

**PROGRAMMABEGROTING
2015
en meerjarenbegroting 2016-2018**



GEMEENTE ROZENDAAL

PROVINCIE GELDERLAND

| PROGRAMMABEGROTING 2015 | <u>pagina</u> |
|---|---------------|
| INHOUDSOPGAVE | 1 |
| Overzicht lasten en baten per programma | 3 |
| Programma's | 5 |
| 1 Openbare orde en veiligheid | 7 |
| 2 Verkeer en vervoer | 11 |
| 3 Onderwijs | 13 |
| 4 Sociaal domein | 17 |
| 5 Afvalverwerking, riool en milieu | 25 |
| 6 Financieel beleid | 29 |
| 7 Burgerzaken | 31 |
| 8 Openbaar groen, monumenten en recreatie | 35 |
| 9 Ruimtelijke ordening, bouwzaken en grondbeleid | 39 |
| 10 Bestuursorganen intern en extern | 43 |
| Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien | |
| Overzicht dekkingsmiddelen en onvoorzien | 47 |
| Paragrafen | |
| Inleiding | 49 |
| 1 Lokale heffingen | 51 |
| 2 Weerstandsvermogen | 55 |
| 3 Onderhoud kapitaalgoederen | 61 |
| 4 Financiering | 63 |
| 5 Bedrijfsvoering | 65 |
| 6 Verbonden partijen | 69 |
| 7 Grondbeleid | 71 |
| Bijlagen | 73 |
| - Overzicht programma's en producten | 74 |
| - Recapitulatiestaat meerjarenbegroting per programma | 77 |
| - Investeringsstaat | 79 |
| - Staat van reserves en voorzieningen | 81 |
| - EMU-saldo | 83 |
| - Matrix verbonden partijen | 85 |
| - Uitgangspunten | 87 |

Overzicht baten en lasten per programma

| Programma | | Rekening | | Begroting | | | | |
|---|--|----------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | |
| 1 | Openbare orde en veiligheid | Lasten | 135.339 | 152.078 | 158.140 | 159.015 | 160.415 | 161.860 |
| | | Baten | 1.446 | 5.295 | 2.220 | 2.245 | 2.270 | 2.295 |
| | | Saldo | 133.893 | 146.783 | 155.920 | 156.770 | 158.145 | 159.565 |
| 2 | Verkeer en vervoer | Lasten | 157.700 | 151.171 | 147.751 | 148.621 | 150.541 | 151.456 |
| | | Baten | 450 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | Saldo | 157.250 | 151.171 | 147.751 | 148.621 | 150.541 | 151.456 |
| 3 | Onderwijs | Lasten | 663.174 | 574.313 | 496.337 | 508.447 | 509.606 | 508.485 |
| | | Baten | 18.529 | 19.200 | 18.500 | 18.500 | 18.500 | 18.500 |
| | | Saldo | 644.645 | 555.113 | 477.837 | 489.947 | 491.106 | 489.985 |
| 4 | Sociaal domein | Lasten | 587.974 | 633.491 | 998.120 | 1.003.844 | 997.519 | 1.002.318 |
| | | Baten | 158.905 | 141.960 | 110.000 | 90.000 | 90.000 | 90.000 |
| | | Saldo | 429.069 | 491.531 | 888.120 | 913.844 | 907.519 | 912.318 |
| 5 | Alvalverwerking, riool en milieu | Lasten | 254.260 | 296.198 | 297.894 | 300.615 | 303.882 | 306.782 |
| | | Baten | 283.938 | 284.409 | 284.348 | 287.146 | 290.463 | 293.290 |
| | | Saldo | -29.678 | 11.789 | 13.546 | 13.469 | 13.419 | 13.492 |
| 6 | Financieel beleid | Lasten | 278.877 | 87.932 | 98.652 | 95.573 | 96.558 | 97.220 |
| | | Baten | 284.179 | 194.266 | 75.079 | 109.568 | 176.120 | 137.716 |
| | | Saldo | -5.302 | -106.334 | 23.573 | -13.995 | -79.562 | -40.496 |
| 7 | Burgerzaken | Lasten | 347.919 | 402.023 | 394.882 | 373.927 | 376.577 | 379.882 |
| | | Baten | 90.941 | 134.025 | 120.579 | 121.597 | 121.995 | 122.490 |
| | | Saldo | 256.978 | 267.998 | 274.303 | 252.330 | 254.582 | 257.392 |
| 8 | Recreatie | Lasten | 201.488 | 182.185 | 176.216 | 176.011 | 183.675 | 184.995 |
| | | Baten | 335 | 500 | 505 | 510 | 515 | 520 |
| | | Saldo | 201.153 | 181.685 | 175.711 | 175.501 | 183.160 | 184.475 |
| 9 | Ruimtelijke ordening, bouwzaken en grondbeleid | Lasten | 499.532 | 142.890 | 2.413.661 | 2.911.599 | 2.543.085 | 2.344.899 |
| | | Baten | 266.138 | 41.288 | 2.289.340 | 2.828.065 | 2.459.265 | 2.260.403 |
| | | Saldo | 233.394 | 101.602 | 124.321 | 83.534 | 83.820 | 84.496 |
| 10 | Bestuursorganen intern en extern | Lasten | 513.614 | 522.983 | 556.157 | 559.439 | 564.781 | 570.200 |
| | | Baten | 465.014 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | Saldo | 48.600 | 522.983 | 556.157 | 559.439 | 564.781 | 570.200 |
| Totaal | | | 2.069.982 | 2.324.319 | 2.837.239 | 2.779.460 | 2.727.511 | 2.782.884 |
| Algemene dekkingsmiddelen | | | | | | | | |
| OZB | | | 337.194 | 345.490 | 352.770 | 356.298 | 371.070 | 374.761 |
| Algemene uitkering | | | 2.309.282 | 2.247.843 | 2.520.067 | 2.452.987 | 2.342.230 | 2.327.596 |
| Totaal | | | 2.646.476 | 2.593.333 | 2.872.837 | 2.809.285 | 2.713.300 | 2.702.357 |
| Onvoorzien | | | 47.902 | -98.784 | -74.024 | -79.565 | -40.151 | -25.000 |
| Saldo voor bestemming | | | 624.391 | 170.231 | -38.426 | -49.740 | -54.362 | -105.527 |
| Toevoegingen/onttrekkingen aan reserves o.b.v. BBV *) | | | 624.391 | 170.231 | -38.426 | -49.740 | -54.362 | -105.527 |
| Saldo na bestemming | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

PROGRAMMA'S

Programma 1 Openbare orde en veiligheid

Wat willen we bereiken ?

Hoofddoelstelling

Het streven naar zo veilig mogelijke leefomstandigheden voor de inwoners, zulks zoveel als mogelijk gebaseerd op beleid, actuele plannen en meetbare doelen en prestaties.

Wat gaan we daarvoor doen?

1. Rampenplannen (*)

- Met de komst van de veiligheidsregio's is de organisatie van de rampenbestrijding steeds verder geregionaliseerd. Toch blijft voor onze gemeente samenwerking op lokaal gebied ook noodzakelijk omdat wij niet over voldoende middelen beschikken om zelfstandig een crisiscentrum in te richten. Rozendaal werkt daarom sinds jaar en dag nauw samen met de gemeente Rheden en inmiddels heeft de gemeente Doesburg zich bij die samenwerking aangesloten. Voor het gebruik van de faciliteiten (mensen en middelen) van Rheden wordt jaarlijks een vast bedrag in rekening gebracht.
- Ontwikkeling van/participeren in regionale ondersteuningsteams.
- Deelnemen in oefeningen van rampenplan en bijbehorende deelplannen.
- Opleiden van participerende ambtenaren en bestuurders

2. APV (*)

- Vergunningen en ontheffingen op grond van de Algemene Plaatselijke Verordening, zoals die in 2011 door de gemeenteraad is vastgesteld.
- Bijhouden evenementenagenda ten behoeve van een gecoördineerde regionale kalender met betrekking tot de inzet van politie in Gelderland-Midden.
- Vergunningen en ontheffingen op grond van bijzondere wetten w.o. de Drank- en Horecawet en de Wet op de kansspelen.
- Ten aanzien van de Drank en Horecawet zijn toezicht en handhaving door het rijk overgedragen aan de gemeenten. Omdat Rozendaal niet over eigen toezichthouders/handhavers beschikt, heeft de burgemeester van Rozendaal deze taken gemandateerd aan de gemeente Rheden. Voor de uitvoering van die taken is door de raad reeds een jaarlijkse bijdrage beschikbaar gesteld.

3. Politie (*)

- Het regiokorps Gelderland-Midden is op 1 januari 2013 opgegaan in de nationale politie. De dienstverlening van de politie is door deze plannen verder op afstand komen te staan. Op lokaal niveau is de unit IJsselwaarden (Rheden, Rozendaal en Doesburg) blijven bestaan. In dit verband voert de burgemeester periodiek overleg met zijn collega's van Rheden en Doesburg, de Unitchef van politie en de officier van justitie.
- Bestuurlijk en ambtelijk overleg voeren over prioriteiten en ontwikkelingen betreffende openbare orde en veiligheid.
- Het adviseren over additionele politie-inzet en beleidsmatige aangelegenheden.
- Uitvoering Wet Tijdelijk huisverbod.
- Participatie in "Het Veiligheidshuis": een regionaal samenwerkingsverband tussen verschillende veiligheidspartners, teneinde een sluitende keten rond zorg- en risicojongeren te creëren.
- Participatie in een regionaal informatie- en expertisecentrum alsmede een regionaal

platform criminaliteitsbeheersing.

- In februari 2013 heeft de gemeenteraad een inbraakpreventieplan voor Rozendaal behandeld. Daarbij heeft de raad onder andere besloten tot het organiseren van een workshop inbraakbeveiliging, de invoering van een project waaks voor hondenbezitters, voorlichting via de website en een vaste pagina in het gemeenteblad, aansluiting bij een regionaal project woninginbraak van Burgernet, het faciliteren van deurkierstandhouders en het werven van een preventieadviseur. Deze maatregelen zijn door de raad geëvalueerd in september 2014. Besloten is in september 2015 het woninginbraakpreventieplan nogmaals te evalueren.

4. Brandweer (*)

- Met ingang van 1 januari 2014 zijn alle brandweertaken voor Rozendaal, ook de taken die voor die tijd werden uitgevoerd door het lokale korps van Rheden, overgeheveld naar de regionale brandweer.
- Ondersteunen van het Veluws Bosbrandcomité
- Regie en coördinatie betreffende de aan de brandweer gemandateerde uitvoering van gebruiksvergunningen.
- Beoordelen van begroting en jaarrekening van de brandweer.

Overige beschermende maatregelen

- Het regelen van de opvang van zwerfdieren
- Het stimuleren en ondersteunen van, alsmede het geven van voorlichting over het buurtpreventieproject.
- Het participeren in een regionaal buurtbemiddelingsproject.
- Het ondersteunen van maatregelen ter bevordering van inbraakpreventie en autocriminaliteit.

Status activiteiten.

* = wettelijk verplicht, niet beïnvloedbare kosten

Bijbehorende beleidsproducten:

- 120.10 Brandweer
- 120.11 Rampenbestrijding/BHV
- 140.10 Openbare orde en veiligheid

Wat mag het kosten?

| | Jaarrekening 2013 | Begroting 2014 | Begroting 2015 | Begroting 2016 | Begroting 2017 | Begroting 2018 |
|--------------------------------|----------------------|-------------------|---------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Brandweer | 69.172 | 77.458 | 77.105 | 77.875 | 78.655 | 79.445 |
| Rampenbestrijding/BHV | 344 | 4.500 | 4.860 | 4.920 | 4.980 | 5.045 |
| Openbare orde en veiligheid | 3.593 | 6.150 | 7.650 | 7.695 | 7.740 | 7.785 |
| <i>Totaal directe kosten</i> | <i>73.109</i> | <i>88.108</i> | <i>89.615</i> | <i>90.490</i> | <i>91.375</i> | <i>92.275</i> |
| Totaal uren | 62.230 | 63.970 | 68.525 | 68.525 | 69.040 | 69.585 |
| Totale lasten | 135.339 | 152.078 | 158.140 | 159.015 | 160.415 | 161.860 |
| Brandweer | 0 | 3.810 | 720 | 730 | 740 | 750 |
| Rampenbestrijding/BHV | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Openbare orde en veiligheid | 1.446 | 1.485 | 1.500 | 1.515 | 1.530 | 15.45 |
| Totale baten | 1.446 | 5.295 | 2.220 | 2.245 | 2.270 | 2.295 |
| S A L D O | 133.893 | 146.783 | 155.920 | 156.770 | 158.145 | 159.565 |

Analyse

| | 2015 | 2014 | Vershil |
|-----------------------|---------|---------|---------------|
| Saldo lasten en baten | 155.920 | 146.783 | 9.137 nadelig |

De kosten Brandweer nemen per saldo met € 2.700 toe.

Bij het product Openbare orde en veiligheid nemen de kosten toezicht drank en horeca met circa € 1.500 toe.

Programma 2 Verkeer en vervoer

Wat willen we bereiken ?

Hoofddoelstelling

Zorgdragen voor een geordende en veilige verkeersafwikkeling en -circulatie. Het in regionaal verband handhaven van het bestaande openbaar vervoersnet en het terugdringen van de automobilititeit door alle vervoerssystemen goed op elkaar te laten aansluiten.

Wetgeving

De hoofddoelstelling van dit programma vloeit in hoofdzaak voort uit de volgende wetten en daarop gebaseerde algemene maatregelen van bestuur en uitvoeringsregels:

- *Wegenverkeerswet (WVW)*
- *Wegenwet (WW)*
- *De Wet Personenvervoer (WP)*
- *Het Nationaal Verkeers- en Vervoersplan (NVVP)*
- *Het Provinciaal Verkeers- en Vervoersplan (PVVP)*

Wat gaan we daarvoor doen?

1. Wegen

Het beheren van alle wegen, fietspaden en elementverhardingen (*); dit beheer wordt conform het wegenplan 2002-2022 uitgevoerd.

In 2015 is er geen groot onderhoud gepland. Wel wordt er gereserveerd conform het wegenplan.

2. Openbare verlichting

Onderhoud van de openbare verlichting(*). Dit wordt uitgevoerd door ZIUT op basis van storingmeldingen.

3. Gladheidbestrijding

Het controleren van de gladheidbestrijding zoals opgedragen aan de firma Van Eijbergen. Deze firma levert tevens het strooizout.

4. Openbaar vervoer

Het in regionaal verband bewerkstelligen dat het bestaande openbaar vervoersnet wordt gehandhaafd.

Status activiteiten.

* = wettelijk verplicht

Bijbehorende beleidsproducten:

- 210.10 Wegen
- 210.11 Openbare verlichting
- 210.12 Gladheidbestrijding

| |
|---------------------|
| Wat mag het kosten? |
|---------------------|

| | Jaarrekening 2013 | Begroting 2014 | Begroting 2015 | Begroting 2016 | Begroting 2017 | Begroting 2018 |
|----------------------------------|----------------------|-------------------|---------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Wegen | 85.995 | 87.301 | 86.666 | 86.991 | 87.316 | 87.636 |
| Openbare verlichting | 26.130 | 21.610 | 23.145 | 23.375 | 23.605 | 23.940 |
| Gladheidbestrijding | 9.175 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| <i>Totaal directe kosten</i> | <i>121.300</i> | <i>114.911</i> | <i>115.811</i> | <i>116.366</i> | <i>116.921</i> | <i>117.576</i> |
| Totaal uren | 36.400 | 36.260 | 31.940 | 32.255 | 33.620 | 33.880 |
| Totale lasten | 157.700 | 151.171 | 147.751 | 148.621 | 150.541 | 151.456 |
| Wegen | 450 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Openbare verlichting | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gladheidbestrijding | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totale baten | 450 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S A L D O | 157.250 | 151.171 | 147.751 | 148.621 | 150.541 | 151.456 |

Analyse

| | 2015 | 2014 | Vershil |
|-----------------------|---------|---------|-----------------|
| Saldo lasten en baten | 147.751 | 151.171 | 3.420 voordelig |

De kosten van openbare verlichting nemen met € 1.400 toe als gevolg van de toename van de energiekosten voor openbare verlichting.

Het voordelig verschil wordt nagenoeg volledig verklaard door de lagere toerekening van uren.

Programma 3 Onderwijs

Wat willen we bereiken ?

Hoofddoelstelling

Het behartigen van openbaar basisonderwijs en het verzorgen van diverse gemeenschappelijke onderwijsvoorzieningen, waaronder begrepen leerplicht, onderwijshuisvesting en leerlingenvervoer, volgens de daarvoor geldende wettelijke verplichtingen.

Wetgeving

De hoofddoelstelling van dit programma vloeit in hoofdzaak voort uit de volgende wetten en regelingen:

Leerplichtwet 1969

Regeling Regionale Meld- en coördinatiefunctie (RMC)

Wet Educatie en Beroepsonderwijs (WEB)

Wet Inburgering (WI)

Wet passend onderwijs

Wet op de Expertisecentra (WEC)

Wet op het Primair Onderwijs (WPO)

Wet op het Voortgezet Onderwijs (WVO)

Wat gaan we daarvoor doen ?

1. Openbaar onderwijs (*)

Op geregelde tijden wordt overleg gepleegd met de Stichting Scholengroep Veluwezoom. De gemeenteraad van Rozendaal dient de jaarstukken goed te keuren.

Vanaf schooljaar 2014-2015 is de Wet passend onderwijs in werking getreden. In het kader van deze wet is een samenwerking tussen schoolbesturen en gemeenten verplicht. Dit met het oog op de relatie tussen onderwijs, jeugdhulp, leerlingenvervoer en onderwijshuisvesting. Rozendaal heeft bij dit overleg te maken met twee regionale samenwerkingsverbanden. De Dorpsschool behoort tot regio Arnhem, Het Rhedens tot regio Zutphen.

2. Huisvesting openbaar onderwijs (*)

Op 18 februari 2014 is besloten de locatie Bremlaan definitief aan te wijzen als nieuwbouwlocatie. In 2015 zal de bestemmingsplan-procedure gevolgd moeten worden. Zie het programma Ruimtelijke Ordening.

In 2006 zijn in een convenant met de Scholengroep Veluwezoom afspraken gemaakt over het onderhoud van de Dorpsschool. Tot het nieuwe gebouw klaar is, dient de gemeente nog zorg te dragen voor het onderhoud en de bijbehorende kosten van het gebouw aan de Steenhoek. In het in 2006 afgesloten convenant zijn afspraken gemaakt over de verrekening van diverse kosten op dit gebied. Met de komst van de wetswijziging voor overheveling van het buitenonderhoud van scholen is het gewenst aanvullende afspraken te maken over de financiering van het buitenonderhoud. Het overleg hierover zal nog in 2014 plaatsvinden.

3 Overige voorzieningen openbaar onderwijs (*)

Verzorgen van logopedie en levensbeschouwelijk onderwijs.

De logopedie op de Dorpsschool wordt uitgevoerd door logopedistes in dienst van de gemeente Rheden.

Het levensbeschouwelijk- en godsdienstonderwijs op de Dorpsschool wordt vanaf schooljaar 2009-2010 door het rijk bekostigd.

4 Bijzonder voortgezet onderwijs (*)

Zorgdragen voor adequate huisvesting van het bijzonder voortgezet onderwijs, in casu "Het Rhedens". Dit wordt in Rozendaal vorm gegeven door het bedrag dat wordt ontvangen van het rijk door te decentraliseren naar het bestuur van Het Rhedens.

5 Gemeenschappelijke voorzieningen onderwijs.

- De leerplicht en leerlingenadministratie worden vanaf schooljaar 2013-2014 regionaal uitgevoerd door acht gemeenten in de regio Arnhem. Hiertoe is op 1 augustus 2013 het "Regionaal Bureau Leerlingzaken (RBL) Midden Gelre" van start gegaan. Vanaf het schooljaar 2014-2015 is hier de Regionale Meld- en Coördinatiefunctie voor voortijdig schoolverlaters (RMC-functie) aan toegevoegd. Omdat de uitvoering van de leerplicht al aan Rheden was gemandateerd, verandert er vooralsnog niets. De leerplichtambtenaren van de aangesloten gemeenten worden vier jaar gedetacheerd naar het RBL (Rozendaal had dit uitbesteed aan Rheden). Met ingang van schooljaar 2017-2018 ontstaat een meer definitieve situatie.

- Het verzorgen van leerlingenvervoer (*)

De werkzaamheden met betrekking tot leerlingenvervoer zijn uitbesteed aan de gemeente Rheden. Het leerlingenvervoer is een open-eindregeling. De vertaling van het passend onderwijs in de Verordening leerlingenvervoer heeft geleid tot een aanscherping van beleid. Vanaf schooljaar 2014-2015 komt de tegemoetkoming in de vervoerskosten voor leerlingen in het voortgezet (speciaal) onderwijs in beginsel te vervallen als leerlingen zelfstandig met het openbaar vervoer kunnen reizen. Daarnaast wordt er meer rekening gehouden met de inzet van ouders. Deze aanscherping van beleid, die op dit moment overigens geen consequenties heeft voor Rozendaal, zal in vóórkomende gevallen een reductie van uitgaven tot gevolg hebben.

- Het medefinancieren van de regionale orthotheek, de basisvoorziening van schoolbegeleidingsdienst Marant, ten behoeve van de Dorpsschool.

6 Overige educatie (*)

Overige educatie omvat het in regionaal verband organiseren van volwasseneneducatie op grond van de WEB (Wet Educatie en Beroepsonderwijs).

Vanaf 2013 is het VAVO (voortgezet algemeen volwassenenonderwijs, HAVO en VWO voor volwassenen) inclusief de financiering, onder aansturing van het rijk gekomen. Dit betekende gemiddeld een halvering van de gemeentelijke educatiebudgetten; voor Rozendaal resteerde ongeveer een kwart. Sinds 2010 is de uitvoering van de educatie gemandateerd aan Rheden. Door de samenwerking met Rheden wordt het Rozendaalse budget beter benut en kunnen schommelingen in aantallen worden opgevangen.

Per 1 januari 2015 wordt de Wet Educatie en Beroepsonderwijs ingrijpend gewijzigd. Vanaf 2015 krijgen gemeenten meer beleidsvrijheid bij het samenstellen van het educatieaanbod en wordt de verplichte inkoop bij Regionale Opleidingscentra (ROC's) in

maximaal vier stappen afgebouwd tot 100% in 2018. Mede gezien de terugloop van financiering voorziet de wet ook in samenwerking op regionaal niveau, waarbij een centrumgemeente de middelen zal ontvangen. Voor 2015 zal hetzelfde budget beschikbaar worden gesteld als voor 2014. Niettegenstaande de relatie tussen educatie en arbeidsmarkttoeleiding, zullen de educatiemiddelen niet worden opgenomen in het deelfonds Sociaal domein.

Status activiteiten.

* = wettelijk verplicht

| |
|---|
| Bijbehorende beleidsproducten: |
| - 420.10 Openbaar onderwijs |
| - 420.20 Overige voorzieningen openbaar onderwijs |
| - 442.10 Bijzonder voortgezet onderwijs |
| - 480.10 Gemeenschappelijke voorzieningen onderwijs |

Wat mag het kosten?

| | Jaarrekening 2013 | Begroting 2014 | Begroting 2015 | Begroting 2016 | Begroting 2017 | Begroting 2018 |
|---|----------------------|-------------------|---------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Openbaar onderwijs | 65.545 | 45.180 | 54.575 | 55.080 | 55.570 | 56.060 |
| Ov. Voorzieningen openbaar onderwijs | 9.031 | 7.240 | 9.870 | 9.970 | 10.070 | 10.170 |
| Bijzonder voortgezet onderwijs | 556.306 | 489.513 | 388.727 | 400.092 | 400.371 | 398.420 |
| Gemeenschappelijke voorz. Onderwijs | 3.362 | 7.890 | 14.140 | 14.260 | 14.275 | 14.290 |
| Volwasseneneducatie | 0 | 0 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| <i>Totaal directe kosten</i> | <i>634.244</i> | <i>549.823</i> | <i>469.812</i> | <i>481.902</i> | <i>482.786</i> | <i>481.440</i> |
| Totaal uren | 28.930 | 24.490 | 26.525 | 26.545 | 26.820 | 27.045 |
| Totale lasten | 663.174 | 574.313 | 496.337 | 508.447 | 509.606 | 508.485 |
| Openbaar onderwijs | 18.529 | 19.200 | 18.500 | 18.500 | 18.500 | 18.500 |
| Ov. Voorzieningen openbaar onderwijs | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bijzonder voortgezet onderwijs | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gemeenschappelijke voorz. Onderwijs | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Volwasseneneducatie | | | | | | |
| Totale baten | 18.529 | 19.200 | 18.500 | 18.500 | 18.500 | 18.500 |
| S A L D O | 644.645 | 555.113 | 477.837 | 489.947 | 491.106 | 489.985 |

Analyse

| | 2015 | 2014 | Vershil |
|-----------------------|---------|---------|------------------|
| Saldo lasten en baten | 477.837 | 555.113 | 77.276 voordelig |

De directe kosten openbaar onderwijs vallen € 8.100 hoger uit als gevolg van hogere kosten gymonderwijs/vervoer (één groep meer) en de kosten muziekonderwijs ad € 2.500 (verplaatst van kunst en cultuur).

De afname van de kosten voortgezet onderwijs wordt volledig verklaard door de lagere doorbetaling huisvestingskosten aan Het Rhedens ad € 100.800, in overeenstemming met de uitkering in het gemeentefonds, die verantwoord wordt onder de dekkingsmiddelen. Deze lagere uitkering is het gevolg van de herverdeling van het gemeentefonds waardoor de vergoeding per leerling sterk daalt. Daarnaast nemen de kosten van verzekeringen met € 2.500 toe.

De gemeenschappelijke kosten onderwijs nemen toe als gevolg van de hogere uitvoeringskosten van leerlingenvervoer (€ 6.300) en kosten volwasseneducatie (€ 2.500) welke voorheen werden verantwoord bij programma 4 Zorg en Welzijn onder het participatiebudget.

Programma 4 Sociaal domein

Wat willen we bereiken?

Hoofddoelstelling

Het scheppen van mogelijkheden en randvoorwaarden ter bevordering van het welzijn en ontwikkeling van de inwoners van de gemeente Rozendaal in het algemeen en specifieke doelgroepen in het bijzonder.

Wetgeving

De hoofddoelstelling van dit programma vloeit in hoofdzaak voort uit de volgende wetten en daarop gebaseerde algemene maatregelen van bestuur en uitvoeringsregels:

- ***Welzijn, volksgezondheid, kunst en cultuur***

Huisvestingswet (met betrekking tot de huisvesting van erkende vluchtelingen)

Jeugdwet

Wet op de Lijkbezorging

Wmo 2015 (Wet maatschappelijke ondersteuning)

Wet publieke gezondheid (Wpg)

- ***Werk en inkomen***

Besluit bijstandsverlening zelfstandigen 2004 (Bbz-2004)

Participatiewet

Wet Bundeling van Uitkeringen Inkomensvoorziening aan Gemeenten (Wet BUIG)

Wet gemeentelijke Schuldhulpverlening

Wet Inburgering (WI)

Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)

Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)

Wet Kinderopvang en kwaliteitseisen peuterspeelzalen

Wet maatregelen WWB (Wet Werk en Bijstand)

Wet Schuldsanering natuurlijke personen

Wet Sociale Werkvoorziening (WSW; voor het zittend bestand SW-werknemers)

Wet werk en bijstand (WWB)

Wat gaan we daarvoor doen?

1. Subsidieëring

- Algemeen: het toetsen en afhandelen van aanvragen voor de verstrekking van subsidies.

Voor de raadsperiode 2015-2018 wordt een nieuw Subsidiekader vastgesteld.

Op grond van de decentralisaties in het sociale domein, met name “jeugd” en “zorg” is de begrotingsopzet voor deze beleidsterreinen ingrijpend veranderd. Hierdoor konden de Wmo-subsidies en de subsidies “maatschappelijke zorg en welzijn” samengevoegd worden.

2. Participatie werk en inkomen (*)
- Algemeen: de regie en coördinatie voeren betreffende de aan de ambtenaren van de gemeente Rheden gemandateerde taken met betrekking tot de uitvoering van arbeidsmarkttoeleiding, inkomensvoorziening, minimabeleid en schuldhulpverlening.
 - Algemeen: het opstellen van beleidsnotities, verordeningen, beleidsregels en overige uitvoeringsrichtlijnen met betrekking tot voornoemde taken.

 - De Participatiewet treedt per 2015 in werking. Hij betekent een decentralisatie van taken naar de gemeenten op het terrein van werk. Gemeenten krijgen vanaf 2015 de mogelijkheid een integraal aanbod te leveren voor mensen met een arbeidsbeperking. De financiële middelen hiervoor zullen, samen met die voor de twee andere sociale decentralisaties (zorg en jeugd), worden samengevoegd tot een deelfonds Sociaal domein. Dit deelfonds binnen het Gemeentefonds is gericht op bevordering van maatschappelijke participatie. Het inkomensdeel van de Wet werk en bijstand (WWB-I) blijft hier vooralsnog, in elk geval tot 2018, buiten.
 - De Participatiewet houdt, onder andere, in:
 - de Wet sociale werkvoorziening houdt op te bestaan voor “nieuwe gevallen”. Vanaf 2015 worden geen SW-indicaties meer afgegeven. De rechten van het zittend personeel worden gehandhaafd; voor hen blijft de WSW bestaan;
 - een inperking van de Wajong. Jonggehandicapten met arbeidsvermogen vallen vanaf 2015 in het kader van de Participatiewet onder de verantwoordelijkheid van de gemeenten;
 - werkgevers en werknemers nemen verantwoordelijkheid voor het aan het werk helpen van mensen met een arbeidsbeperking. Hier ligt een taakstelling van 125.000 banen in tien jaar. Indien deze taakstelling niet gehaald wordt, houdt het rijk een quoteringsregeling achter de hand.
 - werkgevers, werknemers en overheid gaan samenwerken in 35 werkbedrijven die gelieerd zijn aan de arbeidsmarktregio's. De verhouding tussen deze werkbedrijven en de bestaande sociale-werkvoorzieningsbedrijven is nog niet uitgekristalliseerd. Bij de vormgeving van de Participatiewet werken de gemeenten in de regio Arnhem nauw samen, soms ook in subregionaal verband. Is het niet bij het uitvoeren van activiteiten, dan in elk geval bij het ontwikkelen van “formats”. Bijvoorbeeld bij de werkgeversbenadering of bij het in beeld brengen van het huidige (WWB) en toekomstige (Wajong) klantenbestand. Binnen de regio blijft Rheden voor ons een bijzondere plaats innemen: de uitvoering van het arbeidsmarktbeleid is aan Rheden gemandateerd.

 - De ontwikkelingen met betrekking tot de sociale werkvoorziening hangen deels samen met de Participatiewet, maar deels ook niet. Het rijk streeft naar een forse afname van het aantal SW-werknemers op een beschutte werkplek. Gemeenten krijgen op termijn budget voor 30.000 beschutte werkplekken. De rijksdoelstelling om het aantal personen op een beschut-werkenplek van de oorspronkelijke 100.000 terug te brengen naar 30.000, heeft ook grote gevolgen voor ons werkvoorzieningschap Presikhaaf Bedrijven. De gemeenten werken al enkele jaren en in met Gemeenschappelijke Regeling Presikhaaf Bedrijven samen aan een herstructurering van het SW-bedrijf, om ook in de toekomst levensvatbaar te blijven. In 2013 is het bedrijf gesplitst in twee entiteiten: “Beschut werken” en “Plaatsingsbedrijf”. De verhouding tussen deze twee entiteiten, bijvoorbeeld of zij tot één Gemeenschappelijke Regeling blijven behoren en de verdere uitwerking van de toekomstvisie, zal in 2015 verder zijn beslag moeten krijgen. Het afdekken van de financiële risico's vormt hierbij één van de knelpunten.

Duidelijk is, dat Presikhaaf zich ontwikkelt van productiebedrijf naar mensontwikkelingsbedrijf.

3. Algemeen maatschappelijk werk (*)

- 1. Algemeen: het subsidiëren van diensten en activiteiten op het gebied van Algemeen Maatschappelijk Werk (AMW), ouderenwerk en vrijwilligerswerk
- 2. Algemeen: beleidsontwikkeling en -uitvoering met betrekking tot behoeften en knelpunten op het gebied van het welzijn van de inwoners, onder andere ouderen, mensen met een handicap inclusief chronisch zieken, en jongeren.

- Ad 1) Begin 2013 is stichting Carion failliet gegaan, een faillissement waarbij behalve kinderopvanginstelling Kinderij ook de eigenlijke welzijnsstichting betrokken was. De welzijnsactiviteiten zijn overgenomen door stichting VIVA Rheden (= Vrijwillige Inzet Voor Allen), het algemeen maatschappelijk werk (amw) door Stichting Thuiszorg Midden Gelderland (STMG).
- Vanaf 2013 wordt het amw gefinancierd per traject, dus op basis van werkelijke behoefte. Gezien het geringe beroep dat inwoners van Rozendaal door de jaren heen op het amw hebben gedaan, heeft dit tot een flinke besparing geleid.
- Stichting VIVA verzorgt ouderenwerk en het vrijwilligersbeleid, waaronder de organisatie van de Vrijwilligersprijs. De aan VIVA gerelateerde stichting Meldpunt Vrijwillige Thuishulp en mantelzorgondersteuning (MVT) ondersteunt mantelzorgers en zorgvrijwilligers en bezet de telefoon voor de Plusbus.
- Maatschappelijke stages. Vanaf schooljaar 2014-2015 zijn maatschappelijke stages in het voortgezet onderwijs niet meer wettelijk verplicht. Scholen zijn vrij ze te blijven aanbieden en stichting VIVA ondersteunt ze op afroep.
- Ad 2) Centrum voor Jeugd en Gezin (*)
Het CJG is in 2013 overgegaan in het Jeugdteam Velp/Rozendaal. Vanaf juni 2014 is de functie van de regionale CJG-website overgenomen door de sociale kaart Rheden/Rozendaal.
Rozendaal betaalt via de gemeente Rheden mee aan het Jeugdteam Velp/Rozendaal. Hieronder vallen de kosten voor de CJG-coördinator, het CJG-werkbudget, de Zorg Advies Teams (ZAT's) in het onderwijs en het School Maatschappelijk Werk (SMW).
- De Brede Doeluitkering Centra voor Jeugd en Gezin (BDU-CJG) maakt vanaf 2012 deel uit van het Gemeentefonds, in de vorm van een Decentralisatie-Uitkering, de DU Centra voor Jeugd en Gezin. Deze DU blijft vooralsnog bestaan naast het deelfonds Sociaal domein. Het budget voor 2015 bedraagt € 30.925.
- In 2015 wordt de jeugdhulp overgedragen aan de gemeenten. Het budget 2015 wordt bepaald op basis van historische gegevens, waarbij vanaf 2016, waarschijnlijk in enkele stappen, wordt toegegroeid naar een objectief verdeelmodel. Het budget 2015 bedraagt € 215.482.
- Het budget voor de nieuwe taken op grond van de Jeugdwet maakt onderdeel uit van het deelfonds Sociaal domein.
- Rozendaal kent weinig jongeren in de provinciale Jeugdzorg; het grootste aantal jongeren met jeugdhulp doet een beroep op de Jeugd GGZ, een kleiner deel op de AWBZ. Verreweg het grootste deel van het budget gaat naar de AWBZ-gefinancierde zorg.

4. Vreemdelingen (*)

- Algemeen: het, op grond van de Huisvestingswet, beschikbaar stellen van woonruimten behoeve van het vervullen van de huisvestingstaakstelling voor erkende vluchtelingen.
- Algemeen: het bewaken van de afspraken, met sociale verhuurder Portaal, over de invulling van de taakstelling.
- Algemeen: in Rozendaal gaat naturalisatie gepaard met een naturalisatieceremonie.
- In 2012 is met de gemeente Arnhem afgesproken om de huisvestingstaakstelling, met terugwerkende kracht vanaf juli 2009, tot en met juni 2016 over te nemen. De gemeente heeft daar in totaal € 25.500 voor betaald. Dit bedrag is betaald uit een mede hiervoor ingestelde voorziening.

5. Inburgering (*)

- Immigranten die naar Nederland komen of al in Nederland wonen, zijn verplicht om in te burgeren. Hierbij gaat het voor Rozendaal vooral om huwelijks- en arbeidsmigranten.
- Vanaf 2014 hebben gemeenten niet langer de taak de inburgering te organiseren en te faciliteren. Op grond van een wijziging van de Wet Inburgering zijn nieuwkomers vanaf 2013 zelf verantwoordelijk voor hun inburgering. Hiertoe is een sociaal leenstelsel in het leven geroepen.
- Gemeenten krijgen vanaf 2014 geen rijksmiddelen meer voor de kosten van inburgering. Wel kunnen ze nog een tegemoetkoming krijgen als bijdrage in de kosten voor de maatschappelijke begeleiding van erkende vluchtelingen.

6. Wmo (*)

- Wmo individuele voorzieningen
- Algemeen: de regie en coördinatie voeren voor de aan de gemeente Rheden gemandateerde taken met betrekking tot de uitvoering van individuele Wmo-voorzieningen.
- Algemeen: het opstellen van beleidsnotities, verordeningen, beleidsregels en overige uitvoeringsrichtlijnen met betrekking tot voornoemde taken.
- Met ingang van 2015 treedt de nieuwe Wmo, de “Wmo2015”, in werking.
- De Hulp bij het huishouden (Hbh) is voor 2013 regionaal aanbesteed, voor een jaar met de mogelijkheid twee keer met een jaar te verlengen. Dat is ook voor 2015 gebeurd. In het contract is ruimte gecreëerd voor de gevolgen van de overgang van de extramurale begeleiding vanuit de AWBZ naar gemeenten. Het wordt de aanbieders van Hbh mogelijk gemaakt zorgvormen te combineren, zonder dat daarvoor een nieuwe aanbesteding nodig is.
In 2015 vindt een rijksbezuiniging plaats van 40% op het budget voor huishoudelijke hulp. Een deel van deze bezuiniging is door de gemeenten Rheden en Rozendaal al eerder, in 2013 en 2014 gerealiseerd. Voor 2015 zullen nog nadere maatregelen ontwikkeld worden. De hulp bij het huishouden zal in een nieuwe Wmo, die in 2015 in werking zal treden, beperkt worden tot een “maatwerkvoorziening”.
- De decentralisatie van de AWBZ-functies “extramurale begeleiding” en “kortdurend verblijf” vindt plaats met ingang van 2015. Met genoemde decentralisatie wordt het “verzekerde recht” op een voorziening vervangen door een “recht op compensatie” op basis van de compensatieplicht van de Wmo. Gemeenten hebben een grote vrijheid bij het invullen van deze compensatie. De grens tussen individuele en algemene voorzieningen, tussen zorg en welzijn, wordt hiermee steeds diffuser. De relatie met

het preventieve gezondheidsbeleid wordt steeds meer uitgebouwd. Gemeenten worden verantwoordelijk voor een continuüm van preventie tot individuele begeleiding.

- Wmo overig beleid
Nieuw Beleidsplan (*)
In 2014 is het Wmo-beleidsplan 2013-2016 geactualiseerd. Ook is een nieuwe verordening, als uitwerking van de Wmo2015, vastgesteld.
- Ontwikkeling OGGZ-beleid (*) (OGGZ= Openbare Geestelijke Gezondheidszorg)
Het lokaal Zorgnetwerk voor Rheden en Rozendaal (2010) wordt waarschijnlijk in 2015 geïntegreerd in de lokale gebiedsteams.

7. Kinderopvang en peutervoorzieningen (*)

- Beleidsontwikkeling en toezicht met betrekking tot de peuterspeelzaal.
De Wet OKE (Ontwikkelingskansen door Kwaliteit en Educatie) beoogt een verhoging van de kwaliteit van de voorschoolse opvang, inclusief peuterspeelzaalwerk. Dit moet leiden tot een harmonisatie van peuterspeelzaalwerk en kinderdagopvang die naar verwachting in 2015 zijn beslag zal krijgen. Vanaf 2012 worden peuterspeelzalen ook geregistreerd in het LRKP (Landelijk Register Kinderopvang en Peuterspeelzalen) en moeten zij jaarlijks worden geïnspecteerd.
- De samenwerking met kinderopvang en peuterspeelzaal in het kader van de nieuwe school zal weer worden opgepakt.
- Handhaving kwaliteit (*).
Gemeenten zijn wettelijk verantwoordelijk voor het toezicht op de kwaliteit van de locaties waar kinderopvang plaatsvindt. In Rozendaal gaat het dan om de peuterspeelzaal en gastouders. Het rijk ziet er steeds strenger op toe dat gemeenten de kwaliteit van de kinderopvang, inclusief peuterspeelzalen, bewaken.

8. Gezondheidszorg (*)

- Participeren in de Veiligheids- en gezondheidsregio en in de door dit samenwerkingsverband te entameren projecten en activiteiten (inentingsprogramma's e.d.).
- Het uitvoeren van het in 2012 vastgestelde meerjaren lokaal en regionaal gezondheidsbeleid "Gezond Verbinden- 2012-2014". In de nota gezondheidszorg zijn de volgende speerpunten vastgesteld: overgewicht jeugd, alcoholgebruik jeugd, psychische gezondheid, seksuele gezondheid (jeugd) en ouderengezondheidszorg. De werkingsduur van de nota is verlengd tot en met 2015, om vanaf 2016 beter te kunnen inspelen op de ontwikkelingen in het sociaal domein met name "zorg" en "jeugd".
- Jeugdgezondheidszorg
Met de inwerkingtreding van de Jeugdwet in 2015 wordt het lokaal maatwerk JGZ ondergebracht in de Jeugdwet. Enkel het wettelijk vastgelegde uniform deel blijft in de JGZ. Het uniform deel, dat verzorgd wordt door consultatiebureaus en schoolartsen en -verpleegkundigen, is recent uitgebreid met een contactmoment voor 15, 16 jarigen. Hier staat een vergoeding tegenover.

9. Kunst en cultuur

- Bibliotheekbeleid (*)
Het gemeentelijk bibliotheekbeleidskader (2011) en de productencatalogus van bibliotheek Veluwzoom biedt de drie gemeenten handvatten om te sturen en keuzes te

maken. Rozendaal subsidieert een percentage van de subsidie van de gemeente Rheden, naar rato van inwonertal. Naar het zich laat aanzien heeft de verhuizing, in 2013, van bibliotheek Velp van winkelcentrum "Den Heuvel" naar ROC A12 in Velp-Zuid, geen gevolgen gehad voor het aantal abonnees uit Rozendaal.

Vanaf 2015 wordt naar verwachting de nieuwe Bibliotheekwet van kracht. De Bibliotheekwet regelt vooral de organisatie van de landelijke digitale bibliotheek, waar alle inwoners van Nederland gebruik van kunnen maken. Deze landelijke digitale bibliotheek wordt bekostigd door het rijk, hiervoor wordt een bedrag aan het Gemeentefonds onttrokken.

- Cultuurpact
Het Cultuurpact, een samenwerkingsverband van de gemeenten rond Arnhem met de provincie, is in 2014 verbreed tot Cultuur- en Erfgoedpact. De Rozendaalse invulling is met name gericht op Erfgoed, in de vorm van deelname aan "Gelders Arcadië".
- Lokale omroep (*)
Als bijdrage aan de lokale omroep wordt vanaf 2011 het VNG-normbedrag vergoed. De zendmachtiging van de lokale omroep van de gemeenten Rozendaal en Rheden zal in 2015 dienen te worden verlengd.

Status activiteiten.

* = wettelijk verplicht, niet beïnvloedbare kosten

Bijbehorende beleidsproducten:

540.10 Kunst en cultuur
610.10 Wet werk en bijstand en bijzondere bijstand
611.10 Sociale werkvoorziening
620.10 Algemeen maatschappelijk werk
621.10 Vreemdelingen
622.10 Huishoudelijke verzorging (Wmo)
623.10 Re-integratie en participatievoorzieningen
650.10 Kinderopvang
652.10 Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)
682.10 Jeugdwet (Wmo)
714.10 Gezondheidszorg

Wat mag het kosten?

| | Jaarrekening 2013 | Begroting 2014 | Begroting 2015 | Begroting 2016 | Begroting 2017 | Begroting 2018 |
|---|----------------------|-------------------|---------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Kunst en cultuur | 40.235 | 42.510 | 38.925 | 39.305 | 39.585 | 40.065 |
| Wet werk en bijstand en bijzondere bijstand | 95.073 | 70.500 | 69.530 | 69.680 | 69.830 | 69.980 |
| Sociale werkvoorz. | 48.029 | 53.000 | 53.000 | 53.000 | 53.000 | 53.000 |
| Alg. maatschappelijk werk | 39.490 | 39.575 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Vreemdelingen | 0 | 50 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| Huishoudelijke verzorging (Wmo) | 183.359 | 214.750 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Re-integratie en Participatiewet | 2.934 | 9.960 | 7.400 | 7.400 | 7.400 | 7.400 |
| Kinderopvang | 3.019 | 1.500 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| Wet maatschappelijk ondersteuning(Wmo) | 0 | 0 | 398.618 | 407.093 | 404.262 | 406.114 |
| Jeugdwet (Wmo) | 0 | 0 | 224.482 | 220.236 | 213.997 | 213.979 |
| Gezondheidszorg | 43.609 | 44.692 | 45.185 | 46.150 | 47.125 | 48.120 |
| <i>Totaal directe kosten</i> | <i>455.748</i> | <i>476.537</i> | <i>839.190</i> | <i>844.914</i> | <i>837.249</i> | <i>840.708</i> |
| Totaal uren | 132.226 | 156.954 | 158.930 | 158.930 | 160.270 | 161.610 |
| Totale lasten | 587.974 | 633.491 | 998.120 | 1.003.844 | 997.519 | 1.002.318 |
| Kunst en cultuur | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Wet werk en bijstand en bijzondere bijstand | 63.125 | 50.100 | 75.000 | 55.000 | 55.000 | 55.000 |
| Sociale werkvoorz. | 48.028 | 47.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Alg. maatschappelijk werk | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Vreemdelingen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Huishoudelijke verzorging (Wmo) | 35.860 | 35.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Re-integratie en Participatiewet | 11.892 | 9.860 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kinderopvang | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Wet maatschappelijk ondersteuning(Wmo) | 0 | 0 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 |
| Jeugdwet (Wmo) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gezondheidszorg | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totale baten | 158.905 | 141.960 | 110.000 | 90.000 | 90.000 | 90.000 |
| SALDO | 429.069 | 491.531 | 888.120 | 913.844 | 907.519 | 912.318 |

Analyse

| | 2015 | 2014 | Vershil |
|-----------------------|---------|---------|-----------------|
| Saldo lasten en baten | 888.120 | 491.531 | 396.589 nadelig |

Dit grote verschil wordt volledig veroorzaakt door de uitbreiding van de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo).

De kosten van alle nieuwe en bestaande taken in het kader van de wet maatschappelijke ondersteuning worden hier gegroepeerd, in totaal circa € 400.000. De opbrengsten daarentegen, te weten de uitkering uit het gemeentefonds, worden verantwoord onder algemene dekkingsmiddelen

Daarnaast melden wij u de volgende verschillen:

Kunst en cultuur

De kosten van subsidies nemen af, doordat de kosten van muziekonderwijs ad € 2.500 voortaan verantwoord worden bij programma 3 onderwijs.

Wet werk en bijstand

De uitvoeringskosten WWB nemen af met € 2.500; de overige directe kosten nemen toe met € 3.000. Daarnaast neem de rijksbijdrage WWB toe met circa € 25.000. Overigens wordt het saldo van de kosten minus de opbrengsten gemuteerd in de reserve WWB.

Sociale werkvoorziening

De te ontvangen subsidie ad € 47.000 gaat op in het participatiebudget.

Algemeen maatschappelijk werk

De directe kosten van algemeen maatschappelijk werk ad circa € 40.000 worden verdeeld naar diverse nieuwe (voorgeschreven) functies.

Huishoudelijke verzorging

De directe kosten huishoudelijke verzorging ad € 215.000 worden verdeeld naar diverse nieuwe (voorgeschreven) functies.

Participatiewet

De directe kosten inzake volwasseneneducatie ad € 2.500 worden voortaan bij programma 3 onderwijs verantwoord.

Het budget voor educatie en re-integratie ad € 9.800 wordt volledig in het nieuwe participatiebudget opgenomen.

Jeugdwet

De kosten van alle nieuwe en bestaande taken in het kader van de Jeugdwet worden hier gegroepeerd, in totaal circa € 224.000

Programma 5 Afvalverwerking, riool en milieu

Wat willen we bereiken ?

Hoofddoelstelling

Afvalverwerking

Zorgdragen voor het verantwoord verwijderen van huishoudelijke afvalstoffen en restafval.

Riool

Zorgdragen voor een doelmatige inzameling en een doelmatig transport van afvalwater.

Milieu

Zorgdragen voor een schoon en leefbaar milieu betreffende bodem, water, lucht en geluid.

Wetgeving

De hoofddoelstelling van dit programma vloeit in hoofdzaak voort uit de volgende wetten en daarop gebaseerde algemene maatregelen van bestuur:

Wet milieubeheer / diverse AMVB's o.g.v. de Wet milieubeheer.

Provinciale milieuverordening.

Wet MIG (in voorbereiding)

Wet geluidhinder

Wet Bodemverontreiniging

- Hoofdstuk Afvalstoffen (hoofdstuk 10)

- Hoofdstuk Plannen (hoofdstuk 4, paragraaf 4.8) wettelijke verplichting GRP

Handhaven van de uitvoering van de APV-bepalingen over afval.

Afvalstoffenverordening

Wat gaan we daarvoor doen?

1. Huishoudelijk /en restafval (*)

Het gemeentelijk beleid is erop gericht om de hoeveelheid afval te beperken, hergebruik en nuttige toepassing van afvalstoffen te bevorderen, doelmatige werkwijze en optimale service voor de inwoners te bieden.

In 2015 zal de huidige wijze van inzameling van alle afvalstromen worden voortgezet. Het op de huidige wijze inzamelen van plastic afval wordt gecontinueerd, waarvoor de landelijke bijdrage blijft bestaan.

De verwerking GFT-afval gaat in per 1 januari 2015. De aanbesteding is gebeurd in regionaal verband (gemeenten aangesloten bij de MRA). Bij de gunning is rekening gehouden met de prijs en de duurzame verwerking van GFT (vergisting).

2. Riolering (*)

De zorgplicht van de gemeente is vastgelegd in het verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan (vGRP) en het Basis Rioleringsplan BRP.

In samenwerking met de gemeente Rheden en de waterschappen Veluwe en Rijn & IJssel is een 'waterplan' opgesteld waarin alle landelijke, provinciale, regionale en gemeentelijke plannen (vGRP) in één plan worden gebundeld.

Voorts participeert de gemeente in het kader van het Kaderrichtlijn Water (KRW) in het stroomgebied Rijn-Oost.

Verder zal er uitvoering worden gegeven aan het geactualiseerde vGRP 2015 t/m 2019.

In 2015 zal een verzameling van antwoorden op vragen over waterbeheer in zijn algemeen (riolering, regen- en grondwater, drinkwater e.d.) op onze website worden geplaatst. Het gaat hier om een dynamische lijst, veel gestelde vragen over 'water' kunnen toegevoegd worden.

In regioverband zal het bestaande grondwatermeetnetwerk gemonitord worden.

3. Milieu (*)

Het formuleren van strategische uitgangspunten en het formuleren van beleid op diverse terreinen van het milieu. Het jaarlijks opstellen van een milieuprogramma en –verslag.

Omgevingsdienst Regio Arnhem (ODRA)

Alle gemeenten en provincies hebben sinds 1 januari 2013 hun taakuitvoering op het gebied van milieuvergunningverlening en handhaving in robuuste omgevingsdiensten moeten onderbrengen. Rozendaal heeft zich aangesloten bij de ODRA. De omgevingsdienst voert de taken uit op milieugebied die hiervoor door de gemeente Rheden werden uitgevoerd.

4. Ongediertebestrijding

Het zorgdragen voor ongediertebestrijding (het bestrijden van ratten is wettelijk verplicht) (*).

Voor 2014 is in de begroting tevens een bedrag opgenomen voor het behandelen van klachten betreffende steenmarters. De verwachting is dat in het najaar van 2014 de Flora- en Faunawet wordt herzien en de steenmarters dan niet meer onder de beschermde dieren vallen. Vanaf 2015 heeft de gemeente hierin dan geen taak meer.

Status activiteiten.

* = wettelijk verplicht

Bijbehorende beleidsproducten:

721.10 Huishoudelijk- en restafval

722.10 Riolering

723.10 Milieu

723.11 Ongediertebestrijding

Wat mag het kosten?

| | Jaarrekening 2013 | Begroting 2014 | Begroting 2015 | Begroting 2016 | Begroting 2017 | Begroting 2018 |
|------------------------------|----------------------|-------------------|---------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Huishoudelijk- en restafval | 105.875 | 111.215 | 109.235 | 110.320 | 111.405 | 112.500 |
| Riolering | 92.963 | 121.338 | 123.864 | 125.190 | 126.482 | 127.727 |
| Milieu | 1.932 | 12.400 | 12.535 | 12.625 | 12.720 | 12.815 |
| Ongediertebestrijding | 6.055 | 6.275 | 6.370 | 6.430 | 6.500 | 6.560 |
| <i>Totaal directe kosten</i> | <i>206.825</i> | <i>251.228</i> | <i>252.004</i> | <i>254.565</i> | <i>257.107</i> | <i>259.602</i> |
| Totaal uren | 47.435 | 44.970 | 45.890 | 46.050 | 46.775 | 47.180 |
| Totale lasten | 254.260 | 296.198 | 297.894 | 300.615 | 303.882 | 306.782 |
| Huishoudelijk- en restafval | 144.946 | 151.345 | 149.334 | 150.782 | 152.735 | 154.185 |
| Riolering | 138.772 | 133.064 | 135.014 | 136.364 | 137.728 | 139.105 |
| Milieu | 220 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ongediertebestrijding | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totale baten | 283.938 | 284.409 | 284.348 | 287.146 | 290.463 | 293.290 |
| SALDO | -29.678 | 11.789 | 13.546 | 13.469 | 13.419 | 13.492 |

Analyse

| | 2015 | 2014 | Vershil |
|-----------------------|--------|--------|---------------|
| Saldo lasten en baten | 13.546 | 11.789 | 1.757 nadelig |

Huishoudelijk en restafval

De hogere kosten van inzameling plastic en huisvuil worden volledig gecompenseerd door de lagere kosten GFT (€ 5.200).

De hogere opbrengst reinigingsrecht (€ 1.500) dekt slechts gedeeltelijk de lagere opbrengst oud papier (€ 3.000)

Riolering

Tegenover de hogere storting in de voorziening riolering (€ 9.800) staan lagere kapitaalslasten (€ 7.000) en een hogere opbrengst rioolrecht (€ 2.900).

Programma 6 Financieel beleid

Wat willen we bereiken ?

Hoofddoelstelling

Zorgdragen voor goed financieel beheer, opdat de gemeente Rozendaal financieel gezond blijft.

Wetgeving

De hoofddoelstelling van dit programma vloeit in hoofdzaak voort uit de volgende wetten en daarop gebaseerde algemene maatregelen van bestuur en uitvoeringsregels:

Wet WOZ (waardering onroerende zaken)

BBV (besluit begroting en verantwoording)

Wet fido (financiering decentrale overheden)

Wat gaan we daarvoor doen?

- Overtollige gelden tijdelijk uitzetten binnen de kaders van het treasurystatuut en de voorschriften inzake het Schatkistbankieren.
- Algemene uitkering volgen aan de hand van de circulaire.
- Wet waardering onroerende zaken (*)
Uitvoering van de verplichtingen in het kader van de wet WOZ en het opleggen van aanslagen OZB. Deze aanslagen zijn gebaseerd op de waarde op de peildatum (= d.d. 1 januari van het voorgaande jaar) van het onroerend goed in Rozendaal. Daarbij wordt opgemerkt dat als gevolg van de financiële crisis de waarde van het onroerend goed sterk onder druk staat. De getaxeerde waardes zijn overigens gebaseerd op werkelijk gerealiseerde verkoopprijzen rondom de waardepeildatum.
- Uitgangspunten jaarlijks voor de begroting opstellen (*).
- Tussenrapportages 4 maal per jaar opstellen, waarvan de laatste onderdeel is van de jaarrekening.
- Jaarrekening jaarlijks opstellen.
- Begroting jaarlijks opstellen.
- Nota lokale heffingen elke vier jaar opstellen.

Status activiteiten.

* = wettelijk verplicht

Bijbehorende beleidsproducten:

911.10 Overige financiële middelen
921.10 Algemene uitkering (kostenkant)
930.10 Wet onroerende zaken (kostenkant)
960.10 Saldi kostenplaatsen

Wat mag het kosten?

| | Jaarrekening 2013 | Begroting 2014 | Begroting 2015 | Begroting 2016 | Begroting 2017 | Begroting 2018 |
|----------------------------------|----------------------|-------------------|---------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Ov.fin.middelen | 8.680 | 6.510 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Alg. uitkering | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| WOZ | 11.641 | 11.865 | 10.435 | 10.535 | 10.635 | 10.735 |
| Saldi kostenplaatsen | 5.816 | 15.267 | 30.432 | 27.253 | 27.683 | 27.790 |
| <i>Totaal directe kosten</i> | <i>26.137</i> | <i>33.642</i> | <i>40.867</i> | <i>37.788</i> | <i>38.318</i> | <i>38.525</i> |
| Totaal uren | 53.690 | 54.290 | 57.785 | 57.785 | 58.240 | 58.695 |
| Totale lasten | 79.827 | 87.932 | 98.652 | 95.573 | 96.558 | 97.220 |
| Ov.fin.middelen | 123.565 | 175.921 | 72.906 | 109.568 | 176.120 | 137.716 |
| Alg. uitkering | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| WOZ | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldi kostenplaatsen | 160.629 | 18.348 | 2.173 | 0 | 0 | 0 |
| Totale baten | 284.194 | 194.269 | 75.079 | 109.568 | 176.120 | 137.716 |
| S A L D O | - 204.367 | -106.337 | 23.573 | - 13.995 | - 79.562 | - 40.496 |

Analyse

| | 2015 | 2014 | Vershil |
|-----------------------|--------|----------|-----------------|
| Saldo lasten en baten | 23.573 | -106.337 | 129.910 nadelig |

- Overige financiële middelen

Als gevolg van de verplichte invoering van het schatkistbankieren is de rente-opbrengst dramatisch gedaald met € 103.000.

- Kostenplaats rente en afschrijving

De doorbelaste rente is conform de uitgangspunten op 0% gesteld (afname € 18.000).

- Kostenplaats openbare werken

Er vindt een lagere doorberekening plaats van openbare werken (= uren) naar producten (afname € 22.000).

- Kostenplaats apparaatskosten

De personeelslasten nemen toe met € 6.600.

Voor de advisering inzake de met ingang van 2015 verplichte invoering van de vennootschapsbelasting is €6.000 opgenomen.

De externe controle- en advieskosten nemen toe met € 4.000 als gevolg van verscherpte regelgeving accountantscontrole.

De kosten automatisering nemen toe met € 32.000 als gevolg van de vele nieuwe wettelijk verplichtingen op het gebied van automatisering (nieuw systeem burgerzaken, uitbreiding basisregistraties e.d.).

De storting in de voorziening onderhoud gebouwen ad € 9.500, alsmede de extra storting in 2014 ad € 20.000, vervalt. Hiertegenover staat een verhoging van het jaarlijkse budget voor onderhoud gebouwen ad € 18.000.

De kapitaallasten nemen af met € 4.000.

Er vindt een hogere doorberekening plaats van apparaatskosten (= uren) naar producten (toename € 42.000).

Programma 7 Burgerzaken

Wat willen we bereiken ?

Hoofddoelstelling

1. Het zorgvuldig en op juridisch correcte wijze registreren van privacygevoelige persoonsgegevens teneinde met gebruikmaking van die gegevens op klantvriendelijke wijze formele persoonsdocumenten en -gegevens te verstrekken, formele handelingen ten aanzien van de burgerlijke staat van personen te verrichten, te voltrekken en te bekrachtigen en terzake diensten te verstrekken.
2. Het op zorgvuldige, klantvriendelijke en correcte wijze – gevraagd en ongevraagd - verstrekken van relevante informatie aan inwoners en andere belanghebbenden over het gemeentelijk beleid, gemeentelijk functioneren en gemeentelijke activiteiten.

Wetgeving

De hoofddoelstellingen van dit programma vloeien in hoofdzaak voort uit de volgende wetten en daarop gebaseerde algemene maatregelen van bestuur en uitvoeringsregels:

Internationaal personen- en familierecht

Besluit Burgerlijke stand

Wet op de Lijkbezorging

Burgerlijk Wetboek

Paspoortwetgeving

Wegenverkeerswetgeving

Wet Basisregistratie Personen (BRP)

Wet justitiële documentatie.

Wet bescherming persoonsgegevens

Kieswet

Rijkswet op het Nederlanderschap

Wet openbaarheid van bestuur

Algemene wet bestuursrecht

Wat gaan we daarvoor doen ?

1. Voorlichting (*)

Uit de begrotingspost Voorlichting worden de kosten voor het vervaardigen en bezorgen van het tweewekelijks informatieblad In de Roos en de kosten van de website betaald.

Rozendaalse familieberichten worden een keer per 2 weken in het nieuwsblad “In de Roos” gepubliceerd. Voorlichting over de producten van burgerzaken vindt daarnaast plaats op de gemeentelijke website www.rozendaal.nl, waarbij de wettelijke voorschriften inzake elektronische dienstverlening (producten op de website) in acht worden genomen.

Met ingang van het najaar van 2014 worden over onderwerpen die van belang zijn voor de gemeente Rozendaal twitterberichten verzonden.

Zie overigens over het onderwerp voorlichting/communicatie de paragraaf Bedrijfsvoering.

2. Bevolking en Burgerlijke Stand (*)

Kosten vloeien voort uit wetgeving.

3. Rijbewijzen en reisdocumenten (*)

De opbrengst van de leges voor rijbewijzen weegt niet op tegen de kosten. Tot op heden werd de hoogte van de tarieven vastgesteld door de gemeente. Het tarief is landelijk gemaximaliseerd. Het beoogde tarief is € 38,48.

4. Basisregistratie personen (BRP)(*)

In 2013 is de wet Basisregistratie Personen ingevoerd. Een van de wijzigingen is dat de verplichte 3-jaarlijkse audit is vervangen door een jaarlijkse zelfevaluatie. Tijdens deze zelfevaluatie worden onderwerpen getoetst die zijn opgenomen in het beveiligingsplan. De inhoudelijke kwaliteit van de BRP wordt maandelijks gecontroleerd door het Rijk. De kwaliteit van deze controles zijn dusdanig goed, dat de kosten die de gemeente maakte voor extra inhoudelijke controles per 2015 komen te vervallen. Hiervoor was in 2014 nog een bedrag van € 2.800,- opgenomen.

Voor de verplichte beveiliging van fysieke processen en procedures rondom persoonsgegevens is er, samen met een externe partij, een digitaal beveiligingsplan opgesteld. Dit plan wordt tevens gebruikt voor de beveiligingseisen rondom reisdocumenten die voortvloeien uit de Paspoortwet. De kosten hiervan zijn jaarlijks opgenomen in de begroting.

De kosten die de verdere invoering van de wet Basisregistratie Personen met zich meebrengt zijn bij het opstellen van deze begroting niet bekend.

De verdere invoering van deze wet zal grote gevolgen hebben voor de bedrijfsvoering bij burgerzaken.

5. Verkiezingen (*)

In 2015 wordt er een tweetal verkiezingen georganiseerd, op woensdag 18 maart 2015 de verkiezingen voor de Provinciale Staten en op diezelfde dag voor de waterschapsverkiezingen. Deze laatste worden voor het eerst door de gemeente georganiseerd.

6. Huwelijken (*)

Het beleid is erop gericht zoveel mogelijk bruidsparen te kunnen laten trouwen in de gemeente Rozendaal. Commerciële activiteiten worden overgelaten aan de trouwlocaties zelf (Kasteel Rosendaal, The Hunting Lodge en de kerk van Rozendaal). De gemeente verzorgt de informatievoorziening naar bruidsparen.

7. Algemene Begraafplaats (*)

Kosten vloeien voort uit wetgeving en onderhoud. De informatievoorziening op de website van de gemeente zal in 2015 worden uitgebreid. In 2015 zal gedeeltelijk uitvoering worden gegeven aan het groenplan voor de begraafplaats. Hiertoe is een bedrag van € 20.000 opgenomen.

Status activiteiten.

* = wettelijk verplicht

Bijbehorende beleidsproducten:

002.11 Voorlichting
 003.10 Bevolking en burgerlijke stand
 003.11 Rijbewijzen en reisdocumenten
 003.12 GBA
 003.13 Verkiezingen
 003.14 Huwelijken
 724.10 Algemene begraafplaats

Wat mag het kosten?

| | Jaarrekening 2013 | Begroting 2014 | Begroting 2015 | Begroting 2016 | Begroting 2017 | Begroting 2018 |
|-----------------------------------|----------------------|-------------------|---------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Voorlichting | 11.932 | 10.917 | 11.050 | 11.120 | 9.190 | 7.260 |
| Bevolking en burgerlijke stand | 1.279 | 1.000 | 1.015 | 1.025 | 1.035 | 1.045 |
| Rijbewijzen en reisdocumenten | 6.104 | 8.000 | 9.390 | 9.485 | 9.580 | 9.675 |
| GBA | 4.956 | 7.880 | 5.110 | 5.160 | 5.210 | 5.260 |
| Verkiezingen | 0 | 4.600 | 4.600 | 2.400 | 0 | 2.400 |
| Huwelijken | 6.462 | 7.987 | 4.150 | 4.195 | 4.240 | 4.285 |
| Algemene begraafplaats | 27.716 | 22.009 | 39.917 | 20.052 | 20.187 | 20.327 |
| <i>Totaal directe kosten</i> | <i>58.449</i> | <i>62.393</i> | <i>75.232</i> | <i>53.437</i> | <i>49.442</i> | <i>50.252</i> |
| Totaal uren | 289.470 | 339.630 | 319.650 | 320.490 | 327.135 | 329.630 |
| Totale lasten | 347.919 | 402.023 | 394.882 | 373.927 | 376.577 | 379.882 |
| Voorlichting | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bevolking en burgerlijke stand | 3.745 | 4.025 | 3.800 | 3.830 | 3.860 | 3.900 |
| Rijbewijzen en reisdocumenten | 17.708 | 22.000 | 21.279 | 22.042 | 22.185 | 22.405 |
| GBA | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Verkiezingen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Huwelijken | 18.210 | 20.000 | 22.500 | 22.725 | 22.950 | 23.185 |
| Algemene begraafplaats | 51.278 | 88.000 | 73.000 | 73.000 | 73.000 | 73.000 |
| Totale baten | 90.941 | 134.025 | 120.579 | 121.597 | 121.995 | 122.490 |
| S A L D O | 256.978 | 267.998 | 274.303 | 252.330 | 254.582 | 257.392 |

Analyse

| | 2015 | 2014 | Vershil |
|-----------------------|---------|---------|---------------|
| Saldo lasten en baten | 274.303 | 267.998 | 6.305 nadelig |

De kosten GBA nemen af met € 2.800 doordat de bestandscontrole GBA is vervallen.

De kosten huwelijken nemen op basis van het huidig uitgavenpatroon af met € 3.800.

De opbrengst huwelijksleges wordt € 2.500 hoger geraamd.

De opbrengst begraafplaats wordt € 15.000 lager geraamd.

Daarnaast wordt een extra post opknappen begraafplaats ad € 20.000 opgenomen.

Programma 8 Openbaar groen, monumenten en recreatie

Wat willen we bereiken ?

Hoofddoelstelling

- Het doelmatig inrichten en beheren van het openbaar groen met behoud van belevings-, sier- en natuurwaarde.
- het beschermen, instandhouden en verbeteren van het monumentale erfgoed en aangewezen dorpsgezichten.
- het op gemeentelijk niveau en in regionaal verband initiëren, stimuleren en scheppen van randvoorwaarden van/voor activiteiten op het terrein van toerisme en recreatie.
- het onderhouden en instandhouden van de gemeentelijke recreatievoorzieningen.

Wetgeving

De hoofddoelstellingen van dit programma vloeien in hoofdzaak voort uit de volgende wetten en daarop gebaseerde algemene maatregelen van bestuur en uitvoeringsregels:

Monumentenwet

BRRM

BROM

Provinciale verordeningen op het gebied van monumentenzorg

Wet op de gevaarlijke werktuigen.

Besluit veiligheid attractie-, en speeltoestellen

Wat gaan we daarvoor doen?

1. Openbaar groen
Het groen op een dusdanige wijze beheren dat de kwaliteit van de omgeving duurzaam kan worden gegarandeerd.
2. Toerisme, recreatie en VVV
Participatie in voor Rozendaal relevante regionale ontwikkelingen.
Bevorderen van toeristische en recreatieve activiteiten in brede zin.
Als onderdeel van de uitvoering in het kader van Gelders Arcadië willen de gemeenten een beleidsvisie laten opstellen. De gemeenten Rheden, Rozendaal, Arnhem, Renkum en Wageningen willen een integrale onderlegger hebben voor hun ruimtelijke en toeristisch-recreatieve beleid zodat de zone als geheel in stand kan worden gehouden. Begin 2014 is de uitvoering van het convenant Convenant Overheid – Toeristische Sector Veluwe gestart. Het convenant is bedoeld om de Veluwe beter op de toeristische kaart te zetten. Rozendaal is een van de ondertekenaars van dit convenant. De beschikbare middelen (€ 2.500) worden ingezet voor projecten die passen binnen dit convenant
3. Beheer en onderhoud recreatievoorzieningen
Het twee maal per jaar inspecteren van de speelplaatsen en speeltoestellen en het vastleggen van de bevindingen in een document. Het uitvoeren van het beheer op basis van de inspectiegegevens.
4. Bescherming monumenten (*)
Het inventariseren en plaatsen van monumentale panden en objecten op de monumentenlijst. Het afhandelen van aanvragen om monumentenvergunningen en

vergunningen wijziging beschermde dorpsgezichten. Zorgdragen voor het verstrekken van subsidies en voldoen aan provinciale en rijkseisen met betrekking tot subsidieaanvragen en meerjarenprogramma's.

De advisering met betrekking tot monumenten vindt sinds 2011 plaats door de Commissie Cultuurhistorie van Rheden.

Van 2014 t/m 2016 zal Rozendaal wederom gebruik maken van de regio archeoloog.

De provincie heeft de cofinanciering hiervan reeds toegezegd.

Status activiteiten.

* = wettelijk verplicht

Bijbehorende beleidsproducten:

531.10 Groene sportvelden en terreinen

560.10 Openbaar groen en openluchtrecreatie

560.11 Toerisme, recreatie en VVV

580.11 Beheer en onderhoud recreatievoorzieningen

541.10 Bescherming monumenten

Wat mag het kosten?

| | Jaarrekening 2013 | Begroting 2014 | Begroting 2015 | Begroting 2016 | Begroting 2017 | Begroting 2018 |
|--|----------------------|-------------------|---------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Groene sportvelden en terreinen | 4.691 | 2.670 | 3.036 | 3.061 | 2.710 | 2.735 |
| Openbaar groen | 88.334 | 79.330 | 83.510 | 84.245 | 85.075 | 85.915 |
| Toerisme, recreatie en VVV | 4.376 | 4.780 | 6.300 | 4.730 | 4.765 | 4.795 |
| Beheer en onderhoud recreatievoorzieningen | 5.698 | 2.760 | 2.800 | 2.830 | 2.860 | 2.890 |
| Bescherming monumenten | 1.801 | 2.150 | 1.900 | 1.900 | 1.900 | 1.900 |
| <i>Totaal directe kosten</i> | <i>104.900</i> | <i>91.690</i> | <i>98.446</i> | <i>96.766</i> | <i>97.310</i> | <i>98.235</i> |
| Totaal uren | 96.588 | 90.495 | 77.770 | 79.245 | 86.365 | 86.760 |
| Totale lasten | 201.488 | 182.185 | 176.216 | 176.011 | 183.675 | 184.995 |
| Groene sportvelden en terreinen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Openbaar groen | 335 | 500 | 505 | 510 | 515 | 520 |
| Toerisme, recreatie en VVV | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Beheer en onderhoud recreatievoorzieningen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bescherming monumenten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totale baten | 335 | 500 | 505 | 510 | 515 | 520 |
| S A L D O | 201.153 | 181.685 | 175.711 | 175.501 | 183.160 | 184.475 |

Analyse

| | 2015 | 2014 | Vershil |
|-----------------------|---------|---------|-----------------|
| Saldo lasten en baten | 175.711 | 181.685 | 8.474 voordelig |

De kosten van het maaiwerk worden verhoogd met € 3.400.

De kosten van toerisme en recreatie nemen, als gevolg van een (nieuw) regionaal convenant, toe met € 2.500.

Programma 9 Ruimtelijke ordening, bouwzaken en grondbeleid

Wat willen we bereiken ?

Hoofddoelstelling

De zorg voor een goed geordende en veilige woon-, werk- en leefomgeving waarin de diversiteit van de functies en de kwaliteit van de bebouwing op een verantwoorde wijze worden gewaarborgd.

Wetgeving

De hoofddoelstelling van dit programma vloeit in hoofdzaak voort uit de volgende wetten en daarop gebaseerde algemene maatregelen van bestuur en uitvoeringsregels:

Wet ruimtelijke ordening

Woningwet

Privaatrechtelijke wetgeving

Wat gaan we daarvoor doen?

1. Ruimtelijke ordening (*)
 - Het opstellen van bestemmingsplannen en bestemmingsplanherzieningen, het handhaven van bestemmingsplannen, ruimtelijke advisering over principeverzoeken en herzieningen bestemmingsplannen, het adviseren over ruimtelijke plannen/projecten van andere overheden.
In de vergadering van oktober 2014 heeft de gemeenteraad het bestemmingsplan de Del vastgesteld. Indien er beroep wordt ingesteld tegen dit plan zal dit in 2015 worden behandeld bij de Raad van State.
Volgens de planning zoals opgenomen in het stappenplan zal in 2015 de bestemmingsplanprocedure voor de realisatie van de nieuwe Dorpsschool aan de Bremlaan/Kapellenberglaan worden opgestart in september 2015.
 - Het opstellen van een structuurvisie. De gemeenteraad heeft aangegeven dat er behoefte is om een (ruimtelijk) beleidskader op te stellen waarin de toekomstvisie voor de gemeente Rozendaal wordt vastgelegd. Hierin kan worden voorzien door het opstellen van de structuurvisie. Aangezien de inhoud van de structuurvisie door de gemeente zelf kan worden bepaald zal in overleg met de gemeenteraad worden bepaald op welke wijze invulling wordt gegeven aan deze wettelijke verplichting. (*)
2. Bouw-, woning-, en welstandstoezicht (*)
 - Het behandelen van aanvragen voor omgevingsvergunningen, regie en coördinatie over de aan een extern bureau gevraagde adviezen en de uitvoering van de onderdelen die in Rozendaal worden getoetst. Coördineren van handhaving vergunningen en bestemmingsplannen.
 - Verslaglegging van het gevoerde welstandsbeleid. In 2015 is de actualisering van de welstandsnota voorzien. De huidige nota is door de gemeenteraad vastgesteld in 2004 en is mede door veranderde wet- en regelgeving verouderd en dient te worden geactualiseerd.
 - Per 1 januari 2011 is de BAG ingevoerd. De gemeenten zijn verantwoordelijk voor de registraties van adressen en gebouwen. (*) In 2015 zal er opnieuw een BAG-audit plaatsvinden. De gemeente Rheden voert voor Rozendaal de BAG administratie uit.

3. Grondbeleid en grondexploitaties
Aan/ en verkoop van grond, vestiging van zakelijke rechten en verhuur van gronden en gebouwen.
4. Economische zaken
Verpachting en verhuur van gemeente-eigendommen, zoals gebouwen en grond.
5. Multifunctioneel gebouw Torckschool
Het exploiteren van dit gebouw als welzijnsvoorziening voor Rozendaal.
6. BGT (Basisregistratie Grootchalige Topografie)
De BGT wordt de digitale grootschalige basiskaart van heel Nederland waarin op een eenduidige manier de ligging van alle fysieke objecten zoals gebouwen, wegen, water, spoorlijnen en terreinen is geregistreerd.
De implementatie van de BGT vindt van 2012 tot 2016 plaats.

Status activiteiten.

* = wettelijk verplicht

Bijbehorende beleidsproducten:

310.10 Economische zaken
580.13 Multifunctioneel gebouw Torckschool
810.10 Ruimtelijke ordening
822.10 Bouw-, woning- en welstandstoezicht
830.10 Grondbeleid en grondexploitaties

Wat mag het kosten?

| | Jaarrekening 2013 | Begroting 2014 | Begroting 2015 | Begroting 2016 | Begroting 2017 | Begroting 2018 |
|-------------------------------------|----------------------|-------------------|---------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Economische zaken | 2.795 | 2.940 | 6.952 | 0 | 0 | 0 |
| Multifunctioneel gebouw Torckschool | 8.577 | 11.705 | 12.800 | 12.925 | 13.050 | 13.180 |
| Ruimtelijke ordening | 57.046 | 19.660 | 20.865 | 21.040 | 21.220 | 21.400 |
| Bouw-, woning-, welstandstoezicht | 22.298 | 23.895 | 47.500 | 52.470 | 52.940 | 53.410 |
| Grondbeleid en grondexploitaties | 219.382 | 0 | 2.209.427 | 2.709.037 | 2.339.098 | 2.139.098 |
| <i>Totaal directe kosten</i> | <i>310.098</i> | <i>58.200</i> | <i>2.297.544</i> | <i>2.795.472</i> | <i>2.426.308</i> | <i>2.227.088</i> |
| Totaal uren | 189.434 | 84.690 | 116.117 | 116.127 | 116.777 | 117.811 |
| Totale lasten | 499.532 | 142.890 | 2.413.661 | 2.911.599 | 2.543.085 | 2.344.899 |
| Economische zaken | 11.195 | 15.058 | 15.483 | 15.578 | 15.683 | 15.778 |
| Multifunctioneel gebouw Torckschool | 10.509 | 11.220 | 11.420 | 11.530 | 11.645 | 11.760 |
| Ruimtelijke ordening | 2.238 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bouw-, woning- en welstandstoezicht | 20.612 | 15.000 | 53.000 | 91.910 | 92.829 | 93.757 |
| Grondbeleid en grondexploitaties | 221.584 | 10 | 2.209.437 | 2.709.047 | 2.339.108 | 2.139.108 |
| Totale baten | 266.138 | 41.288 | 2.289.340 | 2.828.065 | 2.459.265 | 2.260.403 |
| S A L D O | 233.394 | 101.602 | 124.321 | 83.534 | 83.820 | 84.496 |

*Ad *) Vanaf 2015 worden de kosten en opbrengsten van de grondexploitatie van De Del op dit programma verantwoord. Dit heeft overigens geen invloed op de uitkomsten van de meerjarenbegroting 2016 t/m 2018.*

Analyse

| | 2015 | 2014 | Vershil |
|-----------------------|---------|---------|----------------|
| Saldo lasten en baten | 124.321 | 101.602 | 22.719 nadelig |

De onderhoudskosten Molenshuur nemen op basis van een inventarisatie toe met € 4.200. De Welstandsnota dient in 2015, mede als gevolg van nieuwe wettelijke bepalingen, nieuw opgesteld te worden (€ 10.000).

De uitvoeringskosten bouw- en woningtoezicht / welstandscommissie zullen als gevolg van de op de Del te bouwen nieuwe woningen toenemen met € 14.000.

Daar staat tegenover dat de opbrengst bouwleges zal toenemen met € 38.000.

Hiermee wordt nagenoeg 100% kostendekkendheid gerealiseerd.

De overige nadelige verschillen worden hoofdzakelijk verklaard door de hogere toerekening van uren ruimtelijke ordening.

Conform de door de raad goedgekeurde grondexploitatie belopen de kosten van het project De Del € 1.313.000 en de opbrengsten € 2.209.000. Het voordelig verschil ad € 896.000 wordt op de balans opgenomen.

Programma 10 Bestuursorganen intern en extern

Wat willen we bereiken ?

Hoofddoelstelling

Het op democratische en efficiënte wijze laten functioneren van de bestuursorganen raad, burgemeester en wethouders en burgemeester, gebaseerd op de strategische visie van de gemeente.

Wetgeving

Bepalingen over de diverse bestuursorganen en de regels waar zij zich aan dienen te houden staan in:

Gemeentewet

Algemene wet bestuursrecht

Wat gaan we daarvoor doen?

1. Bestuursorgaan raad
 - houden van raads*- en commissievergaderingen
 - overleg met presidium
 - zorgdragen voor kaderstelling

2. Bestuursorgaan college
 - zorgdragen voor het dagelijks bestuur van de gemeente*
 - houden van B&W-vergaderingen
 - houden van overleg portefeuillehouders-primaathouders
 - zorgdragen voor optimale dienstverlening met oog voor een juiste balans tussen dienstverlening en kosten.
 - de samenwerking met andere gemeenten, met name Rheden, blijft een belangrijk aandachtspunt.

3. Bestuursorgaan burgemeester
 - De burgemeester is op 1 maart 2015 zes jaar burgemeester. Op deze datum verstrijkt dus zijn eerste ambtstermijn. In het najaar van 2014 is een vertrouwenscommissie ingesteld die de raad een concept-aanbeveling voor herbenoeming zal voorleggen. De raad zal in de openbare raadsvergadering van 28 oktober 2014 de aanbeveling vaststellen.
 - zorgdragen voor uitvoering van de wettelijke taken*

4. Ambtswoning burgemeester
 - De ambtswoning is in 2013 verkocht. De opbrengst is gereserveerd om in de toekomst eventueel een andere woning als ambtswoning te kunnen aankopen.

5. Bestuursondersteuning
 - ondersteuning B&W
 - voeren bestuurssecretariaat
 - voorbereiding/afwerking raads-, commissie- en B&W-vergaderingen
 - secretariaat Commissie voor de bezwaarschriften.

6. Intergemeentelijke samenwerking
 - onderhouden van intergemeentelijke en regionale contacten, het bezoeken van vergaderingen en bijeenkomsten samenwerkende gemeenten, Stadsregio Arnhem Nijmegen e.d.

7. Representatie
 - nieuwjaarsreceptie, 4 mei-bijeenkomst
 - bezoek en/of attentie 50/60-jarige bruidsparen
 - organisatie bijeenkomsten
 - informatiebijeenkomst voor nieuwe inwoners
 - zorgdragen voor attenties en bezoek
 - ondersteuning bij buurtfeesten

Status activiteiten.

* = wettelijk verplicht

Bijbehorende beleidsproducten:

001.10 Bestuursorgaan raad
001.11 Bestuursorgaan college
001.12 Ambtswoning burgemeester
002.10 Bestuursondersteuning
002.13 Representatie
005.10 Bestuurlijke samenwerking

Wat mag het kosten?

| | Jaarrekening 2013 | Begroting 2014 | Begroting 2015 | Begroting 2016 | Begroting 2017 | Begroting 2018 |
|------------------------------|----------------------|-------------------|---------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Bestuursorgaan raad | 41.331 | 41.195 | 53.711 | 54.478 | 55.256 | 56.046 |
| Bestuursorgaan college | 211.043 | 220.878 | 222.943 | 225.174 | 227.427 | 229.700 |
| Ambtswoning burgemeester | 6.757 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bestuursondersteuning | 3.402 | 3.755 | 3.810 | 3.850 | 3.890 | 3.930 |
| Representatie | 15.435 | 10.770 | 10.250 | 10.350 | 10.450 | 10.550 |
| Bestuurlijke samenwerking | 7.466 | 7.670 | 7.468 | 7.597 | 7.733 | 7.829 |
| <i>Totaal directe kosten</i> | <i>285.434</i> | <i>284.268</i> | <i>298.182</i> | <i>301.449</i> | <i>304.756</i> | <i>308.055</i> |
| Totaal uren | 228.180 | 238.175 | 257.975 | 257.990 | 260.025 | 262.145 |
| Totale lasten | 513.614 | 522.443 | 556.157 | 559.439 | 564.781 | 570.200 |
| Bestuursorgaan raad | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bestuursorgaan college | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ambtswoning burgemeester | 465.014 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bestuursondersteuning | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Representatie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bestuurlijke samenwerking | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totale baten | 465.014 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | 48.600 | 522.443 | 556.157 | 559.439 | 564.781 | 570.200 |

Analyse

| | 2015 | 2014 | Vershil |
|-----------------------|---------|---------|----------------|
| Saldo lasten en baten | 556.157 | 522.443 | 33.714 nadelig |

Als gevolg van landelijke uniformering van onkostenvergoedingen nemen de kostenvergoedingen raadsleden met € 11.200 en de kostenvergoedingen B&W met € 6.300 toe.

De overige verschillen worden nagenoeg volledig verklaard door de hogere toerekening van uren.

Overzicht dekkingsmiddelen en onvoorzien

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de algemene dekkingsmiddelen.

De dekkingsmiddelen bestaan voornamelijk uit de opbrengst OZB en de uitkering uit het gemeentefonds. Deze middelen kennen in tegenstelling tot heffingen als rioolheffing en afvalstoffenheffing geen vooraf bepaald bestedingsdoel.

De niet vrij aanwendbare heffingen worden, evenals de ontvangsten van specifieke uitkeringen in de programma's onder de baten verantwoord.

| Algemene dekkingsmiddelen | Jaarrek. 2013 | Begroting 2014 | Begroting 2015 | Begroting 2016 | Begroting 2017 | Begroting 2018 |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| OZB | 337.194 | 345.490 | 352.770 | 356.298 | 371.070 | 374.761 |
| Gemeentefonds | 2.309.282 | 2.247.843 | 2.520.067 | 2.452.987 | 2.342.230 | 2.327.596 |
| Dividenden | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Overige eigen middelen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo financieringsfunctie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totale algemene dekkingsmiddelen | 2.646.476 | 2.593.333 | 2.872.837 | 2.809.285 | 2.713.300 | 2.702.357 |

Analyse

| | 2015 | 2014 | Vershil |
|-------------|-----------|-----------|-------------------|
| Saldo baten | 2.872.837 | 2.593.333 | 279.504 voordelig |

OZB

In de gemeente Rozendaal is sprake van tariefdifferentiatie binnen de OZB tussen woningen en niet-woningen. Zowel de tarieven voor woningen als die van niet-woningen stijgen met ingang van 2015 conform de uitgangspunten met het inflatiepercentage (2015 1,5 %).

Er bestaat een relatie tussen de OZB en de algemene uitkering uit het gemeentefonds. De Financiële verhoudingswet (Fvw) regelt onder meer de verdeling van de algemene uitkering uit het gemeentefonds over de gemeenten. De algemene uitkering wordt verdeeld met behulp van maatstaven die verschillen in kosten weerspiegelen, maar ook verschillen in belastingcapaciteit. De belastingcapaciteit is een afgeleide van de waarde van onroerende zaken. Gemeenten met binnen hun grenzen veel hoog gewaardeerd onroerend goed (zoals Rozendaal) ontvangen een lagere uitkering dan soortgelijke gemeenten met minder waardevol onroerend goed. Hierop wordt het zogenaamde rekentarief toegepast (voor woningen thans 0,1135 % van de waarde = € 1,13 per € 1.000 waarde). Dit rekentarief is globaal afgeleid van het gemiddelde OZB-tarief in Nederland en zal, naar aanleiding van de hertaxatieronde, met ingang van 2015 weer worden aangepast.

Het resulterende bedrag wordt gekort op de algemene uitkering van de gemeente. Het OZB-tarief dat de gemeente hanteert, heeft overigens geen enkel effect op deze post.

Gemeentefonds

Aan de hand van de meest actuele circulaire is de algemene uitkering berekend. De hogere uitkering gemeentefonds wordt hoofdzakelijk verklaard door:

- Hogere uitkering als gevolg van het sociaal domein € 450.000 voordelig
- Lagere uitkering a.g.v. herverdeling van het gemeentefonds € 70.000 nadelig
- Lagere uitkering huisvestingskosten Het Rhedens € 100.000 nadelig
(wordt één op één doorbetaald, derhalve budgettair neutraal)

Saldo financieringsfunctie

De gemeente Rozendaal heeft geen leningen en derhalve ook geen rentelasten.

Onvoorzien

| | Jaarrek. 2013 | Begroting 2014 | Begroting 2015 | Begroting 2016 | Begroting 2017 | Begroting 2018 |
|---|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Onvoorzien | -47.902 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 25.000 | 25.000 |
| Idem, ten behoeve van nadelige uitkomsten a.g.v. decentralisaties | 0 | 48.784 | 24.024 | 29.565 | 15.151 | 0 |
| Totale onvoorzien | -47.902 | 98.784 | 74.024 | 79.565 | 40.151 | 25.000 |

Deze post dient in principe voor de opvang van onvoorziene uitgaven en/of inkomsten.

Hiervoor is voor 2015 een standaard bedrag ad € 50.000 opgenomen.

Daarnaast is een post opgenomen om mogelijke nadelige uitkomsten (voornamelijk op het gebied van sociale zaken) als gevolg van de decentralisaties op te vangen.

In de programma's worden niet opgenomen:

- Saldo vóór bestemming
- Mutaties in reserves
- Saldo ná bestemming.

Toelichting :

- * Saldo vóór bestemming
Hier wordt het saldo van de gewone dienst verantwoord voordat er toevoegingen en onttrekkingen aan reserves zijn gedaan.
- * Mutaties reserves (*)
Hier worden de stortingen in en onttrekkingen uit de reserves verantwoord, zoals is bepaald in de BBV-voorschriften.
- * Saldo na bestemming
Hier wordt het saldo van de gewone dienst verantwoord nadat er toevoegingen aan en onttrekkingen uit reserves zijn gedaan.

Bijbehorende beleidsproducten

921.10 Algemene uitkering (batenkant)
922.10 Onvoorziene uitgaven
930.10 Wet onroerende zaken (batenkant)
970.10 Saldo vóór bestemming
980.10 Mutaties reserves
990.10 Saldo ná bestemming

Inleiding paragrafen

De vanaf de begroting 2004 verplicht voorgeschreven paragrafen beogen een “dwarsdoorsnede” te geven van de begroting, telkens gezien vanuit een bepaald perspectief. De paragrafen richten zich met name op de beleidscontouren van het beheersproces, dat niet direct extern gericht is (naar “buiten” of gericht op de burgers) maar waar veelal wel sprake is van een behoorlijke financiële betekenis, een grote politiek-bestuurlijke relevantie of waarin de randvoorwaarden vastliggen, die van belang zijn voor een goede uitvoering van de programma’s.

Door deze informatie te concentreren in specifieke paragrafen, is het mogelijk om sneller en beter inzicht en overzicht te krijgen in deze onderwerpen.

Hierdoor heeft de raad een extra instrument om beleidskaders vast te stellen en de hoofdlijnen van de uitvoering te kunnen controleren.

De volgende paragrafen zijn door de rijksoverheid verplicht voorgeschreven:

| | |
|----------------------------|--|
| Lokale heffingen | een overzicht van alle gemeentelijke heffingen |
| Weerstandsvermogen | de risicoparagraaf |
| Onderhoud kapitaalgoederen | een samenvatting van de beheersplannen |
| Financiering | de voormalige treasuryparagraaf |
| Bedrijfsvoering | besturing en beheersing van de organisatie |
| Verbonden partijen | inzicht in de relaties met derden |
| Grondbeleid | hoofdlijnen van het grondbeleid |

Waar mogelijk zijn paragrafen gebaseerd op het reeds vastgestelde beleid voor het betrokken terrein. Uiteraard is er een relatie tussen de programma’s en de paragrafen.

Paragraaf 1 Lokale heffingen

Lokale heffingen zijn inkomsten die verkregen worden op grond van publiekrechtelijke regels, voornamelijk belastingen en leges. De belangrijkste heffingen in Rozendaal zijn de OZB, de afvalstoffenheffing en de rioolheffing. Hieronder wordt een beeld gegeven van de tarieven en de kwijtschelding.

Uitgangspunten:

- De tarieven voor rioolheffing worden conform het vastgestelde rioleringsplan bepaald.
- De tarieven voor rioolheffing moeten kostendekkend zijn
- De tarieven voor afvalstoffenheffing moeten kostendekkend zijn.
- De OZB wordt jaarlijks aangepast met het inflatiepercentage.

Rioolheffing

Uitgangspunt is een kostendekkend tarief. Dit tarief is een uitvloeisel van de in het rioleringsplan opgenomen kosten en investeringen.

Het tarief rioolheffing wordt vastgesteld aan de hand van het laatst vastgestelde vGRP.

De uitkomsten hiervan bepalen het rioolrecht voor de komende jaren.

Het tarief 2015 stijgt, op basis van het huidige vGRP, met € 3,- (zijnde de normale verhoging i.v.m. inflatie).

| | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|--------------|-------------|-------------|-------------|---------------|
| Rioolheffing | 182,00 | 193,00 | 205,00 | 208,00 |

Afvalstoffenheffing

Uitgangspunt is een kostendekkend tarief. Voor 2015 zal dat inhouden dat het tarief gelijk kan blijven aan het tarief van 2014. Dit is mogelijk doordat de kosten van de verwerking van het GFT afval fors dalen door een nieuwe regionale aanbesteding.

| | Tarief 2014 | Tarief 2015 | Mutatie in € | Mutatie in % |
|--------------------------------|--------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| 1 of 2 persoonshuishouden | 208,00 | 208,00 | 0,00 | 0,0 % |
| 3 of meerpersoonshuishouden | 235,00 | 235,00 | 0,00 | 0,0 % |

OZB

Uitgangspunt voor de tarieven OZB is toename met het inflatiepercentage.

Voor inflatie is voor 2015 een percentage van 1,5 % meegenomen.

Het tarief wordt geheven over de jaarlijks vast te stellen WOZ-waarde.

| | Tarief 2014 | Tarief 2015 | Mutatie in % |
|-----------------------------|-------------|----------------|--------------|
| Ozb-eigenaar woningen | 0,1029 % | 0,1044% | 1,46% |
| Ozb-eigenaar niet-woningen | 0,1205 % | 0,1223% | 1,49% |
| Ozb-gebruiker niet-woningen | 0,0970 % | 0,0985% | 1,55% |

Deze tarieven worden overigens nog aangepast als gevolg van de hertaxatie per 1 januari 2015. Om echter toch een vergelijking te kunnen maken is bij deze tarieven uitgegaan van een gelijkblijvende WOZ-waarde.

Kwijtschelding

Voor mensen met de laagste inkomens bestaat de mogelijkheid van een gehele of gedeeltelijke kwijtschelding van de gemeentelijke belastingen. Dit is het geval als aan de voorwaarden voor kwijtschelding van de invorderingswet is voldaan.

Lastendruk

Door bovenstaande tariefswijzigingen zal de belastingdruk voor de inwoners van Rozendaal met circa 1 % toenemen. De tarieven voor OZB stijgen met 1,5 %, de tarieven afvalstoffenheffing blijven gelijk en het tarief rioolheffing stijgt met 1,5 %. Onderstaand een aantal rekenvoorbeelden. Bij onderstaande rekenvoorbeelden is uitgegaan van de huidige WOZ-waarden. Naar aanleiding van de hertaxatie (cijfers eind 2014 bekend) kan het tarief voor de OZB mogelijk wijzigen.

a. Gezin met 2 kinderen, ozb-waarde woning 210.000, woning in eigendom.

| | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|--------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| OZB eigenaar | 190 | 202 | 216 | 219 |
| OZB gebruiker | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Afvalstoffenheffing | 223 | 229 | 235 | 235 |
| Rioolheffing | 182 | 193 | 205 | 208 |
| T o t a a l | 595 | 624 | 656 | 662 |
| Stijging t.o.v. voorgaand jaar | -0,8% | +4,8% | +5,1% | +0,9% |

b. Gezin 2 kinderen, ozb-waarde woning 840.000, woning in eigendom.

| | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|--------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| OZB eigenaar | 763 | 808 | 864 | 876 |
| OZB gebruiker | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Afvalstoffenheffing | 223 | 229 | 235 | 235 |
| Rioolheffing | 182 | 193 | 205 | 208 |
| T o t a a l | 1.168 | 1.230 | 1.304 | 1.319 |
| Stijging t.o.v. voorgaand jaar | +1,9% | +5,3% | +6,0% | +1,1% |

NB In bovenstaand voorbeelden wordt uitgegaan van een gelijkblijvende WOZ-waarde. Hierdoor is de uitkomst ten opzichte van voorgaande jaren enigszins vertekend.

c. Gezin met 2 kinderen, ozb-waarde woning 210.000, huurwoning.

| | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|--------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| OZB eigenaar | 0 | 0 | 0 | 0 |
| OZB gebruiker | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Afvalstoffenheffing | 223 | 229 | 235 | 235 |
| Rioolheffing | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | |
| T o t a a l | 223 | 229 | 235 | 235 |
| Stijging t.o.v. voorgaand jaar | -9,4% | +2,7% | +2,6% | +0,0% |

Leges

Hieronder vallen bijvoorbeeld:

- producten van burgerzaken
- vergunningen
- grafrechten.

In principe worden alle tarieven aangepast met de inflatiecorrectie. Voor 2015 is dit percentage 1,5 %. Tevens wordt, indien mogelijk, aansluiting gezocht met de tarieven van buurgemeente Rheden.

Met betrekking tot burgerzaken zijn er voor o.a. de paspoorten en rijbewijzen door het Rijk maximum tarieven vastgesteld. Deze wijken derhalve af van de basisregel dat inflatiecorrectie wordt toegepast.

Paragraaf 2 Weerstandsvermogen

Onder het begrip weerstandsvermogen verstaan wij het vermogen van onze gemeente om niet-structurele risico's op te kunnen vangen, teneinde onze gemeentelijke taken te kunnen voortzetten. In het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) wordt aangegeven dat het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen enerzijds:

- de weerstandscapaciteit

en anderzijds:

- alle risico's waarvoor nog geen voorzieningen zijn gevormd of verzekeringen zijn afgesloten

Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bestaat uit:

- het vrij aanwendbare deel van de algemene reserve
- het vrij aanwendbare deel van de bestemmingsreserves
- de post onvoorzien
- de begrotingsruimte
- de onbenutte belastingcapaciteit
- stille reserves

Voor de raad is het weerstandsvermogen van belang, want een sluitende begroting impliceert weliswaar dat er een evenwicht is tussen inkomsten en uitgaven, maar ook dat er eigenlijk geen ruimte is voor tegenvallers. Een buffer is daarom wenselijk. Het gaat hierbij om echt onvoorziene zaken die de post onvoorzien op de begroting fors overschrijden. Zij zijn ook zo onvoorzien dat zij onmogelijk voorspeld kunnen worden.

Het weerstandsvermogen is ook van belang bij het bepalen van de financiële gezondheid van de gemeente. Er is geen duidelijk antwoord te geven op de vraag hoe groot het weerstandsvermogen zou moeten zijn. Dit is sterk afhankelijk van het risicoprofiel en de eigenheid van de gemeente.

Vanuit het provinciaal bestuur zijn er ook geen directe normen te geven, zij het dat er wel op wordt toegezien dat de Algemene reserve aan een bepaalde minimale omvang moet voldoen. Er is repressief toezicht.

Beleid

De raad heeft de notitie reserves en voorzieningen in de vergadering van 14 mei 2013 vastgesteld.

Jaarlijks wordt bekeken of de reserves nog voldoende van omvang zijn. De voorzieningen voor wegenonderhoud en riolering worden eens in de 5 jaar opnieuw bekeken bij het actualiseren van de betreffende onderhoudsplannen. Het onderhoudsplan riolering is in 2014 geactualiseerd. Van het wegenplan is de financiële paragraaf geactualiseerd.

Het immobiele deel van de algemene reserve is niet vrij aanwendbaar. Dit aangezien de rente hiervan volledig wordt aangewend als dekkingsmiddel voor de exploitatie. In dit kader wordt opgemerkt dat door de verplichte invoering van het schatkistbankieren de betekenis hiervan beduidend is afgenomen.

Rentetoevoeging aan de reserves is ingevolge het BBV niet toegestaan.

Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit betreft de middelen en mogelijkheden waarover de gemeente beschikt / kan beschikken om niet begrote kosten te dekken. Daarbij onderscheiden we incidentele en structurele weerstandscapaciteit.

Met de incidentele weerstandscapaciteit bedoelen we vermogen om calamiteiten en andere eenmalige tegenvallers op te kunnen vangen. Het gaat hier om de post onvoorzien, het vrij aanwendbare deel van de reserves en de stille reserves.

De structurele weerstandscapaciteit betreft middelen die we permanent in kunnen zetten om tegenvallers in de exploitatie op te vangen zonder dat dit ten koste gaat van de uitvoering van bestaand beleid. Het gaat hier om de onbenutte belastingcapaciteit.

De weerstandscapaciteit van de gemeente Rozendaal wordt in de volgende tabel weergegeven. Onder de tabel wordt op elke post een toelichting gegeven.

| Bedragen x € 1.000 | | |
|---|-----|--------------|
| - OZB | 209 | |
| - Rioolrecht | 0 | |
| - Reinigingsrecht | 0 | |
| Onbenutte belastingcapaciteit | 209 | |
| Begrotingsruimte | 0 | |
| Onvoorzien | 74 | |
| Weerstandscapaciteit exploitatie | | 283 |
| Weerstandscapaciteit vermogen | | |
| Vrij aanwendbaar deel reserves | | 955 |
| Stille reserves | | 4.589 |
| Totale weerstandscapaciteit | | 5.827 |

TOELICHTING

Onbenutte belastingcapaciteit

Onder belastingcapaciteit verstaan we de ruimte die we hebben om de belastingen en heffingen te verhogen. Wat betreft de heffingen zijn we aan regels gebonden, de tarieven mogen maximaal kostendekkend zijn. Het uitgangspunt voor het reinigingsrecht en het rioolrecht is in de gemeente Rozendaal 100% kostendekkendheid.

Met betrekking tot de OZB wordt door het ministerie van Binnenlandse Zaken de zogenaamde artikel-12-norm gehanteerd. Dit is het OZB-tarief dat een gemeente moet hanteren wil zij voor een eventuele artikel-12 uitkering in aanmerking komen.

Voor 2015 wordt door het ministerie een tarief van 0,1790% gehanteerd voor een eigenaar van een woning.

Begrotingsruimte

Dit betreft het eventuele begrotingsoverschot of tekort.

Onvoorzien

Dit betreft de begrotingspost onvoorzien.

Vrij aanwendbaar deel algemene reserve

Dit betreft het mobiele deel van de algemene reserve.

Vrij aanwendbaar deel bestemmingsreserves

Dit betreft het deel van de reserves waar niet direct een bestemming aan is gegeven.

Stille reserves

Dit betreffen eigendommen van de gemeente die lager staan gewaardeerd dan de waarde in het economisch verkeer (Voor de economische waarde van de gebouwen is uitgegaan van de vastgestelde WOZ-waarde). Te denken valt hier bijvoorbeeld aan gemeentegebouwen en stukken grond. Onderstaand een specificatie:

| Omschrijving | Boekwaarde per 1-1-2014 (x € 1.000) | Economische waarde (x € 1.000) | Stille reserve (x € 1.000) | |
|------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|----------------------------|----|
| Kerklaan 1 en 3 | 15 | 1.515 | 1.500 | |
| Dorpsschool | 2 | 618 | 616 | |
| Voormalige sportvelden | 0 | 2.000 | 2.000 | *) |
| Torckschool | 0 | 186 | 186 | |
| Werf | 4 | 149 | 145 | |
| Molenshuur | 0 | 79 | 79 | |
| Obligaties 7,5% | 143 | 144,20% | 63 | |
| Totaal | | | 4.589 | |

Ad *) Wordt opgenomen in de grondexploitatie

Risico's

Wij onderscheiden de volgende risicocategorieën:

- Financiële risico's
- Risico's op eigendommen
- Risico's die samenhangen met de interne bedrijfsvoering

Financiële risico's

- Algemene uitkering: De vooruitzichten voor de komende jaren zijn onzeker. De hoogte van de algemene uitkering is afhankelijk van de rijksuitgaven. Hoe deze rijksuitgaven zich ontwikkelen is afhankelijk van de staat van de economie en de rijksbegroting. Daarnaast staat er nog een herverdeling van de gemeentefondsuitkering te gebeuren. Hierover zal rond de jaarwisseling 2014/2015 duidelijkheid komen.
- Vanaf het begrotingsjaar 2006 wordt het nadeel dat is ontstaan als gevolg van de invoering van het BTW-compensatiefonds opgevangen door inzet van de reserve die is gevormd voor de opvang van deze nadelen. De inzet van deze reserve wordt geleidelijk aan afgebouwd. In 2016 loopt deze reserve af.
- Open-eind regelingen: Dit zijn regelingen waarbij van te voren niet is in te schatten hoeveel gerechtigden een aanvraag doen. Evenmin is in te schatten hoe hoog de aanvragen zijn. Te denken valt hier aan de kosten inzake het sociaal domein, het leerlingenvervoer of de uitgaven voor voorzieningen voor mensen met een beperking en huishoudelijke verzorging (Wmo).
- OZB: Doordat enige jaren geleden door het Rijk het gebruikersdeel voor woningen is afgeschaft, zijn de mogelijkheden om meer inkomsten te genereren door middel van lokale belastingen flink ingeperkt.
- Dorpsschool: Als gevolg van de te plegen investeringen ten behoeve van de nieuwbouw van de Dorpsschool is het mogelijk dat de hoogte van de banktegoeden afneemt. In dat geval zullen de rente-opbrengsten afnemen.
- Schatkistbankieren: De rijksoverheid verplicht lagere overheden tot schatkistbankieren. Dit houdt in dat alle overtollige middelen bij het rijk worden gestald. Hiervoor wordt een "marktconforme" rente vergoed. Die marktconforme rente is de

rente die de staat moet betalen als het rijk geld aantrekt op de financiële markten. Deze rente is flink lager dan de rente die de gemeente Rozendaal genereerde met haar uitzettingen in het verleden. Bij het opstellen van de begroting is hier rekening mee gehouden.

- De pensioenen van de bestuurders vallen onder de APPA regeling. Normaal gesproken worden de pensioenen evenals wachtgeld betaald uit de exploitatie. Mocht een bestuurder onverhoopt overlijden dan zal Rozendaal direct een nabestaandenpensioen moeten betalen. Hiervoor is geen verzekering en geen dekking in de begroting aanwezig.
- De risico's met betrekking tot de projectontwikkelaar op De Del zijn zover mogelijk afgedekt met de garantstelling van een groot Nederlands bouwbedrijf.

Om dit resultaat te bereiken is met de projectontwikkelaar op De Del overeengekomen dat 2/3 deel van de bouwgrond sowieso wordt afgenomen door de projectontwikkelaar tegen een vooraf overeengekomen prijs vanaf het moment van het definitief worden van de bestemmingsplanherziening. Bovendien is een vaste rentevergoeding bedongen vanaf één jaar na vaststelling bestemmingsplan over de nog niet verkochte bouwpercelen

- Omgevingsdienst regio Arnhem (RUD): deze dienst gaat de milieutaken voor de gemeente Rozendaal uitvoeren. Bij een eventueel nadelig jaarrekeningsaldo is het risico voor Rozendaal maximaal 2% van dat saldo.
- Presikhaaf : Hoofdstuk 14 van de GR bevat bepalingen omtrent opheffing van de GR. In geval van opheffing van de Regeling besluit het Algemeen Bestuur tot liquidatie en stelt daarvoor de nodige regels. Het liquidatieplan voorziet in de verplichting van de deelnemende gemeenten om verantwoordelijkheid te nemen voor de financiële gevolgen van de opheffing, inclusief de gevolgen voor de Wsw-werknemers en het ambtelijk personeel. Een liquidatieplan dient door het AB, gehoord de gemeenteraden, te worden vastgesteld. Het behoeft de goedkeuring van Gedeputeerde Staten. Het is niet bekend om welke bedragen het mogelijk zou kunnen gaan. De financiële gevolgen van een mogelijke opheffing voor Rozendaal zijn dus ook niet bekend. Zoals bekend, wordt de gemeentelijke bijdrage aan Presikhaaf bedrijven naar rato van inwonertal berekend, en het dus niet ondenkbaar dat dit ook bij een opheffing van de GR het geval zou zijn. .

Risico's op eigendommen

- Voor zover mogelijk is de gemeente voldoende verzekerd tegen brand, diefstal, stormschade of verlies.
- Dorpsschool: Met de nieuwbouw van de Dorpsschool zal een aanzienlijke investering zijn gemoeid. In combinatie met de locatie die ontwikkeld gaat worden voor woningbouw wordt hier dekking in gevonden.

Risico's die samenhangen met interne bedrijfsvoering

- Voor zover mogelijk zijn in een kleine organisatie als de onze de risico's verkleind door functiescheiding. Dit is overigens een punt waar de accountant jaarlijks naar kijkt.

Onderstaand een overzicht met bovenvermelde risico's. Getracht is om aan deze risico's bedragen te koppelen waardoor inzichtelijk wordt wat het financiële risico zal zijn in het beste geval (ondergrens) en in het slechtste geval (bovengrens). De risico's zijn uitgesplitst naar incidentele (éénmalige) en structurele (jaarlijks terugkerende) risico's.

| Risico | Ondergrens risico Eenmalig | Bovengrens risico eenmalig | Ondergrens risico Structureel | Bovengrens risico Structureel |
|---|----------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Algemene uitkering | - | - | - 100.000 | 400.000 |
| Open-eind regelingen: Sociaal domein | | | p.m. | p.m. |
| WMO | 0 | p.m. | 0 | 50.000 |
| Leerlingenvervoer | - | - | 0 | 20.000 |
| Dorpsschool (bouw) (rente) | 2.500.000 | 3.200.000 | - 0 | - 10.000 |
| Schatkistbankieren | - | - | -8.000 | 8.000 |
| Schades | 0 | 10.000 | - | - |
| Totaal | 2.500.000 | 3.210.000 | -108.000 | 488.000 |

Conclusie

De risico's waar onze gemeente mee geconfronteerd kan worden zijn te overzien.

Wel is duidelijk dat de economische situatie ook vergroting van risico's met zich meebrengt.

Te denken valt hier aan de onzekerheid omtrent de hoogte van de algemene uitkering, de ontwikkeling van de locaties en de kosten omtrent het sociaal domein.

Een van de grotere risico's die benoemd is betreft de kosten omtrent het sociaal domein. Hoe veel de kosten daadwerkelijk gaan bedragen zal in de loop van de tijd duidelijker worden.

Vanwege deze onzekerheid is een bedrag pm. opgenomen. Bij de tussenrapportages zal over het verloop van de kosten gerapporteerd worden.

Daar waar risico's zijn te kwantificeren dienen voorzieningen te worden getroffen om hen op te vangen. Daar waar dit nog niet kan, moet worden teruggevallen op de algemene reserve.

Het vrij aanwendbare deel van de algemene reserve achten wij op zich ruim genoeg voor het opvangen van al hetgeen ons normaliter kan overkomen. Er zijn dan echter wel financiële consequenties; de rente van de Algemene reserve wordt gebruikt als structurele inkomstenbron. Gelet op de rente-ontwikkeling wordt dit effect steeds kleiner.

Paragraaf 3 Onderhoud kapitaalgoederen

De gemeente Rozendaal beslaat een oppervlakte van 2.795 hectare. Hier wonen, werken en recreëren mensen waarvoor veel kapitaalgoederen nodig zijn. Voorbeelden hiervan zijn: wegen, riolering, groen, verlichting en gebouwen. De kwaliteit van deze kapitaalgoederen en het onderhoud ervan is bepalend voor de jaarlijkse lasten.

Het beleid ten aanzien van het onderhoud aan kapitaalgoederen is opgenomen in de volgende plannen:

- Onderhoudsplan wegen (2003) / Wegenplan 2006-2016 (financiële paragraaf is in 2011 geactualiseerd)
- Onderhoudsplan riolering (vGRP 2014 t/m 2019).
- Herzien onderhoudsplan gemeentegebouwen (2007)
- Groenplan

Wegbeheer

Aan de hand van de geactualiseerde cijfers is een berekening gemaakt voor de toekomstige lasten. De hieruit voortvloeiende lasten zijn verwerkt in de begroting.

De voorziening geeft momenteel beperkte ruimte om investeringen te doen. Volgens de voorschriften (BBV) mag deze voorziening geen negatieve stand vertonen. Dit houdt overigens niet in dat het onderhoud niet blijft voldoen aan “goed” wegbeheerderschap. De wettelijke verplichtingen in deze worden te allen tijde nageleefd.

In het onderhoudsplan zijn de volgende investeringen voorzien voor de komende 4 jaar:

| | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|------------------------|------|--------|--------|------|
| Géén investering | 0 | | | 0 |
| d'Outreestraat | | 28.000 | | |
| Baron van Pallandtlaan | | | 60.000 | |

Riolering

In de raadsvergadering van 28 oktober 2014 is het vGRP (verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan) vastgesteld. Dit plan is de uitvoering van de wettelijke verplichting dat de gemeente een rioleringsplan moet hebben. In dit plan zijn de normen bepaald voor de kwaliteit van het onderhoud en milieu. In dit plan wordt aangegeven welke investeringen er jaarlijks nodig zijn om aan de gestelde voorwaarden uit het plan te voldoen.

Het eerste grootschalige onderhoud is voorzien in 2017.

| | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|--|------|------|---------|------|
| Riolering Ringallee/De Genestetlaan e.o. | 0 | 0 | 598.120 | 0 |

Gemeentegebouwen

De kosten van het onderhoud aan gemeentegebouwen wordt jaarlijks in de begroting opgenomen. Er is geen vastgesteld meerjarig onderhoudsplan gebouwen. Wel is een inventarisatie gemaakt als grondslag voor de opgenomen budgetten.

Groenplan

In dit plan is voor de lange termijn aangegeven waar het openbaar groen verbeterd of aangepast kan worden. Tevens wordt in het Groenplan beschreven hoe Rozendaal met het openbaar groen om wil gaan.

Paragraaf 4 Financiering

De treasuryfunctie ondersteunt de uitvoering van de programma's. De treasuryfunctie omvat de financiering van beleid en het uitzetten van geldmiddelen die niet direct nodig zijn. Het beleid van de gemeente Rozendaal met betrekking tot de treasuryfunctie is vastgelegd in het Treasurystatuut zoals is vastgesteld door de raad. De belangrijkste punten, naast de voorschriften uit hoofde van de Wet Fido, zijn:

- Gelden worden alleen uitgezet bij banken met minimaal een zogenaamde AAA-rating
- Beschermen van de organisatie tegen ongewenste financiële risico's
- Bij het aantrekken of uitzetten van gelden offertes opvragen bij meerdere banken

De gemeente Rozendaal kiest, zoals blijkt uit bovenstaande, voor een laag risicoprofiel.

Rentebeleid

Door de invoering van het verplichte schatkistbankieren is er weinig meer mogelijk om rente-inkomsten te genereren. De rente-vergoedingen van het stallen van geld bij de schatkist zijn voor de korte termijn 0%. Dit loopt bij een termijn van 10 jaar op naar 1,1% (vorig jaar nog 2,29%). Bij het (verplicht) uitzetten van gelden bij de schatkist gelden lagere percentages dan bij de reguliere banken. Vanwege de lage rentevergoedingen en de toekomstige investeringen wordt voorlopig geen geld voor langere tijd weggezet.

Risicobeheer

De kasgeldlimiet heeft betrekking op leningen met een looptijd tot maximaal 1 jaar. De renterisiconorm heeft betrekking op leningen met een looptijd vanaf 1 jaar. Het doel van deze normen (Wet fido) is te voorkomen dat bij herfinanciering van leningen bij (aanzienlijk) hogere rente grote schokken optreden in de hoogte van de rente die de gemeente moet betalen. Deze normen beperken hiermee de financiële risico's. Voor de gemeente Rozendaal is dit risico niet aanwezig, aangezien Rozendaal thans geen leningen heeft.

Het niveau van korte geldleningen (kasgeldlimiet) is gelimiteerd tot 8,5% van het totaal van de begroting. Dit betekent dat wij voor maximaal € 297.000 kunnen financieren met kasgeld. De renterisiconorm is een kwantitatieve norm op basis van de Wet Fido ter bevordering van een goede spreiding in de renteaanpassingmomenten van de langlopende leningen (1 jaar of langer). De renterisiconorm houdt in dat de jaarlijkse verplichte aflossingen en de renteherzieningen niet meer mogen bedragen dan 20% van het begrotingstotaal.

Financieringsbehoefte en leningenportefeuille

Bij investeringen wordt zeer kritisch gekeken naar de noodzaak van investeringen teneinde te voorkomen dat Rozendaal leningen aan moet gaan. Indien mogelijk wordt ook geschoven met investeringen in de tijd.

Paragraaf 5 Bedrijfsvoering

Algemeen

De bedrijfsvoering heeft betrekking op de totale gemeentelijke organisatie, zowel de ambtelijke als de bestuurlijke. De burger verwacht van de gemeente dat de gemeenschapsgelden rechtmatig, doelmatig en doeltreffend besteed worden en dat de gemeente een betrouwbare partner voor de burger is. In onze kleine gemeente Rozendaal is de aandacht voor het functioneren van de gemeentelijke overheid bijzonder groot. Niet voor niets wordt het gemeentebestuur gevormd uit louter plaatselijke partijen. Er zijn omvangrijke middelen gemoeid met de gemeentelijke bedrijfsvoering. Zowel voor de gemeenteraad als voor de burger is transparantie en inzicht in deze kosten dan ook van belang.

Personeel

Om als zelfstandige gemeente te kunnen functioneren is het van belang dat de kwaliteit van het ambtelijk apparaat gewaarborgd blijft. Een goede dienstverlening aan de inwoners van Rozendaal staat voorop en er dient voor gezorgd te worden dat procedures goed en zorgvuldig verlopen.

Op 1 augustus 2014 bestaat de personeelsformatie die in dienst is van de gemeente Rozendaal uit 11 formatie-eenheden (fte's). Daarnaast is een medewerker ingehuurd die voor gemiddeld 16 uur per week de taken op het gebied van bouwen en wonen, milieu en monumenten verricht en voor 16 uur per week fungeert als projectleider voor het bestemmingsplan De Del. Verder wordt voor enkele dagen per maand personele capaciteit ingehuurd ten behoeve van de taakvelden belastingen, Wet WOZ en archief.

Een medewerker van het SW-bedrijf Presikhaaf is het gehele jaar werkzaam in de buitendienst.

In september 2014 is een projectleider voor het project nieuwbouw Dorpsschool ingehuurd. Ons college beziet doorlopend of er efficiencyverbeteringen mogelijk zijn ten aanzien van de ambtelijke organisatie. In de voorgaande jaren zijn al structurele bezuinigingen gerealiseerd op de post personeel.

De financiële functie

Voor de financiële functie van de gemeente zijn drie verordeningen van belang, te weten:

- * de financiële verordening, voorgeschreven in artikel 212 Gemeentewet;
- * de controleverordening, voorgeschreven in artikel 213 Gemeentewet en
- * de verordening betreffende doelmatigheids- en doeltreffendheidsonderzoeken, voorgeschreven in artikel 213a Gemeentewet.

De raad heeft op 31 mei 2011 besloten voor de periode t/m de jaarrekening 2014 Deloitte Accountants te Arnhem te herbenoemen als accountant en heeft daarbij het programma van eisen voor de accountantscontrole vastgesteld.

In de afgelopen jaren (sinds een wettelijke andere en strengere controlemethodiek geldt) heeft de gemeente telkens een goedkeurende accountantsverklaring gekregen inzake doelmatigheid en rechtmatigheid van het gevoerde beleid.

In 2015 komt de keuze van een accountant voor de periode t/m de jaarrekening 2018 aan de orde.

Automatisering

De zorg voor een goede informatievoorziening is een vitaal onderdeel binnen de gemeentelijke bedrijfsvoering, waarbij automatisering van wezenlijk belang is.

Aanschaffingen op het gebied van automatisering vinden plaats uit de vervangingsreserve gemeentehuis.

De gemeente Rozendaal besteedt een aantal werkzaamheden op het gebied van automatisering uit aan de gemeente Rheden. Daarnaast worden enkele taken in eigen beheer uitgevoerd. De door de gemeente Rheden aangestelde accountmanager ICT onderhoudt de contacten met de gemeente Rozendaal. Deze houdt ook de belangen van Rozendaal in het oog bij de beoogde samenwerking van Rheden met andere gemeenten op o.a. ICT-gebied. De gemeenten Rheden, Arnhem, Lingewaard, Overbetuwe en Renkum onderzoeken sinds enkele jaren de mogelijkheden voor samenwerking.

De toekomstige verplichtingen op het gebied van digitalisering zijn in 2014 met behulp van een extern bureau in beeld gebracht. De uitkomst daarvan wordt opgenomen in de begrotingen voor de komende jaren.

De sterke toename van de kosten van het burgerzakenpakket zijn opgenomen in deze begroting. Oorzaak hiervan is het herhaaldelijke uitstel door de minister van het nieuwe burgerzakenpakket waarmee kan worden aangesloten op de basisregistraties.

Uit het voordelig jaarrekeningsaldo van 2011 is € 100.000 gereserveerd ten behoeve van genoemde toekomstige verplichtingen op het gebied van digitalisering/automatisering.

Huisvesting

De huisvesting voor het gemeentelijk personeel is goed. Alle personeelsleden hebben een werkplek van voldoende afmetingen. Qua vergaderruimten is het gemeentehuis niet ruim bedeed.

Binnen de gemeente wordt op de juiste wijze aandacht geschonken aan ARBO-voorzieningen. Zo nodig vinden er werkplekonderzoeken plaats. In 2015 worden op het gebied van de ARBO geen investeringen verwacht.

Een deel van het gemeentehuis is langjarig verhuurd aan “t Regthuys”.

Communicatie

De belangrijkste communicatiebron voor het contact met de Rozendaalse burger is het tweewekelijkse huis-aan-huisblad “In de Roos”. Het blad wordt in eigen beheer gemaakt. Er zijn geen plannen om hier wijziging in aan te brengen. Er wordt op rijksniveau steeds vaker voorgeschreven bekendmakingen op elektronische wijze te laten plaatsvinden. Uiteraard moet Rozendaal daar ook aan voldoen. Er is echter besloten alle bekendmakingen, zoals op het gebied van verordeningen en ruimtelijke ordening, tevens te plaatsen in het blad In de Roos.

Op het gebied van de digitale communicatie is de gemeentelijke website het belangrijkste instrument. De huidige website dateert van juli 2010. De wettelijke webrichtlijnen worden nageleefd en vereisen ook de nodige investeringen. De website zal op grond van de webrichtlijnen in 2015 aangepast moeten worden.

De gemeente geeft actief vorm aan inspraak. Over zaken die de burger of zijn naaste woonomgeving raken worden voorlichtings- of inspraakavonden belegd. De burgers tonen zich daarbij zeer betrokken en maken gebruik van hun mogelijkheden tot het indienen van zienswijzen. Te verwachten valt dat er in 2015 voorlichtings- en/of inspraakbijeenkomsten belegd zullen worden ten aanzien van de nieuwbouw van de Dorpsschool. Tevens zullen als de bouw in het bestemmingsplan de Del gaat beginnen naar verwachting nog voorlichtingsavonden plaatsvinden.

Met ingang van het najaar van 2014 zullen over onderwerpen die van belang zijn voor de gemeente Rozendaal twitterberichten worden verzonden. Een aantal van deze berichten zullen niet de plaats innemen van berichten in In de Roos of op de website, maar zijn daarop aanvullend. Er wordt daarmee naar verwachting een andere groep belangstellenden bereikt dan met berichten in de In de Roos of op de website en hebben het voordeel dat ze zeer actueel kunnen zijn.

WOB-verzoeken

Sinds 2012 worden gemeenten in Nederland overspoeld met verzoeken in het kader van de Wet Openbaarheid van Bestuur (Wob). Door de Wet dwangsom en beroep kan een dwangsom verbeurd worden bij niet tijdig beslissen. Er is sprake van een tendens van verzoekers die geen direct belang hebben maar die klaarblijkelijk hopen op een fout/termijnoverschrijding waardoor zij een dwangsom kunnen incasseren. Dit legt een onevenredige druk op de ambtelijke organisatie van alle gemeenten. Ook Rozendaal ontkomt daar niet aan. In onze organisatie zijn daarmee 0,2 fte gemoeid (kosten +/- € 18.000). De minister van Binnenlandse Zaken werkt aan een wetwijziging waardoor de Wet dwangsom van de Wob wordt losgekoppeld. Dit zal naar verwachting de stroom Wob-verzoeken laten afnemen.

Integriteit

In de gedragscode voor ambtenaren die het college op grond van de Ambtenarenwet heeft opgesteld zijn enkele bepalingen opgenomen die betrekking hebben op integriteit. De werkgever is verplicht zorg te dragen voor de bevordering van het integriteitbewustzijn, het voorkomen van misbruik van bevoegdheden, belangenverstrengeling en discriminatie. In de gedragscode voor goed ambtelijk handelen staan de normen en waarden waarmee de ambtenaar rekening moet houden bij de functievervulling.

Er is eveneens een gedragscode voor de bestuurders van de gemeente (een voor raadsleden en een voor de burgemeester en de wethouders) vastgesteld. De verplichting daartoe is opgenomen in de Gemeentewet.

In de wet is bepaald dat het college over het gevoerde integriteitbeleid jaarlijks verantwoording dient af te leggen aan de gemeenteraad.

In Rozendaal gebeurt dat in deze paragraaf Bedrijfsvoering die in de programmabegroting en -jaarrekening is opgenomen.

Aan het integriteitsbeleid voor de ambtenaren wordt aandacht geschonken bij de jaarlijkse functioneringsgesprekken. In een kleine gemeenschap als Rozendaal is integriteit voor zowel bestuurders als medewerkers essentieel.

Op het gebied van integriteit hebben zich de laatste jaren overigens geen problemen of vraagstukken voorgedaan.

Behalve de gedragscode voor de ambtenaren heeft Rozendaal al sinds 2002 een zogenaamde klokkenluidersregeling. Daarin is bepaald dat ambtenaren (desgewenst anoniem) misstanden kunnen melden. Van deze klokkenluidersregeling is in Rozendaal tot nu toe geen gebruik gemaakt.

Op het gebied van integriteit worden in 2015 geen wijzigingen verwacht.

Proces- en taakbeschrijvingen

Voor een groot aantal processen zijn procesbeschrijvingen vereist. Deze zijn opgenomen in het rapport Administratieve Organisatie. Voorts zijn in het kader van de functiebeschrijvingen globale taakbeschrijvingen opgesteld. Op tal van terreinen wordt de gemeente onderworpen aan controles en audits. De verplichte driejaarlijkse GBA-audit is vervangen door een jaarlijkse zelfevaluatie. Zie programma 7 Burgerzaken.

De handhaving van allerlei wet-en regelgeving met name op het gebied van brandveiligheid, bouw- en woningzicht en milieu wordt frequent geïnspecteerd. De milieuhandhaving en controle wordt sinds 2013 uitgevoerd door de Omgevingsdienst regio Arnhem.

Op het gebied van sociale zaken bestaat het instrument van de single-audit. De accountantscontrole ziet toe op de doelmatigheid en rechtmatigheid van het gemeentelijk handelen.

Daarnaast zijn er voor meerdere terreinen beveiligingsplannen opgesteld (o.a. voor burgerzaken en de informatie-uitwisseling).

Uiteraard worden alle protocollen en procesbeschrijvingen up to date gehouden.

Paragraaf 6 Verbonden partijen

De vormen waarin de overheid haar belangen samen met andere partijen kan behartigen zijn divers. We kennen de overheid zelf als uitvoerend orgaan en we kennen allerlei vormen van aan- en uitbestedingen en participaties. Dit laatste krijgt gestalte in publiekrechtelijke en privaatrechtelijke vorm. Meestal gaat het daarbij om zogenaamde verbonden partijen.

Het Besluit Begroting en Verantwoording definieert een verbonden partij als een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk en een financieel belang heeft. Onder bestuurlijk belang wordt verstaan dat de gemeente zeggenschap heeft, hetzij uit hoofde van vertegenwoordiging in het bestuur hetzij uit hoofde van stemrecht. Het financiële belang is het bedrag dat ter beschikking is gesteld en dat niet verhaalbaar is, dan wel het bedrag waarvoor aansprakelijkheid bestaat, indien de verbonden partij failliet gaat of haar verplichtingen niet nakomt.

Aan beide voorwaarden moet tegelijkertijd worden voldaan.

Deze definitie houdt in dat participaties in NV's, BV's, VOF's, commanditaire vennootschappen en gemeenschappelijke regelingen verbonden partijen zijn.

Ook stichtingen en verenigingen kunnen onder de verbonden partijen vallen, indien de gemeente een zetel in het bestuur heeft en financiële risico's loopt.

Rol en invloed van de individuele gemeente bij verbonden partijen

Verbonden partijen voeren gemeentelijke taken uit. In het duale bestel is het primair de taak van het college om zicht te houden en te sturen op de taakuitvoering bij de verbonden partijen, en zonodig, hierop bij te sturen.

De raad controleert of de verbonden partij de gemeentelijke taak conform de gestelde kaders uitvoert en of het college dit bewaakt en, zo nodig, bijstuurt.

De wijze waarop en de mate waarin door het college invloed kan worden uitgeoefend op het (financieel) beleid en beheer van een verbonden partij is overigens beperkt. Een individuele gemeente heeft in het algemeen bestuur immers in de regel een minderheidsstem en is hiermee verbonden aan de 'meerderheid van stemmen' in het algemeen bestuur.

Rozendaal heeft banden met acht verbonden partijen; zes publiekrechtelijke en twee privaatrechtelijke, te weten:

- * Stadsregio Arnhem Nijmegen
- * Veiligheids- en Gezondheidsregio Gelderland-Midden
- * Werkvoorziening Midden Gelderland (Presikhaaf)
- * Gelders Archief
- * Omgevingsdienst regio Arnhem (ODRA)
- * Gemeenschappelijke regeling onderwijszaken
- * RGV Holding
- * Vereniging Nederlandse Gemeenten

Gemeenschappelijke regelingen

Deelname in een gemeenschappelijke regeling gebeurt in de gevallen waarin de gemeente, taken waar zij verantwoordelijk voor is, niet anders dan in samenwerking met anderen kan uitvoeren. De Wet gemeenschappelijke regelingen regelt deze samenwerkingsvorm. Het bestuur van de gemeenschappelijke regelingen wordt meestal gevormd door een afvaardiging

van de deelnemers en de besluitvorming vindt plaats op basis van meerderheidsbesluiten. Met deze constructie wordt een stuk autonomie overgedragen aan de regeling. De deelname aan verbonden partijen door de gemeente Rozendaal is in de in de bijlage opgenomen matrix aangegeven.

De door de gemeente aangewezen vertegenwoordigers in de besturen informeren college en raad over relevante ontwikkelingen. De betreffende organen leggen hun begroting, rekening en andere beleidsplannen voor aan de gemeente.

Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partijen

In 2015 zijn er voor de gemeenschappelijke regelingen de volgende ontwikkelingen te melden:

De Stadsregio Arnhem Nijmegen zal per 1 januari 2015 haar WGR-plus status verliezen. De Stadsregio zal in de vorm van een gewijzigde gemeenschappelijke regeling verder gaan. Rozendaal zal daarvan deel blijven uitmaken. De nieuwe gemeenschappelijke regeling zal eind 2014 ter vaststelling aan de gemeenteraad worden aangeboden. Omdat op moment van schrijven nog de “oude” gemeenschappelijke regeling geldt, is de tekst daarvan nog in de matrix verbonden partijen opgenomen. Gezien het feit dat nog niet bekend is hoe deze samenwerking gestalte zal worden gegeven is daarvoor nog hetzelfde bedrag opgenomen als de afgelopen jaren.

Ten aanzien van het Gelders Archief valt te melden dat de burgemeester van Renkum momenteel het bestuurslid is voor Rheden, Renkum en Rozendaal.

Paragraaf 7 Grondbeleid

Er wordt voor de locatie De Del een ontwikkeling voorbereid. Deze ontwikkeling is het gevolg van de voorgenomen nieuwbouw van de Dorpsschool.

Voor de woningbouw op de Del is in 2013 een grondexploitatie geopend. Deze wordt jaarlijks geactualiseerd en is in dat kader in februari 2014 door de gemeenteraad vastgesteld. Het bestemmingsplan om de woningbouw planologisch mogelijk te maken is in 2014 in procedure gebracht. De uitvoering van de werkzaamheden is gepland in 2015.

De ontwikkeling van de nieuwe school wordt gefinancierd door opbrengsten van de woningbouw.

De gemeenteraad heeft de locatie Bremlaan/Kapellenberglaan als locatie voor de nieuwe Dorpsschool aangewezen. Er is overeenstemming met de eigenaar van deze kavel over de aankoop. Met de planvorming voor deze locatie is in 2014 gestart, deze zal in 2015 worden afgerond. Op basis hiervan zal de bestemmingsplanprocedure worden opgestart om de bouw van de nieuwe Dorpsschool ook planologisch mogelijk te maken.

BIJLAGEN

Overzicht programma's en producten

| Programma | Producten | |
|------------------------------------|--|--|
| 1 Openbare orde en veiligheid | 120.10 120.11 140.10 | Brandweer Rampenbestrijding/BHV Openbare orde en veiligheid |
| 2 Verkeer en vervoer | 210.10 210.11 210.12 | Wegen Openbare verlichting Gladheidsbestrijding |
| 3 Onderwijs | 420.10 420.20 442.10 480.10 | Openbaar onderwijs Overige voorzieningen openbaar onderwijs Bijzonder voortgezet onderwijs Gemeenschappelijke voorzieningen onderwijs |
| 4 Sociaal domein | 540.10 610.10 611.10 620.10 621.10 622.10 623.10 650.10 661.10 682.10 714.10 | Kunst en cultuur Wet werk en bijstand en bijzondere bijstand Sociale werkvoorziening Algemeen maatschappelijk werk Vreemdelingen Huishoudelijke verzorging (WMO) Re-integratie en participatievoorzieningen Kinderopvang Wet maatschappelijke ondersteuning Jeugdwet Gezondheidszorg |
| 5 Afvalverwerking, riool en milieu | 721.10 722.10 723.10 723.11 | Huishoudelijk- en restafval Riolering Milieu Ongediertebestrijding |
| 6 Financieel beleid | 911.10 921.10 922.10 930.10 960.10 970.10 980.10 990.10 | Overige financiële middelen Algemene uitkering Onvoorzien uitgaven Wet onroerende zaken Saldi kostenplaatsen Saldo voor bestemming Mutaties reserves Saldo na bestemming |
| 7 Burgerzaken | 002.11 003.10 003.11 003.12 003.13 003.14 724.10 | Voorlichting Bevolking en burgerlijke stand Rijbewijzen en reisdocumenten GBA Verkiezingen Huwelijken Algemene begraafplaats |
| 8 Recreatie | 531.10 541.10 560.10 560.11 580.11 | Groene sportvelden en terreinen Bescherming monumenten Openbaar groen en openluchtrecreatie Toerisme, recreatie en VVV Beheer en onderhoud recreatievoorzieningen |

| | | |
|--|--|---|
| 9 Ruimtelijke ordening, bouwzaken en grondbeleid | 310.10 580.13 810.10 822.10 830.10 | Economische zaken Multifunctioneel gebouw Torckschool Ruimtelijke ordening Bouw-, woning- en welstandstoezicht Grondbeleid en grondexploitaties |
| 10 Bestuursorganen intern en extern | 001.10 001.11 001.12 002.10 002.13 005.10 | Bestuursorgaan raad Bestuursorgaan college Ambtswoning burgemeester Bestuursondersteuning Representatie Bestuurlijke samenwerking |

RECAPITULATIESTAAT

| Programma | Begroting 2015 | | | | Begroting 2016 | | | | Begroting 2017 | | | | Begroting 2018 | | | |
|--|------------------|------------------|-------------------|--|------------------|------------------|-------------------|--|------------------|------------------|-------------------|--|------------------|------------------|-------------------|--|
| | Baten | Lasten | Saldo | | Baten | Lasten | Saldo | | Baten | Lasten | Saldo | | Baten | Lasten | Saldo | |
| 1. Openbare orde en veiligheid | 2.220 | 158.140 | -155.920 | | 2.245 | 159.015 | -156.770 | | 2.270 | 160.415 | -158.145 | | 2.295 | 161.860 | -159.565 | |
| 2. Verkeer en vervoer | 0 | 147.751 | -147.751 | | 0 | 148.621 | -148.621 | | 0 | 150.541 | -150.541 | | 0 | 151.456 | -151.456 | |
| 3. Onderwijs | 18.500 | 496.337 | -477.837 | | 18.500 | 508.447 | -489.947 | | 18.500 | 509.606 | -491.106 | | 18.500 | 508.485 | -489.985 | |
| 4. Sociaal domein | 110.000 | 998.120 | -888.120 | | 90.000 | 1.003.844 | -913.844 | | 90.000 | 997.519 | -907.519 | | 90.000 | 1.002.318 | -912.318 | |
| 5. Afvalverwerking, riool en milieu | 284.348 | 297.894 | -13.546 | | 287.146 | 300.615 | -13.469 | | 290.463 | 303.882 | -13.419 | | 293.290 | 306.782 | -13.492 | |
| 6. Financieel beleid | 75.079 | 98.652 | -23.573 | | 109.568 | 95.573 | 13.995 | | 176.120 | 96.558 | 79.562 | | 137.716 | 97.220 | 40.496 | |
| 7. Burgerzaken | 120.579 | 394.882 | -274.303 | | 121.597 | 373.927 | -252.330 | | 121.995 | 376.577 | -254.582 | | 122.490 | 379.882 | -257.392 | |
| 8. Recreatie | 505 | 176.216 | -175.711 | | 510 | 176.011 | -175.501 | | 515 | 183.675 | -183.160 | | 520 | 184.995 | -184.475 | |
| 9. RO, bouwzaken, en grondbeleid | 2.289.340 | 2.413.661 | -124.321 | | 2.828.065 | 2.911.599 | -83.534 | | 2.459.265 | 2.543.085 | -83.820 | | 2.260.403 | 2.344.899 | -84.496 | |
| 10. Bestuursorganen interne en extern | 0 | 556.157 | -556.157 | | 0 | 559.439 | -559.439 | | 0 | 564.781 | -564.781 | | 0 | 570.200 | -570.200 | |
| Subtotaal programma's | 2.900.571 | 5.737.810 | -2.837.239 | | 3.457.631 | 6.237.091 | -2.779.460 | | 3.159.128 | 5.886.639 | -2.727.511 | | 2.925.214 | 5.708.097 | -2.782.883 | |
| Omschrijving algemene dekkingsmiddelen | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Lokale heffingen | 352.770 | | 352.770 | | 356.298 | | 356.298 | | 371.070 | | 371.070 | | 374.760 | | 374.760 | |
| Algemene uitkering | 2.520.067 | | 2.520.067 | | 2.452.987 | | 2.452.987 | | 2.342.230 | | 2.342.230 | | 2.327.596 | | 2.327.596 | |
| Dividend | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| Saldo financieringsfunctie | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| Overige algemene dekkingsmiddelen | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| Subtotaal algemene dekkingsmiddelen | 2.872.837 | 0 | 2.872.837 | | 2.809.285 | 0 | 2.809.285 | | 2.713.300 | 0 | 2.713.300 | | 2.702.356 | 0 | 2.702.356 | |
| Onvoorzien | | 74.024 | -74.024 | | | 79.565 | -79.565 | | | 40.151 | -40.151 | | | 25.000 | -25.000 | |
| Resultaat voor bestemming | 5.773.408 | 5.811.834 | -38.426 | | 6.266.916 | 6.316.656 | -49.740 | | 5.872.428 | 5.926.790 | -54.362 | | 5.627.570 | 5.733.097 | -105.527 | |
| Mutaties reserves: | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. openbare orde | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| 2. Verkeer en vervoer | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| 3. Onderwijs | 0 | 13.900 | -13.900 | | 0 | 13.900 | -13.900 | | 0 | 13.900 | -13.900 | | 0 | 13.900 | -13.900 | |
| 4. Sociaal domein | 40.552 | 22.300 | 18.252 | | 51.693 | 22.300 | 29.393 | | 54.005 | 22.300 | 31.705 | | 56.133 | 22.300 | 33.833 | |
| 5. Afvalverwerking, riool en milieu | 10.279 | 0 | 10.279 | | 10.279 | 0 | 10.279 | | 10.279 | 0 | 10.279 | | 10.279 | 0 | 10.279 | |
| 6. Financieel beleid | 28.345 | 6.686 | 21.659 | | 25.798 | 6.686 | 19.112 | | 25.828 | 6.686 | 19.142 | | 76.560 | 6.686 | 69.874 | |
| 7. Burgerzaken | 9.334 | 8.263 | 1.071 | | 9.334 | 5.543 | 3.791 | | 7.334 | 1.263 | 6.071 | | 5.334 | 958 | 4.376 | |
| 8. Recreatie | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| 9. RO, bouwzaken, en grondbeleid | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| 10. Bestuursorganen | 1.065 | 0 | 1.065 | | 1.065 | 0 | 1.065 | | 1.065 | 0 | 1.065 | | 1.065 | 0 | 1.065 | |
| Subtotaal mutaties reserves | 89.575 | 51.149 | 38.426 | | 98.169 | 48.429 | 49.740 | | 98.511 | 44.149 | 54.362 | | 149.371 | 43.844 | 105.527 | |
| Resultaat na bestemming | 5.862.983 | 5.862.983 | 0 | | 6.365.085 | 6.365.085 | 0 | | 5.970.939 | 5.970.939 | 0 | | 5.776.941 | 5.776.941 | 0 | |

Investeringsplan 2015-2018

| Programma | Activiteiten/investeringen | Bruto investering excl btw | Dekking aanwezig | Jaar van realisering | Meerjarenbegroting (4%) (jaarlasten na aftrek btw) | | | |
|---|--|----------------------------|------------------|----------------------|---|-------|--------|--------|
| | | | | | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
| 1 Openbare orde en veiligheid | | | | | | | | |
| | | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 Verkeer en vervoer | | | | | | | | |
| 210.10 | Wegen: Geen investering | 0 | 0 | 2015 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 210.10 | Wegen:d'Outreinstraat | 28.000 | 28.000 | 2016 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 210.10 | Wegen:B. van Pallandtlaan | 60.000 | 60.000 | 2017 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 210.10 | Wegen: Geen investering | | 0 | 2018 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 88.000 | 88.000 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 Onderwijs | | | | | | | | |
| | | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 Sociaal domein | | | | | | | | |
| | | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 Afvalverwerking, riool en milieu | | | | | | | | |
| | Riolering Ringallee/B. van Pallandtlaan e.o. | 598.120 | 598.120 | 2017 | | | | |
| | | 598.120 | 598.120 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 Financieel beleid | | | | | | | | |
| kpl app.k. | Kopieerapparaat | 12.600 | 0 | 2018 | 0 | 0 | 0 | 2.520 |
| | Airco | 3.000 | 3.000 | 2015 | 300 | 600 | 600 | 600 |
| | Iseki | 30.000 | 30.000 | 2016 | 0 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| | Koffiezetapparaat | 1.800 | 1.800 | 2016 | 0 | 180 | 360 | 360 |
| | Geluidsinstallatie raadszaal | 3.500 | 3.500 | 2016 | 0 | 350 | 700 | 700 |
| | Mercedes | 60.000 | 60.000 | 2017 | 0 | 0 | 12.000 | 12.000 |
| | | 110.900 | 98.300 | | 300 | 7.130 | 19.660 | 22.180 |
| 7 Burgerzaken | | | | | | | | |
| | | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 Openbaar groen, monumenten en recreatie | | | | | | | | |
| | | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 Ruimtelijke ordening, bouwzaken en grondbeleid | | | | | | | | |
| | | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 Bestuursorganen intern en extern | | | | | | | | |
| | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |

STAAT VAN RESERVES EN VOORZIENINGEN

| Omschrijving | Saldo begin dienstjaar 2014 | | Toevoeging Opname 2014 | | Opname 2014 | | Saldo begin dienstjaar 2015 | | Toevoeging Opname 2015 | | Opname 2015 | | Saldo begin dienstjaar 2016 | | Toevoeging Opname 2016 | | Opname 2016 | | Saldo begin dienstjaar 2017 | | Toevoeging Opname 2017 | | Opname 2017 | |
|--------------------------------|-----------------------------|----------------|------------------------|----------------|------------------|----------------|-----------------------------|------------------|------------------------|---------------|----------------|----------------|-----------------------------|----------------|------------------------|------------------|------------------|----------------|-----------------------------|----------------|------------------------|------------------|----------------|----------------|
| | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 |
| a. Algemene reserves | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Algemene reserve | 3.008.208 | | | | 3.008.208 | | | 3.008.208 | | | | | 3.008.208 | | | | 3.008.208 | | | | | | | |
| - immobiel | 1.048.269 | 199.050 | | 292.375 | 954.944 | | | 954.944 | | | | | 954.944 | | | | 954.944 | | | | | | | |
| - mobiel | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Totaal onderdeel a. | 4.056.477 | 199.050 | 0 | 292.375 | 3.963.152 | 0 | 0 | 3.963.152 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3.963.152 | 0 | 0 | 0 | 3.963.152 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b. Bestemmingsreserves | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Reserve monumenten | 26.647 | | | | 26.647 | | | 26.647 | | | | | 26.647 | | | | 26.647 | | | | | | | |
| Reserve WMO | 269.350 | | | 48.825 | 220.525 | | | 220.525 | | | | 34.552 | | | | 45.693 | | | | | | | | |
| Vervangingsreserve | 53.764 | | | | 53.764 | | 3.000 | 59.960 | | | | | 59.960 | | | 35.300 | | | | | | | | 60.000 |
| - inventaris gemeentehuis | 69.960 | | | | 69.960 | | | 69.960 | | | | | 69.960 | | | | | | | | | | | |
| - tractie openbare werken | 0 | | | | 0 | | 6.686 | 6.686 | | | | | 6.686 | | | | | | | | | | | 6.686 |
| Reserve schiltenwerk | 130.010 | 20.000 | | | 150.010 | | | 150.010 | | | | | 150.010 | | | | | | | | | | | |
| Reserve digitalisering | 1.168.327 | 231.350 | | 9.375 | 1.390.302 | | 13.900 | 1.404.202 | | | | | 1.404.202 | | | 13.900 | | | | | | | | 13.900 |
| Reserve onderwijs algemeen | 107.484 | | | | 107.484 | | | 107.484 | | | | | 107.484 | | | | | | | | | | | |
| Reserve ontwikkeling locaties | 424.800 | 9.145 | | 174.062 | 259.883 | | 8.263 | 259.883 | | | | | 259.883 | | | | | | | | | | | |
| Reserve fietspaden | 32.986 | 13.902 | | | 46.888 | | | 55.151 | | | | | 55.151 | | | 5.543 | | | | | | | | 1.263 |
| Reserve begraafplaats | 31.045 | | | 15.525 | 15.525 | | | 15.525 | | | | 10.350 | | | | 5.170 | | | | | | | | 0 |
| Reserve BTW compensatiefonds | 393.573 | | | 33.616 | 359.957 | | | 359.957 | | | | 38.673 | | | | 41.301 | | | | | | | | 279.983 |
| Reserve dekking kapitaallasten | 72.118 | | | | 72.118 | | | 72.118 | | | | | 72.118 | | | | | | | | | | | 72.118 |
| Reserve decentralisaties | 83.441 | | | 6.000 | 77.441 | | | 77.441 | | | | 6.000 | | | | 6.000 | | | | | | | | 65.441 |
| Reserve Presikhaaf | 287.942 | | | 200 | 287.742 | | 22.300 | 287.742 | | | | | 310.042 | | | 22.300 | | | | | | | | 332.342 |
| Reserve WWB inkomensdeel | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Totaal onderdeel b. | 3.151.447 | 274.397 | 0 | 287.603 | 3.138.241 | 51.149 | 3.000 | 3.096.815 | 48.429 | 35.300 | 98.164 | 89.575 | 3.011.780 | 44.149 | 60.000 | 3.011.780 | 44.149 | 60.000 | 3.011.780 | 44.149 | 60.000 | 3.011.780 | 44.149 | 60.000 |
| c. Voorzieningen | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Voorz. riolering | 400.082 | 62.202 | | | 462.284 | | 72.009 | 462.284 | | | | | 534.293 | | | 73.310 | | | | | | | | 607.603 |
| Voorz. wegverhardingen | 143.121 | 36.221 | | | 179.342 | | 36.221 | 179.342 | | | | | 215.563 | | | 36.221 | | | | | | | | 223.784 |
| Voorz. onderhoud gem. gebouwen | 71.884 | 16.410 | | 88.294 | 0 | | 0 | 0 | | | | | 0 | | | 0 | | | | | | | | 0 |
| Voorz. dubieuze debiteuren | 23.369 | | | | 23.369 | | | 23.369 | | | | | 23.369 | | | | | | | | | | | 23.369 |
| Voorz. wachtgeld wethouders | 77.900 | | | 18.000 | 59.900 | | 7.200 | 59.900 | | | | | 32.900 | | | 27.000 | | | | | | | | 5.900 |
| Voorz. Pensioenen wethouders | 56.813 | 7.200 | | | 64.013 | | | 64.013 | | | | | 71.213 | | | 7.200 | | | | | | | | 78.413 |
| Totaal onderdeel c. | 773.169 | 122.033 | 0 | 106.294 | 788.908 | 115.430 | 0 | 877.338 | 116.731 | 28.000 | 27.000 | 27.000 | 939.069 | 117.988 | 658.120 | 939.069 | 117.988 | 658.120 | 939.069 | 117.988 | 658.120 | 939.069 | 117.988 | 658.120 |
| Totaal generaal | 7.981.093 | 595.480 | 0 | 686.272 | 7.890.301 | 166.579 | 3.000 | 7.937.305 | 165.160 | 63.300 | 125.164 | 116.575 | 7.914.001 | 162.137 | 718.120 | 7.914.001 | 162.137 | 718.120 | 7.914.001 | 162.137 | 718.120 | 7.914.001 | 162.137 | 718.120 |

EMU-saldo Gemeente Rozendaal

| (x € 1.000) | | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|---------------------------|--|------------|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 1 | Exploitatiesaldo voor toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves | 823 | 170 | -38 | -49 | -54 | -105 |
| + 2 | Afschrijvingen t.l.v. exploitatie | 54 | 49 | 45 | 42 | 50 | 45 |
| + 3 | Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie | 115 | 122 | 166 | 165 | 162 | 156 |
| - 4 | Uitgaven aan investeringen in (im)materiele vaste activa die op de balans worden geactiveerd | 38 | 12 | 3 | 37 | 60 | 13 |
| + 5 | De in mindering op onder 4 bedoelde investeringen gebrachte ontvangen bijdragen van het rijk, de Provincies, de Europese Unie en overigen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| + 6a | Verkoopopbrengsten uit desinvesteringen in (im)materiele vaste activa (tegen verkoopprijs) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - 6b | Boekwinst op desinvesteringen in (im)materiele vaste activa | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - 7 | Uitgaven aan aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. | 0 | 0 | 1.313 | 338 | 326 | 140 |
| + 8a | Verkoopopbrengsten van grond (tegen verkoopprijs) | 0 | 0 | 2.209 | 2.709 | 2.339 | 2.139 |
| - 8b | Boekwinst op grondverkoop | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - 9 | Betalingen ten laste van voorzieningen | 210 | 106 | 27 | 55 | 664 | 0 |
| - 10 | Betalingen die niet via de exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves worden gebracht en die nog niet vallen onder één van de andere genoemde posten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| + 11b | Boekwinst bij verkoop van deelnemingen en aandelen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Berekend EMU-saldo | | 744 | 223 | 1.039 | 2.437 | 1.447 | 2.082 |

BIJLAGE: MATRIX VERBONDEN PARTIJEN GEMEENTE ROZENDAAL

| Naam verbonden partij | Openbaar belang | Financieel belang | Deelnemers | Aantal leden Rozendaal | Externe DB-leden | Uittrappingsregeling | Datum indiening Begroting | Datum indiening Jaarrekening |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Stadsregio Arnhem Nijmegen | -Vanuit de wet heeft de stadsregio sturende, plannende en coördinerende taken op de volgende beleidsterreinen:ruimtelijke ordening, volkshuisvesting, verkeer en vervoer, economische ontwikkeling en milieu; -overige op door de deelnemende gemeenten overgedragen taken (bv. op gebied van toerisme) | Jaarlijkse bijdrage bedraagt € 4.685,- | 22 gemeenten in de regio Arnhem/Nijmegen | 1 AB, burgemeester I plv. AB, G.H.van Gorkum | Ja, voorzitter (art.24) | Art.44: uittreding kan door toezending van een besluit van de gemeenteraad. De Stadsregioraad besluit en regelt de gevolgen van de uittreding (fin. en personele gevolgen inbegrepen). GS moeten uittreding goedkeuren. Tenzij de Stadsregioraad anders besluit kan uittreding niet eerder dan per 31 dec. van het tweede kalenderjaar volgend op dat waarin goedkeuring van GS heeft plaatsgevonden en de uittreding is ingeschreven in het provinciale register als bedoeld in art. 27 WGR. | 1 mei bij gemeente, vaststelling door AB KAN voor 1 juli | vaststelling door AB KAN voor 1 juli |
| Veiligheids- en Gezondheidsregio Gelderland-Midden | -de regionale brandweertaken; - de uitvoering van de gemeentelijke taak op basis van de Wet ambulancevoorziening en de geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen; - de gemeentelijke taken op basis van de Wet Collectieve Preventie Volksgezondheid(de GGD taken); | De gemeente betaalt jaarlijks voor brandweertaken € 76.355,- en € 19.045,- voor de overige dienstverlening | Max. 36 gemeenten, waaronder: Arnhem/Ede/Lijmerss/Veluwezoom /Overbetuwe /West-Veluwe Vallei gemeenten | 1 AB, burgemeester, I plv. AB, A.Logemann (1 DB namens Arnhem, Renkum, Rheden en Rozendaal, t.w. burgemeester mevrouw van Wingerden van Rheden). | Nee, DB-leden worden uit AB be-noemd. In commissies van advies aan DB kunnen wel externe leden worden be-noemd | Art.43: Uittreding bij een daartoe strekkend gelijkloidend besluit van raad, college en burgemeester: -uittreding gaat in op 1 jan.van het jaar volgend op de inschrijving in register als bedoeld in art.27 WGR; - Regionaal college stelt de verplichtingen van de uitredende gemeente vast. Als uitgangspunt geldt dat de kosten die rechtstreeks het gevolg zijn van de uittreding aan de uitredende gemeente in rekening worden gebracht (in ieder geval kosten inkrimping personeelsformatie, waarbij een afvloeiingsperiode van 4 jaar wordt aangehouden) | 1 mei, tot 7 dagen voor datum voorgenoemen vaststelling bezwaren van colleges deelnemende gemeenten indienen bij AB. vaststelling door AB HGM voor 1 juli | 1 mei, voorlopige vaststelling AB voor 1 juli |
| Werkvoorziening Midden Gelderland (Presikhaaf Bedrijven) | Geeft uitvoering aan de Wet sociale werkvoorziening. De missie van Presikhaaf Bedrijven is: 'In de regio Midden Gelderland bieden we mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt hulp bij het verkrijgen van een betaalde baan.' | Jaarlijkse bijdrage is gelijk aan de rijksbijdrage WSW (€ 47.000) | 13 gemeenten in de regio Arnhem | 1 AB, A.Logemann. + I plv. AB, G.H.van Gorkum (1 DB namens Rheden/Rozendaal) | Nee | Art.35: - uittreding vindt plaats door een gelijkloidend besluit van de bestuursorganen van de deelnemende gemeente; -uittreding gaat in op 1 januari van het jaar volgend op dat waarin de in art.27 WGR inschrijving in de registers heeft plaatsgevonden; het AB stelt de verplichtingen van de uitredende gemeente vast. Als uitgangspunt geldt dat de kosten die rechtstreeks gevolg zijn van de uittreding aan de uitredende gemeente in rekening worden gebracht. | 1 mei, gevoelen raad voor 15 juni, vaststelling door AB voor 1 juli | 1 mei, raad kan schriftelijke bezwaren indienen voor 15 juni. vaststelling AB voor 1 juli |
| Gelders Archief | Hoofdtak van het Gelders Archief is het beheren van de archiefstukken en collecties van de gemeenten Arnhem, Renkum, Rheden, Rozendaal en het Rijksarchief Gelderland | De gemeente betaalt jaarlijks € 4.118,- ten behoeve van de exploitatie | De gemeenten Arnhem, Renkum, Rheden en Rozendaal en het Rijk | (1 AB/1 DB lid namens Rheden/Renkum/Rozendaal, t.w. de heer J.P.Gebben | Ja | Art.36: Uittreding uit de regeling kan geschieden door toezending van een daartoe strekkend besluit van de raad van één van de gemeenten of de minister. Het AB regelt de gevolgen van de uittreding. De uittreding gaat in op de eerste dag van het jaar volgend op de datum waarin door de zorg van het DB de bekendmaking van de uittreding in de Nederlandse Staatscourant is geschied. De kosten van uittreding komen voor rekening van de uitredende partij. | 1 mei, daarna onverwijld toezending aan de raden | 1 april |

| | | | | | | | | |
|---|--|--|---|--|-------------------------------------|--|--|---|
| Gemeenschappelijke regeling onderwijzaken | Behartigt de gemeenschappelijke belangen van de deelnemende gemeenten op het gebied van de volwasseneducatie en komt onder meer de volgende taakonderdelen: - Vaststelling van de hoofdlijnen van het beleid voor educatie- en beroepsonderwijs - Behartiging andere onderwijzaken die afstemming behoeven in de regio | Jaarlijkse bijdrage t.b.v. exploitatie € 2.400,- | 10 gemeenten uit de regio Arnhem | 1 gemeenschappelijk orgaan, 1 DB namens Renkum, Rheden en Rozendaal | Nee | Art.19: -Uittreding op basis van een daartoe strekkend besluit van de raad -het gemeenschappelijk orgaan regelt onder goedkeuring van GS de financiële en overige gevolgen van de uittreding; -alle rechten en verplichtingen van het gemeenschappelijk orgaan gaan bij uittreding over naar de uittredende gemeente naar evenredigheid van de grootte van de bijdrage aan de gemeenschappelijke regeling in het jaar voorafgaande aan de uittreding. | Ontwerp voor 15 april aan de gemeenten, vaststelling door gemeenschappelijk orgaan voor 1 juli | 1 juli, voorlopige vaststelling door het gemeenschappelijk orgaan |
| Omgevingsdienst regio Arnhem (RUD) | Gemeenschappelijke behartiging van de belangen van de deelnemers ter zaken van vergunningverlening, toezicht en handhaving in het kader van het omgevingsrecht. Tevens het belang van goede samenwerking tussen de omgevingsdiensten in Gelderland | Basisakten worden uitgevoerd tegen uurtarief op basis van jaarlijks te sluiten overeenkomsten. | Gemeenten Arnhem, Doesburg, Duiven, Lingewaard, Overbetuwe, Renkum, Rheden, Rozendaal, Rijnwaarden, Westervoort, Zevenaar en provincie Gelderland | 1 AB lid uit Rozendaal. 1 DB-lid namens Doesburg, Renkum, Rheden en Rozendaal | Nee | 1. Een deelnemer kan uittreden uit de regeling na een daartoe strekkend besluit van de deelnemer, doch niet eerder dan na vijf jaar na inwerkingtreding van de regeling. 2. Het besluit tot uittreding wordt niet later genomen dan een jaar voorafgaand aan de datum waarop de uittreding plaatsvindt. Uittreding is slechts mogelijk met ingang van 1 januari. 3. Uittreding is slechts mogelijk onder de voorwaarde dat tussen het openbaar lichaam en de uittredende deelnemer voor de resterende financiële verplichtingen van de uittredende deelnemer een vaststellingsovereenkomst wordt gesloten. 4. De vaststellingsovereenkomst behoeft 66% van de uitgebrachte stemmen. 5. Het DB ziet toe op de uittreding en de vereffening van de financiële verplichtingen. | Voor 1 april voorgaande jaar ontwerp-begroting. Vaststelling begroting door DB voor 1 juli. | Voor 1 juli van het volgende jaar. |
| PRIVAATRECHTE-LIJKE VERBONDEN PARTIJEN | | | | | | | | |
| RGV Holding B.V. | o.a. het verrichten van werkzaamheden op het gebied van recreatie en toerisme die door de overheid worden aangemerkt als te behoren tot een terrein van belangenbehartiging dat de overheid zich als eigen zorg aantrekt | De gemeente heeft 308 aandelen à € 1,- in het kapitaal van de vennootschap | 22 gemeenten in Gelderland | Geen, Rozendaal wordt vertegenwoordigd in de aandeelhoudersvergadering door de portefeuillehouder (Van Gorkum) | Directie en Raad van Commissarissen | De gemeente kan de aandelen te koop aanbieden aan de overige aandeelhouders volgens artikel. 9 van de statuten | NVT | NVT |
| Vereniging Nederlandse Gemeenten (VNG) | Belangenbehartiging t.b.v. gemeenten in het gehele proces van besluitvorming bij de rijksoverheid en provincies | De gemeente betaalt jaarlijks € 2.525,- contributie aan de VNG | Alle gemeenten in Nederland | Stemrecht op basis van lidmaatschap | Nee | Lidmaatschap kan worden beëindigd conform de statutaire regeling daarover. | | Wordt t.k.n. toegezonden |

Uitgangspunten begroting 2015 en meerjarenbegroting 2016-2018

Algemeen

In de mei-circulaire van het ministerie van binnenlandse zaken zal meer duidelijkheid worden gegeven omtrent de ontwikkelingen met betrekking tot het gemeentefonds. Verwacht wordt dat dan ook meer duidelijkheid zal worden gegeven over de decentralisaties. De effecten zoals genoemd in deze circulaire zullen worden meegenomen bij het opstellen van de begroting. Bij het opstellen van de begroting zal worden uitgegaan van de meest actuele gegevens.

De navolgende uitgangspunten vormen de basis voor het opstellen van de begroting 2015 en de meerjarenbegroting 2016 tot en met 2018.

Uitgangspunten

1. Algemene uitgangspunten

a. *Programmabegroting/productenraming*

De programmabegroting is de leidraad voor de raad waarin wordt aangegeven wat de plannen voor de komende jaren zijn. Na afloop van een jaar kan duidelijk worden aangegeven wat er gebeurd is met deze plannen en waarom er eventuele afwijkingen van de oorspronkelijke plannen zijn, zowel in financiële als in praktische zin.

Alle detaillistische cijfers zijn niet in de programmabegroting terug te vinden. Deze gegevens zijn terug te vinden in de productenraming die door B en W wordt vastgesteld. Deze productbegroting is voor het college van Burgemeester en Wethouders en het ambtelijk apparaat een handleiding/werkbegroting. De productbegroting is de basis voor de programmabegroting.

In de programmabegroting worden de kosten en opbrengsten in totalen per programma genoemd. We willen dan ook komen tot een zo compact mogelijke begroting.

b. *Financieel beleid*

Uitgangspunt voor de begroting 2015 is het bestaande en aanvaarde beleid, zoals wordt weergegeven in het beleidsprogramma 2010-2014. Indien het beleidsprogramma 2014–2018 is vastgesteld zal dit programma de leidraad zijn. Verder zijn de meicirculaire van 2014 en de septembercirculaire 2014 van het ministerie van Binnenlandse Zaken belangrijke documenten waarop de begroting mede wordt gebaseerd. Ook de nota inzake de wet Hof zoals vastgesteld in de raad op 18 februari 2014 zal hierin worden meegenomen.

c. *Bestaand beleid*

Als bestaand beleid voor de gemeente worden beschouwd de budgetten met onderbouwing uit de begroting 2014 met daaraan toegevoegd besluiten en begrotingswijzigingen tot 1 juni 2014. Ook de tussenrapportages worden hierin betrokken.

d. *Prijsmutaties*

Er wordt rekening gehouden met prijsstijgingen op alle kostenposten. Ook wordt de uitkomst van de mei-circulaire en indien mogelijk de september-circulaire van het ministerie van binnenlandse zaken meegenomen. De uitkomst van de september-circulaire dient onder andere voor de opvang van de prijsstijgingen. Bij het opstellen van de begroting kan het reële tekort of overschot beter worden ingeschat, waarna over bijstellingsvoorstellen kan worden gesproken.

In principe wordt gerekend met een inflatiepercentage van 1,5% voor het jaar 2015 en een percentage van 1,0% voor de daarop volgende jaren. Het inflatiepercentage van 1,5% is gebaseerd op de prognoses van De Nederlandse Bank, het Centraal Plan Bureau en, de Bank Nederlandse Gemeenten (stand maart 2014).

e. *Personeel*

Met betrekking tot de personeelskosten wordt uitgegaan van het salarisspeil per 1-5-2014 plus de eventuele te verwachten periodieke verhogingen. De salarisverhogingen zoals die zijn afgesproken in het CAO-akkoord worden hierin meegenomen. Voor wat betreft de sociale lasten zal een inschatting worden gemaakt van de premiestijgingen op basis van de meest actuele informatie. Jaarlijks wordt een klein bedrag meegenomen onder de post personeel derden ter opvang van ziekte en mobiliteit.

f. *Planmatig onderhoud en beheer*

De lasten van planmatig onderhoud en beheer worden gebaseerd op de vastgestelde geactualiseerde onderhoudsplannen (wegen, riolering, e.d.). Structurele lasten als gevolg van in het beleidsplan genoemde uitgaven of investeringen zullen eveneens worden opgenomen. Indien sprake is van een nieuw of geactualiseerd onderhoudsplan wordt hierover in een separaat voorstel geadviseerd. Deze bedragen zullen hierna in de begroting en de meerjarenbegroting worden opgenomen.

g. *Inwonersgerelateerde kosten*

Stijging van de structurele lasten als gevolg van de toename of afname van het aantal inwoners en de daarop gebaseerde bijdragen van gemeenschappelijke regelingen wordt in de begroting meegenomen. Dit geldt ook voor inkomsten die als gevolg van deze veranderingen toenemen of afnemen.

h. *Rentetoevoeging reserves en voorzieningen*

De Wet Hof verplicht de gemeente om te schatkistbankieren. Dit betekent dat de gemeente Rozendaal verplicht is haar overtollige middelen bij het rijk te stallen. Het rijk vergoedt hier een rente voor (gelijk aan de rente die de staat betaalt bij het aantrekken van geld) die een stuk lager ligt dan de rente die Rozendaal gewend was om over het uitgezette geld te krijgen. De werkelijke rente die wordt ontvangen over de uitgezette gelden wordt ingezet als structurele inkomstenbron in de begroting. Dit houdt in dat alle reserves en voorzieningen in zekere zin geblokkeerd zijn. Indien een reserve of voorziening wordt aangesproken, heeft dit direct gevolgen voor de rente-ontvangsten zoals deze in de begroting zijn opgenomen. In de begroting wordt bij de berekening van de rente-ontvangsten rekening gehouden met de investeringen zoals deze zijn opgenomen in de investeringsstaat. De voorziene investeringen hebben derhalve geen invloed op de werkelijke rente-ontvangsten. *De invloed van deze renteblokking is echter flink afgenomen door de lage rentevergoedingen die wij van het rijk krijgen in het kader van het schatkistbankieren.*

Alle voorziene investeringen (zoals in de onderhoudsplannen genoemd) worden nadrukkelijk beoordeeld. Indien het mogelijk en verantwoord is, worden investeringen uitgesteld.

i. *BTW-compensatiefonds*

Bij de invoering van het btw-compensatiefonds in 2003 is de reserve btw-compensatiefonds gevormd door het eenmalige voordeel, als gevolg van de niet-inhouding op de algemene uitkering gemeentefonds gedurende het eerste jaar, hier in te storten. Deze reserve wordt sinds 2007 in 10 jaar afgebouwd tot € 0,- door hier een aflopend bedrag uit te onttrekken, zodat de effecten van het btw-compensatiefonds geleidelijk aan volledig in de begroting worden opgenomen. Deze reserve zal in 2016 aflopen.

j. *Nieuw beleid*

Uitgangspunt voor het ontwikkelen van nieuw beleid is dat ander reeds bestaand beleid zal moeten worden ingeleverd. Eventueel nieuw beleid zal bij de bespreking van de programmabegroting in de raad naar voren moeten komen, waarna de financiële gevolgen in de eerste begrotingswijziging worden verwerkt.

2. Financieel technische uitgangspunten

a. Aantal inwoners en woonruimten

| Omschrijving | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|--------------------|-------|-------|-------|-------|
| Aantal inwoners | 1.541 | 1.582 | 1.623 | 1.664 |
| Aantal woonruimten | 649 | 666 | 683 | 700 |

Hierbij is uitgegaan van gespreide woningbouw in het bestemmingsplan De Del over 4 jaar conform de op 18-2-2014 vastgestelde grondexploitatie. De eerste oplevering van woningen in De Del is gepland in 2015. Voor het aantal inwoners is uitgegaan van een gemiddeld aantal bewoners van 2,4 (Rozendaals gemiddelde) per nieuwe woning.

b. Rente:

Sinds de invoering van het schatkistbankieren eind 2013 wordt er weinig tot geen rente ontvangen over onze uitgezette gelden bij de schatkist. Waar voorheen nog 1,5 a 2,0% procent haalbaar was wordt er nu niet meer dan 0,2% vergoed voor kort geld. Doordat er nu vrijwel geen rente meer wordt ontvangen en wij geen leningen hebben, stellen wij renteomslag op 0%. (in de voorgaande begroting is nog uitgegaan van de marktrente van 3%)

| | |
|-----------------------|---------------------|
| Rente vreemd kapitaal | n.v.t. |
| Rente investeringen | 0,0% (rente-omslag) |

c. Geldleningen

De gemeente Rozendaal heeft geen langlopende schulden.

d. Gewaarborgde geldleningen

Indien mogelijk worden gemeentelijke risico's aan derden overgedragen. De gemeente Rozendaal heeft geen gewaarborgde geldleningen meer.

e. Reserves en voorzieningen

Als gevolg van de bepalingen in het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV), is rentetoevoeging aan reserves niet toegestaan.

f. Belastingen

Uitgangspunt voor de begroting 2015 zijn de in de begroting 2014 opgenomen tarieven. In principe wordt hierop inflatiecorrectie toegepast.

Bij de bepaling van de ozb tarieven wordt rekening gehouden met de nieuwe woz-waardes per 1 januari 2015 met als waardepeildatum 1 januari 2014. Indien de waardes dalen zullen de tarieven stijgen om eenzelfde opbrengst te genereren.

Het tarief voor het reinigingsrecht wordt, indien daar aanleiding toe is, gecorrigeerd met het percentage waarmee de kosten door de afvalverwerker en afvalinzamelaar worden verhoogd. Uitgangspunt hierbij blijft 100% kostendekkendheid.

Het tarief rioolrecht wordt vastgesteld aan de hand van het in 2009 vastgestelde vGRP. De uitkomsten hiervan bepalen het nieuwe rioolrecht voor de komende jaren. *Momenteel wordt gewerkt aan een nieuw vGRP. De uitkomsten hiervan zullen na vaststelling in de eerstvolgende begroting worden verwerkt.*

| | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|-----------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Tarieven reinigingsrechten | | | | | |
| 1 of 2 persoonshuishoudens | € 208,00 | € 211,00 | € 213,00 | € 215,00 | € 217,00 |
| 3 of meer persoonshuishoudens | € 235,00 | € 238,00 | € 241,00 | € 243,00 | € 245,00 |
| | | | | | |
| Tarieven rioolrechten | | | | | |
| Eigenaarsgedeelte | € 205,00 | € 215,00 | € 224,00 | € 233,00 | € 242,00 |

De tarieven voor het reinigingsrecht zijn voor 2015 vooralsnog gecorrigeerd met het inflatiepercentage (1,5%). Mocht blijken dat de kosten afwijken dan zal het tarief hier op worden aangepast.

De tarieven voor het rioolrecht zijn gebaseerd op het verbrede gemeentelijk rioleringsplan zoals dat op 22 september 2009 door de raad is vastgesteld (plus verhoging met het inflatiepercentage van 1,5% voor het jaar 2015).

g. Leges

Wat betreft de leges wordt gestreefd naar een kostendekkend tarief. Als voorbeelden zijn hier te noemen de leges voor de huwelijken en de grafrechten. Daarnaast zal zoveel mogelijk worden aangesloten bij de tarieven die de buurgemeenten hanteren. Minimaal zal de inflatiestijging worden meegenomen.

Op de hoogte van bepaalde leges kan de gemeente geen invloed uitoefenen aangezien deze (maximumtarieven) worden voorgeschreven door het ministerie (paspoorten, identiteitskaarten).

3. Overige opmerkingen op het gebied van financiën

De begroting

Het college biedt een structureel sluitende begroting aan.

De ervaring leert dat elke uitgavenpost kritisch moet worden bekeken teneinde een gezonde financiële positie te behouden. De laatste jaren zijn/worden steeds meer taken gedecentraliseerd waarbij middelen zijn toegekend aan de gemeenten om deze taken uit te kunnen voeren. Deze middelen blijken niet altijd voldoende om alle kosten te dekken.

4. Bevoegdheden raad / college met betrekking tot de productenraming

Portefeuillehouders / budgethouders

In het kader van de productenraming wordt gewerkt met budgethouders en portefeuillehouders. De portefeuillehouders zijn de collegeleden die politiek verantwoordelijk zijn voor de producten. Deze verantwoordelijkheid betreft het realiseren van de effectiviteit van de beleidstaken zoals neergelegd in de productenraming. De portefeuillehouder legt in deze verantwoording af aan de raad.

De budgethouder is het clusterhoofd dat ambtelijk zorg draagt voor het betreffende product. Deze functionaris is verantwoordelijk voor het budgetbeheer en dito bewaking. Hij is gemachtigd verplichtingen aan te gaan die vallen binnen de begrotingsposten waarvoor hij als budgethouder is aangewezen. Hij zorgt er voor dat de vereiste prestatie wordt gehaald, dan wel dat tijdig wordt gemeld waarom die prestatie niet kan worden gehaald. Het clusterhoofd legt hierover verantwoording af aan het college van burgemeester en wethouders

Tussenrapportages

De financiële verantwoording geschiedt tussentijds door middel van zogenaamde Turap's (tussenrapportages), die vier keer per jaar aan het college worden aangeboden. De laatste tussenrapportage wordt tegelijkertijd met de jaarrekening aangeboden. De Turap's worden vervolgens via het college ter advisering aangeboden aan de commissie van advies en daarna ter instemming aan de gemeenteraad. In de Turap wordt aangegeven welke posten worden over- of onderschreden en waarom dat zo is. Indien mogelijk wordt vermeld welke actie zal worden ondernomen om dit in de toekomst te vermijden.

Alleen de afwijkingen van het verwachte patroon worden vermeld. Deze afwijkingen worden vergezeld van een, zowel beleidsmatige als financiële, verklaring gepresenteerd. Waar mogelijk kan een en ander leiden tot bijstelling van geraamde posten.

Rozendaal, 16 april 2014

Burgemeester en wethouders van Rozendaal,

de secretaris,

W.G. Pieterse-Pook

de burgemeester,

drs. J.H. Klein Molekamp

