



KADERNOTA 2014

Bijstelling programma's

Inhoudsopgave

1	AANBIEDINGSBRIEF	5
2	PROGRAMMARAPPORTAGES	11
2.1	Programmastructuur	12
2.1.1	Programma VERKEER, VERVOER EN GROEN	13
2.1.2	Programma RUIMTELIJKE ONTWIKKELING, ECONOMISCHE ZAKEN EN TOERISME & RECREATIE	15
2.1.3	Programma MILIEUZORG	17
2.1.4	Programma JEUGD EN ONDERWIJS	19
2.1.5	Programma WELZIJN, SPORT EN CULTUUR	21
2.1.6	Programma MAATSCHAPPELIJKE ZORG	22
2.1.7	Programma OPENBAAR BESTUUR EN DIENSTVERLENING	23
2.1.8	Programma OPENBARE ORDE EN VEILIGHEID	24
2.1.9	Overzicht ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	25
3	PARAGRAFENRAPPORTAGES	27
3.1	Paragrafenstructuur	28
3.1.1	Paragraaf BEDRIJFSVOERING	28
4	BUDGETTAIRE POSITIE	31
4.1	Inleiding	32
4.2	Totaal budgettaire uitkomst	33
4.3	Budgettaire aanpassingen Kadernota 2014	36
4.4	Dekkingsplan Begroting 2015 ev.	38
4.5	Reservepositie gemeente Ermelo	39
5	PROGRAMMABEGROTING 2015–2018: UITGANGSPUNTEN	41
5.1	Inleiding	42
5.2	Ontwikkelingen belastingen	43
5.3	Loonontwikkelingen	45
5.4	Prijsontwikkelingen	46
5.5	Volumeontwikkelingen	47
5.6	Waggs-ontwikkelingen	48
5.7	Renteontwikkelingen	49
5.8	Ontwikkelingen Grondbeleid	50
5.9	Actualiteitswaarde beleidsnotities Financiële Verordening	51
6	AFKORTINGEN	53
6.1	Overzicht van gebruikte afkortingen	55
7	BIJLAGEN	59
7.1	Kadernota 2014: Bijstelling producten	60

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 2014	
Uitgave	Gemeente Ermelo
Oplage	35 exemplaren
Aangeboden door	College van Burgemeester en Wethouders gemeente Ermelo
Opstellers	Afdelingen gemeente Ermelo
Coördinatie	Team Financiën (afdeling Bedrijfsvoering) gemeente Ermelo
Eindredactie	Team Financiën (afdeling Bedrijfsvoering) gemeente Ermelo
Druk- en bindwerk	Team Facilitair (afdeling Bedrijfsvoering) gemeente Ermelo
Omslag	Team Communicatie (afdeling Bedrijfsvoering) gemeente Ermelo
Datum uitgifte	Mei 2014

Beschikbaarheid boekwerken	
In boekvorm	Op te vragen bij de het team Financiën gemeente Ermelo
Digitaal	www.ermelo.nl (onder Politiek en Bestuur, gemeenteraad, financiële boekwerken)

Foto omslag	
Toelichting	Op de rotonde Harderwijkerweg / Jacob Catslaan / Nassaulaan staat een kettingzaagsculptuur van een "burlend hert", vervaardigd door de heer Van Oers uit een dikke boomstam en met een hoogte van drie en een half meter.

1. AANBIEDINGSBRIEF





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

Datum: 6 mei 2014

Onderwerp: Kadernota 2014

Geachte leden,

Hierbij bieden wij u ter bespreking en vaststelling aan de Kadernota 2014.

Deze aanbiedingsbrief dient als leeswijzer en samenvatting van het boekwerk Kadernota 2014. Hiertoe is deze aanbiedingsbrief onderverdeeld in een aantal alinea's.

De Kadernota 2014 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 de 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 2014

Voor de Kadernota 2014 ligt het anders. Dit komt omdat het jaar 2014 een verkiezingsjaar is en er ten tijde van de vervaardiging van deze kadernota nog geen nieuw college van b&w was benoemd en er ook nog geen nieuw collegeprogramma beschikbaar was.

Gevolg is dat wij u thans een financieel-technische uitgangspuntennota aanbieden. U bent hierover al eerder geïnformeerd. Dit betekent dat in deze Kadernota 2014 niet zijn opgenomen de rapportage over de te leveren prestaties 2014 en de opsomming van de beleidsvoornemens voor het jaar 2015. Wel zijn in deze Kadernota 2014 opgenomen de budgettaire aanpassingen 2014 tot en met 2019 voor zowel bestaand als nieuw beleid, een weergave van de huidige budgettaire positie van Ermelo, het dekkingsplan om de Begroting 2015 sluitend te maken en de financieel-technische uitgangspunten voor de Programmabegroting 2015-2018.

Niet opgenomen zijn, gezien de collegewisseling, de besluitvorming van 28 november 2013 inzake het GVVP en het dekkingsplan GVVP. Teneinde te voorkomen dat er vertraging op gaat treden en gelet op de gemaakte afspraken met de raad worden thans wel de eerste voorbereidingen ter hand genomen, waarvan de eventuele extra financiële consequenties voorshands nog op pm geraamd worden. Wij nemen deze budgettaire gevolgen mee bij het dekkingsplan GVVP, dat u later afzonderlijk zal worden aangeboden.

De totale kadernota bestond altijd uit een tweetal boekwerken, te weten:

- Kadernota: Bijstelling programma's.
Dit boekwerk is bestemd voor uw raad en wordt als zodanig ook door uw raad vastgesteld.
- Kadernota: Bijstelling producten.
Dit boekwerk is bestemd voor ons college en is tevens bedoeld als naslagwerk voor uw raad.

Vanuit efficiencyoverwegingen zijn de beide boekwerken thans samengevoegd. In de hoofdstukken 2 en 3 vindt u de budgetaanpassingen per programma en paragraaf op hoofdlijnen. Omdat conform de wetgeving de raad de budgetten op programmaniveau autoriseert, worden daar de budgetaanpassingen per programma in totalen benoemd. Daarbij is tevens per programma aangegeven welke concrete onderwerpen dit betreft met de bijbehorende bedragen. Achter in het boekwerk is een bijlage (hoofdstuk 7) opgenomen. Daarin vindt u per onderwerp een gedetailleerdere toelichting.

Het boekwerk is digitaal beschikbaar gesteld aan alle raadsleden en fractievertegenwoordigers. Het ligt ook ter inzage. Daarnaast zijn de boekwerken raadpleegbaar op internet (www.ermelo.nl). Uitsluitend de fractievoorzitters hebben het boekwerk in drukvorm ontvangen.

Financiële positie

Met betrekking tot de opname van budgetaanpassingen hebben wij ons bij het bestaande beleid zoveel mogelijk beperkt tot de gevolgen van de Rekening 2013, de budgettaire gevolgen van tot ultimo maart 2014 genomen college- en/of raadsbesluiten, een actualisatie van het investeringsplan 2014-2024 en onontkoombare overige budgetaanpassingen. Verder hebben wij de te verwachten budgettaire gevolgen van rijksontwikkelingen (bijvoorbeeld Regeerakkoord en Groot onderhoud Gemeentefonds) en nieuwe beleidsontwikkelingen gemeente Ermelo meegenomen. In hoofdstuk 4 vindt u een nadere toelichting.

De totale budgettaire uitkomst van de Begroting 2014 en de Programmabegroting 2015-2018 na Kadernota 2014 ziet er thans als volgt uit:

Bedragen (x € 1.000,00)	Begroting	Meerjarenbegroting 2015-2017				Doorkijk
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Uitkomst Programmabegroting 2014-2017	110 N	2.901 N	2.481 N	3.102 N	3.497 N	3.497 N
Dekking Begroting 2014 ten laste van de Algemene reserve (vrij besteedbaar)	-110 V					
Uitkomst Najaarsnota 2013	-79 V	-101 V	-81 V	-105 V	-100 V	-100 V
Afzonderlijke tussentijdse begrotingswijzigingen	-25 V	-30 V	-22 V	-20 V	-32 V	-32 V
Uitkomst voor Kadernota 2014	-104 V	2.770 N	2.378 N	2.977 N	3.365 N	3.365 N
Uitkomst Kadernota 2014:						
▪ Bestaand beleid	121 N	-169 V	-131 V	184 N	568 N	685 N
▪ Nieuwe beleidsontwikkelingen	0	0	-4 V	-111 V	-219 V	-219 V
Totaal uitkomst na Kadernota 2014	17 N	2.601 N	2.243 N	3.050 N	3.714 N	3.831 N
Dekkingsplan Begroting 2015 en verder		-2.601 V	-995 V	-983 V	-986 V	-986 V
Totale budgettaire positie na dekkingsplan	17 N	0	1.248 N	2.067 N	2.728 N	2.845 N

In hoofdstuk 4 vindt u een nadere toelichting op de budgettaire positie van Ermelo.

Voor het nadeel ter grootte van € 17.000,00 in het begrotingsjaar 2014 geven wij thans geen dekking aan. Wij ramen dit tijdelijk op de stelpost Uitkomst kadernota. In het najaar 2014 zal de Begroting 2014 nogmaals worden geactualiseerd bij de Najaarsnota 2014. Indien uiteindelijk blijkt dat in de Rekening 2014 er inderdaad een nadeel over 2014 is ontstaan, zal op dat moment in de dekking moeten worden voorzien. Dit zal dan ten laste van de reserves moeten plaatsvinden.

De tekorten in de begrotingsjaren 2015 en verder liggen in de lijn der verwachting.

De raad is hierover al eerder geïnformeerd.

De nadelen zijn met name ontstaan door hogere exploitatielasten binnensportaccommodaties, de diverse circulaire Gemeentefonds en het groot onderhoud (herverdeling) Gemeentefonds. Er zijn voordelen geraamd als gevolg van de verwerking van de begroting van Meerinzicht.

In deze Kadernota 2014 doen wij een voorstel om de Begroting 2015 budgettair sluitend te maken. U vindt dit dekkingsplan in hoofdstuk 4.4.

Door thans de Begroting 2015 budgettair sluitend te maken, kan Ermelo naar verwachting voldoen aan de toezichtseisen van de provincie Gelderland. Tevens ontstaat er ruimte in de planning om een zorgvuldig ombuigingstraject te doorlopen, waarmee de begrotingsjaren 2016 en verder sluitend kunnen worden gemaakt.

Reservepositie gemeente Ermelo

Ermelo kent sinds jaar en dag een ruime reservepositie. Op veel van de reserves en voorzieningen liggen claims. In de Programmabegroting 2014–2017 hebben wij gemeld dat Ermelo nog € 6,2 mln aan reserves vrij te besteden heeft. Na verwerking van deze Kadernota 2014 loopt dit bedrag terug naar € 5,2 mln. In hoofdstuk 4.5 vindt u een nadere toelichting.

Programmabegroting 2015-2018: Verder opstellingstraject

In hoofdstuk 5 van deze kadernota hebben wij een aantal uitgangspunten opgenomen die belangrijk zijn voor het opstellen van de Programmabegroting 2015–2018. Momenteel wordt gewerkt aan het verder opstellen van de Programmabegroting 2015–2018. Wij verwachten eind juli 2014 de definitieve budgettaire uitkomst, inclusief de meicirculaire 2014, te hebben. Tevens zijn dan de uitspraken van de raad bij de behandeling van deze Kadernota 2014 bekend en hebben wij de budgettaire gevolgen hiervan kunnen bepalen. Wij zullen ons terughoudend opstellen bij de vervaardiging van deze begroting.

De Programmabegroting 2015–2018 moet uiterlijk vóór 15 november 2014 door de raad zijn vastgesteld én aangeboden aan de provincie en het CBS.

In deze Kadernota 2014 doen wij u de volgende voorstellen.

- 1 In te stemmen met de budgettaire aanpassingen van de Begroting 2014 en het saldo 2014 na verwerking van de Kadernota 2014 te bepalen op € 17.000,00 nadeel.
- 2 Het nadeel 2014 ter grootte van € 17.000,00 thans niet te dekken, maar dit tijdelijk te parkeren op de stelpost Uitkomst kadernota.
- 3 De begrotingsaanpassingen 2014 door middel van een begrotingswijziging in de Begroting 2014 te verwerken en deze begrotingswijziging vast te stellen.
- 4 In te stemmen met de begrotingsaanpassingen 2015 tot en met 2019 op basis van bestaand beleid.
- 5 In te stemmen met de begrotingsaanpassingen 2015 tot en met 2019 op basis van nieuwe beleidsontwikkelingen gemeente Ermelo.
- 6 In te stemmen met het dekkingsplan Begroting 2015.
- 7 De structurele aanpassingen 2015 en verder door middel van een begrotingswijziging te verwerken in de Programmabegroting 2015–2018 en deze begrotingswijziging vast te stellen.
- 8 In te stemmen met de uitgangspunten Programmabegroting 2015–2018, zoals verwoord in hoofdstuk 5.
- 9 In te stemmen met de aanpassingen in de reserves en voorzieningen, zoals verwoord in hoofdstuk 4.5.
- 10 De Kadernota 2014 vast te stellen.

Ten slotte

Wij stellen deze Kadernota 2014 in handen van de agendacommissie van de raad. Tevens stellen wij voor om de behandeling door de raad te laten plaatsvinden op 27 mei 2014 (commissie Bestuur en Middelen) en op 19 juni 2014 (besluitvormend in de Raad).

Bij de behandeling van deze Kadernota 2014 stelt u de kaders voor de nieuwe Programmabegroting 2015–2018 en kunt u uw wensen voor de komende jaren aangeven. Wij verzoeken wij u terughoudendheid te betrachten. Immers het nieuwe collegeprogramma zal duidelijkheid gaan geven over het in de komende tijd te voeren beleid.

Wij verzoeken u gedetailleerde en technische vragen voorafgaand aan de behandeling van de Kadernota 2014 in de commissie Bestuur en Middelen te stellen aan de heer B. van Beek (coördinator team Financiën / tel. 0341 56 72 71 / email: b.vanbeek@ermelo.nl). Hij is graag bereid deze kadernota aan u toe te lichten.

Het college van burgemeester en wethouders van Ermelo,

A.M. Weststrate,

A.A.J. Baars,

secretaris,

burgemeester,



2. PROGRAMMARAPPORTAGES



2.1 Programmastructuur

In dit hoofdstuk wordt gerapporteerd over:

- programma Verkeer, Vervoer en Groen;
- programma Ruimtelijke Ontwikkeling, Economische Zaken en Toerisme & 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 2014–2017;
- de budgetrapportage 2014 tot en met 2019 op basis van bestaand en nieuw beleid;
- de investeringsaanpassingen 2014 tot en met 2019.

In afwijking tot eerdere kadernota's wordt thans niet gerapporteerd over eventuele afwijkingen met betrekking tot de uitvoering van te leveren prestaties 2014.

2.1.1 Programma VERKEER, VERVOER EN GROEN

2.1.1.1 Algemene informatie

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.

2.1.1.2 Budgettaire rapportage

Bedragen (x € 1.000,00)	Begroting	Meerjarenbegroting 2015-2018				Doorkijk
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Uitkomst Kadernota 2014	159 N	0	0	0	0	0
Dit bestaat uit aanpassingen bestaand beleid:						
<u>Rekeningsaldobestemmende posten 2013:</u>						
▪ Kapitaallasten Verkeer en vervoer	109 N					
▪ Herinrichting groen	10 N					
▪ Structurele vervanging speeltoestellen	30 N					
<u>Straatreiniging</u>						
▪ Afboeken vordering kostenverhaal (In 2010 is er brand gesticht aan de Buitenbrinkweg. Vanwege de geur die hierbij vrij kwam is de grond afgegraven en afgevoerd.	10 N					
<u>Aanleg Fietspad Julianalaan/Aanpassing Korhoenlaan Strokel</u>						
▪ Eenmalige afschrijving extra krediet	24 N					
▪ Dekking uit Algemene reserve (vrij besteedbaar)	-24 V					
<u>Schade jaarwisseling</u>						
▪ Kosten vernielingen afvalbakken	3 N					
▪ Dekking uit Algemene reserve (vrij besteedbaar)	-3 V					
<u>Aanvullende werkzaamheden bij kruispunt Telgterweg/Dr. Van Dalelaan</u>						
▪ Extra kapitaallasten als gevolg van naar voren halen krediet		3 N	3 N	3 N		
▪ Dekking uit stelpost Temporisering investeringen		-3 V	-3 V	-3 V		
<u>Hertenkamp</u>						
▪ Aframen van de huurinkomsten	1 N	1 N	1 N	1 N	1 N	1 N
▪ Dekking uit stelpost Volume-ontwikkeling	-1 V	-1 V	-1 V	-1 V	-1 V	-1 V
<u>Omgevingsbeheer</u>						
▪ Het bestek voor het omgevingsbeheer is met 1 jaar (met een indexatie van 0,84%) verlengd	1 N	1 N	1 N	1 N	1 N	1 N
▪ Dekking uit stelpost Prijsmutaties	-1 V	-1 V	-1 V	-1 V	-1 V	-1 V
<u>Opbrengst Heidebezit</u>						
▪ De SNL-subsidie is € 25 hoger dan geraamd	-25 V	-25 V	-25 V	-25 V	-25 V	-25 V
▪ Hogere kosten beheer van de Ermelosche Heide en de Leemputten	25 N	25 N	25 N	25 N	25 N	25 N
Dit bestaat uit aanpassingen nieuwe beleidsontwikkelingen:						
<u>Kunst op rotonde 't Weitje:</u>						
▪ Kosten realiseren kunst op de rotonde	50 N					
▪ Dekking uit Algemene reserve (vrij besteedbaar)	-50 V					

2.1.1.3 Investeringskredieten

Overzicht aanpassingen investeringskredieten

Bedragen (x € 1.000,00)	Begroting	Meerjarenbegroting 2015-2018				Doorkijk
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Kruispunt Telgterweg/Heidelaan/Hamburgerweg (overloop uit 2013)	113					
Fietspaden Julianalaan/Kolbaanweg (overloop uit 2013)	37					
Rotonde Oude Telgterweg/Hamburgerweg (overloop uit 2013)	18					
Aanpassing Korhoenlaan/Ganzenveld (overloop uit 2013)	-40					
Revitalisering Veldzicht Zuid (uitgaven) (overloop uit 2013)	31					
Revitalisering Veldzicht Zuid (inkomsten) (overloop uit 2013)	-162					
Aanleg Fietspad Julianalaan/Aanpassing Korhoenlaan Strokel (extra krediet)	24					
Aanvullende werkzaamheden bij kruispunt Telgterweg/Dr. Van Dalelaan (van 2017 naar 2014)	30			-30		

2.1.2.1 Algemene informatie

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 schept 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.

2.1.2.2 Budgettaire rapportage

Bedragen (x € 1.000,00)	Begroting	Meerjarenbegroting 2015-2018				Doorkijk
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Uitkomst Kadernota 2014	111 N	4 N	4 N	-2 V	11 N	11 N
Dit bestaat uit aanpassingen bestaand beleid:						
<u>Rekeningsaldbestemmende posten 2013:</u>						
▪ Herziening bestemmingsplannen	11 N					
▪ Centrumontwikkeling	282 N					
▪ Centrumplan-subsidie Regiocontract 2012-2015	-108 V					
▪ Verkoop grond (niet bouwgrond)	-10 V					
▪ Terrassen & opstal	-18 V					
▪ Landbouwgronden De Zwaan: opbrengst verkoop	-228 V					
▪ Landbouwgronden De Zwaan: mutatie boekwaarde	166 N					
▪ Uitvoering Sociaal Economisch Beleidsplan	12 N					
<u>Toren NH-kerk</u>						
▪ Extra kapitaallasten als gevolg van extra krediet		2 N	2 N	2 N	2 N	2 N
<u>Verkoop Stationsstraat 36A</u>						
▪ Jaarlijkse rentevergoeding tot aan de uiteindelijke betaling van de koopsom	-5 V	-7 V	-7 V	-2 V		
▪ Voordeel ten opzichte van de boekwaarde				-11 V		
<u>Bospad Watervalweg</u>						
▪ Overname en plaatsen hek	20 N					
▪ Dekken uit Algemene reserve (vrij besteedbaar)	-20 V					
▪ Onderhoudskosten		3 N	3 N	3 N	3 N	3 N
▪ Dekking uit stelpost Volume-ontwikkeling		-3 V	-3 V	-3 V	-3 V	-3 V
<u>Vitens</u>						
▪ Structureel lagere dividenduitkering	10 N	10 N	10 N	10 N	10 N	10 N
<u>Opheffing programmaraad Gelre West</u>						
▪ Opheffing van de programmaraad Gelre West	-1 V	-1 V	-1 V	-1 V	-1 V	-1 V
Dit bestaat uit aanpassingen nieuwe beleidsontwikkelingen:						
<u>Invoering reclamebelasting:</u>						
▪ Opbrengst reclamebelasting	-50 V	-50 V	-50 V	-50 V	-50 V	-50 V
▪ Perceptiekosten	2 N	2 N	2 N	2 N	2 N	2 N
▪ Bijdrage in Ondernemingsfonds	48 N	48 N	48 N			
▪ Subsidie aan Stichting Centrummanagement	33 N	33 N	33 N			
▪ Dekking uit budgetten Centrummanagement	-33 V	-33 V	-33 V			
▪ Tijdelijke raming op stelpost Centrummanagement in afwachting van evaluatie				48 N	48 N	48 N
<u>Basisregistratie Grootchalige Topografie:</u>						
▪ Kosten voorbereidingsfase	25 N					
▪ Dekking uit stelpost Nieuwe beleidsontwikkelingen Ermelo 2014	-25 V					
▪ Kosten uitvoering	90 N	5 N	5 N			
▪ Dekking uit bestaande budgetten/inkomsten	-31 V					
▪ Dekking uit stelpost Nieuwe beleidsontwikkelingen Ermelo 2014	-59 V					
▪ Dekking uit reserve I&A-fonds		-5 V	-5 V			

2.1.2.3 Investerings

Overzicht aanpassingen investeringskredieten

Bedragen (x € 1.000,00)	Begroting	Meerjarenbegroting 2015-2018				Doorkijk
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
CO – Parkeren Groeneweg Kerkelijk Centrum (overloop uit 2013)	26					
CO – Verkeer&Vervoer Openbaar gebied overloop uit 2013)	89					
CO – Uitbreiden blauwe zone (overloop uit 2013)	32					
<u>Gedeeltelijke herontwikkeling van De Enk</u> Per saldo bedraagt de gemeentelijke investering in dit project (grondaankopen minus grondverkoop plus projectsubsidie) € 230 (exclusief btw). Reeds beschikbaar binnen ramingen Centrumontwikkeling.	50 -50	180 -180				
<u>Toren NH-kerk</u>						
▪ Renovatie toren Oude Kerk (overloop uit 2013)	-62					
▪ De totale meerkosten worden geraamd op € 90.	90					
Het pand Stationsstraat 36A wordt verkocht.	-20			-164		
Opbouw Basisregistratie Grootschalige Topografie (BGT) (van 2016 naar 2014)	35		-35			
<u>Het Trefpunt:</u>						
▪ Overige kosten en bijdragen (overloop uit 2013)	30					
▪ Mutatie boekwaarde (overloop uit 2013)	-30					
▪ Betaling schadevergoeding	6					
▪ Dekking vindt plaats binnen het complex	-6					
▪ Aanpassing Prins Hendriklaan/Maximalaan	42					
▪ Dekking vindt plaats binnen het complex	-42					
<u>De Verbinding:</u>						
▪ Opbrengst grondverkoop (overloop uit 2013)	-8					
▪ Mutatie boekwaarde (overloop uit 2013)	8					
▪ Aframen huuropbrengsten	5					
▪ Dekking vindt plaats binnen het complex	-5					
<u>Veldzicht Noord :</u>						
▪ Verwerving (overloop uit 2013)	17					
▪ Mutatie boekwaarde (overloop uit 2013)	-17					
▪ Amoveren keerlus Veldzichtweg (overloop uit 2013)	-22					
▪ Mutatie boekwaarde (overloop uit 2013)	22					
▪ Aankoop grond	20					
▪ Dekking vindt plaats binnen het complex	-20					
▪ Woonrijpmaken	26					
▪ Dekking vindt plaats binnen het complex	-26					
<u>Veldzicht Noord 4e fase:</u>						
▪ Onderzoeken (overloop uit 2013)	29					
▪ Maatregelen ter beperking van belemmeringen (overloop uit 2013)	3					
▪ Mutatie boekwaarde	-32					

2.1.3 Programma MILIEUZORG

2.1.3.1 Algemene informatie

Algemene programmadoelstelling

De gemeente Ermelo streeft naar een klimaatbestendig en duurzaam Ermelo.

2.1.3.2 Budgettaire rapportage

Bedragen (x € 1.000,00)	Begroting	Meerjarenbegroting 2015-2018				Doorkijk
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Uitkomst Kadernota 2014	678 N	0	0	0	0	80 N
Dit bestaat uit aanpassingen bestaand beleid:						
<u>Rekeningsaldobestemmende posten 2013:</u>						
▪ Specifieke GRP-maatregelen	77 N					
▪ Inspectie leidingen vrijverval afval-/hemelwater	62 N					
▪ Waterplan	33 N					
▪ Klimaatuitvoeringsprogramma 2010-2014 (KUP)	357 N					
▪ Isolatiemaatregelen woningen	40 N					
▪ Sanering gemeentelijke asbestwegen	109 N					
<u>Controle rioolpompen</u>						
▪ Overheveling van budget 2016 naar 2015		21 N	-21 V			
▪ Via de reserve Egalisatie meerjarenbegroting		-21 V	21 N			
<u>GRP 2009-2013</u>						
▪ Storting in voorziening Vervangingsinvestering GRP						80 N
<u>Vervanging containers inzameling afvalstoffen</u>						
▪ Kapitaallasten nieuw vervangingskrediet				77 N	75 N	75 N
▪ Dekking uit hogere afvalstoffenheffing				-77 V	-75 V	-75 V
<u>Belastingmaatregelen 2014 afvalstoffen</u>						
▪ Stijging kosten (per saldo)	3 N	3 N	3 N	3 N	3 N	3 N
▪ Dekking 2014 uit voorziening Afvalstoffen	-3 V					
▪ Dekking 2015 ev uit hogere afvalstoffenheffing		-3 V	-3 V	-3 V	-3 V	-3 V
<u>Grof tuinafval inzameling afvalstoffen</u>						
▪ Inzamelen van snoeihout en blad	14 N	14 N	14 N	14 N	14 N	14 N
▪ Dekking 2014 uit voorziening Afvalstoffen	-14 V					
▪ Dekking 2015 ev uit hogere afvalstoffenheffing		-14 V	-14 V	-14 V	-14 V	-14 V
<u>Milieubox inzameling afvalstoffen</u>						
▪ Verwerking van klein chemisch afval (KCA)	9 N	9 N	9 N	9 N	9 N	9 N
▪ Dekking 2014 uit voorziening Afvalstoffen	-9 V					
▪ Dekking 2015 ev uit hogere afvalstoffenheffing		-9 V	-9 V	-9 V	-9 V	-9 V
<u>GFT afval inzameling afvalstoffen</u>						
▪ Verwerking van gft afval		-30 V	-30 V	-30 V	-30 V	-30 V
▪ Dit leidt tot een lagere afvalstoffenheffing 2015 ev		30 N	30 N	30 N	30 N	30 N
Dit bestaat uit aanpassingen nieuwe beleidsontwikkelingen:						
N.v.t.						

2.1.3.3 Investerings

Overzicht aanpassingen investeringskredieten

Bedragen (x € 1.000,00)	Begroting	Meerjarenbegroting 2015-2018				Doorkijk
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Rekening 2013: Overlopende kredieten						
▪ Afkoppelen overheidsgebouwen (waterplan) (Hemelwater) (uitgaven)	7					
▪ Afkoppelen overheidsgebouwen (waterplan) (Hemelwater) (inkomsten)	-7					
▪ Afkoppeling 7 ha in 4 jaar (Hemelwater) (uitgaven)	102					
▪ Afkoppeling 7 ha in 4 jaar (Hemelwater) (inkomsten)	-102					
▪ Verbeteringsmaatregelen riolering (Afvalwater) (uitgaven)	4					
▪ Verbeteringsmaatregelen riolering (Afvalwater) (inkomsten)	-4					
▪ Verbeteringsmaatregelen riolering (Hemelwater) (uitgaven)	5					
▪ Verbeteringsmaatregelen riolering (Hemelwater) (inkomsten)	-5					
▪ Tijdelijke berging Kalkoenweg (Afvalwater)	8					
▪ Tijdelijke berging Kalkoenweg (Hemelwater)	8					
▪ Gesloten berging Hogewal (BRP) (Afvalwater)	142					
▪ Gesloten berging Hogewal (BRP) (Hemelwater)	142					
▪ Afkoppelen Veldzicht Zuid (BRP) (Hemelwater)	7					
▪ Vervanging RWA Ermelo West (BRP) (Hemelwater)	1					
▪ Maatregelen BRP parkeerterrein Aldi (Afvalwater)	22					
▪ Maatregelen BRP parkeerterrein Aldi (Hemelwater)	22					
▪ Drukriolering Mechanisch/elektrisch(Afvalwater) (uitgaven)	12					
▪ Drukriolering Mechanisch/elektrisch(Afvalwater) (inkomsten)	-12					
Investerings product Riolering en waterzuivering						
▪ Doorschuiven krediet van 2014 naar 2015	-400	400				
▪ Dekking uit voorziening Vervangingsinvesteringen GRP	400	-400				
Rekening 2013: Overlopende kredieten:						
▪ Zonnepanelen Basisscholen	20					
▪ Zonnepanelen gemeentelijke gebouwen	42					
Vervanging containers						
▪ Vervangen van afvalcontainers			740			

2.1.4 Programma JEUGD EN ONDERWIJS

2.1.4.1 Algemene informatie

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.

2.1.4.2 Budgettaire rapportage

Bedragen (x € 1.000,00)	Begroting	Meerjarenbegroting 2015-2018				Doorkijk
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Uitkomst Kadernota 2014	82 N	-36 V	-24 V	-24 V	-24 V	-24 V
Dit bestaat uit aanpassingen bestaand beleid:						
<u>Rekeningsaldbestemmende posten 2013:</u>						
▪ Preventief jeugdbeleid	53 N					
▪ Peuterspeelzalen	32 N					
<u>Openbaar onderwijs</u>						
▪ Bijramen OZB-vergoeding voor openbaar onderwijs.	7 N	7 N	7 N	7 N	7 N	7 N
<u>Huisvesting bijzonder basisonderwijs</u>						
▪ Verhuuropbrengsten	-6 V	-11 V				
<u>Procesbegeleiding krachtenbundeling welzijnsinstellingen / huurvergoeding Rietschansschool</u>						
▪ Externe ondersteuning krachtenbundeling	5 N					
▪ Lagere huurvergoeding voor tijdelijke huisvesting Rietschansschool	-22 V	-22 V	-22 V	-22 V	-22 V	-22 V
▪ Emaus OZB 2013 vergoeding	7 N					
<u>Sportvoorzieningen</u>						
▪ Gebruik van de sportvelden door Groevenbeek	1 N	1 N	1 N	1 N	1 N	1 N
▪ Dekking uit stelpost Prijsmutaties	-1 V	-1 V	-1 V	-1 V	-1 V	-1 V
<u>ROC Landstede WEB</u>						
▪ Uitgaven volwasseneducatie.	4 N	4 N	4 N	4 N	4 N	4 N
▪ Rijksvergoeding	-4 V	-4 V	-4 V	-4 V	-4 V	-4 V
<u>Kinderopvang doelgroepen</u>						
▪ Dubbele raming bijstand elimineren	-5 V	-5 V	-4 V	-4 V	-4 V	-4 V
▪ lagere kosten kinderopvang	-5 V	-5 V	-5 V	-5 V	-5 V	-5 V
<u>Peuterspeelzalen</u>						
▪ Budget 2013 inzake toekomstbestendigmaken peuterspeelzaalwerk	16 N					
Dit bestaat uit aanpassingen nieuwe beleidsontwikkelingen:						
N.v.t.						

2.1.4.3 Investerings

Overzicht aanpassingen investeringskredieten

Bedragen (x € 1.000,00)	Begroting	Meerjarenbegroting 2015-2019				Doorkijk
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
BBS De Klokbeker: verwarming MOP (overloop uit 2013)	39					
BBS Juliana: vervanging bitdak, dakrand, daklood ed (overloop uit 2013)	28					
BBS Juliana: verwarmingsinstallatie (overloop uit 2013)	21					
RKBS Prins Willem-Alexander: nieuwbouw (overloop uit 2013)	25					
BBS Beatrix: verwarming/kozijnen MOP (overloop uit 2013)	13					
Rietschans: 1e inrichting/onderwijsleerpakketten en meubilair (overloop uit 2013)	98					
De Klokbeker: 1e inrichting/onderwijsleerpakketten en meubilair (overloop uit 2013)	37					

2.1.5 Programma WELZIJN, SPORT EN CULTUUR

2.1.5.1 Algemene informatie

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.

2.1.5.2 Budgettaire rapportage

Bedragen (x € 1.000,00)	Begroting	Meerjarenbegroting 2015-2019					Doorkijk
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	
Uitkomst Kadernota 2014	248 N	150 N	168 N	168 N	168 N	168 N	
Dit bestaat uit aanpassingen bestaand beleid:							
<u>Rekeningsaldbestemmende posten 2013:</u>							
▪ Wijkgerichte aanpak	38 N						
▪ Wijkgerichte aanpak: Pilotfase 2013-2014	58 N						
▪ Provinciale bijdrage voor de projecten Burgerkracht en Leefbare kernen en wijken	-53 V						
▪ Kapitaallasten Sport	35 N						
▪ Bedrijfsplan transformatie De Dialoog	20 N						
<u>Bibliotheek</u>							
▪ Opstellen beleidsvisie	2 N						
▪ Dekking uit restantbudget 2014	-1 V						
▪ Dekking uit budget Muziekschool	-1 V						
<u>Afrekening subsidies Pinel</u>							
▪ Subsidie stichting Pinel 2011, 2012 en 2013	51 N						
▪ Dekking uit stelpost Waggs	-51 V						
▪ Terugvordering subsidies MOP 2011 en 2012	-23 V						
▪ Storting in voorziening Onderhoud private accommodaties	23 N						
<u>Binnensportaccommodaties</u>							
▪ Hogere exploitatiekosten (energie) binnensportaccommodaties	37 N	37 N	55 N	55 N	55 N	55 N	
▪ lagere opbrengsten sportcentrum Calluna	113 N	113 N	113 N	113 N	113 N	113 N	
▪ Instandhoudingsbijdrage Sporthal Triade	10 N	10 N	10 N	10 N	10 N	10 N	
▪ Dekking uit stelpost Waggs	-10 V	-10 V	-10 V	-10 V	-10 V	-10 V	
<u>Overblijffaciliteiten</u>							
▪ Hogere kosten overblijffaciliteiten	2 N	2 N	2 N	2 N	2 N	2 N	
▪ Hogere inkomsten De Dialoog	-2 V	-2 V	-2 V	-2 V	-2 V	-2 V	
Dit bestaat uit aanpassingen nieuwe beleidsontwikkelingen:							
N.v.t.							

2.1.5.3 Investeringen

Overzicht aanpassingen investeringskredieten

Bedragen (x € 1.000,00)	Begroting	Meerjarenbegroting 2015-2018					Doorkijk
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	
Toplaag sportvelden (overloop uit 2013)	29						
FC Horst: overige kosten (overloop uit 2013)	35						
Sportcomplex Calluna: vervanging CV-installaties (van 2015 naar 2014)	10	-10					
Sportpark FC Horst: uitbreiding van het sportpark (verschuiving van krediet voor het aankoop van de grond)	17 -17						
De Dialoog: ventilatie MOP 2013 (overloop uit 2013)	31						
De Dialoog: CV installatie MOP (overloop uit 2013)	32						

2.1.6 Programma MAATSCHAPPELIJKE ZORG

2.1.6.1 Algemene informatie

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.

2.1.6.2 Budgettaire rapportage

Bedragen (x € 1.000,00)	Begroting	Meerjarenbegroting 2015-2015				Doorkijk
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Uitkomst Kadernota 2014	39 N	3 N	0	0	0	0
Dit bestaat uit aanpassingen bestaand beleid:						
<u>Rekeningsaldobestemmende posten 2013:</u>						
▪ AED apparatuur	42 N					
▪ Transitiekosten Sociaal Domein	62 N					
<u>SWOE</u>						
▪ Vaststelling subsidie 2012 voor de SWOE	-75 V					
<u>Schuldhelpverlening</u>						
▪ Bijramen budget voor schuldhelpverlening	12 N	12 N	12 N	12 N	12 N	12 N
▪ Dekking uit het budget Algemeen maatschappelijk werk.	-12 V	-12 V	-12 V	-12 V	-12 V	-12 V
<u>Huiselijk geweld</u>						
▪ Bijdrage kosten huiselijk geweld	8 N	12 N				
▪ Dekking uit de budgetten straathoekwerk alsmede buddyzorg.	-8 V	-12 V				
<u>Maatschappelijke Zorg</u>						
▪ Opstartkosten opvang bij stichting Noah	5 N					
▪ Stimuleringssubsidie tijdelijke huisvesting van thuislozen	12 N	12 N	12 N			
▪ Dekking vindt plaats uit de budgetten voor innovatieprojecten, vrijwillige thuis en mantelzorg en vrijwilligersbeleid	-17 V	-12 V	-12 V			
<u>Samenwerking WMO Harderwijk</u>						
▪ Dienstverleningsovereenkomst WMO	-1 V	3 N	-119 V	-119 V	-119 V	-119 V
▪ Toevoeging aan stelpost Transitie sociaal domein			119 N	119 N	119 N	119 N
<u>Programmaplan Sociaal Domein</u>						
▪ Invoeringsbudget Sociaal Domein	680 N					
▪ Dekking uit transitiekosten Sociaal Domein (2013 en 2014)	-210 V					
▪ Dekking uit de stelpost Transitie Sociaal Domein 2014	-163 V					
▪ Dekking uit de Algemene reserve (vrij besteedbaar)	-307 V					
<u>Uitvoeringskosten inburgering</u>						
▪ Uitvoeringskosten inburgering	11 N					
Dit bestaat uit aanpassingen nieuwe beleidsontwikkelingen:						
N.v.t.						

2.1.6.3 Investerings

N.v.t.

2.1.7.1 Algemene informatie

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.

2.1.7.2 Budgettaire rapportage

Bedragen (x € 1.000,00)	Begroting	Meerjarenbegroting 2015-2018				Doorkijk
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Uitkomst Kadernota 2014	-5 V	-52 V	-52 V	-52 V	-52 V	-52 V
Dit bestaat uit aanpassingen bestaand beleid:						
<u>Rekenkamer</u>						
▪ Regionale rekenkamer Ermelo – Harderwijk		-47 V	-47 V	-47 V	-47 V	-47 V
<u>Bestuurlijke subsidies/eenmalige stimuleringsubsidies</u>						
▪ Bundeling subsidies	28 N	28 N	28 N	28 N	28 N	28 N
▪ Dekking uit verschillende subsidiebudgetten	-28 V	-28 V	-28 V	-28 V	-28 V	-28 V
<u>Regio Noord-Veluwe</u>						
▪ Bijdrage aan het IGEV programma	5 N	5 N				
▪ Dekking stelpost Volumeontwikkelingen	-5 V	-5 V				
<u>Wet Bibob</u>						
▪ Inkomsten uit legesheffing	-5 V	-5 V	-5 V	-5 V	-5 V	-5 V
Dit bestaat uit aanpassingen nieuwe beleidsontwikkelingen:						
N.v.t.						

2.1.7.3 Investerings

N.v.t.

2.1.8 Programma OPENBARE ORDE EN VEILIGHEID

2.1.8.1 Algemene informatie

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.

2.1.8.2 Budgettaire rapportage

Bedragen (x € 1.000,00)	Begroting	Meerjarenbegroting 2015-2018				Doorkijk
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Uitkomst Kadernota 2014	0	0	0	0	0	0
Dit bestaat uit aanpassingen bestaand beleid: N.v.t.						
Dit bestaat uit aanpassingen nieuwe beleidsontwikkelingen: N.v.t.						

2.1.8.3 Investeringskredieten

Overzicht aanpassingen investeringskredieten

Bedragen (x € 1.000,00)	Begroting	Meerjarenbegroting 2015-2018				Doorkijk
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
N.v.t.						

2.1.9 Overzicht ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN

2.1.9.1 Algemene informatie

Algemene programmadoelstelling

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

2.1.9.2 Budgettaire rapportage op basis van bestaand beleid

Bedragen (x € 1.000,00)	Begroting	Meerjarenbegroting 2015-2018				Doorkijk
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Uitkomst Kadernota 2014	-1.414 V	-226 V	-215 V	106 N	477 N	514 N
Dit bestaat uit aanpassingen bestaand beleid:						
<u>Rekeningsaldobestemmende posten 2013:</u>						
▪ MOP onderhoud bijzonder onderwijs	9 N					
▪ Dekking uit voorziening MOP bijz. onderhoud	-9 V					
▪ Groot onderhoud wegen	269 N					
▪ Dekking uit voorziening Groot onderhoud wegen	-269 V					
▪ Groot onderhoud verlichting	24 N					
▪ Dekking uit voorziening Groot onderhoud verlichting	-24 V					
▪ Algemene reserve (vrij besteedbaar): Opbrengst Verkoop grond (niet bouwgrond)	10 N					
▪ Bestemmingsreserve Klimaatuitvoeringsprogramma 2010-2014	-383 V					
▪ Reserve Grondexploitatie: Landbouwgronden De Zwaan storting van gedeelte van opbrengst	62 N					
▪ Reserve VEO: Centrumontwikkeling	-282 V					
▪ Reserve VEO: Kapitaallasten sport	-35 V					
▪ Reserve VEO: Kapitaallasten Verkeer en vervoer	-109 V					
▪ Algemene reserve (vrij besteedbaar): Sanering gemeentelijke asbestwegen	-109 V					
<u>Rekening 2013: Uitkomst Rekening 2013</u>						
▪ Uitkomst Rekening 2013	-1.561 V					
▪ Storting in Algemene reserve (vrij besteedbaar)	993 N					
<u>Septembercirculaire 2013</u>						
▪ Septembercirculaire Gemeentefonds 2013	57 N	755 N	885 N	873 N	1.050 N	1.050 N
▪ Dekking uit stelpost Verwachte kortingen Rijk	-57 V	-755 V	-885 V	-873 V	-1.050 V	-1.050 V
<u>Algemene uitkering decembercirculaire 2013</u>						
▪ Decembercirculaire 2013	-56 V	-326 V	-343 V	-374 V	-380 V	-380 V
▪ ODNV	48 N	60 N	59 N	59 N	58 N	58 N
▪ Beschikking bijzondere bijstand	47 N	47 N	47 N	47 N	54 N	54 N
▪ Dekking uit de stelpost Verwachte kortingen Rijk	-39 V					
<u>Algemene uitkering: Groot onderhoud Gemeentefonds</u>						
▪ Herverdeling Algemene Uitkering 2015		392 N	784 N	852 N	852 N	852 N
▪ Dekking uit stelpost Verwachte kortingen Rijk		-392 V	-755 V	-471 V	-100 V	-100 V
<u>Aanvullen Algemene reserve (weerstandscapaciteit)</u>						
▪ Bijramen Algemene reserve (weerstandscapaciteit)	900 N					
▪ Dekking uit Algemene reserve (vrij besteedbaar).	-900 V					
<u>Stelpost Nieuwe beleidsontwikkelingen</u>						
▪ Uitstel invoering Sociaal Domein naar 2015	-200 V	200 N				
▪ Mutatie via reserve Egalisatie meerjarenbegroting	200 N	-200 V				
<u>Financieel technische uitgangspunten</u>						
▪ Uitkomst financieel-technische uitgangspunten		-7 V	-7 V	-7 V	-7 V	30 N
Dit bestaat uit aanpassingen nieuwe beleidsontwikkelingen:						
N.v.t.						

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

Algemene Paragraafdoelstelling

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

3.1.1.2 Budgettaire aanpassingen

Bedragen (x € 1.000,00)	Begroting	Meerjarenbegroting 2015-2018				Doorkijk
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Uitkomst Kadernota 2014	223 N	-12 V	-16 V	-123 V	-231 V	-231 V
Dit bestaat uit aanpassingen bestaand beleid:						
<u>Rekeningsaldbestemmende posten 2013:</u>						
▪ Gedifferentieerde beloning	22 N					
▪ Digitalisering dossiers	25 N					
▪ Adviezen en Onderzoek	59 N					
▪ Arbeidsomstandigheden	16 N					
▪ Ipads / tablets personeel	71 N					
<u>Ritregistratie dienstvoertuigen</u>						
▪ Jaarlijkse abonnementskosten	2 N	2 N	2 N	2 N	2 N	2 N
▪ Dekking uit de post Aankoop dieselolie	-2 V	-2 V	-2 V	-2 V	-2 V	-2 V
<u>Beheer verzekeringspakket</u>						
▪ Verlengen aansprakelijkheidsverzekering	22 N	22 N	22 N	22 N	22 N	22 N
▪ Dekking uit stelpost Prijsmutaties.	-22 V	-22 V	-22 V	-22 V	-22 V	-22 V
<u>Dynamisch- en oud archief</u>						
▪ Kosten archivering	5 N	3 N	3 N	3 N	3 N	3 N
▪ Dekking uit de stelpost Onvoorzien Bedrijfsvoering	-5 V	-3 V	-3 V	-3 V	-3 V	-3 V
<u>Stelpost Onvoorzien kosten afdeling bedrijfsvoering</u>						
▪ Aframen stelpost Onvoorzien kosten afdeling Bedrijfsvoering		-22 V	-22 V	-22 V	-22 V	-22 V
<u>Beveiliging gemeentehuis</u>						
▪ Beveiliging gemeentehuis	30 N					
<u>Telefonie</u>						
▪ Budgetten voor telefonie	10 N	10 N	10 N	10 N	10 N	10 N
▪ Dekking voor 2014 uit de post Onderhoudskosten bedrijfsvoering	-10 V					
Dit bestaat uit aanpassingen nieuwe beleidsontwikkelingen:						
<u>Meerinzicht</u>						
▪ Meerinzicht: taakstelling		-34 V	-140 V	-247 V	-355 V	-355 V
▪ Al ingeboekte claims op taakstelling MIZ	27 N	136 N	136 N	136 N	136 N	136 N
▪ Dekking voor het jaar 2014 komt uit de post Adviezen en onderzoek	-27 V					
▪ Dekking voor het jaar 2015 komt uit de post Vacaturegelden 2015		-102 V				

3.1.1.3 Investerings

Overzicht aanpassingen investeringskredieten

Bedragen (x € 1.000,00)	Begroting	Meerjarenbegroting 2015-2018				Doorkijk
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
DW3: Fiat Doblo cargo (VG-625-X) (overloop uit 2013)	24					
Gemeentehuis: vervanging dakventilatoren MOP 2013 (overloop uit 2013)	37					
Gemeentehuis: beveiligingsvoorzieningen daken MOP 2013 (overloop uit 2013)	4					
Notudoc en Notubis (overloop uit 2013)	3					
No break 2013 (overloop uit 2013)	2					
Test en backup hardware 2013 (overloop uit 2013)	5					
Octopus 2013 (overloop uit 2013)	2					
Tablets raad 2013 (overloop uit 2013)	3					
Migratie Novell Microsoft 2013 (overloop uit 2013)	25					
Koffievoorziening (van 2017 naar 2018)				-28	28	

4. BUDGETTAIRE POSITIE



4.1 Inleiding

De (primitieve) Begroting 2014 en de begrotingsjaren 2015 en verder zijn, als onderdeel van de Programmabegroting 2014–2017, op 7 november 2013 door uw raad behandeld en vastgesteld. Nadien is de begroting bij de Najaarsnota 2013 (raad 28 november 2013) en door middel van een drietal afzonderlijke begrotingswijzigingen aangepast.

Deze Kadernota 2014 is dus feitelijk de tweede budgettaire bijstelling van de begroting. Wij hebben geen uitgebreide inventarisatie van budgetaanpassingen uitgevoerd, maar ons beperkt tot de volgende zaken:

- De budgettaire gevolgen van de Rekening 2013, zoals de rekeningsaldobestemmende posten 2013, de overlopende kredieten 2013, het rekeningsaldo 2013 (inclusief bestemming daarvan) en de mutaties met betrekking tot reserves en voorzieningen 2013;
- Alle tot en met ultimo maart 2014 genomen b&w- en raadsbesluiten met budgettaire gevolgen;
- Actualisatie van het investeringsplan 2014–2024;
- Overige zaken bestaand beleid;
- Financieel-technische uitgangspunten Programmabegroting 2015–2017;
- Nieuwe beleidsontwikkelingen gemeente Ermelo.

Naast de bovengenoemde budgetaanpassingen is er in deze Kadernota 2014 ook een aantal kredietaanvragen/-wijzigingen/-doorschuivingen opgenomen. Deze zijn vermeld bij de programma- en paragrafenrapportages. Korthedshalve wordt hiernaar verwezen.

Ten slotte is een dekkingsplan voor de Begroting 2015 opgenomen.

4.2 Totaal budgettaire uitkomst

De totale budgettaire uitkomst van de Begroting 2014 en de Programmabegroting 2015–2018 na Kadernota 2014 bestaat uit:

Bedragen (x € 1.000,00)	Begroting	Meerjarenbegroting 2015-2017				Doorkijk
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Uitkomst Programmabegroting 2014–2017	110 N	2.901 N	2.481 N	3.102 N	3.497 N	3.497 N
Dekking Begroting 2014 ten laste van de Algemene reserve (vrij besteedbaar)	-110 V					
Uitkomst Najaarsnota 2013	-79 V	-101 V	-81 V	-105 V	-100 V	-100 V
Afzonderlijke begrotingswijzigingen:						
▪ Raad 20 oktober 2013: Aanpassing kruispunt (vri) Telgterweg/Heidelaan/Hamburgerweg	0	0	0	0	0	0
▪ Raad 28 november 2013: Overdracht brandweer aan VNOG	-25 V	-30 V	-22 V	-20 V	-32 V	-32 V
▪ Raad 28 november 2013: Achtmaandsrapportage 2013 RNV	0	0	0	0	0	0
Uitkomst voor Kadernota 2014	-104 V	2.770 N	2.378 N	2.977 N	3.365 N	3.365 N
Uitkomst Kadernota 2014:						
▪ Bestaand beleid	121 N	-169 V	-131 V	184 N	568 N	685 N
▪ Nieuwe beleidsontwikkelingen	0	0	-4 V	-111 V	-219 V	-219 V
Totaal uitkomst na Kadernota 2014	17 N	2.601 N	2.243 N	3.050 N	3.714 N	3.831 N

Voor het nadeel ter grootte van € 17.000,00 in het begrotingsjaar 2014 geven wij thans geen dekking aan. Wij ramen dit tijdelijk op de stelpost Uitkomst kadernota. In het najaar 2014 zal de Begroting 2014 nog worden geactualiseerd bij de Najaarsnota 2014. Indien in de Rekening 2014 blijkt dat er inderdaad over 2014 een nadeel is ontstaan, zal op dat moment in de dekking moeten worden voorzien. Dit zal dan ten laste van de reserves moeten plaatsvinden.

In hoofdstuk 4.3 gaan wij nader in op de tekorten over de begrotingsjaren 2015 en verder. Deze tekorten liggen in de lijn der verwachting. De raad is hierover al geïnformeerd.

De oorspronkelijke nadelen in de Programmabegroting 2014–2017 zijn destijds met name ontstaan door:

- de opname van een stelpost Nieuwe beleidsontwikkelingen gemeente Ermelo ter grootte van € 1 mln. per jaar;
- de opname van een stelpost Verwachte kortingen Rijk ter grootte van € 2,8 mln. per jaar voor de gevolgen van schatkistbankieren, van het Regeerakkoord VVD/PvdA en van de herverdeling van het gemeentefonds.

De stand van de stelpost Nieuwe beleidsontwikkelingen gemeente Ermelo ziet er als volgt uit:

Stelpost Nieuwe beleidsontwikkelingen gemeente Ermelo

Omschrijving (bedragen x € 1.000,00)	2014	2015	2016	2017	Doorkijk 2018
Kadernota 2013:					
Opname stelpost Nieuwe beleidsontwikkelingen gemeente Ermelo	500 N	1.000 N	1.000 N	1.000 N	1.000 N
Kadernota 2013:					
▪ Dekking AED netwerk	-7 V	-7 V	-7 V	-7 V	-7 V
▪ Dekking BOA in het uitgaansgebied	-75 V	-75 V	-75 V	-75 V	-75 V
▪ Dekking landelijk convenant RIEC ON	-1 V	-1 V	1 V	-1 V	-1 V
▪ Oormerken gedeelte stelpost 2014 voor Sociaal domein (€ 200)					
Programmabegroting 2014–2017:					
▪ Centrumplan (per saldo € 0,00)	0	0	0	0	0
Najaarsnota 2013:					
▪ Doorgeschoven van 2013 naar 2014	54 N	0	0	0	0
Kadernota 2014:					
▪ Voorbereidingsfase Basisregistratie Grootchalige Topografie	-25 V				
▪ Uitvoeringsfase Basisregistratie Grootchalige Topografie	-59 V				
▪ Overheveling van 2014 naar 2015 van het door de raad geormerkte gedeelte voor sociaal domein	-200 V	200 N			
Kadernota 2014: nog beschikbaar op stelpost	187 N	1.117 N	917 N	917 N	917 N

De stand van de stelpost Verwachte kortingen Rijk ziet er als volgt uit:

Stelpost Verwachte kortingen Rijk

Bedragen (x € 1.000,00)	Begroting	Meerjarenbegroting 2015-2018				Doorkijk
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Rijksontwikkelingen: totaal verwacht	1.000 N	2.800 N	2.800 N	2.800 N	2.800 N	2.800 N
Dit bestaat uit:						
Schatkistbankieren	100 N	200 N	200 N	200 N	200 N	200 N
Stelpost Hervreiding Gemeentefonds	400 N	600 N	600 N	600 N	600 N	600 N
Stelpost Regeerakkoord VVD/PvdA	500 N	2.000 N	2.000 N	2.000 N	2.000 N	2.000 N
Inmiddels is ten laste van deze stelpost gedekt:						
Schatkistbankieren	-100 V	-200 V	-200 V	-200 V	-200 V	-200 V
Regeerakkoord VVD/PvdA:						
▪ Meicirculaire 2013	-297 V	-540 V	-960 V	-1.256 V	-1.450 V	-1.450 V
▪ Septembercirculaire 2013	-57 V	-755 V	-885 V	-873 V	-1.050 V	-1.050 V
▪ Decembercirculaire 2013	-39 V					
Herverdeling (groot onderhoud) gemeentefonds	0	-392 V	-755 V	-471 V	-100 V	-100 V
Kadernota 2014: nog beschikbaar op stelpost	507 N	913 N	0	0	0	0

De conclusie is dat de opname van de stelpost Verwachte kortingen Rijk in de Programmabegroting 2014–2017 een goede zaak is geweest. Wel zijn de rijkskortingen later in gegaan dan destijds werd ingeschat. Hierdoor is er thans nog een restantraming in de jaren 2014 en 2015. De budgettaire gevolgen van het regeerakkoord VVD/PvdA zijn voor Ermelo uiteindelijk hoger (€ 2,5 mln.) uitgevallen dan destijds verwacht (€ 2 mln.). Hierdoor konden de gevolgen van het Groot onderhoud gemeentefonds niet meer volledig uit de stelpost worden gedekt. Wij verwachtten destijds voor dit onderdeel een nadeel van € 0,6 mln. Het is geworden € 0,85 mln.

Overigens is de herverdeling Gemeentefonds nog niet volledig afgerond. In 2016 volgt nog een 2e fase. Op basis van recente uitspraken van het Ministerie van Binnenlandse Zaken over deze 2e fase kan voorzichtig worden geconcludeerd dat er een herverdeling van gelden gaat komen van kleine (plattelands) gemeenten naar grote (verstedelijkte) gemeenten. Ook deze 2e fase zou dan voor Ermelo nadelig kunnen uitvallen.

Verwerkte afzonderlijke raadsbesluiten.

In Ermelo was het gebruikelijk om begrotingswijzigingen te bundelen in de kadernota en de najaarsnota en deze dan door de raad te laten vaststellen. In het 4e kwartaal 2013 zijn daar een drietal uitzonderingen op gemaakt. Bij het desbetreffende raadsbesluit is gelijk de bijbehorende begrotingswijziging door de raad vastgesteld. Ter informatie hebben wij hier een weergave van deze raadsbesluiten opgenomen.

De volgende begrotingswijzigingen zijn afzonderlijk door middel van een raadsvoorstel vastgesteld:

Onderwerp	Raadsvoorstel	Datum vastgesteld door Raad
<u>Verkeersregelinstallatie</u> Aanpassing van de verkeersregelinstallatie bij de spoorwegovergang Telgterweg.	Casnr: 2013-05156 Document: 13036889	30 oktober 2013
<u>Brandweerverdracht</u> Overgang brandweervrijwilligers, brandweermaterieel, diverse bedrijfsvoeringsmiddelen en -taken naar de Veiligheidsregio Noord- en Oost Gelderland (VNOG) cluster Veluwe West.	Casnr: 2013-08721 Document: 13041171	28 november 2013
<u>Regio Noord Veluwe</u> Het effect voor de Begroting 2013 van Ermelo volgens de achtmaandsrapportage 2013 RNV bedroeg € 65.000,00 voordelig. Dit is meegenomen in de Jaarrekening 2013. Voor de begrotingsjaren 2014 en verder zijn er geen budgettaire gevolgen.	Casnr: 2013-08959 Document: 13042023	28 november 2013

4.3 Budgettaire aanpassingen Kadernota 2014

In deze Kadernota 2014 zijn de volgende budgettaire aanpassingen opgenomen:

Bedragen (x € 1.000,00)	Begroting	Meerjarenbegroting 2015-2018				Doorkijk
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Totaal uitkomst Kadernota 2014	121 N	-169 V	-135 V	73 N	349 N	466 N
Dit bestaat uit de onderdelen:						
Bestaand beleid	121 N	-169 V	-131 V	184 N	568 N	685 N
Nieuwe beleidsontwikkelingen	0	0	-4 V	-111 V	-219 V	-219 V

De budgetaanpassingen op basis van bestaand beleid zien er op hoofdlijnen als volgt uit:

Bestaand beleid

Bedragen (x € 1.000,00)	Begroting	Meerjarenbegroting 2015-2018				Doorkijk
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Aanpassingen bestaand beleid	121 N	-169 V	-131 V	184 N	568 N	685 N
De grootste budgettaire aanpassingen (groter dan € 50) zijn:						
Rekening 2013:						
▪ Cijfermatige rekeningsaldo 2013	-1.561 V					
▪ Rekeningsaldbestemmende posten 2013	568 N					
▪ Storting in Algemene reserve (vrij besteedbaar)	993 N					
▪ Overheveling van Algemene reserve (vrij besteedbaar) naar Algemene reserve (weerstandscapaciteit)	-900 V					
	900 N					
Binnensportaccommodaties: hogere exploitatielasten	150 N	150 N	168 N	168 N	168 N	168 N
Subsidie SWOE 2012: terugvordering	-75 V					
Uitvoering Wmo: samenwerking met Harderwijk:						
▪ Exploitatielasten (per saldo)	-1 V	3 N	-119 V	-119 V	-119 V	-119 V
▪ Toevoeging aan stelpost Sociaal Domein			119 N	119 N	119 N	119 N
Algemene uitkering Gemeentefonds:						
▪ Uitkomst septembercirculaire 2013	57 N	755 N	885 N	873 N	1.050 N	1.050 N
▪ Dekking uit stelpost Verwachte kortingen Rijk	-57 V	-755 V	-885 V	-873 V	-1.050 V	-1.050 V
▪ Uitkomst decembercirculaire 2013	39 N	-219 V	-237 V	-268 V	-268 V	-268 V
▪ Dekking uit stelpost Verwachte kortingen Rijk	-39 V					
▪ Groot onderhoud Gemeentefonds (herverdeling)		392 N	784 N	852 N	852 N	852 N
▪ Dekking uit stelpost Verwachte kortingen Rijk		-392 V	-755 V	-471 V	-100 V	-100 V
GRP 2009-2013: storting in voorziening Vervangingsinvesteringen GRP						80 N
Diverse kleinere aanpassingen (per saldo)	47 N	-103 V	-91 V	-97 V	-84 V	-47 V

De budgetaanpassingen op basis van nieuwe beleidsontwikkelingen gemeente Ermelo zien er als volgt uit:

Nieuwe beleidsontwikkelingen gemeente Ermelo

Bedragen (x € 1.000,00)	Begroting	Meerjarenbegroting 2015-2018					Doorkijk
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	
Aanpassingen nieuwe beleidsontwikkelingen gemeente Ermelo	0	0	-4 V	-111 V	-219 V	-219 V	
De budgettaire aanpassingen zijn:							
Kunst op rotonde 't Weitje:							
▪ Kosten realiseren kunst op de rotonde	50 N						
▪ Dekking uit de Algemene reserve (vrij besteedbaar)	-50 V						
Invoering reclamebelasting:							
▪ Opbrengst reclamebelasting	-50 V	-50 V	-50 V	-50 V	-50 V	-50 V	
▪ Perceptiekosten	2 N	2 N	2 N	2 N	2 N	2 N	
▪ Bijdrage in Ondernemingsfonds	48 N	48 N	48 N				
▪ Subsidie aan Stichting Centrummanagement	33 N	33 N	33 N				
▪ Dekking uit budgetten Centrummanagement	-33 V	-33 V	-33 V				
▪ Tijdelijke raming op stelpost Centrummanagement in afwachting van evaluatie				48 N	48 N	48 N	
Basisregistratie Grootchalige Topografie:							
▪ Kosten voorbereidingsfase	25 N						
▪ Dekking uit stelpost Nieuwe beleidsontwikkelingen Ermelo 2014	-25 V						
▪ Kosten uitvoering	90 N	5 N	5 N				
▪ Dekking uit bestaande budgetten/inkomsten	-31 V						
▪ Dekking uit stelpost Nieuwe beleidsontwikkelingen Ermelo 2014	-59 V						
▪ Dekking uit reserve I&A-fonds		-5 V	-5 V				
Meerinzicht:							
▪ Taakstelling MIZ		-34 V	-140 V	-247 V	-355 V	-355 V	
▪ Al in de begroting opgenomen voorschotten op taakstelling MIZ		109 N	109 N	109 N	109 N	109 N	
▪ Claims op taakstelling MIZ	27 N	27 N	27 N	27 N	27 N	27 N	
▪ Dekking uit bestaande budgetten	-27 V	-102 V					

4.4 Dekkingsplan Begroting 2015 ev.

Bedragen (x € 1.000,00)	Meerjarenbegroting 2015-2018				Doorkijk
	2015	2016	2017	2018	2019
Totaal uitkomst na Kadernota 2014	2.601 N	2.243 N	3.050 N	3.714 N	3.831 N
Het dekkingsplan bestaat uit:					
Stelpost Temporisering investeringen: vrijval restant	-3 V	-78 V	-66 V	-69 V	-69 V
Stelpost Verwachte kortingen Rijk: vrijval restant	-913 V				
Stelpost Nieuw beleid Ermelo: vrijval restant	-917 V	-917 V	-917 V	-917 V	-917 V
Beschikking uit Algemene reserve (vrij besteedbaar)	-768 V				
Totale budgettaire positie na dekkingsplan	0	1.248 N	2.067 N	2.728 N	2.845 N

Met dit dekkingsplan 2015 is de Begroting 2015 op dit moment budgettair sluitend. Ook is duidelijk wat met ingang van 2016 nog de taakstelling voor Ermelo is. Deze taakstelling moet in het nieuwe ombuigingstraject ingevuld worden. Doordat de Begroting 2015 thans sluitend is, ontstaat er ruimte in de planning om een zorgvuldig ombuigingstraject te doorlopen.

Met betrekking tot deze werkwijze is inmiddels ambtelijk overleg gevoerd met de provincie Gelderland.

In de Begrotingsbrieven 2015–2018 van de provincie Gelderland worden om voor het begrotingsjaar 2015 voor repressief toezicht in aanmerking te komen de volgende criteria weergegeven:

- 1 de Begroting 2015 dient naar oordeel van de provincie in reëel en structureel evenwicht te zijn of als dat niet het geval is, dient de meerjarenraming 2016 en verder aannemelijk te maken dat dit evenwicht in 2018 uiterlijk tot stand zal worden gebracht;
- 2 de Jaarrekening 2013 behoort in evenwicht te zijn: indien de jaarrekening niet in evenwicht is zal het structurele tekort worden betrokken bij het provinciale onderzoek van de Begroting 2015;
- 3 de vastgestelde Jaarrekening 2013 en de Begroting 2015 dienen tijdig, respectievelijk vóór 15 juli 2014 en 15 november 2014, aan de provincie te zijn toegezonden.

Met ingang van het jaar 2014 is het "begrotingsevenwicht" aangescherpt in de Gemeentewet naar "reëel en structureel evenwicht".

Met het begrip "structureel evenwicht" wordt bedoeld dat in de begroting de structurele lasten worden gedekt door structurele baten.

Het "reëel evenwicht" houdt in dat onderzoek wordt gedaan naar de realiteit van de ramingen in de begroting. Daarbij geldt dat de begroting en de meerjarenraming volledig dienen te zijn.

Met betrekking tot de bovengenoemde criteria geldt dat de stand van zaken voor Ermelo als volgt is:

- 1 De Begroting 2015 is thans reëel in evenwicht. Hij is thans volledig en budgettair sluitend. Eerst bij de Programmabegroting 2015–2018 kan bepaald worden of de Begroting 2015 ook structureel in evenwicht is.
- 2 De Jaarrekening 2013 is in evenwicht.
- 3 De Jaarrekening 2013 is inmiddels opgesteld en voorzien van een goedkeurende controleverklaring aangeboden aan de raad. Het besluitvormingsproces is zodanig gepland (raad 19 juni 2014) dat aanbidding aan de provincie Gelderland ruim voor 15 juli 2014 kan plaatsvinden.
De vervaardiging van de Programmabegroting 2015–2018 is inmiddels ambtelijk opgestart. De planning is erop gericht dat de vaststelling door de raad kan plaatsvinden op 30 oktober 2014, waarna de aanbidding aan de provincie Gelderland dus voor 15 november 2014 zal gebeuren.

4.5 Reservepositie gemeente Ermelo

Reserves en voorzieningen

Voorziening BTW Groevenbeek.

Sinds 2002 kende Ermelo de voorziening BTW Groevenbeek. Dit had te maken met het geschil dat wij met de Belastingdienst hadden met betrekking tot de verrekenbaarheid van de BTW inzake de verbouw van het college Groevenbeek. Eind 2012 zijn wij door de Hoge Raad in het gelijk gesteld. Gevolg was dat in de Rekening 2012 alle budgettaire gevolgen zijn verwerkt, waarmee de voorziening naar € 0,00 terug gebracht kon worden.

In het vierde kwartaal 2013 heeft de Belastingdienst ook daadwerkelijk alles afgerekend met ons.

Thans stellen wij voor om de voorziening BTW Groevenbeek formeel op te heffen. Dit is een bevoegdheid van de raad.

Stand van de nog vrij te besteden reserves en voorzieningen.

Ermelo kent sinds jaar en dag een ruime reservepositie. In de Programmabegroting 2014–2017 bent u daarover uitgebreid geïnformeerd. De conclusie was destijds dat er nog een bedrag van € 6,2 mln (Algemene reserve (vrijbesteedbaar) € 1,8 mln. en reserve VEO € 4,4 mln.) vrij te besteden was. Nadien en ook in deze Kadernota 2014 is de reservepositie van Ermelo gewijzigd. Op dit moment ziet het beeld er als volgt uit:

Reservepositie gemeente Ermelo (bedragen x € 1 mln.)

Omschrijving	Stand conform Rekening 2013	Stand per 31 december 2013, inclusief alle claims	Daadwerkelijk nog vrij besteedbaar
Algemene reserve (vrij besteedbaar)	17,6	1,0	1,0
Algemene reserve (weerstandscapaciteit)	10,3	11,2	0
Reserve VEO	10,7	4,2	4,2
(Beklemde) bestemmingsreserves	15,7	13,3	0
Voorzieningen	10,9	13,6	0
Totaal reservepositie	65,2	43,3	5,2

Dit betekent dat na verwerking van deze Kadernota 2014 er nog een incidenteel bedrag ter grootte van € 5,2 mln vrij te besteden is.

Hierbij wordt wel opgemerkt dat nog niet is meegenomen het dekkingsplan GVVP. Dit zal een extra beslag op de vrij te besteden reserves gaan leggen.

5. PROGRAMMABEGROTING 2015–2018: UITGANGSPUNTEN



5.1 Inleiding

Met het jaarlijks vaststellen van de kadernota worden tevens de voorbereidende werkzaamheden voor de nieuw op te stellen programmabegroting opgestart. De kadernota geeft dan de uitgangspunten weer waar binnen de nieuwe programmabegroting in de maanden daarna wordt opgesteld. De raad stelt bij de vaststelling van de kadernota de kaders voor de nieuwe programmabegroting vast.

In dit hoofdstuk van de kadernota worden dan de financieel-technische uitgangspunten verwoord.

Deze bestaan uit de volgende onderdelen:

- Ontwikkelingen belastingen;
- Loonontwikkelingen;
- Prijsontwikkelingen;
- Volumeontwikkelingen;
- Waggs-ontwikkelingen;
- Renteontwikkelingen;
- Ontwikkelingen Grondbeleid;
- Actualiteitswaarde Beleidsnotities Financiële verordening.

De kaderstelling bestaat allereerst uit een eerste voorlopige budgettaire indicatie voor de jaren 2015 en verder. Ten tweede is het voor het opstellen van de Programmabegroting 2015-2018 noodzakelijk om vooraf een aantal percentages en aannames vast te stellen. Dit zijn de financieel-technische uitgangspunten. Deze zijn verwoord in dit hoofdstuk van deze kadernota.

De budgettaire gevolgen van de financieel-technische uitgangspunten Programmabegroting 2015-2018 zien er als volgt uit:

Bedragen (x € 1.000,00)	Begroting	Meerjarenbegroting 2015-2017				Doorkijk
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Stelpost Loonmutaties 2015	0	250 N	250 N	250 N	250 N	250 N
Stelpost Prijsmutaties 2015	0	75 N	75 N	75 N	75 N	75 N
Stelpost Volumeontwikkelingen 2015	0	75 N	75 N	75 N	75 N	75 N
Stelpost Waggs	0	0	0	0	0	37 N
Dekking uit:						
Stelpost Nominale ontwikkelingen algemene uitkering 2015	0	-287 V	-287 V	-287 V	-287 V	-287 V
Dekking uit:						
Inflatiecorrectie 2015 belastingopbrengsten:						
▪ OZB	0	-83 V	-83 V	-83 V	-83 V	-83 V
▪ Hondenbelasting	0	-2 V	-2 V	-2 V	-2 V	-2 V
▪ Rioolheffing	0	-35 V	-35 V	-35 V	-35 V	-35 V
▪ Toeristenbelasting	0	0	0	0	0	0
▪ Forensenbelasting	0	0	0	0	0	0
Totaal uitkomst financieel-technische uitgangspunten	0	-7 V	-7 V	-7 V	-7 V	30 N

5.2 Ontwikkelingen belastingen

Algemeen beleid van Ermelo is om terughoudend om te gaan met belastingstijgingen. Uit de jaarlijkse Coeloorapporten (Atlas van de lokale lasten), uitgebracht door de rijksuniversiteit Groningen, blijkt dat Ermelo tot de goedkoopste gemeenten van Nederland behoort. Wel zakt Ermelo elk jaar op deze lijst. In 2011 stonden wij nog op een 9e plaats (nummer 1 is de goedkoopste gemeente). In 2014 staat Ermelo op een 48e plaats. Dit betreft het rangnummer van de netto-woonlasten. In de afgelopen raadsperiode gold de doelstelling 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 2013. 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 macroniveau de opbrengsten uit de OZB gelijk zullen blijven".

Begroting 2014.

In de Kadernota 2013 is besloten om de OZB, hondenbelasting en rioolheffing in 2014 met 2% inflatiecorrectie te verhogen. Het Rijk heeft de macro-norm voor de OZB-stijging 2014 bepaald op 2,45%. Wij zijn hier in 2014 dus onder gebleven. De afvalstoffenheffing blijft volledig kostendekkend, waarbij rekening wordt gehouden met de btw en de stand van de voorziening Afvalstoffen. De toeristen- en forensenbelasting worden in 2014 niet verhoogd.

Begroting 2015.

Voor het begrotingsjaar 2015 worden de volgende voorstellen gedaan:

- De algemene belastingen (OZB en hondenbelasting).
De OZB en hondenbelasting in 2015 te verhogen met een inflatiecorrectie van 1,5%, conform het percentage van de prijsontwikkelingen aan de uitgavenkant van de begroting.
- De OZB in relatie tot de WOZ-waarde.
Thans geldt in Ermelo de algemene beleidsregel 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 2015 toe te passen.
- 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 Afvalstoffen. Voorgesteld wordt deze lijn ook voor het begrotingsjaar 2015 te hanteren.
- De rioolheffing.
Basis voor de tariefsbepaling is het GRP 2009–2013. In dit rioleringsplan is opgenomen een plan om geleidelijk te komen tot kostendekkende tarieven. Uiteindelijk zou in het jaar 2026 de riolering volledig kostendekkend moeten zijn. Algemene lijn is om de tarieven rioolheffing te baseren op dit GRP 2009–2013. In het kader van het ombuigingstraject 2012–2015 is besloten tot versnelde verhoging van de tarieven voor rioolheffing. Ten slotte leidt het BasisRioleringsPlan 2012 in de jaren 2013 tot en met 2017 tot een jaarlijkse gefaseerde verhoging van de rioolheffing. Voorgesteld wordt de tarieven rioolheffing 2015 te baseren op de eerdere besluitvorming, aangevuld met een inflatiecorrectie van 1,5%. De tarieven 2015 zullen naar boven worden afgerond op hele centen. Tevens wordt voorgesteld om in het kader van de Programmabegroting 2015–2018 onderzoek te doen naar een mogelijke overgang naar volledige kostendekkendheid (exclusief en inclusief btw) met ingang van het jaar 2015.
- 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 jaarlijkse inflatiecorrectie. Bovenstaande betekent dat de tarieven toeristenbelasting eerst in het jaar 2016 weer verhoogd kunnen worden. Voor het begrotingsjaar 2015 geldt derhalve een stijging van 0%.
- 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 jaarlijkse inflatiecorrectie. Bovenstaande betekent dat de tarieven forensenbelasting eerst in het jaar 2017 weer verhoogd kunnen worden. Voor het begrotingsjaar 2015 geldt derhalve een stijging van 0%.

- 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 lijn van volledige kostendekkendheid, tenzij nadrukkelijk anders is besloten, in 2015 te blijven hanteren.

Voorstel met betrekking tot de belastingpercentages 2015:

- 1 De tarieven van de algemene belastingen 2015 (OZB en hondenbelasting) met een inflatiecorrectie van 1,5% te verhogen.
- 2 De OZB-opbrengst ondergaat in totaliteit in 2015 geen wijziging als gevolg van waardefluctuaties.
- 3 De afvalstoffenheffing 2015 blijft volledig kostendekkend, rekening houdende met de btw en de voorziening Afvalstoffen.
- 4 De tarieven rioolheffing 2015 worden gebaseerd op de eerdere besluitvorming, aangevuld met een inflatiecorrectie van 1,5% voor 2015. De tarieven 2015 worden naar boven afgerond op hele centen.
- 5 Met betrekking tot de rioolheffing in het kader van de Programmabegroting 2015-2018 onderzoek te doen naar overgang naar volledige kostendekkendheid (exclusief en inclusief de btw) met ingang van het jaar 2015.
- 6 De tarieven toeristenbelasting 2015 niet te verhogen.
- 7 De tarieven forensenbelasting 2015 niet te verhogen.
- 8 De overige legestarieven 2015 zijn volledig kostendekkend, tenzij nadrukkelijk anders is besloten.

5.3 Loonontwikkelingen

In de begroting van Ermelo worden de salariskosten geraamd in constante prijzen. Dat houdt in dat er in de salarisramingen geen rekening wordt gehouden met nieuwe CAO-gevolgen. Dit wordt geregeld door opname van een tweetal stelposten in de begroting. In het eerste begrotingsjaar wordt een stelpost Loonmutaties opgenomen. Deze stelpost wordt berekend op basis van een door ons zelf te bepalen percentage. Hiervoor baseren wij ons op cijfers gepubliceerd door het CPB, aangevuld met eigen inschattingen. In de volgende begrotingsjaren wordt een stelpost Nominale ontwikkelingen algemene uitkering geraamd. Deze stelpost wordt gebaseerd op wat beschikbaar is gesteld binnen de algemene uitkering.

Deze werkwijze betekent dat met betrekking tot de Programmabegroting 2015–2018 voor het begrotingsjaar 2015 het percentage voor de loonontwikkelingen 2015 bepaald moet worden.

Begroting 2014.

In de Kadernota 2013 is besloten om voor 2014 een stelpost Loonmutaties 2014 op te nemen ter grootte van € 220.000,00. In het percentage van 2% is uitgegaan van een nullijn voor gemeenteambtenaren in 2014, een stijging van de pensioenpremies en sociale lasten, het individueel loopbaanbudget en overige CAO-gevolgen.

Begroting 2015.

In de Programmabegroting 2015–2018 worden de salarisramingen berekend op basis van het salarispeil en het functieboek per 31 december 2014. Dat betekent dat eventuele CAO-aanpassingen, wijzigingen van de sociale lasten en pensioenpremies in het jaar 2015 niet in de salarisramingen zijn opgenomen. Deze worden structureel geraamd op de stelpost Loonmutaties 2015. Hiervoor moeten wij thans zelf een percentage bepalen. Wij baseren ons daarbij op de gegevens van het Centraal Plan Bureau (CPB). Het CPB meldt in de publicatie over maart 2014 voor 2015 een loonvoet sector overheid van 2,5% en een loonvoet marktsector van 1,75%. Indien wij deze cijfers van het CPB volgen, dan komen wij voor onze Begroting 2015 tot een percentage van 2,13. Sinds 1 januari 2013 is er geen CAO voor gemeenteambtenaren. Momenteel vinden er onderhandelingen plaats over een nieuwe CAO. Al met al moeten wij dus zelf het percentage bepalen. Voorgesteld wordt om het CPB percentage van 2,13 te hanteren en dit af te ronden naar 2%. In deze 2% is rekening gehouden met een loonstijging, stijging sociale lasten, het individueel loopbaanbudget en overige CAO-gevolgen. Dit betekent dat de stelpost Loonmutaties 2015 wordt berekend op 2% van de totale loonsom ter grootte van € 12,5 mln. = € 250.000,00. De dekking komt uit de stelpost Nominale ontwikkelingen algemene uitkering 2015 en de inflatiecorrectie 2015 op de belastingen.

Mogelijk zal de meicirculaire 2014 meer duidelijkheid geven over de compensatie door het Rijk. Mocht er dan aanleiding zijn om het percentage alsnog bij te stellen dan zullen wij dat betrekken bij de Programmabegroting 2015–2018.

Voorstel met betrekking tot de loonontwikkelingen 2015:

- 1 Voor loonontwikkelingen 2015 een stelpost Loonmutaties 2015 ramen ter grootte van € 250.000,00 (= 2% van de totale loonsom).
- 2 Bij het opstellen van de Programmabegroting 2015–2018 bekijken of de compensatie binnen de algemene uitkering aanleiding geeft dit bedrag bij te stellen.

5.4 Prijsontwikkelingen

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 Gemeentefonds. Deze laatste categorie wordt in de begroting geraamd op de stelpost Nominale ontwikkelingen algemene uitkering. Bovenstaande betekent dat met betrekking tot de Programmabegroting 2015–2018 voor het begrotingsjaar 2015 het percentage voor 2015 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.

Begroting 2014.

In de Kadernota 2013 is besloten om, op basis van de publicaties van het CPB, het inflatiepercentage over 2014 te bepalen op 2. Dit zou betekenen dat de stelpost Prijsmutaties 2014 € 200.000,00 structureel zou bedragen. Vervolgens is besloten om de stelpost Prijsmutaties 2014 te maximeren op € 50.000,00 structureel en dit bedrag te "reserveren" voor prijsstijgingen 2014 welke inmiddels al in contracten en overeenkomsten geregeld zijn. Dit betekent tevens dat er voor overige prijsstijgingen geen budget in de begroting beschikbaar is. Gevolg is dat budgetbeheerders in 2014 dus ook geen compensatie krijgen voor eventuele overige prijsstijgingen. Feitelijk is dit een taakstelling op de budgetten omdat de budgetbeheerders eventuele nadelen binnen de bestaande budgetten moeten opvangen.

De Nederlandse inflatie is momenteel dalend. Het CPB gaf in de publicatie van februari 2013 nog aan dat voor 2014 een inflatie werd verwacht van 2%. In januari 2013 bedroeg de inflatie nog 3%, over december 2013 was de inflatie gedaald naar 1,7%. Over heel 2013 bedraagt de inflatie 2,5%. Over januari 2014 bedraagt de inflatie 1,4%. In de publicatie van maart 2014 geeft het CPB aan over 2015 een inflatie te verwachten van 1,5%.

Begroting 2015.

Voor het begrotingsjaar 2015 wordt voorgesteld om dezelfde werkwijze over 2014 voort te zetten. Dit betekent dat er een stelpost Prijsmutaties 2015 zou worden geraamd, op basis van een inflatiepercentage van 1,5, ter grootte van € 150.000,00. Echter deze stelpost voor 2015 te maximeren op € 75.000,00, met name bedoeld voor prijsontwikkelingen voortkomende uit bestaande contracten en overeenkomsten.

De dekking zal moeten komen uit de stelpost Nominale ontwikkelingen algemene uitkering 2015 en/of de inflatiecorrectie 2015 op de belastingopbrengsten.

Mocht er bij de meicirculaire 2014 meer duidelijkheid komen over de compensatie door het Rijk, dan zal bekeken worden of aanpassingen van het percentage wenselijk is. Dit zal dan worden betrokken bij de Programmabegroting 2015–2018.

Voor het inzetten van de stelpost Prijsmutaties 2015 geldt dat er terughoudendheid zal worden betracht.

Voorstel met betrekking tot prijsontwikkelingen 2015:

- 1 Voor prijsontwikkelingen 2015 een structurele stelpost te ramen ter grootte van € 75.000,00.
- 2 Bij het opstellen van de Programmabegroting 2015–2018 bekijken of de compensatie binnen de algemene uitkering aanleiding geeft dit bedrag bij te stellen.
- 3 Bij het inzetten van de stelpost Prijsmutaties 2015 terughoudendheid te betrachten.

5.5 Volumeontwikkelingen

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.

Begroting 2014.

In de Kadernota 2013 is besloten om voor 2014 het jaarlijkse percentage van 0,5% over een gecorrigeerde omzet van € 30 mln. te hanteren. Dit betekende dat er in 2014 een stelpost Volumeontwikkelingen 2014 geraamd moest worden ter grootte van € 150.000,00. Vervolgens is besloten om de stelpost te maximeren op € 50.000,00 en dit budget te reserveren voor volumeontwikkelingen in de openbare ruimte. Dit betekende tevens dat er in de begroting geen budget beschikbaar is voor eventuele overige volumeontwikkelingen. Gevolg is dat budgetbeheerders in 2014 dus ook geen compensatie krijgen voor eventuele overige volumeontwikkelingen. Feitelijk is dit dan een taakstelling op de budgetten omdat budgetbeheerders eventuele nadelen binnen de bestaande budgetten moeten opvangen.

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 Volumeontwikkeling niet over de gehele omzet te nemen, wordt een dubbel telling voorkomen.

Begroting 2015.

Voor het begrotingsjaar 2015 wordt voorgesteld om de werkwijze over 2014 voort te zetten. Dit betekent dat er een stelpost Volumeontwikkelingen 2015 wordt geraamd op basis van 0,5 % over een gecorrigeerde omzet van € 30 mln. = € 150.000,00. Het ramingsbedrag op de stelpost Volumeontwikkelingen 2015 echter te maximeren op € 75.000,00 en deze stelpost met name te bestemmen voor volumeontwikkelingen in de openbare ruimte. De dekking zal moeten komen uit de stelpost Nominale ontwikkelingen 2015 en/of de inflatiecorrectie 2015 op de belastingopbrengsten.

Overigens zal bij het opstellen van de Programmabegroting 2015–2018 terughoudend worden omgegaan met de bijraming van budgetten als gevolg van volumeontwikkelingen. uitsluitend daar waar de ontwikkelingen onontkoombaar zijn, worden de programmaramingen aangepast.

Voorstel met betrekking tot volumeontwikkelingen 2015:

- 1 Voor volumeontwikkelingen 2015 een structurele stelpost te ramen ter grootte van € 75.000,00.
- 2 Uitsluitend autonome ontwikkelingen die onontkoombaar zijn budgettair in de Programmabegroting 2015–2018 te vertalen.

5.6 Waggs-ontwikkelingen

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, 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. De omvang van deze stelpost wordt bepaald op basis van de publicaties van het CPB en de prognoses van de eigen loonsomontwikkeling en de eigen prijsontwikkeling.

Momenteel is in de begroting een budget beschikbaar ter grootte van € 37.000,00 (structureel en cumulatief).

Begroting 2014.

In de Kadernota 2013 is besloten om de stelpost Waggs 2014 en verder ongewijzigd te laten. Daarnaast om een onderzoek uit te voeren naar de werkwijze inzake deze stelpost. In dit onderzoek worden bekeken nut en noodzaak van deze stelpost, berekeningswijze en raming, welke gesubsidieerde instellingen dit betreft en om welk totaalbedrag het gaat, hoe is de loon- en prijscompensatie aan gesubsidieerde instellingen geregeld, wat is de wettelijke basis, hoe is de relatie met de stelpost Loonmutaties en de stelpost Prijsmutaties, ed. Doelstelling is uiteindelijk voorstellen ter versobering en efficiëntere werkwijze en verbeterde raming in de begroting te realiseren. Het onderzoek is eind 2013 opgestart, maar thans nog niet afgerond.

Begroting 2015.

Voor het begrotingsjaar 2015 wordt voorgesteld om de werkwijze als over 2014 voort te zetten. Dit betekent dat de huidige stelpost Waggs 2015 (ter grootte van € 37.000,00 structureel) wordt gehandhaafd in afwachting van de uitkomsten van het onderzoek naar de Waggs.

Voorstel met betrekking tot de Waggsontwikkelingen 2015:

- 1 De stelpost Waggs 2015 en verder thans ongewijzigd te laten.
- 2 In 2014 het onderzoek naar de werkwijze van de stelpost Waggs af te ronden.

5.7 Renteontwikkelingen

Leidend voor de renteontwikkelingen 2015 is de Nota Rentebeleid 2012, welke op 15 december 2011 door de raad is vastgesteld. 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 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 de komende jaren.
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.

Begroting 2014.

In de Kadernota 2014 is besloten om voor het begrotingsjaar 2014 de volgende uitgangspunten te hanteren:

- Het rentepercentage voor het aantrekken van geldleningen lange termijn te handhaven op 3,75%.
- Het rentepercentage voor het aantrekken van gelden korte termijn te handhaven op 1%.
- Het rentepercentage voor thans belegde gelden te bepalen op de per contract vastgelegde rentepercentages.
- Het rentepercentage voor nieuw te beleggen gelden te bepalen op 0% (als gevolg van schatkistbankieren).

Begroting 2015.

De rentepercentages zijn momenteel laag. De verwachting is dat als de economie verder gaat aantrekken ook de rente zal gaan stijgen.

Wel verwachten wij dat de rentepercentages ook in 2015 nog laag zullen zijn. Na verzameling van alle hierboven genoemde rentepercentages en een eigen inschatting van de renteontwikkelingen zijn wij tot de conclusie gekomen dat de rentepercentages over 2014 ook voor de Programmabegroting 2015-2018 kunnen gelden.

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 aantrekken van gelden.
Voorgesteld wordt het huidige rentepercentage, zijnde 1%, te blijven hanteren.
- 3 Rentevisie bij het uitzetten van gelden.
Voorgesteld wordt de rentepercentages voor lopende beleggingscontracten te hanteren en het rentepercentage voor nieuwe beleggingen op 0 te zetten.

Voorstel met betrekking tot de renteontwikkelingen 2015:

- 1 De Nota Rentebeleid 2012 is leidend.
- 2 Het rentepercentage 2015 (rentevisie lange termijn rente bij aantrekken gelden) te bepalen op 3,75%.
- 3 Het rentepercentage 2015 (rentevisie korte termijn bij het aantrekken van gelden) te bepalen op 1%.
- 4 Het rentepercentage bestaande beleggingen te bepalen op de contractueel vastgelegde percentages.
- 5 Het rentepercentage nieuwe beleggingen te bepalen op 0%.

5.8 Ontwikkelingen Grondbeleid

Leidend is de Nota Grondbeleid, welke op 7 oktober 2010 door de raad is 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:

1. Bepalen van het rentepercentage voor de grondexploitatie.
2. Bepalen van het percentage voor kostenstijging.
3. Bepalen van een percentage voor opbrengststijging.
4. Bepaling van het rekestarief voor ambtelijke (plan)kosten in de exploitatieopzetten.

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

In deze Kadernota 2014 moeten derhalve de bovengenoemde percentages en tarieven voor 2015 worden bepaald.

1. Bepalen van het rentepercentage voor de grondexploitatie.

Op grond van de Nota Rentebestuur 2012 wordt hiervoor de rentevisie voor het aantrekken van gelden voor langere termijn gehanteerd. Voor 2015 zal dit percentage 3,75% zijn.

2. Bepalen van het percentage voor kostenstijgingen.

Dit percentage is van belang bij de dynamische eindwaardeberekeningen in de exploitatieopzetten Grondexploitatie. De Nota Grondbeleid geeft niet aan hoe dit percentage berekend moeten 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 2014 het percentage te bepalen op 3,5%.

3. Bepalen van een percentage voor opbrengststijging.

Ook dit percentage is benodigd voor de dynamische eindwaardeberekeningen 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.

Door de moeilijke financiële en economische situatie stagneert de woningmarkt met dalende huizenprijzen als gevolg. Dit betekent dat de indexering voor woningbouw voor 2015 op 0% wordt gesteld.

Bedrijfsterrein.

Voor de indexering van uitgifteprijzen van bedrijfsterrein wordt het CPI alle huishoudenspercentage gebruikt. Gezien de huidige economische situatie wordt voorgesteld dit percentage op 0 te zetten voor 2015.

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 van het desbetreffende complex. In de gemeentelijke begroting en rekening wordt uitgegaan van de afdelingstarieven. Voor het jaar 2015 wordt voorgesteld het tarief te handhaven op het huidige niveau van € 125,00.

Voorstel met betrekking tot grondbeleid 2015:

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

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	Oorspronkelijk: Raad 23 september 2004 Bijgesteld: Raad 28 november 2013 (Najaarsnota 2013)	a. Houdbaarheidsdatum nota b. Actualisatie afschrijvingstabel c. Verwerking Notitie Investeren ten laste van reserves.
2. Nota Reserves en voorzieningen gemeente Ermelo	artikel 11	Oorspronkelijk: Raad 28 februari 2013 Bijgesteld: Raad 11 juli 2013 (Kadernota 2013)	Wijziging is niet nodig
3. Nota Rentebeleid gemeente Ermelo	artikel 12	Oorspronkelijk: Raad 15 december 2011	a. Wijziging als gevolg van schatkistbankieren
4. Nota Grondbeleid	artikel 14-2	Oorspronkelijk: Raad 7 oktober 2010	Wijziging is niet nodig
5. Legesverordening	artikel 14-3	Raad 28 november 2013	Wijziging is niet nodig
6. Nota Weerstandsvermogen en risicomanagement gemeente Ermelo	artikel 15	Oorspronkelijk: Raad 6 maart 2008 Bijgesteld: Raad 11 juli 2013 (Kadernota 2013)	a. Houdbaarheidsdatum nota

Financiële verordening.

De Financiële verordening gemeente Ermelo is op 1 juni 2011 door de Raad vastgesteld. De houdbaarheidsdatum is derhalve nog niet verstreken. In maart 2014 heeft de VNG een nieuwe standaard Financiële verordening aan de gemeenten aangeboden. Zoals verwoord in de Programmabegroting 2014-2017 zal in 2014 worden gekeken of deze standaard Financiële verordening van de VNG aanleiding geeft om de Financiële verordening gemeente Ermelo te actualiseren.

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 2014 volledig te actualiseren.

Advies met betrekking tot de nota Afschrijvingsbeleid gemeente Ermelo:

- 1 De nota Afschrijvingsbeleid in 2014 volledig actualiseren.
- 2 De afschrijvingstabel op dat moment volledig actualiseren en opnemen in de nota Afschrijvingsbeleid.
- 3 De gevolgen van de notitie Investeren ten laste van reserves op dat moment in de nota Afschrijvingsbeleid verwerken.

3. Nota Rentebeleid gemeente Ermelo.

Deze nota is op 15 december 2011 door uw raad vastgesteld. Als gevolg van de invoering van het schatkistbankieren per 16 december 2013 moet de nota op het onderdeel Rentevisie bij het uitzetten van gelden worden aangepast.

Advies met betrekking tot de nota Rentebeleid gemeente Ermelo:

- 1 Het onderdeel "Rentevisie bij het uitzetten van gelden" aanvullen met: de rentepercentages zoals het Rijks inzake het schatkistbankieren hanteert.

6. Nota Weerstandsvermogen en risicomanagement gemeente Ermelo.

Deze nota is oorspronkelijk op 6 maart 2008 door uw raad vastgesteld en nadien 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. Streven is om de nota Weerstandsvermogen en risicomanagement gemeente Ermelo in 2014 volledig te actualiseren.

Advies met betrekking tot de nota Weerstandsvermogen en risicomanagement:

- 1 De nota Weerstandsvermogen en risicomanagement in 2014 volledig actualiseren.

6. AFKORTINGEN



6.1 Overzicht van gebruikte afkortingen

Afkorting	Omschrijving
AB	Algemeen Bestuur
AB	Aanbouwwerktuigen
ABZ	Algemene en Bestuurlijke Zaken
AED	Automatische Externe Defibrillator
AOV	Ambtenaar Openbare orde en Veiligheid
APV	Algemene Plaatselijke Verordening
AR	Algemene Reserve
ARBO	ARBeidsOmstandigheden
ARN	Afval Regio Nijmegen
AWBZ	Algemene Wet Bijzondere Ziektekosten
B en W	Burgemeester en Wethouders
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
BEC	Bio-energiecentrale
BGT	Basisregistratie Grootchalige Topografie
BHV	Bedrijfs hulpverlening
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
BOA	Buitengewoon Opsporingsambtenaar
Bofv	Bestuurlijk overleg financiële verhoudingen
Bola	Bestuurlijk overleg Lelystad Airport
BRP	Basis Riolerings Plan
BRP	Basis Registratie Personen
BTB	Bereikbaarheid, Toegankelijkheid en Bruikbaarheid
btw	Belasting Toegevoegde Waarde (omzetbelasting)
BUIG	Bundeling van Uitkeringen Inkomensvoorziening aan Gemeenten
bwt	bouw en woningtoezicht
bww	bovenwijkse voorzieningen
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
CDA	ChristenDemocratisch Appèl
CEP	Centraal Economisch Plan
CIS	Centrum Internationale Samenwerking
CIZ	Centrum Indicatiestelling Zorg
CIS	Centraal Informatie Systeem
CJG	Centrum Jeugd en Gezin
CJIB	Centraal Justitieel Incasso Buro
cms	content management systeem
CPA	Centrale Post Ambulancevervoer
CPB	Centraal Plan Bureau
CPI	Consumentenprijsindexcijfer
CROW	Centrum voor Regelgeving en Onderzoek in de Grond-, Water- en Wegenbouw
cv-installatie	centrale verwarming
DB	Dagelijks Bestuur
DHW	Drank- en HorecaWet
do	definitief ontwerp
DR	Doctor
DSW	Dienst Sociale Werkvoorziening
DU	Decentralisatie Uitkering
DW	December Wijziging
DW	Dienstwagens
DWA	Droogweerafvoer
EAN	Europees Artikel Nummer
ECB	Europese Centrale Bank
EFC'58	Ermelose Football Club '58
EGEM-i	Electronische Gemeenten
EHBO	Eerste Hulp Bij Ongevallen

Afkorting	Omschrijving
EKD	Elektronisch Kind Dossier
EMU	Europese Monetaire Unie
E-nup	Electronisch nationaal uitvoeringsprogramma
EOZ	Ermelo Onbelemmerd en Zorgzaam
EPO	Economisch Programmerings en Ontwikkelingsdocument
EZ	Economische Zaken
FAD	Facilitaire en Administratieve Dienstverlening
FAME	Fame Bouwmanagement b.v.
FC Horst	Football Club Horst
Fido	Wet financiering Decentrale Overheden
FSC	Forest Steward Council
GBA	Gemeentelijke Basis Administratie
Gbkn	Grootschalige basiskaart Nederland
GBT	Gemeentelijk BeleidsTeam
Ge	Grondexploitatie
gft	groente fruit tuin
GGD NOG	Gemeenschappelijke Gezondheids Dienst Noord- en Oost-Gelderland
GGZ	Geestelijke Gezondheids Zorg
GHOR	Geneeskundige Hulp bij Ongevallen en Rampen
GRP	Gemeentelijk Riolerings Plan
GVVP	Gemeentelijk Verkeers en Vervoers Plan
Ha	Hectare
HAVO	Hoger Algemeen Voortgezet Onderwijs
HbH	Hulp bij Huishouden
HEN	Hoog Ecologisch Niveau
HOF	Houdbare OverheidsFinanciën
HRM	Human Resource Management
hsv	huisvesting
IAO	Interne Advisering en Ondersteuning
IBO	Interdepartementaal beleids onderzoek
I&A	Informatie & Automatisering
lenA	Informatie en Automatisering
IOA	Informatie Ondersteuning Automatisering
IBA	Individuele Behandelingsinstallatie Afvalwater
ICT	Informatie- en CommunicatieTechnologie
IDM	Incidentele Dekkings Middelen
IGEV	Innovatiecentrum Groene Economie Noord-Veluwe
IIVR	Integrale Inrichting Veluwe Randmeren
IOAW	Inkomensvoorziening Oudere en gedeeltelijk Arbeidsongeschikte Werkloze Werknemers
IOAZ	Inkomensvoorziening Oudere en gedeeltelijk Arbeidsongeschikte Werkloze Zelfstandigen
ISV	Investeringsbudget Stedelijke Vernieuwing
IVP	Integraal VeiligheidsPlan
JBZ	Juridisch Bestuurlijke Zaken
JGZ	Jeugd Gezondheids Zorg
Jhr	Jonkheer
KCC	Klant Contact Centrum
KDN	Kadernota
KRW	Kader Richtlijn Water
KUP	Klimaat Uitvoerings Programma
KVU	Kwaliteitsmeter Veilig Uitgaan
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
mln	miljoen
mn	met name
mo	maatschappelijke opvang
MOED	Masterplan Optimalisering Effectivering Doelmatigheid (brandweer)
MOP	Meerjaren Onderhouds Plan
NAP	Normaal Amsterdams Peil
NAP	Nationaal Actie Programma (ICT beleid)
nav	naar aanleiding van
NDFF	Nationale Databank Flora en Fauna
NJN	Najaarsnota
NOGA	NUON platform van oud GAMOG gemeenten
NPR	Nederlandse Praktijk Richtlijn
NRVR	Natuur- en Recreatieschap VeluweRandmeren

Afkorting	Omschrijving
NS	Nederlandse Spoorwegen
NUVAL	Nuon, Vitens en Alliander (platform)
OAB	Onderwijs Achterstanden Beleid
OAS	Optimalisatie AfvalwaterSysteem
OBS	Openbare Basis School
OBO	Openbaar Bijzonder Onderwijs
OCW	Onderwijs Cultuur en Welzijn
ODNV	Omgevingsdienst Noord-Veluwe
OGGZ	Openbare Geestelijke Gezondheidszorg
OLP	OnderwijsLeerPakket
OOV	Openbare Orde en Veiligheid
OR	OndernemingsRaad
OV	Openbaar Vervoer
OVE	Ondernemers Vereniging Ermelo
OW	Openbare Werken
OZB	Onroerende Zaak Belasting
PB	Programma Begroting
PGB	Persoons Gebonden Budget
ph	portefeuillehouder
pm	Pro memorie
pNB	prijzontwikkeling Nationale Bestedingen
PoP	Point of Presence (glasvezelgebouwen)
PROO	Primair Openbaar Onderwijs Noord-Veluwe
PWT	Plaatselijke Werkgroep Toegankelijkheid
RBL	Regionaal Bureau Leerlingzaken
RDW	RijksDienst voor het Wegverkeer
Res.	Reserve
RKBS	Rooms Katholieke BasisSchool
RMC	Regionale Meld- en Coördinatiepunt
RO, EZ en T&R	Ruimtelijke Ontwikkeling, Economische Zaken en Toerisme & Recreatie
RPB	Regionaal Programma Bedrijventerreinen
ReVu	Regionale Vuilverwerking
RIEC ON	Regionale Informatie en Expertise Centra Oost-Nederland
RGV	Recreatie Gemeenschap Veluwe
RNV	Regio Noord Veluwe
ROC	Regionaal Opleidingscentrum
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
RWA	Regenwaterafvoer
SAK	Servicepunt Amateur Kunst
SDM	Structurele Dekkings Middelen
SDV	Sociale Dienst Veluwerand
SED	Specifiek Ecologische Doelstelling
SGP	Stabiliteits- en Groeipact
SGW	Stimulering Goedkope Woningbouw
SiSa	Single Information Single Audit
SN-subsidie	Subsidieregeling Natuurbeheer
SNL	Subsidieregeling Natuur en Landschap
SLOK	Stimulering Lokale Klimaatiniciatieven
SoZa	Sociale Zaken
SSE	Stichting Sportaccommodaties Ermelo
SVE	Steunpunt Vrijwilligers Ermelo
SVIR	Structuur Visie Infrastructuur en Ruimte
SVn	Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederlandse gemeenten
SW	Sociale Werkplaats
SWOE	Stichting Welzijn en Ondersteuning Ermelo
tov	ten opzichte van
TR	Tractoren
T&R	Toerisme & Recreatie
UWV	Uitvoeringsinstituut Werknemers Verzekeringen
VAD	Veluwe Auto Dienst
VAVO	Voortgezet Algemeen Volwassenen Onderwijs
VenJ	Veiligheid en Justitie
VenV	Verkeer en Vervoer
VEO	Vitaal Ermelo in Ontwikkeling
VERAS	Verkeersongevallenregistratiesysteem
VMBO	Voortgezet Middelbaar Beroeps Onderwijs

Afkorting	Omschrijving
VNG	Vereniging Nederlandse Gemeenten
VNOG	Veiligheidsregio Noord- en Oost-Gelderland
vo	voorlopig ontwerp
vo	vrouwenopvang
VRI	Verkeersregelininstallatie
VROM	Volkshuisvesting Ruimtelijke Ordening en Milieu
VSO	Voortgezet Speciaal Onderwijs
VSV	VroegtijdigSchoolVerlaten
VTA	Visual Tree Assessment
VVD	Volkspartij voor Vrijheid en Democratie
VVE	voorschoolse educatie
VVV	Vereniging voor VreemdelingenVerkeer
VWO	Voortgezet Wetenschappelijk Onderwijs
Wabo	Wet Algemene Bepalingen Omgevingsvergunningen
Waggs	Wet Arbeidsvoorwaarden Gesubsideerde en Gepremieerde Sector
Wajong	Wet werk en Arbeidsondersteuning JONGgehandicapten
WEB	Wet educatie en beroepsonderwijs
Wet Bibob	Wet bevordering integriteitsbeoordelingen door het openbaar bestuur
Wet BUIG	Wet Bundeling van Uitkeringen Inkomensvoorziening aan Gemeenten
Wet Hof	Wet Houdbare overheidsfinanciën
WHEP	Waterschap Harderwijk, Ermelo en Putten
WI	Wet Investerings
WIJ	Wet Investering Jongeren
WM	Wet Milieubeheer
Wmo	Wet maatschappelijke ondersteuning
WOZ	Waardering Onroerende Zaken
Wro	Wet ruimtelijke ordening
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
ZAP	Zuiveringskring Afvalwater Plan
ZAT	Zorgadviesteams
ZIN	Zorg Indicatie Nummer
ZMOK	Zeer Moeilijk Opvoedbare Kinderen
ZZP	Zelfstandige Zonder Personeel

7. BIJLAGEN



KADERNOTA 2014: BUDGETTAIRE AANPASSINGEN

Programma Product Onderwerp / Toelichting	Kredieten (x € 1.000,00)						x € 1.000,00 Budgetten 2014	Inventarisatie budgetaanpassingen Programmabegroting 2014-2017 (x € 1.000,00)					Status besluitvorming, corsanummer en begrotingswijz.
	2014	2015	2016	2017	2018	2019		2015	2016	2017	2018	2019	
	- = voordeel												
Programma VERKEER, VERVOER EN GROEN							159	0	0	0	0	0	
Product 601 Verkeer en vervoer							119	0	0	0	0	0	
1 <u>Rekening 2013: Rekeningsaldobestemmende posten 2013</u> In het kader van de Rekening 2013 is voorgesteld om een aantal taken en dus budgetten 2013 door te schuiven naar 2014. Voor het product Verkeer en vervoer betekent dit: - Kapitaallasten Verkeer en vervoer (Kruispunt Telgterweg/Heidelaan/Hamburgerweg).							109						Casern.: <u>2014-02851</u> Doc.nr.: <u>14016545</u> TFIN: <u>2014-038</u> begr.wijz: <u>20143002</u>
2 <u>Rekening 2013: Overlopende kredieten</u> Kruispunt Telgterweg/Heidelaan/Hamburgerweg Fietspaden Julianalaan/Kolbaanweg Ronde Oude Telgterweg/Hamburgerweg Aanpassing Korhoenlaan/Ganzenveld Revitalisering Veldzicht Zuid (uitgaven) Revitalisering Veldzicht Zuid (inkomsten)		113	37	18	-40	31	-162						begr.wijz: <u>20143003</u>
3 <u>Straatreiniging</u> In 2010 is er brandgesticht aan de Buitenbrinkweg. Vanwege de geur die hierbij vrijkwam is de grond afgegraven en afgevoerd. De gemeente heeft geprobeerd de kosten op de veroorzaker te verhalen. Er is echter gebleken dat er geen mogelijkheden zijn om de kosten te verhalen op de brandstichter. De vordering is derhalve afgeboekt. Het nadeel van € 10.000,00 wordt nu in de kadernota meegenomen.							10						Casern.: <u>2012-05659</u> Doc.nr.: <u>14016545</u> TFIN: <u>2014-032</u> begr.wijz: <u>20143004</u>
4 <u>Aanleg Fietspad Julianalaan/Aanpassing Korhoenlaan Strokel</u> De kosten voor aanpassingen Korhoenlaan/Strokel zijn hoger uitgevallen dan geraamd. Dit komt omdat er een aantal werkzaamheden niet in het bestek stonden (verplaatsen bomen op particulier terrein vanwege uitzichtsdriehoek, aanbrengen markering). Tevens moesten er extra werkzaamheden worden uitgevoerd in verband met het kunnen behouden van bomen. Tevens zat er een onvolkomenheid in het bestek betreffende de hoeveelheid aan te brengen asfalt. In totaal is een aanvullend krediet van € 43.000,00 nodig, € 19.000,00 wordt overgeheveld vanuit het krediet fietspad Julianalaan/Kolbaanweg. Derhalve dient € 24.000,00 extra krediet te worden geraamd. Conform de huidige gedragslijn om investeringsuitgaven met een maatschappelijk nut niet te activeren maar gelijk af te schrijven worden de kapitaallasten van € 24.000,00 gedekt uit de Algemene reserve (vrij besteedbaar).		43	-19				24						Casern.: <u>2013-03572</u> Doc.nr.: <u>14016545</u> TFIN: <u>2013-135</u> begr.wijz: <u>20143004</u>
5 <u>Schade jaarwisseling</u> Tijdens de afgelopen jaarwisseling zijn onder andere de nodige afvalbakken vernield. De kosten van € 3.000,00 worden gedekt uit de Algemene reserve (vrij besteedbaar), onderdeel calamiteiten/schades.							3						begr.wijz: <u>20143004</u>
6 <u>Aanvullende werkzaamheden bij kruispunt Telgterweg/Dr. Van Dalelaan</u> De verkeerssituatie bij het kruispunt Dr. van Dalelaan / Telgterweg wordt verder verbeterd door de opstelstrook op de Dr. Van Dalelaan voor rechtdoorgaand en linksafslaand verkeer langer te maken. De kosten van de aanvullende werkzaamheden bedragen € 100.000,00. Deze kosten worden als volgt gedekt: € 70.000,00 kan worden gedekt uit het aanbestedingsvoordeel op de VRI. € 30.000,00 kan worden gedekt door het beschikbare krediet in 2017 voor verbetering van het kruispunt Telgterweg-Hamburgerweg-Heidelaan naar voren te halen. De extra kapitaallasten van € 3.000,00 worden gedekt uit de stelpost Temporiserende investeringen.		30		-30				3	3	3			Casern.: <u>2014-00113</u> Doc.nr.: <u>14004491</u> TFIN: <u>2014-019</u> begr.wijz: <u>20143004</u>
Product 603 Begraafplaats n.v.t.							0	0	0	0	0	0	
Product 604 Openbaar groen							10	0	0	0	0	0	
7 <u>Rekening 2013: Rekeningsaldobestemmende posten 2013</u> In het kader van de Rekening 2013 is voorgesteld om een aantal taken en dus budgetten 2013 door te schuiven naar 2014. Voor het product Openbaar groen betekent dit: - Herinrichting groen omgeving Eksterstraat / Spechtstraat							10						Casern.: <u>2014-02851</u> Doc.nr.: <u>14016545</u> TFIN: <u>2014-038</u> begr.wijz: <u>20143002</u>
8 <u>Rotonde 't Weitje</u> Voor het realiseren van een ruimtelijk object op de rotonde 't Weitje wordt € 50.000,00 geraamd. Dit bedrag wordt thans meegenomen als nieuw beleid in de integrale afweging van de Kadernota 2014. De kosten worden gedekt uit de Algemene reserve (vrij besteedbaar).							50						Casern.: <u>2013-08607</u> Doc.nr.: <u>13041415</u> TFIN: <u>2013-254</u> begr.wijz: <u>20143001</u>

KADERNOTA 2014: BUDGETTAIRE AANPASSINGEN

Programma Product Onderwerp / Toelichting	Kredieten (x € 1.000,00)						x € 1.000,00 Budgetten	Inventarisatie budgetaanpassingen Programmabegroting 2014-2017 (x € 1.000,00)					Status besluitvorming, coursanummer en begrotingswijz.	
	2014	2015	2016	2017	2018	2019		2014	2015	2016	2017	2018		2019
								2014	2015	2016	2017	2018		2019
9 <u>Hertenkamp</u> Het hertenkamp aan de Varenlaan is in 2011 aan s' Heeren Loo overgedragen. In de Programmabegroting 2014-2018 staat abusievelijk nog steeds een inkomst geraamd. Deze inkomst wordt bij deze kadernota afgeraamd. Dit wordt gedekt uit de stelpost Volume-ontwikkelingen.							1 -1	1 -1	1 -1	1 -1	1 -1	1 -1	begr.wijz: <u>20143004</u>	
10 <u>Omgevingsbeheer</u> Het bestek voor het omgevingsbeheer is met 1 jaar verlengd. Conform het bestek heeft de opdrachtnemer recht om een indexatie van 0,84%. Het budget dient derhalve verhoogd te worden met € 1.000,00. Deze verhoging wordt gedekt uit de stelpost Prijsmutaties.							1 -1	1 -1	1 -1	1 -1	1 -1	1 -1	begr.wijz: <u>20143004</u>	
Product 605 Speelvoorzieningen							30	0	0	0	0	0		
11 <u>Rekening 2013: Rekeningsaldobestemmende posten 2013</u> In het kader van de Rekening 2013 is voorgesteld om een aantal taken en dus budgetten 2013 door te schuiven naar 2014. Voor het product Speelvoorzieningen betekent dit: - Structurele vervanging speeltoestellen							30						Casenr.: <u>2014-02851</u> Doc.nr.: <u>14016545</u> TFIN: <u>2014-038</u> begr.wijz: <u>20143002</u>	
Product 606 Bossen, heide en natuurterreinen							0	0	0	0	0	0		
12 <u>Opbrengst Heidebezit</u> De SNL-subsidie is € 25.000,00 hoger dan geraamd. Deze hogere opbrengst wordt besteed aan het beheer van de Ermelische Heide (€ 15.000,00) en de Leemputten (€ 10.000,00).							-25 25	-25 25	-25 25	-25 25	-25 25	-25 25	Casenr.: <u>2014-04133</u> Doc.nr.: <u>14020317</u> TFIN: <u>2014-053</u> begr.wijz: <u>20143004</u>	

- = voordeel

KADERNOTA 2014: BUDGETTAIRE AANPASSINGEN

Programma Product Onderwerp / Toelichting	Kredieten (x € 1.000,00)						x € 1.000,00 Budgetten	Inventarisatie budgetaanpassingen Programmabegroting 2014-2017 (x € 1.000,00)					Status besluitvorming, corsanummer en begrotingswijz.	
	2014	2015	2016	2017	2018	2019		2014	2015	2016	2017	2018		2019
								2014	2015	2016	2017	2018		2019
Programma RUIMTELIJKE ONTWIKKELING, ECONOMISCHE ZAKEN EN TOERISME EN RECREATIE							111	4	4	-2	11	11		
Product 621 Ruimtelijke ordening							185	0	0	0	0	0		
13 <u>Rekening 2013: Rekeningsaldobestemmende posten 2013</u> In het kader van de Rekening 2013 is voorgesteld om een aantal taken en dus budgetten 2013 door te schuiven naar 2014. Voor het product Ruimtelijke ordening betekent dit: - Herziening bestemmingsplannen - Centrumontwikkeling (kosten) - Centrumontwikkeling-subsidie Regiocontract 2012-2015							11 282 -108						Casenr.: <u>2014-02851</u> Doc.nr.: <u>14016545</u> TFIN: <u>2014-038</u> begr.wijz: <u>20143002</u>	
14 <u>Rekening 2013: Overlopende kredieten</u> CO - Parkeren Groeneweg / Kerkelijk Centrum CO - Verkeer & Vervoer Openbare gebied CO - Uitbreiden blauwe zone							26 89 32						begr.wijz: <u>20143003</u>	
15 <u>Gedeeltelijke herontwikkeling van De Enk</u> Per saldo bedraagt de gemeentelijke investering in dit project (grondaankopen minus grondverkoop plus projectsubsidie) € 231.000,00 (exclusief btw). Deze kosten zijn opgenomen in het raadsbesluit van 4 juli 2013 inzake de vervolgaanpak van het Centrumplan en kunnen dus worden gedekt uit dit krediet.							50 181 -50 -181						Casenr.: <u>2011-05220</u> Doc.nr.: <u>13045513</u> TFIN: <u>2013-213</u> begr.wijz: <u>20143004</u>	
Product 624 Bouwen							0	2	2	2	2	2		
16 <u>Rekening 2013: Overlopende kredieten</u> Renovatie toren Oude Kerk 2013							-62						begr.wijz: <u>20143003</u>	
17 <u>Toren NH-kerk</u> Door de slechte staat van de toren van de Oude Kerk dienden er meer werkzaamheden uitgevoerd te worden dan ingeschat en ook was het raadzaam om gelijktijdig het uurwerk te restaureren. De buitenschil van de toren was op meerdere plaatsen erger aangetast door weersomstandigheden en verkeerde keuzes bij de laatste renovatie. Tijdens de renovatiewerkzaamheden zijn gelijk de onderhoudswerkzaamheden aan het uurwerk meegenomen. Hierbij zijn ook de luidmotoren en de verlichting van de wijzerplaten meegenomen. De totale meerkosten worden geraamd op € 90.000,00. De hieruit voortvloeiende kapitaallasten bedragen € 2.000,00 per jaar. Bij de Najaarsnota 2013 is, op basis van de aanbesteding, het beschikbare krediet afgeraad met € 200.000,00. Het hieruit voortvloeiende voordeel is naar de algemene middelen gegaan. De extra kapitaallasten als gevolg van de bijraming worden derhalve gedekt uit de algemene middelen.							90	2	2	2	2	2	Casenr.: <u>2013-09386</u> Doc.nr.: <u>13043851</u> TFIN: <u>2013-230</u> begr.wijz: <u>20143004</u>	
product 625 Wonen n.v.t.							0	0	0	0	0	0		
Product 628 Grondzaken							-33	-7	-7	-13	0	0		
18 <u>Rekening 2013: Rekeningsaldobestemmende posten 2013</u> In het kader van de Rekening 2013 is voorgesteld om een aantal taken en dus budgetten 2013 door te schuiven naar 2014. Voor het product Grondzaken betekent dit: - Verkoop grond (niet bouwgrond) - Terrassen & opstal (opstalrecht Vitens)							-10 -18						Casenr.: <u>2014-02851</u> Doc.nr.: <u>14016545</u> TFIN: <u>2014-038</u> begr.wijz: <u>20143002</u>	
19 <u>Verkoop Stationsstraat 36A</u> Het pand Stationsstraat 36A wordt verkocht voor een bedrag van € 195.000,00. De waarborgsom van € 19.500,00 zal voor 1 mei 2014 worden overgemaakt aan de gemeente. De uiteindelijke betaling van de koopsom zal naar verwachting per 1 mei 2017 plaatsvinden. De koper zal het pand per 1 mei 2014 aanvaarden. De jaarlijkse rentevergoeding tot aan de uiteindelijke betaling is € 7.000,00 per jaar. De opbrengst in 2017 wordt voor € 184.000,00 gebruikt om de boekwaarde van het pand Stationsstraat 36A af te boeken. Het restant € 11.000,00 komt ten gunste de exploitatie 2017.							-20 -5		-7	-7	-2		Casenr.: <u>2013-09052</u> Doc.nr.: <u>13042493</u> TFIN: <u>2014-025</u> begr.wijz: <u>20143004</u>	
20 <u>Pilot Basisregistratie Grootchalige Topografie (BGT)</u> Voor de voorbereidingsfase is een budget benodigd van € 25.000,00. De kosten worden gedekt uit de stelpost Nieuwe beleidsontwikkelingen gemeente Ermelo.							25 -25						Casenr.: <u>2012-05386</u> Doc.nr.: <u>14007167</u> TFIN: <u>2014-045</u> begr.wijz: <u>20143004</u>	

KADERNOTA 2014: BUDGETTAIRE AANPASSINGEN

Programma Product Onderwerp / Toelichting	Kredieten (x € 1.000,00)						x € 1.000,00 Budgetten 2014	Inventarisatie budgetaanpassingen Programmabegroting 2014-2017 (x € 1.000,00)					Status besluitvorming, coursanummer en begrotingswijz.										
	2014	2015	2016	2017	2018	2019		2015	2016	2017	2018	2019											
	- = voordeel																						
21	Opbouw Basisregistratie Grootschalige Topografie (BGT) In een gezamenlijk project met de Meerinzicht-gemeenten wordt de opbouw van de BGT gerealiseerd. De totale kosten bedragen € 125.000,00. Hiervan wordt € 35.000,00 ten laste gebracht van het beschikbare krediet voor beheerspakketten openbare ruimte. Hiertoe moet dit krediet verschoven worden van 2016 naar 2014. Dit betreft de BGT-applicatie en de koppeling BOR. Dit resulteert in een toename van de kapitaallasten van € 5.000,00 in de jaren 2015 en 2016, hetgeen wordt gedekt uit de reserve I&A-fonds. Er resteert dan nog een te dekken bedrag ter grootte van € 90.000,00. De dekking hiervan komt uit: - restantbudget pilot BGT € 11.000,00 - beschikbare budget voor projectleiding (inhuur directie) € 10.000,00 - bijdrage van gemeente Harderwijk € 10.000,00 - stelpost Nieuw beleid gemeente Ermelo 2014 € 59.000,00.						35		-35				90	5	5				Casenr.: <u>2013-11209</u> Doc.nr.: <u>14018575</u> TFIN: <u>2014-062</u> begr.wijz.: <u>20143004</u>				
22	Bospad Watervalweg Het bospad aan de Watervalweg wordt in eigendom overgenomen. De kosten voor het in eigendom nemen van het bospad komen ten laste van de Algemene reserve (vrij besteedbaar). De onderhoudskosten worden gedekt uit de stelpost Volume-ontwikkeling.						20						20	3	3	3	3	3	Casenr.: <u>2012-03440</u> Doc.nr.: <u>12063941</u> TFIN: <u>2013-179</u> begr.wijz.: <u>20143004</u>				
Product 629 Grondexploitatie							-62						-62	0	0	0	0	0					
23	Rekening 2013: Rekeningsaldobestemmende posten 2013 In het kader van de Rekening 2013 is voorgesteld om een aantal taken en dus budgetten 2013 door te schuiven naar 2014. Voor het product Grondexploitatie betekent dit: - Landbouwgronde De Zwaan: opbrengst verkopen - Landbouwgronden De Zwaan: mutatie boekwaarde												-228							Casenr.: <u>2014-02851</u> Doc.nr.: <u>14016545</u> TFIN: <u>2014-038</u> begr.wijz.: <u>20143002</u>			
24	Rekening 2013: Overlopende kredieten Grondexploitatie Het Trefpunt - Overige kosten en bijdragen Het Trefpunt - Mutatie boekwaarde De Verbinding - Opbrengst grondverkoop De Verbinding - Mutatie boekwaarde Veldzicht Noord - Verwerving Veldzicht Noord - Mutatie boekwaarde Veldzicht Noord - Amoveren keerlus Veldzichtweg Veldzicht Noord - Amoveren keerlus Veldzichtweg Veldzicht Noord - Mutatie boekwaarde Veldzicht Noord 4e fase - Onderzoeken Veldzicht Noord 4e fase - Mutatie boekwaarde Veldzicht Noord 4e fase - Maatregelen ter beperking van belemmeringen Veldzicht Noord 4e fase - Mutatie boekwaarde						30		-30														begr.wijz.: <u>20143003</u>
25	Veldzicht Noord In het kader van het project Veldzicht Noord is grond aangekocht. De mutatie verloopt via de complexwaarde van het project.						20		-20												begr.wijz.: <u>20143004</u>		
26	Het Trefpunt In het kader van het project Het Trefpunt is een schadevergoeding ontvangen. De mutatie verloopt via de complexwaarde van het project.						-6		6												begr.wijz.: <u>20143004</u>		
27	De Verbinding - Overige kosten en bijdragen De huurpenningen betreffende een pand kunnen niet meer worden geïnd. De kans op een succesvolle procedure is zeer klein. De openstaande vordering moet worden afgeboekt. De mutatie verloopt via de complexwaarde van het project.						5		-5												Casenr.: <u>2012-03829</u> Doc.nr.: <u>14013121</u> TFIN: <u>2014-028</u> begr.wijz.: <u>20143004</u>		
28	Het Trefpunt Binnen het complex Het Trefpunt is voor de aanpassing van de Prins Hendriklaan een bedrag geraamd van € 50.000,00. Het totale bedrag van € 42.000,00 voor aanpassingen Prins Hendriklaan en Maximalaan valt valt binnen deze raming. De overheveling van het budget verloopt budgettair neutraal binnen de complexwaarde van het project.						42		-42													Casenr.: <u>2014-03673</u> Doc.nr.: <u>14018648</u> TFIN: <u>2014-046</u> begr.wijz.: <u>20143004</u>	
29	Veldzicht Noord Voor het woonrijpmaken van de derde fase Veldzicht-Noord is het noodzakelijk om de grondwal te verplaatsen en asbestverontreiniging te saneren. De kosten worden gedekt binnen het complex Veldzicht Noord.						26		-26												Casenr.: <u>2014-02867</u> Doc.nr.: <u>14015264</u> TFIN: <u>2014-041</u> begr.wijz.: <u>20143004</u>		

KADERNOTA 2014: BUDGETTAIRE AANPASSINGEN

Programma Product Onderwerp / Toelichting	Kredieten (x € 1.000,00)						x € 1.000,00 Budgetten 2014	Inventarisatie budgetaanpassingen Programmabegroting 2014-2017 (x € 1.000,00)					Status besluitvorming, corsanummer en begrotingswijz.
	2014	2015	2016	2017	2018	2019		2015	2016	2017	2018	2019	
	- = voordeel												
Product 667 Toerisme en recreatie							0	0	0	0	0	0	
n.v.t.													
Product 668 Economische zaken							21	9	9	9	9	9	
30 <u>Rekening 2013: Rekeningsaldobestemmende posten 2013</u> In het kader van de Rekening 2013 is voorgesteld om een aantal taken en dus budgetten 2013 door te schuiven naar 2014. Voor het product Economische zaken betekent dit: - Uitvoering Sociaal Economisch Beleidsplan							12						Casernr.: <u>2014-02851</u> Doc.nr.: <u>14016545</u> TFIN: <u>2014-038</u> begr.wijz.: <u>20143002</u>
31 <u>Reclamebelasting Stichting Centrummanagement</u> De opbrengst van deze reclamebelasting, na aftrek van de perceptiekosten, via een subsidie beschikbaar te stellen aan het Ondernemersfonds. - Perceptiekosten (€ 2.000,00) - Ondernemingsfonds (€ 48.000,00) - Opbrengst reclame belasting (€ 50.000,00) Voorgesteld wordt om aanvullend gedurende 3 jaar een subsidie van jaarlijks € 33.000,00 beschikbaar te stellen aan de Stichting Centrummanagement. De kosten worden gedekt uit de stelpost Centrummanagement. Voorgesteld wordt om vanaf het jaar 2017 de inkomsten op de stelpost Centrummanagement te ramen, in afwachting op de evaluatie.							2 48 -50 33 -33	2 48 -50 33 -33	2 48 -50 34 -34	2 2 -50 48	2 2 -50 48	2 -50 48	Casernr.: <u>2013-08607</u> Doc.nr.: <u>13041415</u> TFIN: <u>2013-196</u> begr.wijz.: <u>20133038</u> begr.wijz.: <u>20143004</u>
32 <u>Vitens</u> Structureel valt de dividendopbrengst lager uit dan in de begroting is opgenomen. Op basis van de huidige gegevens wordt het inkomstenbudget met € 10.000,00 afgeraamd.							10	10	10	10	10	10	begr.wijz.: <u>20143004</u>
33 <u>Opheffing programmaraad Gelre West</u> Door de opheffing van de programmaraad Gelre West kan het structurele budget van € 1.000,00, dat is opgenomen in de begroting, vrijvallen.							-1	-1	-1	-1	-1	-1	Casernr.: <u>2013-11550</u> Doc.nr.: <u>13052139</u> TFIN: <u>2014-007</u> begr.wijz.: <u>20143004</u>

KADERNOTA 2014: BUDGETTAIRE AANPASSINGEN

Programma Product Onderwerp / Toelichting	Kredieten (x € 1.000,00)						x € 1.000,00 Budgetten 2014	Inventarisatie budgetaanpassingen Programmabegroting 2014-2017 (x € 1.000,00)					Status besluitvorming, corsanummer en begrotingswijz.								
	2014	2015	2016	2017	2018	2019		2015	2016	2017	2018	2019									
								- = voordeel													
Programma MILIEUZORG							678	0	0	0	0	80									
Product 602 Riolering en waterzuivering							172	0	0	0	0	80									
34 <u>Rekening 2013: Rekeningsaldobestemmende posten 2013</u> In het kader van de Rekening 2013 is voorgesteld om een aantal taken en dus budgetten 2013 door te schuiven naar 2014. Voor het product Riolering en waterzuivering betekent dit: - Specifieke GRP-maatregelen. - Inspectie leidingen vrijverval afval-/hemelwater. - Waterplan							77 62 33					Casenr.: <u>2014-02851</u> Doc.nr.: <u>14016545</u> TFIN: <u>2014-038</u> begr.wijz: <u>20143002</u>									
35 <u>Rekening 2013: Overlopende kredieten</u> Afkoppelen OHgebouwen (Waterplan) (Hemelwater) Afkoppelen OHgebouwen (Waterplan) (Hemelwater) (Voorziening Vervangingsinvesteringen GRP) Afkoppeling 7 ha in 4 jaar (Hemelwater) Afkoppeling 7 ha in 4 jaar (Hemelwater) (Voorziening Vervangingsinvesteringen GRP) Verbeteringsmaatregelen riolering (Afvalwater) Verbeteringsmaatregelen riolering (Afvalwater) (Voorziening Vervangingsinvesteringen GRP) Verbeteringsmaatregelen riolering (Hemelwater) Verbeteringsmaatregelen riolering (Hemelwater) (Voorziening Vervangingsinvesteringen GRP) Tijdelijke berging Kalkoenweg (Afvalwater) Tijdelijke berging Kalkoenweg (Hemelwater) Gesloten berging Hogewal (BRP) (Afvalwater) Gesloten berging Hogewal (BRP) (Hemelwater) Afkoppeling Veldzicht Zuid (Hemelwater) (BRP) Vervanging RWA Ermelo West (BRP) (Hemelwater) Maatregelen BRP parkeerterrein Aldi (Alvalwater) Maatregelen BRP parkeerterrein Aldi (Hemelwater) Drukriolering Mechanisch/elektrisch (Afvalwater) Drukriolering Mechabisch/elektrisch (Afvalwater) (Voorziening Vervangingsinvesteringen GRP)	7	-7	102	-102	4	-4	5	-5	8	8	142	142	7	1	22	22	12	-12			begr.wijz: <u>20143003</u>
36 <u>Controle Rioolpompen</u> In de meerjarenbegroting is om de drie jaar een budget opgenomen voor controle rioolpompen. Uit navraag blijkt dat de controle niet om de 3 jaar maar om de 5 jaar mag plaatsvinden. De laatste controle heeft in 2010 plaatsgevonden. De volgende controle dient derhalve in 2015 plaats te vinden. Het budget van 2016 dient naar 2015 overgebracht te worden. Dit loopt via de reserve Egalisatie meerjarenbegroting.								21	-21	-21	21										begr.wijz: <u>20143004</u>
37 <u>Investeringen product Riolering en waterzuivering</u> De volgende kredieten worden niet meer in 2014 uitgevoerd en doorgeschoven naar 2015: -7021008 Afkoppeling 7 ha in 4 jaar Hemelwater € 400.000,00 naar 2015 Bovengenoemde investering worden gedekt uit de voorziening Vervangingsinvesteringen GRP.	-400	400	400	-400																	begr.wijz: <u>20143004</u>
38 <u>GRP 2009-2013</u> Op basis van dit GRP wordt er jaarlijks een bedrag gestort in de voorziening Vervangingsinvesteringen GRP. In het kader van het ombuigingstraject 2013-2014 is besloten om in de jaren 2014 tot en met 2018 € 80.000,00 per jaar minder te storten in de voorziening. Met ingang van 2019 komt de storting weer op het oude niveau. Dat wordt thans in de begroting verwerkt.												49 31									Casenr.: <u>2012-08947</u> Doc.nr.: <u>13052139</u> TFIN: n.v.t. begr.wijz: <u>20143004</u>
Product 626 Milieu							506	0	0	0	0	0									
39 <u>Rekening 2013: Rekeningsaldobestemmende posten 2013</u> In het kader van de Rekening 2013 is voorgesteld om een aantal taken en dus budgetten 2013 door te schuiven naar 2014. Voor het product Milieu betekent dit: - Klimaatuitvoeringsprogramma 2010-2014 (KUP) - Isolatiemaatregelen woningen - Sanering gemeentelijke asbestwegen							357 40 109						Casenr.: <u>2014-02851</u> Doc.nr.: <u>14016545</u> TFIN: <u>2014-038</u> begr.wijz: <u>20143002</u>								
40 <u>Rekening 2013: Overlopende kredieten</u> Zonnepanelen Basisscholen Zonnepanelen gemeentelijke gebouwen	20	42											begr.wijz: <u>20143003</u>								

KADERNOTA 2014: BUDGETTAIRE AANPASSINGEN

Programma Product Onderwerp / Toelichting	Kredieten (x € 1.000,00)						x € 1.000,00 Budgetten 2014	Inventarisatie budgetaanpassingen Programmabegroting 2014-2017 (x € 1.000,00)					Status besluitvorming, corsanummer en begrotingswijz.
	2014	2015	2016	2017	2018	2019		2015	2016	2017	2018	2019	
								- = voordeel					
Product 627 Huishoudelijke afvalstoffen							0	0	0	0	0	0	
41 <u>Vervanging containers</u> De investering voor het vervangen van afvalcontainers wordt geraamd. De kapitaallasten worden gedekt uit de inkomsten afvalstoffenheffing.			740						-77	-75	-75		begr.wijz.: 20133038
42 <u>Belastingmaatregelen 2014</u> De belastingtarieven voor 2014 zijn geactualiseerd. De kosten afvalinzameling stijgen netto met € 3.000,00. Dit komt door de hogere kosten voor restafval, minder opbrengsten voor oud papier en kunststoffen. Daar staat tegen over dat in 2014 meer geld uit de voorziening Afvalstoffen wordt ingezet. De dekking in de jaren 2015 en verder komt uit een hogere afvalstoffenheffing.							3	3	3	3	3		Casnr.: 2013-07491 Doc.nr.: 13034791 TFIN: 2013-198 begr.wijz.: 20143004
43 <u>Grof tuinafval</u> De Regio Noord Veluwe is gemachtigd ABL Boomverzorging & Transport vof (hierna ABL) opdracht te geven het inzamelen van snoeihout en blad bij particulieren in Ermelo te verzorgen. De kosten bedragen € 14.000,00. Dit wordt in 2014 gedekt uit de voorziening Afvalstoffenheffing. Voor de verdere jaren kunnen de kosten worden gedekt uit hogere opbrengst afvalstoffenheffing.							14	14	14	14	14		Casnr.: 2014-00606 Doc.nr.: 14008706 TFIN: 2014-023 begr.wijz.: 20143004
44 <u>Milieubox</u> De verwerking van klein chemisch afval (KCA) is opnieuw aanbesteed. De nieuwe overeenkomst moet in verband met de omvang (waarde) tot stand komen door middel van een Europese aanbesteding. De extra kosten bedragen € 9.000,00 en worden in 2014 gedekt uit de voorziening Afvalstoffenheffing. Voor de verdere jaren kunnen de kosten worden gedekt uit hogere opbrengst afvalstoffenheffing.							9	9	9	9	9		Casnr.: 2013-02672 Doc.nr.: 13034791 TFIN: 2013-195 begr.wijz.: 20143004
45 <u>GFT afval</u> De Regio Noord Veluwe heeft een overeenkomst bereikt met Orgaworld voor de verwerking van het gft afval voor de komende 5 jaar. Het voordeel wordt meegenomen in de leges op de afvalstoffenheffing.							-9	-9	-9	-9	-9		Casnr.: 2014-00988 Doc.nr.: 14017317 TFIN: 2014-049 begr.wijz.: 20143004

KADERNOTA 2014: BUDGETTAIRE AANPASSINGEN

Programma Product Onderwerp / Toelichting		Kredieten (x € 1.000,00)						x € 1.000,00 Budgetten	Inventarisatie budgetaanpassingen Programmabegroting 2014-2017 (x € 1.000,00)					Status besluitvorming, corsanummer en begrotingswijz.
		2014	2015	2016	2017	2018	2019	2014	2015	2016	2017	2018	2019	
Programma JEUGD EN ONDERWIJS								82	-36	-24	-24	-24	-24	
Product 630 Primair onderwijs								1	-4	7	7	7	7	
46	<u>Rekening 2013: Overlopende kredieten</u> BBS Klokbeke: verwarming MOP BBS Juliana: vervanging bitdak, dakrand, daklood ed BBS Juliana: verwarmingsinstallatie RKBS PWA: nieuwbouw school BBS Beatrix: verwarming/kozijnen MOP Rietschans: 1e inrichting, onderwijsleerpakketten en meubilair De Klokbeke: 1e inrichting, onderwijsleerpakketten em meubilair							39 28 21 25 13 98 37						begr.wijz: 20143003
47	<u>Openbaar onderwijs</u> Het openbaar onderwijs betaalt in eerste instantie zelf de aanslag OZB. Vervolgens kan zij een verzoek indienen tot vergoeding. De bijdrage ter vergoeding van de OZB aan Stichting Primair Openbaar Onderwijs Noord Veluwe staat op dit product geraamd. De OZB inkomsten zelf staan geraamd als onderdeel van het product belastingen. Bij de aanpassing van de jaarlijkse opbrengsten op basis van het nieuwe belastingtarief dient ook dit budget te worden herzien. Daarnaast kan door nieuwbouw eveneens de OZB-vergoeding stijgen. Gelet op de verbouwingen en nieuwbouw welke hebben plaatsgevonden is het huidige budget niet meer toereikend. Bijstelling vindt plaats naar niveau aanslag 2013. Hiervan kan € 4.000,00 gedekt worden door het laten vrijvallen van een niet meer benodigde stelpost voor dit onderdeel.							11	11	11	11	11	11	begr.wijz: 20143004
48	<u>Huisvesting bijzonder basisonderwijs</u> Aan de VCPO is toestemming verleend voor het verhuren van ruimte in de basisscholen Bernhard en Irene aan Prokino voor buitenschoolse opvang. De jaarlijkse huurprijs bedraagt € 11.000,00 voor beide locaties en komt ten gunste van de gemeente. Vooralnog wordt uitgegaan van de periode tot en met 2015. In 2014 wordt niet het volledige jaar verhuurd.							-6	-11					Casenr.: 2013-09017 Doc.nr.: 13052620 TFIN: 2014-022 begr.wijz: 20143004
Product 631 (Voortgezet) speciaal onderwijs								-10	-22	-22	-22	-22	-22	
49	<u>Procesbegeleiding krachtenbundeling welzijnsinstellingen/huurvergoeding Rietschansschool</u> In verband met de procesbegeleiding ten behoeve van de krachtenbundeling welzijnsinstellingen is externe ondersteuning noodzakelijk. De kosten van € 5.000,00 worden gedekt uit het voordeel op de huurvergoeding Rietschansschool. Een lagere investeringsvergoeding inzake de Rietschansschool alsmede een lagere huurvergoeding voor tijdelijke huisvesting betekent een (structureel) voordeel. Voorts is de vergoeding van de OZB 2013 nog niet toegekend aan Emaus in verband met een lopend bezwaar, de vergoeding wordt ten laste gebracht van het budget 2014.							5 -22 7						Casenr.: 2013-03872 Doc.nr.: 14008872 TFIN: 2014-017 begr.wijz: 20143004
Product 632 Voortgezet onderwijs								0	0	0	0	0	0	
50	<u>Sportvoorzieningen</u> Voor het gebruik van de sportvelden door Groevenbeek wordt een vergoeding aan Groevenbeek verstrekt. De raming dient iets te worden bijgesteld, conform uitgaven van de Rekening 2013. De dekking komt uit de stelpost Prijsmutaties.							1 -1	1 -1	1 -1	1 -1	1 -1	1 -1	begr.wijz: 20143004
Product 633 Gemeenschappelijke lasten en baten onderwijs								0	0	0	0	0	0	
n.v.t.														
Product 634 Volwasseneneducatie								0	0	0	0	0	0	
51	<u>ROC Landstede WEB</u> De gemeente Ermelo ontvangt in 2014 conform beschikking van het rijk een bedrag van € 61.329,00 voor volwasseneducatie. De raming van de uitgaven en de rijksvergoeding worden hier op aangepast.							4 -4	4 -4	4 -4	4 -4	4 -4	4 -4	Casenr.: 2012-06213 Doc.nr.: 14007742 TFIN: 2014-027 begr.wijz: 20143004

KADERNOTA 2014: BUDGETTAIRE AANPASSINGEN

Programma Product Onderwerp / Toelichting	Kredieten (x € 1.000,00)						x € 1.000,00 Budgetten	Inventarisatie budgetaanpassingen Programmabegroting 2014-2017 (x € 1.000,00)					Status besluitvorming, coursanummer en begrotingswijz.	
	2014	2015	2016	2017	2018	2019		2014	2015	2016	2017	2018		2019
								2014	2015	2016	2017	2018		2019
Product 639 Jeugdbeleid							91		-10	-9	-9	-9	-9	
52 <u>Rekening 2013: Rekeningsaldbestemmende posten 2013</u> In het kader van de Rekening 2013 is voorgesteld om een aantal taken en dus budgetten 2013 door te schuiven naar 2014. Voor het product Jeugdbeleid betekent dit: - Preventief jeugdbeleid - Peuterspeelzalen							53 32							Casenr.: <u>2014-02851</u> Doc.nr.: <u>14016545</u> TFIN: <u>2014-038</u> begr.wijz: <u>20143002</u>
53 <u>Kinderopvang doelgroepen</u> In de septembercirculaire 2011 is een budget beschikbaar gesteld voor aanpassing normering en bijzondere bijstand kwijtschelding in verband met kinderopvang. Gebleken is dat de uitgaven hiervoor geraamd worden binnen de begroting van de sociale dienst. Het budget kan derhalve vrijvallen. Voorts kan de raming voor de doorbelasting van de kosten voor kinderopvang vanuit de sociale dienst worden bijgesteld op basis van de ervaringscijfers van de afgelopen jaren.							-5 -5	-5	-4	-4	-4	-4	-4	begr.wijz: <u>20143004</u>
54 <u>Peuterspeelzalen</u> Bij de Rekening 2013 is abusievelijk een budget van € 16.000,00 niet overgelopen naar 2014. Dit betreft een budget wat bestemd is om de toekomstbestendigheid van het peuterspeelzaalwerk te bevorderen. In verband met het accommodatiebeleid, alsmede de nog te maken afwegingen in het kader van het Pretoriusplein, de nieuwe wet Kinderopvang maar ook het visiedocument peuterspeelzaalwerk zullen overgangsmaatregelen getroffen moeten worden waarbij inzet van middelen voorhanden moet zijn. Dit noodzaakt het reeds bij de Rekening 2013 beschikbaar gestelde budget alsmede bovenstaande € 16.000,00 beschikbaar te houden.							16							begr.wijz: <u>20143004</u>

- = voordeel

KADERNOTA 2014: BUDGETTAIRE AANPASSINGEN

Programma Product Onderwerp / Toelichting	Kredieten (x € 1.000,00)						x € 1.000,00 Budgetten 2014	Inventarisatie budgetaanpassingen Programmabegroting 2014-2017 (x € 1.000,00)					Status besluitvorming, corsanummer en begrotingswijz.
	2014	2015	2016	2017	2018	2019		2015	2016	2017	2018	2019	
	- = voordeel												
Programma MAATSCHAPPELIJKE ZORG							39	3	0	0	0	0	
Product 640 Ouderenbeleid							-75	0	0	0	0	0	
66 <u>SWOE</u> De subsidie 2012 voor de SWOE is vastgesteld. Een bedrag van € 74.810,00 zal worden teruggevorderd. De afgesproken activiteiten zijn uitgevoerd. De stichting sluit 2012 af met een positief exploitatieresultaat. De stichting heeft niet het volledige geraamde bedrag aan personeelskosten nodig gehad. Een deel daarvan wordt thans teruggevorderd.							-75						Casenr.: <u>2013-03117</u> Doc.nr.: <u>13042788</u> TFIN: <u>2013-239</u> begr.wijz.: <u>20143004</u>
Product 641 Gezondheidszorg							104	0	0	0	0	0	
67 <u>Rekening 2013: Rekeningsaldbestemmende posten 2013</u> In het kader van de Rekening 2013 is voorgesteld om een aantal taken en dus budgetten 2013 door te schuiven naar 2014. Voor het product Gezondheidszorg betekent dit: - AED apparatuur - Transitiekosten Sociaal Domein							42 62						Casenr.: <u>2014-02851</u> Doc.nr.: <u>14016545</u> TFIN: <u>2014-038</u> begr.wijz.: <u>20143002</u>
68 <u>Schuldhelpverlening</u> Het budget voor schuldhelpverlening is niet langer toereikend. Structureel wordt er € 12.000,00 bijgeraamd. Er wordt een toenemend beroep op schuldhelpverlening gedaan en met name in de preventieve sfeer. Afgelopen jaren is dit toenemende beroep gedekt uit een tijdelijke specifieke uitkering. Deze regeling is echter beëindigd. Dekking geschiedt middels het budget Algemeen maatschappelijk werk.							12 -12	12 -12	12 -12	12 -12	12 -12	12 -12	Casenr.: <u>2013-08607</u> Doc.nr.: <u>13041415</u> TFIN: <u>2013-226</u> begr.wijz.: <u>20133041</u>
69 <u>Huiselijk geweld</u> Er komt steeds meer aandacht voor huiselijk geweld, waarbij inzet van meerdere partijen en samenwerking binnen een keten noodzakelijk is om tot een effectieve aanpak te komen. Ook de gemeente heeft taken binnen deze keten. Door middel van het inzetten van een "Eigen Kracht" conferentie willen wij waar mogelijk burgers de regie laten (her)nemen over hun leven bij casussen met huiselijk geweld. Daartoe worden in 2014 een tweetal conferenties en in 2015 een drietal conferenties op declaratiebases gefinancierd. Dekking geschiedt uit de budgetten straatwerk alsmede buddyzorg.							8 -8	12 -12					Casenr.: <u>2013-11307</u> Doc.nr.: <u>13050360</u> TFIN: <u>2014-016</u> begr.wijz.: <u>20143004</u>
70 <u>Maatschappelijke Zorg</u> De stichting Noah wil een opvangmogelijkheid creëren voor mensen die dak-/thuisloos worden en niet in aanmerking komen voor geïndiceerde zorgopvangmogelijkheden, maar wel tijdelijke ondersteuning nodig hebben om hun leven weer op de rit te zetten. Gedurende een drietal jaren wordt aan de stichting Noah een stimuleringsubsidie verleend voor tijdelijke huisvesting van thuislozen. Daarvan wordt € 5.000,00 verleend voor eenmalige opstartkosten en € 12.000,00 gedurende maximaal 3 jaar als bijdrage in de kosten van 3 opvangplekken voor inwoners uit Ermelo. Dekking vindt plaats uit de budgetten voor innovatieprojecten, vrijwillige thuis en mantelzorg alsmede vrijwilligersbeleid.							5 12 -17	12 12 -12	12 12 -12				Casenr.: <u>2013-08745</u> Doc.nr.: <u>13040787</u> TFIN: <u>2013-234</u> begr.wijz.: <u>20143004</u>
Product 642 Gehandicaptenbeleid							0	0	0	0	0	0	
n.v.t.													
Product 643 Wmo							-1	3	0	0	0	0	
71 <u>Samenwerking WMO Harderwijk</u> Per 1 januari 2014 is een samenwerking aangegaan van de Wmo-uitvoering ten aanzien van prestatieveld 3 (preventie) en 6 (voorzieningen) met Harderwijk/Zeewolde. Daartoe is een dienstverleningsovereenkomst gesloten. De betreffende medewerkers zijn gedatcheerd in Harderwijk. De frontoffice en klantcontacten blijven georganiseerd vanuit Ermelo. De samenwerking betekent vanaf 2016 een structureel voordeel van € 119.000,00. Voorgesteld wordt dit voordeel te betrekken bij de transities.							-1	3	-119	-119	-119	-119	Casenr.: <u>2013-05237</u> Doc.nr.: <u>13047766</u> TFIN: <u>2013-243</u> begr.wijz.: <u>20143004</u>
72 <u>Programmaplan Sociaal Domein</u> In de raad van 23 december 2013 heeft u besloten om een invoeringsbudget beschikbaar te stellen voor het programma Sociaal Domein van € 680.000,00. Dit bedrag wordt gedekt uit de kostenplaats 6431702 transitiekosten sociaal domein (2013 en 2014) € 210.000,00; de kostenplaats 6770467 stelpost Transities sociaal domein 2014 € 163.000,00 alsmede uit de Algemene reserve (vrij besteedbaar) € 307.000,00.							680 -210 -163 -307						Casenr.: <u>2013-10567</u> Doc.nr.: <u>13051021</u> TFIN: <u>2013-252</u> begr.wijz.: <u>20143004</u>

KADERNOTA 2014: BUDGETTAIRE AANPASSINGEN

Programma Product Onderwerp / Toelichting	Kredieten (x € 1.000,00)						x € 1.000,00 Budgetten 2014	Inventarisatie budgetaanpassingen Programmabegroting 2014-2017 (x € 1.000,00)					Status besluitvorming, corsanummer en begrotingswijz.
	2014	2015	2016	2017	2018	2019		2015	2016	2017	2018	2019	
								- = voordeel					
Product 645 Asielzoekers n.v.t.							0	0	0	0	0	0	Casenr.: <u>2013-10194</u> Doc.nr.: <u>14021701</u> TFIN: <u>2014-058</u> begr.wijz: <u>20143004</u>
Product 648 Uitvoering Wet Inburgering <u>Uitvoeringskosten inburgering</u> Het Kabinet heeft in 2013 via een decentralisatie-uitkering eenmalig € 20 miljoen beschikbaar gesteld voor de uitvoeringskosten inburgering in 2014 en volgende jaren. Nederland telde op 1 oktober 2013 nog ruim 51.000 mensen die voor 1 januari 2013 inburgeringsplichtig zijn geworden en nog niet aan hun inburgeringsplicht hadden voldaan. Voor de handhaving van deze groep is en blijft de gemeente verantwoordelijk. De € 20 miljoen wordt over de gemeenten verdeeld naar rato van het aantal personen dat nog aan de inburgeringsplicht moet voldoen. Dat komt neer op een bedrag van € 390 per inburgeringsplichtige. Abusievelijk is dit bedrag ten gunste gebracht van de algemene middelen 2013. Dit wordt thans hersteld.							11	0	0	0	0	0	
73							11						
Product 646 Inkomensondersteuning n.v.t.							0	0	0	0	0	0	
Product 647 Activering en uitstroom n.v.t.							0	0	0	0	0	0	

KADERNOTA 2014: BUDGETTAIRE AANPASSINGEN

Programma Product Onderwerp / Toelichting		Kredieten (x € 1.000,00)						x € 1.000,00 Budgetten	Inventarisatie budgetaanpassingen Programmbegroting 2014-2017 (x € 1.000,00)					Status besluitvorming, corsanummer en begrotingswijz.
									- = voordeel					
		2014	2015	2016	2017	2018	2019		2014	2015	2016	2017	2018	
	Programma OPENBAAR BESTUUR EN DIENSTVERLENING							-5	-52	-52	-52	-52	-52	
	Product 660 Bestuursorganen							0	0	0	0	0	0	
	n.v.t.													
	Product 661 Ondersteuning raad							0	-47	-47	-47	-47	-47	
74	<u>Rekenkamer</u> Met ingang van 1 mei 2014 komt er een regionale rekenkamer Ermelo - Harderwijk in plaats van twee afzonderlijke rekenkamers. Deze samenwerking leidt ook tot een bezuiniging, met als bijkomende voordelen verdergaande professionalisering en continuïteit.								-19	-19	-19	-19	-19	Casenr.: <u>2013-08488</u> Doc.nr.: <u>13039518</u> TFIN: <u>2014-008</u> begr.wijz.: <u>20143004</u>
	Product 662 Ondersteuning college van b&w / directie							0	0	0	0	0	0	
75	<u>Bestuurlijke subsidies/eenmalige stimuleringsubsidies</u> Vanuit diverse posten worden thans verschillende vormen van subsidies verstrekt waardoor onvoldoende zicht is op het totaal. Met de komst van de nieuwe Algemene Subsidieverordening is het wenselijk om deze afzonderlijke subsidies te bundelen tot één budget. Dit budget wordt beheerd door de afdeling Publiekszaken. De budgetsubsidies vallen hier niet onder, en worden door de afdeling Ontwikkeling afgehandeld. Opgeheven worden de afzonderlijke subsidieposten voor: - woonconsumenten - milieucommunicatie - volksfeesten - amateurkunst - zelfhulpgroepen - marktactiviteiten Een totaalbedrag van € 16.000,00 wordt overgebracht naar productnr. 6620507 Daarnaast wordt een bedrag in mindering gebracht op de volgende posten: - wijkbudgetten - Wmo ten behoeve van inloophuis De Parasol - coordinatie thuis en mantelzorg - bijzondere bijstand ten behoeve van voedselbank Harderwijk - politie Een totaalbedrag van € 12.000,00 wordt overgebracht naar productnr. 6620507							-16	-16	-16	-16	-16	-16	Casenr.: <u>2013-11449</u> Doc.nr.: <u>13051092</u> TFIN: <u>2014-010</u> begr.wijz.: <u>20143004</u>
	Product 663 Burgeraangelegenheden							0	0	0	0	0	0	
	n.v.t.													
	Product 664 Algemene bestuurlijke aangelegenheden							-5	-5	-5	-5	-5	-5	
76	<u>Regio Noord-Veluwe</u> In het businessplan DE&OM staat beschreven dat het huidige beschikbare projectbudget tot en met 2015 ongeveer € 305.000,00 bedraagt. Dit budget is gealloceerd in het IGEV programma van de RNV (regio-contract). De regiogemeenten dragen jaarlijks ieder € 5.000,00 bij aan het IGEV programma. De gemeente Ermelo moet het budget voor 2014 en 2015 nog beschikbaar stellen. Dekking vindt plaats uit de stelpost Volume-ontwikkelingen.							5	5					Casenr.: <u>2013-09455</u> Doc.nr.: <u>13045990</u> TFIN: <u>2013-214</u> begr.wijz.: <u>20133041</u>
77	<u>Wet Bibob</u> Op verzoek van het team JBZ worden de uitgaven en inkomsten van de wet Bibob apart geraamd van de externe juridische advisering. De inkomsten, die lopen via de legesoplegging, worden thans geraamd.							-5	-5	-5	-5	-5	-5	begr.wijz.: <u>20143004</u>
	Programma OPENBARE ORDE EN VEILIGHEID							0	0	0	0	0	0	
	Product 665 Brandweer en rampenbestrijding							0	0	0	0	0	0	
	n.v.t.													
	Product 666 Openbare orde en veiligheid							0	0	0	0	0	0	
	n.v.t.													

KADERNOTA 2014: BUDGETTAIRE AANPASSINGEN

Programma Product Onderwerp / Toelichting	Kredieten (x € 1.000,00)						x € 1.000,00 Budgetten	Inventarisatie budgetaanpassingen Programmabegroting 2014-2017 (x € 1.000,00)					Status besluitvorming, coursnummer en begrotingswijz.	
	2014	2015	2016	2017	2018	2019		2014	2015	2016	2017	2018		2019
								2014	2015	2016	2017	2018		2019
Overzicht ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN							-1.414	-226	-215	106	477	514		
Product 675 Wet WOZ							0	0	0	0	0	0		
n.v.t.														
Product 676 Algemene belastingen							0	0	0	0	0	0		
n.v.t.														
Product 677 Overige algemene dekkingsmiddelen							-1.414	-226	-215	106	477	514		
78 <u>Rekening 2013: Rekeningsaldbestemmende posten 2013</u> In het kader van de Rekening 2013 is voorgesteld om een aantal taken en dus budgetten 2013 door te schuiven naar 2014. Voor het product Overige algemene dekkingsmiddelen betekent dit: - Voorziening MOP bijzonder onderwijs - Voorziening Groot onderhoud wegen - Voorziening Groot onderhoud verlichting - Algemene reserve (vrij besteedbaar): opbrengst verkoop grond (niet bouwgrond) - Bestemmingsreserve Klimaatuitvoeringsprogramma: uitvoering KUP/ Isolatiemaatregelen woningen - Reserve Grondexploitatie: LBGDZ storting van een gedeelte de verkoopopbrengst - Reserve VEO: Centrumontwikkeling - Reserve VEO: kapitaallasten sport (FC Horst) - Reserve VEO: Kapitaallasten Verkeer en vervoer (vri kruispunt Telgterweg/Heidelaan/Hamburgerweg) - Algemene reserve (vrij besteedbaar): asbestsanering	9 269 24						10 -383 62 -282 -35 -109 -109						Casnr.: 2014-02851 Doc.nr.: 14016545 TFIN: 2014-038 begr.wijz: 20143002	
79 <u>Rekening 2013: uitkomst Rekening 2013</u> De Rekening 2013 sluit met een voordeel ter grootte van € 1.561.000,00. Dit voordeel bestaat uit: - Rekeningsaldbestemmende posten 2013: € 568.000,00 - Algemene uitkering Gemeentefonds: € 530.000,00 - Algemene stelposten: € 343.000,00 - Personeelsbudget: € 269.000,00 - Overig rekeningresultaat 2013: € 136.000,00 Daarnaast is er een nadeel: - Binnensportaccommodaties: € 285.000,00 In deze Kadernota 2014 brengen wij het voordelige rekeningresultaat ten gunste van het jaar 2014. Het reële voordeel wordt gestort in de Algemene reserve (vrij besteedbaar).							-1.561						Casnr.: 2013-10821 Doc.nr.: 14021146 begr.wijz: 20143004	
80 <u>Septembercirculaire 2013</u> Op Prinsjesdag is de septembercirculaire gemeentefonds 2013 gepubliceerd. De financiële gevolgen worden thans verwerkt. De dekking komt uit de stelpost Verwachte kortingen Rijk.							57 -57	755 -755	885 -885	873 -873	1.050 -1.050	1.050 -1.050	Casnr.: 2013-08724 Doc.nr.: 13040718 TFIN: 2013-185 begr.wijz: 20133040	
81 <u>Algemene uitkering decembercirculaire 2013</u> De budgettaire effecten van de decembercirculaire 2013 worden thans verwerkt. De algemene uitkering stijgt over de hele linie, dit als gevolg van nadere afspraken in de Tweede Kamer tussen kabinet en oppositie. Voorts komt er extra geld beschikbaar voor armoede en schuldenbeleid. Dit budget wordt toegevoegd aan de bijzonder bijstand. Tenslotte worden taken overgeheveld in het kader van VTH van provincie naar omgevingsdiensten. Het budget wordt op declaratiebasis overgeheveld naar de ODNV. Het nadeel over 2014 wordt gedekt uit de stelpost Verwachte kortingen Rijk.							-56 48 47 -39	-326 60 47	-343 59 47	-374 59 47	-380 58 54	-380 58 54	Casnr.: 2013-11259 Doc.nr.: 14013733 TFIN: 2014-024 begr.wijz: 20143004	
82 <u>Groot onderhoud Gemeentefonds (herverdeling Algemene uitkering)</u> Via internet zijn de uitkomsten van de herverdeling van de Algemene Uitkering 2015 gepubliceerd. De herverdeling is niet enkel het resultaat van de herijking van het gemeentefonds zelf, maar bevat tevens de effecten van de definitiewijziging voor woonruimten als gevolg van de invoering van de BAG voor de woningstatistiek. Hoewel het definitieve verhaal pas in de meicirculaire 2014 wordt gepubliceerd nemen wij deze voorlopige cijfers reeds mee in deze kadernota. Het nadeel voor Ermelo is fors, en wordt voor een belangrijk deel veroorzaakt door de BAG. Het nadeel wordt gefaseerd doorgevoerd. Gedeeltelijk komt de dekking uit de stelpost Verwachte kortingen Rijk.							0	392 -392	784 -755	852 -471	852 -100	852 -100	begr.wijz: 20143004	

KADERNOTA 2014: BUDGETTAIRE AANPASSINGEN

Programma Product Onderwerp / Toelichting	Kredieten (x € 1.000,00)						x € 1.000,00 Budgetten	Inventarisatie budgetaanpassingen Programmabegroting 2014-2017 (x € 1.000,00)					Status besluitvorming, coursanummer en begrotingswijz.		
	2014	2015	2016	2017	2018	2019		2014	2015	2016	2017	2018		2019	
								2014							
83	<p><u>Aanvullen Algemene reserve (weerstandscapaciteit)</u> Op basis van de uitkomst van de Rekening 2013 is de weerstandscapaciteit ontoereikend. Het is noodzakelijk om de Algemene reserve (weerstandscapaciteit) bij te ramen. Dit bedrag (€ 900.000,00) wordt gedekt uit de Algemene reserve (vrij besteedbaar).</p>						900 -900								begr.wijz: <u>20143004</u>
84	<p><u>Stelpost Nieuwe beleidsontwikkelingen gemeente Ermelo</u> Bij de vaststelling van de Programmabegroting 2014-2017 is een motie aangenomen waarbij de stelpost Nieuwe beleidsontwikkelingen 2014 voor een bedrag van € 200.000,00 is geoormerkt voor de uitvoering van de transities met name voor de opvang van bijzondere situaties. De invoering van het Sociaal Domein naar de decentrale overheid wordt met een jaar uitgesteld. Dit betekent dat het geoormerkte budget van 2014 naar 2015 wordt verschoven. Dit verloopt budgettair neutraal via de reserve Egalisatie meerjarenbegroting.</p>						-200 200	200 -200							begr.wijz: <u>20143004</u>
85	<p><u>Financieel technische uitgangspunten</u> Als voorbereiding op de nieuw op te stellen Programmabegroting 2015-2018 wordt in deze kadernota de totale uitkomst van de financieel-technische uitgangspunten verwerkt. Voor een verdere specificatie van de budgettaire gevolgen wordt derhalve verwezen naar het hoofdstuk: 'Programmabegroting 2015-2018: Uitgangspunten'</p>														begr.wijz: <u>20143004</u>
Product onvoorzien							0	0	0	0	0	0	0		
n.v.t.															

- = voordeel

KADERNOTA 2014: BUDGETTAIRE AANPASSINGEN

Programma Product Onderwerp / Toelichting	Kredieten (x € 1.000,00)						x € 1.000,00 Budgetten 2014	Inventarisatie budgetaanpassingen Programmabegroting 2014-2017 (x € 1.000,00)					Status besluitvorming, corsanummer en begrotingswijz.	
	2014	2015	2016	2017	2018	2019		2015	2016	2017	2018	2019		
								- = voordeel						
Paragraaf BEDRIJFSVOERING							223	-12	-16	-123	-231	-231		
Product 541 Kostenplaats Stafeenheid Strategie en Control							0	0	0	0	0	0		
n.v.t.														
Product 542 Kostenplaats Afdeling Realisatie en Beheer							0	0	0	0	0	0		
86 <u>Rekening 2013: Overlopende kredieten</u> DW Dienstwagens	24												begr.wijz: 20143003	
87 <u>Ritregistratie</u> Er is een ritregistratiesysteem voor 13 dienstvoertuigen aangeschaft. De aanschaf is gedekt uit bestaande budgetten. De jaarlijkse abonnementskosten à € 120 per systeem voor 13 ritregistratiesystemen bedragen € 1.560,00. Deze kosten worden gedekt door de post aankoop dieselolie met eenzelfde bedrag te verlagen.							2 -2	2 -2	2 -2	2 -2	2 -2	2 -2	Casnr.: 2013-07357 Doc.nr.: 13044174 TFIN: 2013-250 begr.wijz: 20143001	
Product 543 Kostenplaats Afdeling Publiekszaken							0	0	0	0	0	0		
n.v.t.														
Product 544 Kostenplaats Afdeling Ontwikkeling							0	0	0	0	0	0		
n.v.t.														
Product 545 Kostenplaats Afdeling Bedrijfsvoering							223	-12	-16	-123	-231	-231		
88 <u>Rekening 2013: Rekeningsaldobestemmende posten 2013</u> In het kader van de Rekening 2013 is voorgesteld om een aantal taken en dus budgetten 2013 door te schuiven naar 2014. Voor het product Kostenplaats Afdeling Bedrijfsvoering betekent dit: - Gedifferentieerde beloning - Digitalisering dossiers - Adviezen en Onderzoek - Arbeidsomstandigheden - Ipads / tablets personeel							22 25 59 16 71							Casnr.: 2014-02851 Doc.nr.: 14016545 TFIN: 2014-038 begr.wijz: 20143002
89 <u>Rekening 2013: Overlopende kredieten</u> Gemeentehuis: vervanging dakventilatoren MOP 2013 Gemeentehuis: beveiligingsvoorzieningen daken MOP 2013 Notudoc en Notubis 2014 No break 2013 Test en Backup hardware 2013 Octopus 2013 Tablets raad 2013 Migratie Novell Microsoft 2013	37 4 3 2 5 2 3 25													begr.wijz: 20143003
90 <u>Meerinzicht</u> Op 1 januari 2014 is de Gemeenschappelijke Regeling 'Meerinzicht' opgericht. Uit het bedrijfsplan blijkt dat de exploitatielast lager zal liggen dan de huidige situatie. Omdat de budgetten eerst per 1 januari 2015 worden overgeheveld naar MIZ, zal ook de besparing MIZ een jaar later gerealiseerd kunnen worden. De besparing MIZ wordt thans in de begroting van Ermelo verwerkt. In de beide eerdere ombuigingstrajecten van Ermelo is binnen de bezuinigingen op de bedrijfsvoering al een aantal voorschotten op de besparing MIZ opgenomen. Deze worden derhalve nu in mindering gebracht. Dit betreft formatieve taakstellingen op het archief, bodes en p&o. Daarnaast ligt er een tweetal claims op de besparing MIZ, te weten de kosten van dienstverlening aan MIZ door het team Financien (€ 12.000,00) en bij het team Facilitair het schoonhouden en bijvullen van de koffieautomaten (€ 15.000,00). De dekking in 2014 komt uit de post Adviezen en onderzoek en vacaturegelden 2014. Het nadeel over 2015 wordt gedekt uit de post Vacaturegelden 2015.							12 15 -27	-34 109 12 15 -102	-140 109 12 15	-247 109 12 15	-355 109 12 15	-355 109 12 15	Casnr.: 2013-07872 Doc.nr.: 13036500 TFIN: 2013-174 begr.wijz: 20143004	

KADERNOTA 2014: BUDGETTAIRE AANPASSINGEN

Programma Product Onderwerp / Toelichting	Kredieten (x € 1.000,00)						x € 1.000,00 Budgetten	Inventarisatie budgetaanpassingen Programmabegroting 2014-2017 (x € 1.000,00)					Status besluitvorming, corsanummer en begrotingswijz.	
	2014	2015	2016	2017	2018	2019		2014	2015	2016	2017	2018		2019
								- = voordeel						
91 <u>Beheer verzekeringspakket</u> De huidige aansprakelijkheidsverzekering vervalt per 1 januari 2014. De verzekering is per 1 januari 2014 verlengd onder dezelfde condities. Gelet op het aantal aansprakelijkheidsstellingen van de afgelopen 5 jaar is de premie verhoogd met € 22.000,00 per jaar. Dekking vindt plaats uit de stelpost Prijsmutaties.							22 -22		22 -22	22 -22	22 -22	22 -22	Casenr.: <u>2013-10384</u> Doc.nr.: <u>13046449</u> TFIN: <u>2013-224</u> begr.wijz.: <u>20143004</u>	
92 <u>Dynamisch- en oud archief</u> Volgens de archiefwet 1995 moeten de gemeentelijke websites en uitingen middels andere sociale media worden gearchiveerd. Per 1 januari 2014 worden diensten hiertoe afgenomen bij een externe partij. Dekking vindt plaats vanuit de stelpost Afdelingsvoorzien Bedrijfsvoering.							5 -5	3 -3	3 -3	3 -3	3 -3	3 -3	Casenr.: <u>2013-08700</u> Doc.nr.: <u>13047420</u> TFIN: <u>2014-003</u> begr.wijz.: <u>20143004</u>	
93 <u>Stelpost Onvoorzijene kosten afdeling bedrijfsvoering</u> Binnen de begroting is in 2014 een structureel budget beschikbaar van € 25.000,00. Dit bedrag is begroot bij het ombuigingstraject 2013-2014 in de Kadernota 2013. Inmiddels is hiervan € 3.000,00 ingezet. Thans wordt het restant weggeraamd.									-22	-22	-22	-22	begr.wijz.: <u>20143004</u>	
94 <u>Beveiliging gemeentehuis</u> In 2013 is onderzoek gedaan naar de algehele veiligheid en de beveiliging van het gemeentehuis. De uitkomst van dit onderzoek heeft geleid tot een aantal verbeteradviezen. Deze adviezen hebben met name betrekking op de samenhang tussen en de uitvoering van de verschillende procedures. Een werkgroep zorgt voor de uitvoering van de verbetervoorstellen.							30						Casenr.: <u>2012-09554</u> Doc.nr.: <u>13044094</u> TFIN: <u>2013-004</u> begr.wijz.: <u>20143004</u>	
95 <u>Koffievoorziening</u> De vervanging van de koffievoorziening vindt een jaar later plaats, in 2018 en 2023.				-28	28								begr.wijz.: <u>20143004</u>	
96 <u>Telefonie</u> De budgetten voor telefonie zijn ontoereikend. In 2014 wordt een aantal toestellen vervangen. Daarnaast is de aanschaf van een aantal nieuwe noodzakelijk. Dekking in 2014 is aanwezig binnen de post Onderhoudskosten bedrijfsvoering.							2 8 -10	2 8	2 8	2 8	2 8	2 8	begr.wijz.: <u>20143004</u>	
TOTAAL KADERNOTA 2014							121	-169	-135	73	349	466		

DEKKINGS-/BESTEMMINGSVOORSTELLEN KADERNOTA 2014													
N.v.t.													
TOTAAL DEKKINGSVOORSTELLEN KADERNOTA 2014							0	0	0	0	0	0	
SALDO KADERNOTA 2014 NA DEKKINGSVOORSTELLEN							121	-169	-135	73	349	466	

Programma VERKEER, VERVOER EN GROEN	159	0	0	0	0	0							
Programma RUIMTELIJKE ONTWIKKELING, ECONOMISCHE ZAKEN EN TOERISME EN RECREATIE	111	4	4	-2	11	11							
Programma MILIEUZORG	678	0	0	0	0	80							
Programma JEUGD EN ONDERWIJS	82	-36	-24	-24	-24	-24							
Programma WELZIJN, SPORT EN CULTUUR	248	150	168	168	168	168							
Programma MAATSCHAPPELIJKE ZORG	39	3	0	0	0	0							
Programma OPENBAAR BESTUUR EN DIENSTVERLENING	-5	-52	-52	-52	-52	-52							
Programma OPENBARE ORDE EN VEILIGHEID	0	0	0	0	0	0							
Overzicht ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	-1414	-226	-215	106	477	514							
Paragraaf BEDRIJFSVOERING	223	-12	-16	-123	-231	-231							
Dekkingsvoorstellen	0	0	0	0	0	0							
Totaal	121	-169	-135	73	349	466							