budgettair binnen een exploitatieopzet mogelijk om in te huren. Dit rekestarief wordt uitsluitend gebruikt in de exploitatieopzetten. Aanpassing van dit tarief zal leiden tot een hoger of lager exploitatiesaldo. In de gemeentelijke begroting en rekening wordt uitgegaan van de afdelingstarieven. Voor volgend jaar wordt voorgesteld het tarief te handhaven op het huidige niveau van € 125,00.

Conceptadvies met betrekking tot de Grondexploitatie gemeente Ermelo:

- 1 Het rentepercentage bepalen op 3,75%.
- 2 Het percentage voor kostenstijging bepalen op 3,5%.
- 3 Het percentage voor opbrengstenstijging woningbouw bepalen op 0%.
- 4 Het percentage voor opbrengstenstijging bedrijfsterrein bepalen op 1,5%.
- 5 Het rekestarief voor ambtelijke (plan)kosten handhaven op € 125,00.

Algemeen beleid van Ermelo is om terughoudend om te gaan met belastingstijgingen. Ermelo behoort dan ook tot de goedkoopste gemeenten van Nederland. In 2011 stonden wij op een 9e plaats (nummer 1 is de goedkoopste gemeente). Over 2012 staat Ermelo op een 22e plaats. Doelstelling is om minimaal te behoren tot de 100 goedkoopste gemeenten van Nederland.

Wij vinden het belangrijk dat de lokale lastendruk in verhouding staat tot omvang en kwaliteit van de openbare voorzieningen. Korthedshalve verwijzen wij naar de paragraaf Lokale heffingen in het boekwerk Programmarekening 2011. Hierin is het Ermelose beleid met betrekking tot de lokale heffingen verwoord. In het Collegeprogramma 2010–2014 is verwoord: "Uitgangspunt is geen lastenverzwaring, behoudens inflatiecorrectie, tenzij er echt geen enkele andere optie overblijft om de begroting sluitend te krijgen. Daarnaast geldt dat op macro niveau de opbrengsten uit de OZB gelijk zullen blijven".

In de Begroting 2012 is met betrekking tot de tarieven van de OZB en hondenbelasting een stijgingspercentage van 1,5% gehanteerd, zijnde de verwachte inflatiecorrectie over 2012. Het Rijk heeft de macronorm OZB 2012 gesteld op 3,75% (inclusief een inflatiecorrectie van 2,5%). Wij zijn daar ruim onder gebleven.

De tarieven rioolheffing 2012 zijn gebaseerd op het GRP 2009–2013, aangevuld met 1,5% inflatiecorrectie en de extra verhoging in het kader van het ombuigings- en bezuinigingstraject.

Met betrekking tot de afvalstoffenheffing 2012 geldt dat deze 100% kostendekkend is, waarbij tevens rekening wordt gehouden met de btw. Ook de andere legestarieven 2012 zijn, tenzij nadrukkelijk anders is besloten, kostendekkend. De forensenbelasting is in 2012 met 50% verhoogd, inclusief de inflatiecorrectie. Hiermee is dit tarief voor vijf jaar vastgezet. De toeristenbelasting is met 18% in 2012 verhoogd, inclusief inflatiecorrectie. Hiermee is dit tarief voor 4 jaar vastgezet.

Voor de Begroting 2013 moeten de percentages voor de tarieven opnieuw bepaald worden. De uitgangspunten worden in deze Kadernota 2012 vastgesteld. Dit betreft:

1 Inflatiecorrectie.

Op grond van het Collegeprogramma 2010–2014 wordt inflatiecorrectie toegestaan. Hiervoor dient voor 2013 een percentage te worden bepaald.

Voor de tarieven 2012 is uitgegaan van een inflatiecorrectie van 1,5%. Dit is beduidend lager dan het inflatiepercentage op dit moment (2,9% over maart 2012) en de verwachting van het CPB dat voor geheel 2012 de inflatie zal uitkomen op 2,25%

Het Centraal Plan Bureau geeft in een publicatie van maart 2012 aan dat zij voor het jaar 2013 een inflatiepercentage verwacht van 1,75%. Dit percentage is lager dan de door de Europese Centrale Bank aangegeven doelstelling van 2%. De ECB wil de inflatie onder, maar in ieder geval vlakbij de 2% houden.

Gezien bovenstaande wordt voorgesteld om de inflatiecorrectie 2013 te bepalen op 2,5%

1 de algemene belastingen (OZB-woningen en hondenbelasting).

In de Begroting van 2013 is thans nog uitgegaan van de nullijn in 2013. Er is ook geen inflatiecorrectie opgenomen voor 2013. Voorgesteld wordt conform het collegeprogramma ook voor 2013 uitsluitend inflatiecorrectie toe te passen. Dit betekent dat de tarieven voor de OZB-woningen en de hondenbelasting in 2013 met 2,5% zullen stijgen.

2 de algemene belastingen (OZB-niet woningen).

In de Begroting van 2013 is thans nog uitgegaan van de nullijn in 2013. Er is ook geen inflatiecorrectie opgenomen voor 2013.

Op 5 juni 2008 is door de raad vastgesteld de Notitie lokale lastendruk bedrijven. Daarin is onder andere bepaald dat in de periode 2009–2012 de OZB niet-woningen de nullijn wordt gehanteerd, met uitzondering van de inflatiecorrectie. In de commissie Bestuur en Middelen van 12 april 2012 is door de wethouder van financiën opgemerkt dat er een onderzoek gaande is naar de lastendruk voor bedrijven binnen de gemeente Ermelo ten opzichte van de omliggende gemeenten. In afwachting van de uitkomsten van dit onderzoek wordt in deze kadernota voorgesteld de lijn uit voorgaande jaren door te zetten en de OZB niet-woningen in 2013 uitsluitend met de inflatiecorrectie (2,5%) te verhogen.

3 de OZB in relatie tot de WOZ-waarde.

Algemene beleidsregel in Ermelo is dat bij de jaarlijkse vaststelling van de WOZ-waarde het uitgangspunt is dat de OZB-opbrengst in totaliteit geen wijziging ondergaat als gevolg van waardefluctuaties. Voorgesteld wordt deze beleidsregel ook in 2013 toe te passen.

4 de afvalstoffenheffing.

De algemene lijn is dat de kosten van afvalinzameling volledig kostendekkend zijn, waarbij tevens rekening wordt gehouden met de btw en waarbij rekening wordt gehouden met de stand van de voorziening Afvalstoffenheffing. Voorgesteld wordt om voor het begrotingsjaar 2013 deze lijn te blijven hanteren. Dit betekent tevens dat de gevolgen van de voorgenomen btw-verhoging ook in de tarieven afvalstoffenheffing verdisconteerd zullen worden.

5 de rioolheffing.

In 2009 is vastgesteld het GRP 2009–2013. In dit rioleringsplan is opgenomen een plan om geleidelijk te komen tot kostendekkende tarieven. Uiteindelijk moet in het jaar 2026 de riolering volledig kostendekkend zijn. Algemene lijn is om de tarieven rioolheffing te baseren op dit GRP 2009–2013. Voorgesteld wordt voor de Begroting 2013 deze lijn te blijven hanteren. De grootste groep gebruikers valt in de categorie "tot 500 kuub". Ter informatie, het tarief voor 2009 bedroeg € 96,50, voor 2010 € 100,00, voor 2011 € 105,25 en voor 2012 € 139,25. Bij de in het GRP 2009–2013 genoemde tarieven is uitgegaan van gelijkblijvende omstandigheden en prijspeil. Voorgesteld wordt om ook met betrekking tot de tarieven rioolheffing 2013 een inflatiecorrectie van 2,5% toe te passen. De tarieven 2013 zullen naar boven afgerond worden op hele centen.

6 de toeristenbelasting.

In het ombuigings-/bezuinigingstraject en dus de Programmabegroting 2012–2015 is besloten om de toeristenbelasting in 2012 met 18% te verhogen. Deze verhoging geldt dan voor vier jaar, inclusief de inflatiecorrectie. Daarnaast dat de individuele tarieven 2012 naar boven worden afgerond. Bovenstaande betekent dat de tarieven toeristenbelasting eerst in het jaar 2016 weer verhoogd kunnen worden. Voor het begrotingsjaar 2013 geldt derhalve 0%.

7 de forensenbelasting.

In het ombuigings-/bezuinigingstraject en dus de Programmabegroting 2012–2015 is besloten om de forensenbelasting in 2012 met 50% te verhogen. Deze verhoging geldt dan voor vijf jaar, inclusief de inflatiecorrectie. Daarnaast dat de individuele tarieven 2012 naar boven worden afgerond. Bovenstaande betekent dat de tarieven forensenbelasting eerst in het jaar 2017 weer verhoogd kunnen worden. Voor het begrotingsjaar 2013 geldt derhalve 0%.

8 de overige legestarieven.

De algemene lijn is volledige kostendekkendheid, tenzij nadrukkelijk anders is besloten. Voorbeelden van uitzonderingen op volledige kostendekkendheid zijn de marktgelden, de kapvergunningen en de begraafplaats. Voorgesteld wordt deze algemene lijn in 2013 te blijven hanteren.

Concept-advies met betrekking tot de belastingpercentages 2013:

- 1 De tarieven van de algemene belastingen 2013 (OZB en hondenbelasting) met een inflatiepercentage van 2,5 verhogen.
- 2 De OZB-opbrengst ondergaat in totaliteit geen wijziging als gevolg van waardefluctuaties.
- 3 De afvalstoffenheffing 2013 blijft volledig kostendekkend, rekening houdende met de btw en de voorziening Afvalstoffenheffing.
- 4 De tarieven rioolheffing 2013 worden gebaseerd op het GRP 2009–2013, aangevuld met een inflatiecorrectie van 2,5% voor 2013. De tarieven 2013 naar boven afronden op hele centen.
- 5 De tarieven toeristenbelastingen 2013 worden niet verhoogd.
- 6 De tarieven forensenbelasting 2013 worden niet verhoogd.
- 7 De overige legestarieven 2013 zijn volledig kostendekkend, tenzij nadrukkelijk anders is besloten.

Op 1 juni 2011 heeft de raad de Financiële verordening gemeente Ermelo vastgesteld. In deze verordening staat dat met betrekking tot een aantal financiële beleidsnota's jaarlijks in de kadernota de actualiteit van de genoemde nota's moet worden getoetst. Het betreft:

Beleidsnota	Fin. verordening	Laatste actualisatie	Toetsing
1. Nota Afschrijvingsbeleid gemeente Ermelo	artikel 10	Raad 31 mei 2012 (Rekening 2011)	a. houdbaarheidsdatum nota b. wijziging afschrijvingstabel
2. Nota Reserves en voorzieningen gemeente Ermelo	artikel 11	Raad 23 juni 2011 (Kadernota 2011)	a. houdbaarheidsdatum
3. Nota Rentebeleid gemeente Ermelo	artikel 12	Raad 15 december 2011	Wijziging is niet nodig
4. Nota Grondbeleid	artikel 14-2	Raad 7 oktober 2010	Wijziging is niet nodig
5. Legesverordening	artikel 14-3	Raad 15 november 2011	Wijziging is niet nodig
6. Nota Weerstandsvermogen en risicomangement	artikel 15	Raad 6 maart 2008	Wijziging is niet nodig

1. Nota Afschrijvingsbeleid gemeente Ermelo.

Deze nota is oorspronkelijk op 23 september 2004 door de raad vastgesteld en nadien op onderdelen geactualiseerd. Dit betrof in alle gevallen aanpassingen van de afschrijvingstabel en in 2008 de opname van een zgn. hardheidsclausule. Deze hardheidsclausule luidt: "In uitzonderlijke gevallen kan het college op voorstel van de afdeling Planning & Control afwijken van de afschrijvingstabel".

Met betrekking tot de houdbaarheidsdatum van de nota geldt dat de algemene regel is dat een beleidsnota na ongeveer vijf jaar herzien moet worden. Omdat Ermelo tussentijds de nota al op onderdelen steeds heeft geactualiseerd, kan de houdbaarheidsdatum enigszins verlengd worden. Streven is om de nota Afschrijvingsbeleid gemeente Ermelo in 2012, eventueel met een uitloop naar 2013, volledig te actualiseren.

Met betrekking tot de afschrijvingstabel worden thans de volgende afwijkingen geconstateerd:

- Tablets / ipads: de afschrijvingstermijn is 3 jaar.

Concept-advies met betrekking tot de nota Afschrijvingsbeleid gemeente Ermelo:

- 1 De nota Afschrijvingsbeleid in 2012/2013 volledig actualiseren.
- 2 De gevolgen van de notitie Investeren ten laste van reserves op dat moment in de nota Afschrijvingsbeleid verwerken.
- 3 Voor tablets / ipads wordt de afschrijvingstermijn 3 jaar.

2. Nota Reserves en voorzieningen gemeente Ermelo.

Deze nota is oorspronkelijk op 28 oktober 2004 door uw raad vastgesteld. Nadien is de nota herhaaldelijk op onderdelen geactualiseerd.

Met betrekking tot de houdbaarheidsdatum van de nota geldt dat de algemene regel is dat een beleidsnota na ongeveer vijf jaar herzien moet worden. Omdat Ermelo tussentijds de nota al op onderdelen steeds heeft geactualiseerd, kan de houdbaarheidsdatum enigszins verlengd worden. De volledige actualisatie van deze nota staat gepland voor 2012.

Concept-advies met betrekking tot de nota Reserves en voorzieningen gemeente Ermelo:

- 1 De nota Reserves en voorzieningen in 2012 volledig actualiseren.
- 2 De gevolgen van de rentevoorstellen uit het ombuigings-/bezuinigingstraject op dat moment in de nota Reserves en voorzieningen verwerken.
- 3 De gevolgen van de notitie Investeren ten laste van reserves op dat moment in de nota Reserves en voorzieningen verwerken.
- 4 De gevolgen van de in december 2011 vastgestelde Nota Rentebeleid 2012 op dat moment in de nota Reserves en voorzieningen verwerken.

9. AFKORTINGEN



9.1 Overzicht van gebruikte afkortingen

Afkorting	Omschrijving
AB	Algemeen Bestuur
ABZ	Algemene en Bestuurlijke Zaken
APV	Algemene Plaatselijke Verordening
ARN	Afval Regio Nijmegen
AWBZ	Algemene Wet Bijzondere Ziektekosten
BA	Beheerscommissie Accommodaties
BAG	Basisregistratie Adressen en Gebouwen
BBB	Berg Bezink Bassin
BBP	Bruto Binnenlands Product
BBS	Bijzondere Basisschool
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten 2004
BDU	Brede Doel Uitkering
BGT	Basisregistratie Grootchalige Topografie
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
Bofv	Bestuurlijk overleg financiële verhoudingen
BRP	Basis Riolerings Plan
BTB	Bereikbaarheid, Toegankelijkheid en Bruikbaarheid
btw	Belasting Toegevoegde Waarde (omzetbelasting)
BUIG	Bundeling van Uitkeringen Inkomensvoorziening aan Gemeenten
bwt	bouw en woningtoezicht
BZK	Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties
CAO	Collectieve Arbeids Overeenkomst
CBKG	Centrum voor Beeldende Kunst Gelderland
CBS	Centraal Bureau voor de Statistiek
CCE	Coördinatiepunt Cultuur Educatie
CCG	Christelijk College Groevenbeek
CEP	Centraal Economisch Plan
CIS	Centrum Internationale Samenwerking
CIZ	Centrum Indicatiestelling Zorg
CJG	Centrum Jeugd en Gezin
CJIB	Centraal Justitieel Incasso Buro
cms	content management systeem
CPB	Centraal Plan Bureau
CPI	Consumentenprijsindexcijfer
CROW	Centrum voor Regelgeving en Onderzoek in de Grond-, Water- en Wegenbouw
DB	Dagelijks Bestuur
DSW	Dienst Sociale Werkvoorziening
DU	Decentralisatie Uitkering
DW	December Wijziging
ECB	Europese Centrale Bank
EGEM-i	Electronische Gemeenten
EKD	Elektronisch Klnd Dossier
EMU	Europese Monetaire Unie
EOZ	Ermelo Onbelemmerd en Zorgzaam
EPO	Economisch Programmerings en Ontwikkelingsdocument
FAD	Facilitaire en Administratieve Dienstverlening
Fido	Wet financiering Decentrale Overheden
FSC	Forest Steward Chip (hout)
GBA	Gemeentelijke Basis Administratie
GGD	Gemeenschappelijke Gezondheids Dienst
GGZ	Geestelijke Gezondheids Zorg
GHOR	Geneeskundige Hulp bij Ongevallen en Rampen
GRP	Gemeentelijk Riolerings Plan
GVVP	Gemeentelijk Verkeers en Vervoers Plan
HAVO	Hoger Algemeen Voortgezet Onderwijs
HEN	Hoog Ecologisch Niveau
HRM	Human Resource Management
hsv	huisvesting
I&A	Informatie & Automatisering
IenA	Informatie en Automatisering
IOA	Informatie Ondersteuning Automatisering
IBA	Individuele Behandelingsinstallatie Afvalwater
ICT	Informatie- en CommunicatieTechnologie
IDM	Incidentele Dekkings Middelen
IIVR	Integrale Inrichting Veluwe Randmeren

Afkorting	Omschrijving
IOAZ	Inkomensvoorziening Oudere en deels Arbeidsongeschikte Zelfstandigen
JBZ	Juridisch Bestuurlijke Zaken
JGZ	Jeugd Gezondheids Zorg
KCC	Klant Contact Centrum
KDN	Kapitaaldienst
KRW	Kader Richtlijn Water
KUP	Klimaat Uitvoerings Programma
KWP	Kwalitatief Woningbouw Programma
LNV	Landbouw Natuur en Visserij
LOP	Landschaps Ontwikkelings Plan
LVG	Licht Verstandelijk Gehandicapten
MBO	Middelbaar Beroeps Onderwijs
MD Veluwe	Maatschappelijke Dienstverlening Veluwe
mjb	meerjarenbegroting
MOP	Meerjaren Onderhouds Plan
NAP	Nationaal Actie Programma (ICT beleid)
NDFF	Nationale Databank Flora en Fauna
NJN	Najaarsnota
NOGA	NUON platform van oud GAMOG gemeenten
NPR	Nederlandse Praktijk Richtlijn
NUVAL	Nuon, Vitens en Alliander (platform)
NS	Nederlandse Spoorwegen
OAB	Onderwijs Achterstanden Beleid
OAS	Optimalisatie Afvalwatersysteem Studie
OBS	Openbare Basis School
OBO	Openbaar Bijzonder Onderwijs
OGGZ	Openbare Geestelijke Gezondheidszorg
OLP	OnderwijsLeerPakket
OR	OndernemingsRaad
OV	Openbaar Vervoer
OW	Openbare Werken
OZB	Onroerende Zaak Belasting
PB	Programma Begroting
PGB	Persoons Gebonden Budget
PWT	Plaatselijke Werkgroep Toegankelijkheid
RBL	Regionaal Bureau Leerlingzaken
RDW	RijksDienst voor het Wegverkeer
RPB	Regionaal Programma Bedrijventerreinen
ReVu	Regionale Vuilverwerking
RGV	Recreatie Gemeenschap Veluwe
RNV	Regio Noord Veluwe
RPB	Regionaal Programma Bedrijventerreinen
RSO	Regionaal Steunpunt Oost
RSU	Regeling Specifieke Uitkering (Jeugd gezondheidszorg)
RUD	Regionale Uitvoerings Dienst
Ruddo	Regeling Uitzettingen en Derivaten Decentrale Overheden
SAK	Servicepunt Amateur Kunst
SDM	Structurele Dekkings Middelen
SDV	Sociale Dienst Veluwerand
SED	Specifiek Ecologische Doelstelling
SGW	Stimulering Goedkope Woningbouw
SiSa	Single Information Single Audit
SN-subsidie	Subsidieregeling Natuurbeheer
SNL	Subsidieregeling Natuur en Landschap
SLOK	Stimulering Lokale Klimaatinitiatieven
SVE	Steunpunt Vrijwilligers Ermelo
SVIR	Structuur Visie Infrastructuur en Ruimte
SVn	Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederlandse gemeenten
SWOE	Stichting Welzijn en Ondersteuning Ermelo
T&R	Toerisme & Recreatie
UWV	Uitvoeringsinstituut Werknemers Verzekeringen
VAVO	Voortgezet Algemeen Volwassenen Onderwijs
VenV	Verkeer en Vervoer
VEO	Vitaal Ermelo in Ontwikkeling
VERAS	Verkeersongevallenregistratiesysteem
VMBO	Voortgezet Middelbaar Beroeps Onderwijs
VNG	Vereniging Nederlandse Gemeenten
VNOG	Veiligheidsregio Noord- en Oost-Gelderland
VROM	Volkshuisvesting Ruimtelijke Ordening en Milieu
VSO	Voortgezet Speciaal Onderwijs

Afkorting	Omschrijving
VSV	VroegtijdigSchoolVerlaten
VVE	voorschoolse educatie
VWO	Voortgezet Wetenschappelijk Onderwijs
Wabo	Wet Algemene Bepalingen Omgevingsvergunningen
Waggs	Wet Arbeidsvoorwaarden Gesubsideerde en Gepremieerde Sector
Wet BUIG	Wet Bundeling van Uitkeringen Inkomensvoorziening aan Gemeenten
WI	Wet Investeren
WIJ	Wet Investering Jongeren
WM	Wet Milieubeheer
Wmo	Wet maatschappelijke ondersteuning
WOZ	Waardering Onroerende Zaken
Wsw	Wet Sociale Werkvoorziening
WvR	Wet op de Veiligheidsregio
Wwb	Wet werk en bijstand
Wwnv	Wet werken naar vermogen
wzc	woonzorgcomplex
WZV	wijk West, Zuid en Veldzicht
ZAT	Zorgadviesteam
ZIN	Zorg Indicatie Nummer
ZMOK	Zeer Moeilijk Opvoedbare Kinderen