



Gemeente  
**ROZENDAAL**

## **PROVINCIE GELDERLAND**



Rozendaalsche veld, mei 2015

**JAARSTUKKEN**

**2014**



## INHOUDSOPGAVE

<i>Jaarverslag</i>	<b>Algemeen</b>	Bladzijde
	Inhoudsopgave	1
	Evaluatie beleidsplan	3
	Besluit begroting en verantwoording 2004 (BBV)	13
	Rechtmatigheid en doelmatigheid	14
	Kerngegevens	17
	Sociale paragraaf	19
	<b>Programma's</b>	21
	1 Openbare orde en veiligheid	23
	2 Verkeer en vervoer	27
	3 Onderwijs	29
	4 Zorg en welzijn	33
	5 Afvalverwerking, riool en milieu	43
	6 Financieel beleid	47
	7 Burgerzaken	51
	8 Openbaar groen, monumenten en recreatie	57
	9 Ruimtelijke ordening, bouwzaken en grondbeleid	61
	10 Bestuursorganen intern en extern	65
	<b>Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien</b>	69
	Overzicht dekkingsmiddelen en onvoorzien	71
	<b>Paragrafen</b>	73
	Inleiding	75
	1 Lokale heffingen	77
	2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	81
	3 Onderhoud kapitaalgoederen	85
	4 Financiering	89
	5 Bedrijfsvoering	91
	6 Verbonden partijen	95
	7 Grondbeleid	101
	8 Uiteenzetting financiële positie	103
<b>Jaarrekening</b>		107
	Balans per 31 december 2014	108
	Overzicht van baten en lasten	111
	Specificatie onttrekking en stortingen reserves per programma	112
	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	113
	Toelichting op de balans per 31 december 2014	115
	Toelichting: Analyse rekening 2014 t.o.v. begroting 2014	121
	Specificatie onvoorzien	133
	Overzicht incidentele baten en lasten	135
	Structurele toevoegingen en onttrekkingen reserves	137
	Globale analyse rekening 2014 t.o.v. rekening 2013	141
	Bijlage verantwoordingsinformatie specifieke uitkeringen (sisa)	147
	WNT (Wet normering bezoldiging topfunctionarissen)	149
	<b>Bijlagen</b>	151
	Staat van salarissen en sociale lasten	152
	Overzicht geactiveerde kapitaalsuitgaven	154
	Investeringsstaten	157
	Specificatie balanspost vaste activa	159
	Staat van reserves en voorzieningen	161
	Nog te ontvangen bedragen	163
	Nog te betalen bedragen	165
	Recapitulatiestaat naar kostensoorten	166
	Staat H	167
	Controleverklaring	173



# BELEIDSPLAN

# Beleidsplan 2014 – 2018

Gebaseerd op coalitieakkoord Rosendaal '74-PAK

Nr.	Onderwerp	Portefeuillehouder	Voornemen	Jaar van uitvoering	Toelichting/ stand van zaken
-----	-----------	--------------------	-----------	---------------------	------------------------------

## **Verbindende gemeente**

1.	Inbreng en betrokkenheid inwoners	Allen	<p>*a. Gebruik maken van de kracht, kennis en kwaliteiten van de inwoners</p> <p>*b. Stimuleren van lokale initiatieven en vroegtijdig dialoog aangaan</p> <p>*c. Rekening houden met de visie van alle betrokkenen</p>	Gehele periode	Uitgangspunt van beleid. Voor de nieuwe school is een stuurgroep ingesteld. Bij de aanpak van de verkeersproblematiek rondom de school aan de Steenhoek is een klankbordgroep gecon-sulteerd.
2.	Multifunctioneel gebruik gebouwen	A.Logemann	Multifunctioneel gebruik van gebouwen (zoals Dorpsschool, Het Rhedens en de kerk) voor maatschappelijke activiteiten stimuleren	Gehele periode	Uitgangspunt van beleid

## **Dorpsschool**

3.	Duurzame bouw Dorpsschool	A.Logemann	<p>*a. Bouw zo duurzaam mogelijk</p> <p>*b. Onderzoeken of economisch verantwoord energieneutraal kan worden gebouwd</p> <p>*c. Bouw van gymzaal</p>	2015 t/m 2017	Deze onderwerpen worden betrokken bij de plannen voor de bouw van de nieuwe Dorpsschool
4.	Huidige huisvesting Dorpsschool	A.Logemann	*a. Huidige huisvesting voldoende onderhouden	2015 t/m 2017 2014 t/m 2017	De huidige huisvesting wordt voldoende onderhouden. Hierover zijn afspraken gemaakt.

# Beleidsplan 2014 – 2018

Gebaseerd op coalitieakkoord Rosendaal '74-PAK

Nr.	Onderwerp	Portefeuillehouder	Voornemen	Jaar van uitvoering	Toelichting/ stand van zaken april 2015
-----	-----------	--------------------	-----------	---------------------	---

	Vervolg huidige huisvesting Dorpsschool	G.H. van Gorkum	b. Voor vrijkomend perceel op de Steenhoek wordt onderzocht naar welk type woningen vraag is  *c. De houtwal op de Steenhoek wordt na vrijkomen perceel hersteld	2017/2018	
5.	Nieuwbouw Dorpsschool	G.H. van Gorkum A. Logemann en G.H. van Gorkum	Betrokkenen consulteren over verkeersafwikkeling door de wijk en de landschappelijke inpasbaarheid	2015	Voor dit onderwerp is in februari 2015 een klankbordgroep ingesteld.
<b>Sociaal beleid</b>					
6.	Regionale samenwerking Sociaal Domein	A. Logemann	*a. Regionale samenwerking voortzetten onder het motto "Regionaal wat kan, lokaal wat moet"  *b. Financiële buffers aanhouden om aan de taakstelling te kunnen voldoen  *c. In geval van calamiteiten of problemen blijft er een aanspreekpunt binnen de gemeente Rosendaal waar de Rozendalers kunnen rekenen op hulp	Gehele periode   Gehele periode  Gehele periode	Uitgangspunt van beleid In regionaal verband worden in de eerste helft van 2015 nieuwe afspraken gemaakt op welke terreinen regionaal wordt samengewerkt.   Uitgangspunt van beleid. Met ingang van januari 2015 is er op proef wekelijks een spreekuur voor zorg en welzijn in het gemeentehuis

# Beleidsplan 2014 – 2018

Gebaseerd op coalitieakkoord Rosendaal'74-PAK

Nr.	Onderwerp	Portefeuillehouder	Voornemen	Jaar van uitvoering	Toelichting/ stand van zaken april 2015
	<p>vervolg Regionale samenwerking Sociaal Domein</p>		<p>*d. Inventarisatie opstellen waaruit duidelijk wordt waar de behoefte en kansen liggen van Rozendalers (sociale kwaliteit) en hoe verbindingen tussen de verschillende organisaties en samenwerkingsverbanden mogelijk zijn</p> <p>*e. Voor wat betreft Jeugdzorg in het verlengde van de afspraken over Centrum voor Jeugd en Gezin samenwerken met de gemeente Rheden op basis van de pilot gebiedsaanpak Velp en Rosendaal</p> <p>*f. WMO-loket Rheden bedient Rozendaalse inwoners. Als het onmogelijk is het WMO-loket te bezoeken wordt een passende oplossing gezocht</p> <p>*g. Presikhaaf Bedrijven blijft, zolang zij levensvatbaar blijft, de partner als het gaat om Beschermd Werken en Arbeidsbemiddeling in het kader van de Participatiewet</p>	<p>2014</p> <p>Gehele periode</p> <p>Gehele periode</p> <p>Gehle periode</p>	<p>In juni 2014 is de Sociale vraagbaak Rheden/Rozendaal beschikbaar gekomen.</p> <p>Vanaf 2015 wordt op deze wijze gewerkt.</p> <p>Uitgangspunt van beleid. Het sociaal meldpunt Rheden is ook beschikbaar voor Rozendalers. Miv januari 2015 is er op proef wekelijks een spreekuur voor zorg en welzijn in het gemeentehuis</p> <p>In de eerste helft van 2015 worden in regionaal verband besluiten genomen over de uitvoering van de Participatiewet en de rol die Presikhaaf Bedrijven hierin speelt.</p>



# Beleidsplan 2014 – 2018

Gebaseerd op coalitieakkoord Rosendaal'74-PAK

Nr.	Onderwerp	Portefeuillehouder	Voornemen	Jaar van uitvoering	Toelichting/ stand van zaken
-----	-----------	--------------------	-----------	---------------------	------------------------------

## **Openbare orde en veiligheid**

7.	Veiligheid in Rosendaal	J.H.Klein Molekamp	<p>*a. In september 2014 evaluatie stappenplan</p> <p>*b. Belang van preventie, bewustwording en eigen initiatieven van inwoners blijven stimuleren en benadrukken</p> <p>*c. Blijven hameren op voldoende surveillance door de politie</p> <p>*d. Alternatieven, zoals een whatsapp-groep worden in ogenschouw genomen</p>	2014, 2015  Gehele periode  Gehele periode  Gehele periode	<p>Evaluatie heeft plaatsgevonden. In september 2015 zal een tweede evaluatie van het woninginbraakpreventieplan plaatsvinden.</p> <p>Uitgangspunt van beleid. In In de Roos wordt in de rubriek "Gemeentepagina Openbare Orde en Veiligheid aandacht gevraagd voor dit onderwerp</p> <p>Permanet aandachtspunt</p> <p>Het buurtpreventieteam heeft besloten de What's app-pilot voorsnog niet voort te zetten. De leden die wel van What's app gebruik maken zullen onderling blijven what's appen.</p>
----	-------------------------	--------------------	---	--	--

# Beleidsplan 2014 – 2018

Gebaseerd op coalitieakkoord Rosendael'74-PAK

Nr.	Onderwerp	Portefeuillehouder	Voornemen	Jaar van uitvoering	Toelichting/ stand van zaken april 2015
-----	-----------	--------------------	-----------	---------------------	---

## **Ruimtelijke ordening**

8.	Bestemmingsplannen	G.H. van Gorkum	Bestemmingsplan Kom en bestemmingsplan Buitengebied worden geactualiseerd	2017/2018	
9.	Bestemmingsplan de Del	G.H. van Gorkum	Ter vaststelling aan de gemeenteraad aanbieden van het bestemmingsplan de Del	2014/2015	Het bestemmingsplan de Del is vastgesteld. De periode waarin beroep ingesteld kon worden bij de Raad van State is afgelopen. De uitspraak van de Raad van State wordt in juni/juli verwacht.

## **Verkeer**

10.	Verkeerssituaties	G.H. van Gorkum	*a. Onderzoek rond school Steenhoek  *b. Onderzoek rond Het Rhedens  *c. Onderzoek naar noodzakelijke infrastructurele aanpassingen rondom het schoolperceel aan de Bremlaan, waarbij de verkeersveilige afwikkeling en veilige oversteek van de Schelmseweg van belang zijn	2014  2015/16  2015/16	Er is een werkgroep ingesteld die advies heeft uitgebracht. Conform het advies zijn maatregelen genomen. Deze worden op 30 juni wederom geëvalueerd.  In april 2015 hebben de raad hierover voorstellen bereikt.
-----	-------------------	-----------------	--	------------------------------------	--

# Beleidsplan 2014 – 2018

Gebaseerd op coalitieakkoord Rosendaal '74-PAK

Nr.	Onderwerp	Portefeuillehouder	Voornemen	Jaar van uitvoering	Toelichting/ stand van zaken april 2015
-----	-----------	--------------------	-----------	---------------------	---

			*d. Op wegen waar de maximum snelheid regelmatig wordt overschreden zal in overleg met de politie worden bezien of verbetering mogelijk is	Gehele periode	
<b>Onderwijs</b>					
11.	Faciliteren onderwijs	A.Logemann	<p>*a. De Dorpschool en het Rhedens worden waar mogelijk gefaciliteerd om het huidige kwaliteitsniveau te behouden of te verbeteren</p> <p>*b. Een actieve verbindende rol spelen met andere organisaties en instanties, bijvoorbeeld voor het invullen van maatschappelijke stages</p>	Gehele periode	
<b>Sport en spel</b>					
12.	Speelplaatsen	A.Logemann	Onderzoeken hoe de speelplaatsen geoptimaliseerd kunnen worden.	2015-2017	Wordt in de loop van 2015 opgepakt.
13.	Faciliteiten voor tieners	A.Logemann	Onderzocht zal worden waar behoefte aan is	2015-2017	Idem
14.	Sport	A.Logemann	Het college gaat in gesprek met lokale sportverenigingen en probeert waar mogelijk deze te faciliteren	Gehele periode	Begin 2015 is een hardloopcircuit in het Rozendaalse bos geopend.
<b>Duurzaamheid</b>					
15.	Duurzaamheid	G.H.van Gorkum	*a. B&W geven verder invulling aan het landelijk energieakkoord	Gehele periode	Uitgangspunt van beleid

# Beleidsplan 2014 – 2018

Gebaseerd op coalitieakkoord Rosendaal'74-PAK

Nr.	Onderwerp	Portefeuillehouder	Voornemen	Jaar van uitvoering	Toelichting/ stand van zaken april 2015
	Vervolg duurzaamheid		<p>*b. Gemeente kan een voorbeeldfunctie vervullen op het gebied van duurzaamheid, o.a. zelf duurzamer worden in energieverbruik en inwoners te faciliteren en stimuleren</p> <p>*c. Bij nieuwbouw school en de Del worden de mogelijkheden van duurzaam en energieneutraal bouwen verder onderzocht en waar mogelijk in praktijk gebracht mits het economisch verantwoord is</p>	Gehele periode  2014-2017	In Stadsregioverband loopt een project "meters maken" op het gebied van energie. Geen kosten voor gemeente.
<b>Groene gemeente</b>					
16.	Groene gemeente	G.H. van Gorkum	<p>*a. Groene karakter van Rozendaal, zowel binnen als buiten de bebouwde kom behouden en waar mogelijk versterken</p> <p>*b. Actieve betrokkenheid van burgers, bijvoorbeeld door adoptie van kleinschalig groen in de buurt</p> <p>*c. Groene en veilige speelplekken voor kinderen, groen rondom de school en ruimte voor biodiversiteit in openbare ruimte, waar door flora en fauna worden gestimuleerd</p> <p>*d. De mogelijkheid onderzoeken om het gebruik van chemische bestrijdingsmiddelen verder terug te dringen</p>	Gehele periode  Gehele periode  Gehele periode  2014/2015	<p>Uitgangspunt van beleid</p> <p>Is opgenomen in het (nieuwe) groenplan</p> <p>Is opgenomen in het (nieuwe) groenplan</p> <p>Pilot gestart</p>

# Beleidsplan 2014 – 2018

Gebaseerd op coalitieakkoord Rosendaal'74-PAK

Toelichting/ stand van zaken  
april 2015

Jaar van  
uitvoering

Voornemen

Portefeuillehouder

Nr. Onderwerp

Nr.	Onderwerp	Portefeuillehouder	Voornemen	Jaar van uitvoering	Toelichting/ stand van zaken
<b>Gebouwen</b>					
17.	Molenschuur en Torckschool	G.H. van Gorkum	*a. Onderzoeken of verkoop van de panden tot de mogelijkheden behoort en daarbij in bestemmingsplan vastleggen voor welke doeleinden de panden kunnen worden gebruikt  *b. Passende oplossing voor huidige gebruikers zoeken	2014-2017	De raad is hierover geïnformeerd.
18.	Kerkgebouw	A. Logemann	B&W zullen benutting van het gebouw door Rozendalers voor niet-kerkelijke bijeenkomsten en maatschappelijke activiteiten in overleg met de kerk stimuleren	2015-2017  2014	Mogelijkheden in nieuwe Dorpsschool worden gezien  Is besproken met de kerk. De kerk staat welwillend tegenover nieuwe initiatieven
<b>Communicatie</b>					
19.	Sociale media	J.H.Klein Molekamp	Naast "In de Roos" zal gestart worden met een Twitter-account	2014	Eind 2014 is gestart met een Twitter-account
<b>Subsidiebeleid</b>					
20.	Subsidiebeleid	A. Logemann	Het college zal het huidige subsidiebeleid voortzetten dat aansluit op initiatieven die: <ul style="list-style-type: none"> <li>• de onderlinge band en samenhang binnen Rozendaal versterken</li> <li>• een positieve bijdrage leveren aan het sociaal beleid</li> <li>• een duidelijke waarde hebben binnen één van de overige beleidskaders</li> </ul>	2015	In maart 2015 is een startnotitie over het subsidiebeleid besproken in de Commissie van Advies

# Beleidsplan 2014 – 2018

Gebaseerd op coalitieakkoord Rosendaal '74-PAK

Nr.	Onderwerp	Portefeuillehouder	Voornemen	Jaar van uitvoering	Toelichting/ stand van zaken april 2015
-----	-----------	--------------------	-----------	---------------------	---

## **Financieel beleid**

21.	Financieel beleid	G.H. van Gorkum	Het huidige financiële beleid wordt voortgezet dat gericht is op: a. een duidelijke begrotingsdiscipline b. het op peil houden van de algemene reserves c. een sluitende begroting als uitgangspunt *d. Onderzocht zal worden hoe de vermindering van rente-inkomsten en de bezuinigingen van het Rijk kunnen worden opgevangen	Gehele periode	Uitgangspunt van beleid
-----	-------------------	-----------------	---	----------------	-------------------------

## **BESLUIT BEGROTING EN VERANTWOORDING 2004**

De jaarstukken bestaan uit de jaarrekening en het jaarverslag.

De jaarrekening wordt gecontroleerd door de accountant. Het jaarverslag wordt getoetst op verenigbaarheid met de jaarrekening, maar is geen onderdeel van de accountantscontrole.

- De jaarrekening bestaat uit de balans met toelichting, het overzicht van baten en lasten en de analyses en de verantwoordingsinformatie specifieke uitkeringen (SiSa).
- Het jaarverslag omvat alle programma's, de paragrafen, het overzicht van dekkingsmiddelen, onvoorzien en alle bijlagen (zie ook de inhoudsopgave).

Een belangrijk onderdeel zijn de paragrafen. Deze gaan over de lokale heffingen, financiering, bedrijfsvoering, verbonden partijen, onderhoud kapitaalgoederen en grondbeleid. De paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing werd vóór invoering van het Besluit begroting en verantwoording (BBV) de risicoparagraaf genoemd.

Deze paragrafen geven een dwarsdoorsnede van de begroting/jaarrekening. Zij vormen een aanvulling op de informatie over de financiële positie.

Daarnaast bestaat er ook nog een exploitatie-overzicht op productniveau. Deze vormt de basis voor de programmarekening en wordt uitsluitend door het college en ambtelijk apparaat gebruikt.

In de raadsvergadering van 14 mei 2013 zijn de reserves en voorzieningen opnieuw aan een nader onderzoek onderworpen. Hierbij heeft een herschikking van de reserves en voorzieningen plaatsgevonden. In juni 2015 zal een nieuwe nota reserves en voorzieningen worden aangeboden.

## RECHTMATIGHEID EN DOELMATIGHEID

De uit de administratie te verkrijgen informatie moet dienstbaar zijn aan een doelmatig beheer. Voor de beoordeling van de doelmatigheid van het beheer is een goede controlfunctie onontbeerlijk. Hiertoe heeft het college de notitie Budgethouderschap vastgesteld.

In het kader van rechtmatigheid heeft de raad een langjarig controleprotocol vastgesteld voor de accountantscontrole op de jaarrekening. Controles ten behoeve van het vaststellen van rechtmatigheid worden grotendeels door de afdeling financiën uitgevoerd, zodat de accountant op deze controles kan steunen en deze niet zelf hoeft uit te voeren. De eisen die de accountant hieraan stelt zijn verscherpt, waardoor meer werkzaamheden moeten worden uitgevoerd om aan deze eisen te kunnen voldoen.

Eind 2005 heeft de inventarisatie wet- en regelgeving in het kader van de rechtmatigheidscontrole bij de gemeente Rozendaal plaatsgevonden. Deze wordt jaarlijks geactualiseerd en behoort bij het controleprotocol.

### Begrotingsrechtmatigheid

Indien het totaal van begrotingsposten per programma wordt overschreden, kan er onder omstandigheden sprake zijn van begrotingsonrechtmatigheid, tenzij de raad er kennis van neemt en accordeert met de vaststelling van de jaarrekening.

In 2014 is er bij vijf programma's sprake van een overschrijding van de begroting, te weten :

- Programma 3 Onderwijs
- Programma 6 Financieel beleid
- Programma 8 Recreatie
- Programma 10 Bestuursorganen intern en extern

Deze overschrijdingen worden als volgt verklaard:

- Programma 3 Onderwijs

Deze overschrijding wordt veroorzaakt door de hogere doorbetaling van de huisvestingskosten aan scholengemeenschap "Het Rhedens" en door de advieskosten voor de nieuwe Dorpsschool. De doorbetaling aan "Het Rhedens" wordt volledig gedekt door de component die daarvoor in de uitkering uit het gemeentefonds is begrepen. Dit conform de afspraak die met "Het Rhedens" is gemaakt. Deze overschrijding is ons inziens dan ook rechtmatig. De advieskosten voor de nieuwe school worden gedekt door de onttrekking uit een reserve. Ons inziens is deze uitgave dan ook rechtmatig.

Een gedetailleerde analyse van de verschillen is te vinden op bladzijde 123.

- Programma 6 Financieel beleid

De overschrijding wordt grotendeels veroorzaakt doordat de eerder in de tussenrapportage gemelde vrijval van de voorziening onderhoud gemeentehuis niet heeft plaatsgevonden. Door een correctie in de jaarrekening 2013 (in mei 2014 doorgevoerd) is de voorziening reeds in de jaarrekening 2013 vrijgevallen.

Een gedetailleerde analyse van de verschillen is te vinden op bladzijde 126.

- Programma 8 Recreatie

De overschrijding wordt veroorzaakt door de subsidie aan de kerk en de hogere kosten bij openbaar groen. De subsidie aan de kerk is bij raadsbesluit onttrokken uit een reserve. Een gedetailleerde analyse van de verschillen is te vinden op bladzijde 128.



- Programma 10 Bestuursorganen intern en extern

De overschrijding wordt volledig veroorzaakt door de storting in de voorziening voor wachtgeld en pensioenen wethouders.

Een gedetailleerde analyse van de verschillen is te vinden op bladzijde 130.

- Goedkeuring overschrijdingen

Aangezien de raad middels deze jaarrekening kennis kan nemen van de begrotingsoverschrijdingen en de toelichting daarop, zijn bovengenoemde overschrijdingen op het moment dat de raad deze jaarrekening goedkeurt, impliciet goedgekeurd.



## KERNGEGEVENS

A. SOCIALE STRUCTUUR	31-12-2013	31-12-2014
Aantal inwoners:	1.503	1.510
waarvan		
van 0 - 3 jaar	40	39
van 4 - 16 jaar	285	271
van 17 - 32 jaar	112	119
van 33- 49 jaar	304	301
van 50 - 64 jaar	351	358
van 65 jaar en ouder	411	422
Aantal periodieke bijstandsgerechtigden:	2	3
waarvan		
personen jonger dan 65 jaar	2	3
personen van 65 jaar en ouder	0	0
Uitkeringsgerechtigden IOAW	1	2
Uitkeringsgerechtigden IOAZ	0	0
BBZ	0	0
Aantal tewerkgestelden WSW	2	2
B. FYSIEKE STRUCTUUR		
Oppervlakte gemeente:	2.795 ha	2.795 ha
waarvan		
binnenwater:	3 ha	3 ha
stads- en dorpskern:	116 ha	116 ha
Aantal woningen:	632	632
waarvan		
woningwet- en premiewoningen	168	168

Lengte van de wegen:	15.503 m	15.503 m
waarvan		
secundaire wegen		
tertiaire wegen	2.650 m	2.650 m
quartaire wegen	2.485 m	2.485 m
andere wegen buiten de bebouwde kom	300 m	300 m
andere wegen binnen de bebouwde kom	10.068 m	10.068 m
Lengte recreatieve fietspaden:	37 km	37 km
Lengte waterwegen:	800 m	800 m
Aantal m2 openbaar groen:	69.990 m2	69.990 m2

### C. FINANCIËLE STRUCTUUR

	2013	2014
	<b>TOTAAL</b>	<b>TOTAAL</b>
* Gewone dienst	5.388.005	4.822.227
* Opbrengst belastingen en heffingen	598.032	619.507
* Algemene uitkering	2.309.282	2.321.607
* Vaste schuld	0	0
	<b>per inwoner</b>	<b>per inwoner</b>
* Gewone dienst	3.584,83	3.193,53
* Opbrengst belastingen en heffingen	397,89	410,27
* Algemene uitkering	1.536,45	1.537,49
* Vaste schuld	0,00	0,00

## Sociale paragraaf

In deze jaarrekening wordt net als in de voorgaande jaarrekeningen een sociale paragraaf opgenomen. Doel hiervan is om enig inzicht te geven met betrekking tot personele ontwikkelingen. Deze paragraaf is overigens geen verplicht onderdeel van de jaarrekening.

	<b>Eind 2013</b>	<b>Eind 2014</b>
Aantal personeelsleden	13	13
Aantal FTE	10,9	10,8
Aantal personeelsleden dat is uitgestroomd	0	0
Aantal personeelsleden dat is ingestroomd	0	0
Percentage mannen	53,8%	53,8%
Percentage vrouwen	46,2%	46,2%
Percentage fte van totaal in functieschaal:		
1 t/m 6	29,3	29,8
7 t/m 9	34,3	35,3
10 t/m 12	36,3	34,9
Percentage FTE dat door mannen wordt bezet	54,6%	53,9%
Percentage FTE dat door vrouwen wordt bezet	45,4%	46,1%
Percentage mannen dat fulltime werkt	57,1%	57,1%
Percentage mannen dat parttime werkt	42,9%	42,9%
Percentage vrouwen dat fulltime werkt	33,3%	50,0%
Percentage vrouwen dat parttime werkt	66,4%	50,0%
Gemiddelde leeftijd mannen	55,6	56,6
Gemiddelde leeftijd vrouwen	49,8	50,8
Gemiddelde leeftijd alle personeelsleden	52,9	53,9
Percentage personeelsleden jonger dan 35 jaar	0,0%	0,0%
Percentage personeelsleden 55 jaar en ouder	46,2%	61,6%
Ziekteverzuimpercentage (excl. zwangerschap)	7,7%	2,7%
Ziekteverzuimpercentage (excl. langdurig verzuim)	4,1%	2,7%



## **PROGRAMMA'S**

*In ieder programma zijn de teksten uit de begroting 2014 cursief aangegeven.*





## **Programma 1    Openbare orde en veiligheid**

Wat willen we?

### **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.

### **Wetgeving**

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

*Gemeentewet*

*Politiewet 2012*

*Wet op de veiligheidsregio's*

*ARBO-wet*

*Drank- en Horecawetgeving*

Wat hebben we gedaan?

#### 1. Rampenplannen (\*)

- *Organiseren van een zelfstandige bestuurlijke oefening voor de gemeente Rozendaal;*
- *Participeren in het overleg over de toenemende regionalisering van de rampenbestrijding;*
- *participeren in de regionale risicocampagne.*

Met de invoering van de Wet op de veiligheidsregio's is de rampenbestrijding geregionaliseerd. Dat geldt ook voor het oefenen ter voorbereiding op een mogelijke ramp. In 2014 is er oefening voor het gemeentelijk beleidsteam van Rozendaal gehouden in het gemeentelijk crisiscentrum in De Steeg, waarbij tevens een grote rol was weggelegd voor het regionaal operationele team in het regionale crisiscentrum in Arnhem.

#### - *Regionaal overleg*

In het periodiek regionale overleg tussen de gemeenten in de hulpverleningsregio Gelderland Midden is gewerkt aan het opstellen van een regionaal risicoprofiel en een regionaal beleidsplan rampenbestrijding dat in 2015 aan de raden van de deelnemende gemeenten zal worden voorgelegd. Periodiek vindt er overleg plaats tussen de gemeentesecretarissen van de bij de regio aangesloten gemeenten en tussen de ambtenaren rampenbestrijding teneinde een goede toekomstige samenwerking op het gebied van de rampenbestrijding te bevorderen.

#### - *Nieuwe afspraken rampenbestrijding*

Tot vorig jaar werkten de gemeenten Rheden en Rozendaal samen met betrekking tot rampenbestrijding op basis van gemeenschappelijke regeling voor de brandweer Rheden en Rozendaal. Met het opgaan van de lokale brandweerkorpsen in de veiligheidsregio Gelderland-Midden zijn er nieuwe afspraken tussen Rheden en Rozendaal over onderlinge bijstand bij rampenbestrijding gemaakt, waarbij inmiddels ook de gemeente Doesburg is aangesloten. Die samenwerking komt er voor onze

gemeente in de praktijk op neer dat wij bij het inrichten van een gemeentelijk crisiscentrum gebruik maken van het gemeentelijk crisiscentrum op het gemeentehuis van Rheden in de Steeg alsmede van het ondersteunend personeel. Daarvoor zijn wij met Rheden een jaarlijkse bijdrage van € 4.212 overeengekomen. Die bijdrage is met ingang van 2014 ingegaan, zodat deze thans in de jaarrekening 2014 terug te vinden is.

- *Vorbereiden op epidemieën*

In 2014 zijn de berichten van het ministerie en de regio met betrekking tot mogelijke epidemieën nauwlettend gevolgd. In regionaal verband is gewerkt aan een multidisciplinair coördinatieplan infectieziektebestrijding.

- *Rampenplan*

In 2014 is in regioverband hard gewerkt aan een nieuw regionaal risicoprofiel en een nieuw regionaal beleidsplan rampenbestrijding dat in 2015 aan de raden van de deelnemende gemeenten zal worden voorgelegd. Daarnaast heeft de gemeenteraad in 2014 het vigerende integrale veiligheidsplan van de gemeente bevestigd. In dit plan is een belangrijk hoofdstuk ingeruimd voor brandveiligheid en rampenbestrijding.

2. APV (\*)

- *afgeven van vergunningen op grond van de Algemeen Plaatselijke Verordening*

In 2014 zijn er diverse vergunningen en ontheffingen ten behoeve van evenementen, collectes, wedstrijden, het kappen van bomen etc. verstrekt.

- *Het actueel houden van de algemene plaatselijke verordening (APV).*

Het jaar 2014 heeft geen aanleiding gegeven tot het aanpassen van de vigerende Algemene Plaatselijke Verordening.

- *Het toetsen en afgeven van vergunningen en ontheffingen op grond van bijzondere wetten w.o. Drank- en Horecawet.*

In 2014 zijn diverse ontheffingen op grond van de Drank- en Horecawet verstrekt, ten behoeve van het schenken van zwak-alcoholische dranken tijdens evenementen.

3. Politie (\*)

- *Samenwerking regiogemeenten met politie en justitie:*

De doelstelling van politie en gemeente is om in samenwerking met de inwoners Rozendaal veiliger te maken.

2014 was het tweede jaar van de nieuwe Landelijke politie. Rozendaal valt binnen die landelijke politie onder Oost Nederland en maakt binnen Oost Nederland samen met de gemeenten Rheden en Doesburg deel uit van de Basiseenheid IJsselwaarden. Jaarlijks wordt door de politie in samenwerking met justitie en gemeenten een jaarplan opgesteld, waarin speerpunten van beleid ten aanzien van de criminaliteitsbestrijding worden vastgelegd.

De gemeenteraad heeft in 2014 het vigerende gemeentelijke plan van aanpak ter bestrijding van woninginbraak bevestigd. Een nieuwe evaluatie is voorzien voor eind 2015. Daarnaast werkt de gemeente met betrekking tot de bestrijding van woninginbraken nauw samen met de gemeenten Rheden en Doesburg.

De aansluiting bij het "Veiligheidshuis" is in 2014 voortgezet. Het Veiligheidshuis is een regionaal samenwerkingsverband van gemeenten, jeugd- en zorginstellingen, politie en justitie in de aanpak van criminaliteit en overlast.

In samenwerking met de gemeenten Doesburg en Rheden en de woningcorporaties in het district is besloten het project Buurtbemiddeling voort te zetten, teneinde te voorkomen dat buurtgeschillen escaleren en daarmee de politie te ontlasten.

- *Woninginbraken en autocriminaliteit*

In februari 2013 is een plan van aanpak tegen woninginbraak vastgesteld door de gemeenteraad. Dit plan is in 2014 bevestigd en zal eind 2015 andermaal worden geëvalueerd.

- *Buurtpreventieteam:*

In 2014 zijn diverse publicaties, het buurtpreventiewerk betreffende, opgenomen in het gemeenteblad. Daarnaast werden periodiek, in overleg met de politie, publicaties over preventieve maatregelen de openbare orde en veiligheid betreffend in het gemeenteblad opgenomen. Ten slotte is door het buurtpreventieteam in 2014, in samenwerking met gemeente en politie, het in 2013 opgerichte e-mailnetwerk voortgezet teneinde de politie en elkaar te informeren over verdachte situaties dan wel na een geslaagde misdaad zoveel mogelijk getuigenverklaringen te genereren. Inmiddels zijn meer dan 200 huishoudens in onze gemeente op dit netwerk aangesloten.

- *Burgernet:*

Ook in 2014 heeft de gemeente in samenwerking met de politie haar inwoners opgeroepen om aan te sluiten op Burgernet. Inmiddels participeert ca. 20% van onze inwoners, waarmee Rozendaal koploper is in de regio.

4. Brandweer(\*)

De gemeente Rozendaal maakte tot en met 31 december 2013 gebruik van de diensten van het brandweerkorps van de gemeente Rheden omdat Rozendaal niet over een eigen korps beschikte. Op 1 januari 2014 zijn de lokale korpsen opgegaan in de regionale brandweer, als onderdeel van de Veiligheids- en gezondheidsregio Gelderland Midden (VGGM). Die overgang/overdracht is relatief soepel en nagenoeg kostenneutraal verlopen.

De lokale brandweerposten zijn gebleven, waardoor de brandweervrijwilligers voor "onze" post in Velp behouden bleven en de band met de lokale gemeenschap intact bleef.

In 2014 zijn de jaarlijkse begroting en de jaarrekening van de hulpverleningsregio (onderdeel brandweer) beoordeeld.

- *Afgifte gebruiksvergunningen*

Voor instellingen of evenementen waarvoor een (tijdelijke) Drank- en Horecaverunning (onthefing) werd aangevraagd, heeft in overleg met de brandweer controle betreffende de inrichtingseisen plaatsgevonden.

5. Overige beschermende maatregelen.

- *Integrale veiligheid*

In 2014 heeft de gemeenteraad het vigerende integrale veiligheidsplan voor de gemeente bevestigd.

- *Buurtpreventie:*  
In samenwerking met de gemeenten Doesburg en Rheden en de woningcorporaties in het district is besloten het project Buurtbemiddeling voort te zetten, teneinde te voorkomen dat buurtgeschillen escaleren en daarmee de politie te ontlasten.
- *Opvang zwerfdieren:*  
De opvang van zwerfdieren geschiedt op basis van een overeenkomst met dierenasiel "De Dierenborgh".

Status activiteiten.

\* = wettelijk verplicht

Bijbehorende beleidsproducten:

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

Wat heeft het gekost ?

	Jaarrekening 2013	Begroting 2014	Jaarrekening 2014
Brandweer	69.172	77.458	<b>75.011</b>
Rampenbestrijding/BHV	344	4.500	<b>4.211</b>
Openbare orde en veiligheid	3.593	6.150	<b>3.568</b>
<i>Totaal directe kosten</i>	<i>73.109</i>	<i>88.105</i>	<b><i>82.790</i></b>
Totaal uren	62.230	63.970	<b>63.970</b>
<b>Totale lasten</b>	<b>135.339</b>	<b>152.078</b>	<b>146.760</b>
Brandweer	0	3.810	<b>1.716</b>
Rampenbestrijding/BHV	0	0	<b>0</b>
Openbare orde en veiligheid	1.446	1.485	<b>1.773</b>
<b>Totale baten</b>	<b>1.446</b>	<b>5.295</b>	<b>3.489</b>
<b>S A L D O</b>	<b>133.893</b>	<b>146.783</b>	<b>143.271</b>

**Analyse**

	Jaarrekening 2014	Begroting 2014	Vershil
Saldo lasten en baten	143.271	146.783	3.512

Toelichting

De (grotere) verschillen betreffen in hoofdzaak :

- Openbare orde en veiligheid	Lagere kosten inbraakpreventie	2.200	I
Overige verschillen (kleiner dan € 3.000,-)		1.312	
Totaal per saldo		<u>3.512</u>	

## **Programma 2 Verkeer en vervoer**

Wat willen we?

### **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 automobiliteit 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 ( WV)*
- *De Wet Personenvervoer ( WP)*
- *Het Nationaal Verkeers- en Vervoersplan (NVVP)*
- *Het Provinciaal Verkeers- en Vervoersplan (PVVP)*

Wat hebben we gedaan?

#### *1. Wegen*

*Het beheren van alle wegen, fietspaden en elementverhardingen (\*).*

In 2014 is er grootschalig onderhoud aan verhardingen uitgevoerd.

We hebben op basis van het Beleids- en Beheerplan Wegen de verharding in onze gemeente geïnspecteerd en hieruit is naar voren gekomen dat de Johan van Arnhemstraat, Constantia Loudonlaan en een deel van de Rosendaalselaan toe waren aan groot onderhoud.

In 2010 heeft het Recreatiegemeenschap Veluwe (RGV) de fietspaden, gelegen in ons buitengebied aan de gemeente overgedragen. De lengte van de overgedragen fietspaden is 18 kilometer.

Wij hebben conform ons beheerplan het beheer en onderhoud in 2014 uitgevoerd. In 2013 is een subsidieaanvraag ingediend bij de Stadsregio voor het reconstrueren van 6 km fietspad ( Eerbeekseweg ). Het fietspad bestond uit asfalt met een breedte van 1.40m en is nu uitgevoerd in beton met een breedte van 2m. Natuurmonumenten en het RGV hebben ingestemd met co-financiering.

Ten behoeve van de jaarlijkse Posbankloop is een verkeersmaatregel getroffen inhoudende een afsluiting van (een deel van ) de Rosendaalselaan, de Kerklaan en de Beekhuizenseweg, gedurende dit evenement

#### *2. Openbare verlichting*

*Onderhoud van de openbare verlichting(\*).*

In 2014 heeft er geen uitbreiding met lichtmasten plaatsgevonden.

De verlichting is, voor zover in beheer bij de gemeente, met regelmaat gecontroleerd en schades zijn hersteld.

### 3. Gladheidsbestrijding

Het berijdbaar houden van wegen, pleinen, paden, fietspaden bij sneeuwval, ijzel en opvriezing of andere calamiteiten (\*).

In 2014 is de gladheid bestreden op wegen, pleinen, paden en fietspaden bij sneeuwval, ijzel en opvriezen.

### 4. Openbaar vervoer

In 2014 zijn er wel wijzigingen doorgevoerd door Breng, maar deze hadden geen invloed op de routes voor Rozendaal.

#### Status activiteiten.

\* = wettelijk verplicht

Bijbehorende beleidsproducten:

- 210.10 Wegen
- 210.11 Openbare verlichting
- 210.12 Gladheidsbestrijding

Wat heeft het gekost?

	Jaarrekening 2013	Begroting 2014	Jaarrekening 2014
Wegen	85.995	270.738	<b>516.195*</b>
Openbare verlichting	26.130	21.610	<b>20.855</b>
Gladheidsbestrijding	9.175	6.000	<b>2.757</b>
<i>Totaal directe kosten</i>	<i>121.300</i>	<i>298.348</i>	<i>539.807</i>
Totaal uren	36.400	36.260	<b>36.260</b>
<b>Totale lasten</b>	<b>157.700</b>	<b>334.608</b>	<b>576.067</b>
Wegen	450	0	<b>397.368*</b>
Openbare verlichting	0	0	<b>0</b>
Gladheidsbestrijding	0	0	<b>0</b>
<b>Totale baten</b>	<b>450</b>	<b>0</b>	<b>397.368</b>
<b>S A L D O</b>	<b>157.250</b>	<b>334.608</b>	<b>178.699</b>

\* De hogere kosten die zijn gemaakt voor de renovatie van het fietspad Eerbeekseweg worden volledig gedekt door de bijdrage van de stadsregio en het RGV (conform het raadsbesluit van 18 februari 2014)

#### Analyse

	Jaarrekening 2014	Begroting 2014	Verschil
Saldo lasten en baten	178.699	334.608	155.909

#### Toelichting

De (grotere) verschillen betreffen in hoofdzaak :

- Wegen	Hogere kosten reinigen wegen	-3.400	
	Lagere kosten onderhoud asfalt/bestrating	8.400	
	Lagere kosten fietspaden (renovatie Eerbeekseweg)	24.500	
	Vrijval voorziening wegen (zie programma 6)	121.800	
- Gladheidsbestrijding	Lagere kosten gladheidsbestrijding	3.300	
Overige verschillen (kleiner dan € 1.000,-)		1.309	
Totaal per saldo		<u>155.909</u>	

## Programma 3    Onderwijs

Wat willen we?

### **Hoofddoelstelling**

Het verzorgen 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:

*Wet op het Primair Onderwijs (WPO)*

*Wet op het Voortgezet Onderwijs (WVO)*

*Wet Educatie en Beroepsonderwijs (WEB)*

*Leerplichtwet*

*Wet Participatiebudget*

Wat hebben we gedaan?

### **\* Product Openbaar Onderwijs**

Het openbaar onderwijs wordt in Rozendaal verzorgd door de Stichting Scholengroep Veluwezoom.

Het schoolgebouw van de Dorpsschool is nog niet overgedragen. Dit gebeurt pas op het moment dat nieuwbouw van de school gereed is. Over de nieuwe huisvesting, maar daarnaast ook over aangelegenheden het onderwijs zelf betreffend is in 2014 overleg gepleegd met de directie van Scholengroep Veluwezoom.

De raad heeft in februari 2014 besloten de locatie Bremlaan aan te wijzen als de locatie voor de nieuwbouw van de Dorpsschool.

### *Aantal leerlingen Dorpsschool*

*Teldatum: 1 oktober*

2010: 242

2011: 249

2012: 246

2013: 250

2014: 237

### **\* Product Leerplicht**

Gezien de vereiste kennis van wetgeving en sociale kaart en de kwetsbaarheid van de functie is de uitvoering van de leerplichtwet vanaf 2007 gemandateerd aan de gemeente Rheden. Vanaf 2013 wordt de leerplichtwet inclusief kwalificatieplicht voor acht gemeenten in de regio Arnhem, waaronder Rozendaal en Rheden, uitgevoerd door het Regionaal Bureau Leerlingzaken (RBL) Midden- Gelre. Het RBL is ondergebracht bij de gemeente Arnhem en de medewerkers van de deelnemende gemeenten, die wel op locatie blijven werken, worden er vooralsnog gedetacheerd. Vanaf augustus 2014 is ook de RMC-functie, voor voortijdige schoolverlaters van 18 tot 23 jaar, in het RBL opgenomen (RMC: Regionale Meld- en coördinatiefunctie).

*Aantallen leerplicht Rozendaal Peildatum (a): 1 oktober*

Schooljaar	Aantal leerplichtigen
2009-2010	240
2010-2011	266
2011-2012	253
2012-2013	279
2013-2014	292

*(a) Het gaat om de optelsom van leerplichtige en kwalificatieplichtige leerlingen.  
Leerplichtig: kinderen vanaf 5 jaar tot en met het schooljaar waarin ze 16 worden.  
Jongeren van 16 en 17 jaar zijn kwalificatieplichtig als ze nog geen startkwalificatie hebben behaald: een diploma op minimaal havo-, vwo of mbo-2 niveau.*

**- Passend onderwijs**

Het Passend Onderwijs is op 1 augustus 2014 ingevoerd. Passend onderwijs is een verantwoordelijkheid van de schoolbesturen, maar vanwege de relatie met de Jeugdhulp is overleg met de gemeenten verplicht. Daarom hebben in februari 2014 Op Overeenstemming Gerichte Overleggen (OOGO's) plaatsgehad tussen gemeenten en schoolbesturen over de vorm van ondersteuning die de scholen de leerlingen willen bieden. Hierbij komt ook de relatie met gemeentelijke voorzieningen zoals het leerlingenvervoer aan bod. Rozendaal is aangesloten bij twee regionale samenwerkingsverbanden: de regio's Arnhem (Dorpsschool) en Zutphen (Het Rhedens) en participeert dus in twee OOGO's. Voor de gemeente is er in 2014 weinig veranderd.

**\* Overige voorzieningen openbaar onderwijs**

*- Verzorgen van logopedie*

*- Logopedie wordt (vanaf 2003) verzorgd door logopedistes in dienst van de gemeente Rheden.*

**\* Product Bijzonder voortgezet onderwijs**

De gelden die van het Rijk in het gemeentefonds worden ontvangen voor het voortgezet onderwijs, worden doorgedecentraliseerd aan Het Rhedens. In 2012 is de (ver)nieuwbouw van Scholengemeenschap Het Rhedens in Rozendaal gereed gekomen.

**\* Product Gemeenschappelijke voorzieningen onderwijs**

*- Het verzorgen van leerlingenvervoer.*

*- Het financieren van activiteiten van de schoolbegeleidingsdienst ten behoeve van de Dorpsschool.*

**Leerlingenvervoer (\*)**

Vanwege de benodigde specialistische kennis handelt Rheden de aanvragen leerlingenvervoer af. Leerlingenvervoer draagt bij aan een goede vervulling van de leerplichtwet. Het gaat om een open-eindregeling, gebaseerd op een gemeentelijke verordening. In 2014 is het leerlingenvervoer opnieuw aanbesteed door de gemeenten Arnhem en Rheden, mede namens Rozendaal.



### *Gehonoreerde aanvragen leerlingenvervoer*

Schooljaar	Aantal
2009-2010	3
2010-2011	1
2011-2012	3
2012-2013	3
2013-2014	3

### *Schoolbegeleidingsdienst*

De wettelijke verplichting van gemeenten om een onderwijsbegeleidingsdienst in stand te houden, is vanaf schooljaar 2006-2007 vervallen. Na een driejarige overgangperiode subsidieert de gemeente vanaf 2010 alleen nog de regionale basisvoorziening (vanaf 2014: "EduServe Pluspakket") van Marant. De Dorpschool maakt veel gebruik van deze orthotheek.

### *\* Product Overige educatie*

*In regionaal verband organiseren van onderwijs aan volwassenen en vanuit het buitenland afkomstige nieuwe ingezetenen.*

De gemeenten in de regio Arnhem werken voor de volwasseneneducatie samen in de Gemeenschappelijke Regeling Onderwijszaken (GRO). Regionaal wordt een inkoopovereenkomst met de regionale uitvoerder, ROC Rijn IJssel, opgesteld. Lokaal wordt de inkoopovereenkomst vertaald in uitvoeringsafspraken. Rozendaal heeft de uitvoering hiervan vanaf 2010 gemandateerd aan Rheden.

De WEB-middelen, sinds 2009 onderdeel van het Participatiebudget, zijn geormerkt met een verplichte inkoop bij een Regionaal Opleidingen Centrum (ROC). Deze wordt vanaf 2014 geleidelijk afgebouwd. Vanaf 2013 maken de VAVO middelen geen deel meer uit van het gemeentelijk educatiebudget, waardoor er voor de gemeente Rozendaal bijna niets meer resteert. Door de samenwerking met Rheden kunnen schommelingen in aantallen worden opgevangen. Vanaf 2015 worden de WEB-middelen toegekend aan centrumgemeenten, in ons geval is dat Arnhem. De WEB-middelen maken geen deel uit van de middelen voor het Sociaal domein.

*Volwasseneneducatie: deelname aan aanbod ROC Rijn IJsselcollege (exclusief Wet Inburgering. Zie hiervoor Programma 4.)*

Schooljaar	Aantal deelnemers	Aantal diploma's
2003-2004	5: 4 Educatie niveau 1 en 2, plus 1 VAVO (a)	1 VAVO
2009-2010	0	0
2010-2011	3: 1 HAVO en 2 Basisvaardigheden	1 HAVO
2011-2012	0	0
2012-2013	0	0
2013-2014	1: 1 HAVO	1

(a) VAVO: Voortgezet Algemeen Volwassenen Onderwijs (= HAVO en VWO voor volwassenen)

### 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 heeft het gekost?

	Jaarrekening 2013	Begroting 2014	Jaarrekening 2014
Openbaar onderwijs	65.545	49.650	<b>134.559*</b>
Ov. Voorzieningen openbaar onderwijs	9.031	7.240	<b>8.172</b>
Bijz. voortgezet onderwijs	556.306	528.397	<b>531.567</b>
Gemeenschappelijke voorz. Onderwijs	3.362	22.184	<b>23.906</b>
<i>Totaal directe kosten</i>	<i>634.244</i>	<i>607.471</i>	<i>698.204</i>
Totaal uren	28.930	24.490	<b>24.490</b>
<b>Totale lasten</b>	<b>663.174</b>	<b>631.961</b>	<b>722.694</b>
Openbaar onderwijs	18.529	19.200	<b>19.818</b>
Ov. Voorzieningen openbaar onderwijs	0	0	<b>0</b>
Bijz. voortgezet onderwijs	0	0	<b>0</b>
Gemeenschappelijke voorz. Onderwijs	0	0	<b>0</b>
<b>Totale baten</b>	<b>18.529</b>	<b>19.200</b>	<b>19.818</b>
<b>S A L D O</b>	<b>644.645</b>	<b>612.761</b>	<b>702.876</b>

\* De hogere kosten worden verklaard door de kosten die zijn gemaakt voor de nieuwe school waarvoor in de raad van 1 juli 2014 krediet beschikbaar is gesteld.

Analyse

	Jaarrekening 2014	Begroting 2014	Vershil
Saldo lasten en baten	702.876	612.761	-90.115

Toelichting

De (grotere) verschillen betreffen in hoofdzaak :

- Openbaar basisonderwijs	Advieskosten nieuwe school (onttrekking reserve)	-59.700	I
	Hogere onderhoudskosten (onttrekking reserve)	-21.300	I
	Hogere kosten gymonderwijs	-3.300	I/S
- Overige voorzieningen onderwijs	Hogere vergoedingen logopedie	-900	S
- Bijzonder voortgezet Onderwijs	Hogere verzekeringspremie (t.l.v. Het Rhedens)	-3.500	S
	Lagere huisvestingskosten Het Rhedens	1.300	I
- Gemeenschappelijke kosten Onderwijs	Hogere kosten leerlingenvervoer	-1.700	I
Overige verschillen (kleiner dan € 1.000,-)		-1.015	
Totaal per saldo		<u>-90.115</u>	

## **Programma 4 Welzijn en zorg**

Wat willen we?

### **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 en volksgezondheid**

*Wet Gemeentelijke Antidiscriminatievoorzieningen (WGA)*

*Wet op de Jeugdzorg (afstemming gemeentelijk preventief jeugdbeleid/provinciaal jeugdzorgbeleid)*

*Wet kinderopvang en kwaliteitseisen peuterspeelzalen (Wko)*

*Wet op de Lijkbezorging*

*Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)*

*Wet Ontwikkelingskansen door Kwaliteit en Educatie (Wet OKE)*

*Wet Publieke Gezondheid (WPG)*

- **Werk en inkomen**

*Besluit bijstandsverlening zelfstandigen 2004 (Bbz-2004)*

*Wet gemeentelijke schuldhulpverlening (Wgs)*

*Wet Inburgering (WI)*

*Wet Inkomensvoorziening Oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)*

*Wet Inkomensvoorziening Oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)*

*Wet Participatiebudget*

*Wet Schuldsanering Natuurlijke Personen (WSNP)*

*Wet sociale werkvoorziening (Wsw)*

*Wet Werk en Bijstand (WWB)*

Wat hebben we gedaan?

### **1. Subsiëring**

*Het toetsen en afhandelen van aanvragen voor éénmalige en jaarlijkse subsidies op de beleidsterreinen Maatschappelijke zorg en welzijn, Sport, Kunst en cultuur, Toerisme en recreatie en, vanaf 2007, de Wmo. De subsidies op het beleidsterrein Onderwijs en Ontwikkeling vindt u bij Programma 3 Onderwijs.*

Op 1 januari 2011 is de Subsidieverordening Rozendaal 2011 in werking getreden. Binnen het kader van deze verordening is in november 2010 een subsidielijst vastgesteld voor de periode 2011 t/m 2014. De subsidies voor de in deze lijst opgenomen organisaties zijn hiermee in beginsel, want onder begrotingsvoorbehoud, voor vier jaar vastgesteld.

### Uitgaven

De grootste subsidieontvangers waren in 2014 de Bibliotheek (€ 34.165,40), welzijnsstichting VIVA Rheden (€ 12.590) en peuterspeelzaal De Eekhoorn (€ 8.333). De activiteiten van stichting Carion zijn na haar faillissement begin 2013 overgenomen door twee instellingen: STMG voor het algemeen maatschappelijk werk en stichting VIVA Rheden voor het ouderenwerk, het vrijwilligerswerk en de maatschappelijke stages. Zie verder paragraaf 3 "Algemeen Maatschappelijk werk".

### Aantallen subsidies 2014

Onderstaand overzicht bevat zowel de jaarlijkse als de eenmalige welzijnssubsidies. Ook de Wmo-subsidies, die betaald worden uit het Wmo-budget, zijn in dit overzicht opgenomen. Alle uitgaven die ten laste worden gebracht van het subsidiebudget, waaronder enige contributies en donaties, zijn in het overzicht opgenomen, inclusief de wachtgelden die voortkomen uit het opheffen van de gemeenschappelijke regeling voor de muziekschool.

Soort subsidie/ aantallen	Totaal aantal aanvragen	Waarvan aantal toeken- ningen	Waarvan € 1.000,- of hoger (a)	Waarvan lager dan € 1.000,-	Waarvan aantal afwijzin- gen
<b>1. Structurele welzijns- subsidies</b>	<b>29</b>	<b>29</b>	<b>9</b>	<b>20</b>	<b>0</b>
1.1 Sport	4	4	1	3	0
1.2 Kunst en cultuur	7	7	3	4	0
1.3 Maatschap- pelijke Zorg en welzijn	14	14	4	10	0
1.4 Toerisme en recreatie	4	4	1	3	0
<b>2. Wmo- subsidies</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>3</b>	<b>0</b>
<b>3. Eenmalige welzijns- subsidies (b)</b>	<b>13</b>	<b>8</b>	<b>0</b>	<b>8</b>	<b>5</b>
<b>Totaal welzijns- subsidies</b>	<b>45</b>	<b>40</b>	<b>9</b>	<b>31</b>	<b>5</b>

(a) Over de subsidies van € 1.000,- of hoger legt het college het eerste kwartaal na het boekjaar verantwoording af aan de raad

(b) Eenmalige subsidies zijn nooit hoger dan € 500,-

### 2. Wet Werk en Bijstand (\*)

De regie en coördinatie voeren over de aan de gemeente Rheden gemandateerde taken op het punt van inkomensvoorziening, arbeidsmarkttoeleiding en minimabeleid.

Het opstellen van beleidsnotities met betrekking tot voornoemde taken.

*Aantallen huishoudens met een uitkering voor levensonderhoud (peildatum 31 december)*

<i>Jaar</i>	<i>WWB/WIJ</i>	<i>IOAW/IOAZ/Bbz</i>
2010	2	2
2011	2	1
2012 (a)	2	1
2013	2	1
2014	3	2

*(a) De Wet Investeren in Jongeren (WIJ) is op 1 januari 2012 samengevoegd met de WWB.*

*Werkgelegenheids- en re-integratiebeleid*

- Het werkgelegenheids- en re-integratiebeleid voor de gemeente Rozendaal is gericht op de WWB-gerechtigden en heeft, gezien het kleine aantal klanten, een relatief lage prioriteit. In regionaal verband stelt de gemeente zich actief op. 2014 stond in het teken van de voorbereiding op de invoering van de Participatiewet in 2015. Met deze nieuwe wet krijgen de gemeenten de verantwoordelijkheid voor de WWB, de Wsw en de Wajong doelgroep. (Wajong: Wet werk en arbeidsondersteuning jonggehandicapten). Naast de Participatiewet is ook de wet Maatregelen WWB op 1 januari 2015 van kracht geworden. Deze vormt de basis voor het rechtmatigheidsbeleid in de bijstand: krijgt iemand de uitkering waar hij recht op heeft? In 2014 zijn twee beleidsnota's vastgesteld plus drie nieuwe verordeningen. Vier bestaande verordeningen zijn gewijzigd en twee ingetrokken.

De Participatiewet heeft grote gevolgen voor de sociale werkvoorziening. Ook in 2014 is daarom veel aandacht uitgegaan naar de herstructurering van de Sociale werkvoorziening. De entiteiten "Beschut Werken" en "Arbeidsmarkttoeleiding" van Presikhaaf Bedrijven (PHB) zijn vanaf 2014 als zodanig gaan functioneren. In het kader van rijksbezuinigingen wordt de rijksbijdrage per AJ (Arbeids Jaar, te vergelijken met fte) verlaagd. Dit maakt het moeilijker voor PHB om de begroting sluitend te krijgen.

In december 2014 is een nieuwe Nota minimabeleid vastgesteld.

*Re-integratietrajecten in Rozendaal (peildatum 31 december)*

<i>Jaar</i>	<i>Re-integratietrajecten</i>
2010	0
2011	0
2012	1
2013	0
2014	0

*Wsw-medewerkers uit Rozendaal (peildatum 31 december)*

<i>Jaar</i>	<i>Aantal</i>
2010	2
2011	2
2012	2
2013	2
2014	2

*3. Algemeen maatschappelijk werk (\*)*

*Het afnemen van diensten van het welzijnswerk*

*Beleidsontwikkeling en –uitvoering ten behoeve van onder meer ouderen, jongeren, gehandicapten en chronisch zieken; het mede in stand houden van een antidiscriminatievoorziening.*

*Beleidsadvisering met betrekking tot behoeften en knelpunten op het gebied van het welzijn van de inwoners.*

- Het professionele welzijnswerk is in 2014 uitgevoerd door Stichting VIVA Rheden en het Meldpunt Vrijwillige Thuishulp (MVT) en omvatte ouderenwerk, ondersteuning van mantelzorgers en vrijwilligers, activiteiten zoals de vrijwilligersprijs en de bloemetjesactie voor mantelzorgers.

Het Algemeen Maatschappelijk Werk (AMW), inclusief het sociaal-raadsliedenwerk, werd uitgevoerd door STMG. Via de gemeente Rheden wordt meebetaald aan het schoolmaatschappelijk werk op de Dorpsschool en Het Rhedens.

Het vierde kwartaal van 2014 bleek STMG de organisatie te willen opsplitsen. Voor de werksoorten AMW en de Jeugdgezondheidszorg 0-4 jaar (consultatiebureaus) zijn andere aanbieders gevonden. De Hulp bij het Huishouden is voor 2015 overgedragen aan een aparte tak binnen het bedrijf.

#### *Wet maatschappelijke ondersteuning*

In 2014 is een nieuwe Wmo-verordening vastgesteld, vooruitlopend op de nieuwe Wmo, de Wmo2015, die in 2015 van kracht wordt. De beleidsregels op grond van deze verordening zijn geïntegreerd met de beleidsregels op grond van de verordening Jeugdhulp. Een nieuwe verordening was nodig in verband met de decentralisatie van de extramuraal begeleiding (dagbesteding en individuele begeleiding), het kortdurend verblijf en de persoonlijke verzorging bij algemeen dagelijkse levensverrichtingen (ADL) uit de AWBZ (Algemene Wet Bijzondere Ziektekosten). Het Wmo-meerjarenbeleidsplan wordt in 2015 geactualiseerd, dit gebeurt binnen het in 2013 vastgestelde kader.

Vanaf 2015 is sprake van een rijksbezuiniging op de hulp bij het huishouden van gemiddeld 40%. Het rijk heeft, om de negatieve werkgelegenheidseffecten van deze maatregel te verzachten voor 2015 en 2016 de HHT (huishoudelijke hulp toelage) in het leven geroepen. Deze biedt een tegemoetkoming in de kosten van HH voor onder meer Wmo-geïndiceerden die niet meer in aanmerking komen voor een maatwerkvoorziening. Ook Rheden en Rozendaal participeren in de HHT.

In het kader van het overgangsrecht is voor 2015 een transitiearrangement met MEE, een landelijke ondersteuningsorganisatie voor mensen met een beperking, afgesloten, met de optie deze voor 2016 te verlengen.

De tweede helft van 2014 hebben zowel gemeenten als zorgaanbieders in regionaal verband grote inspanningen geleverd met betrekking tot de contractering voor de nieuwe zorgtaken en de nieuwe doelgroepen die naar de gemeenten óverkomen. Onder leiding van de gemeente Arnhem hebben alle gemeenten contracten afgesloten om zo de zorgcontinuïteit (voor de Jeugdwet) of de zorg in het kader van het overgangsrecht (voor de Wmo2015) te garanderen. De gemeente Rozendaal heeft in totaal meer dan tachtig contracten afgesloten. Het ging daarbij overigens niet altijd om cliënten in zorg: veel aanbieders hebben alle twaalf regiogemeenten gecontracteerd "voor het geval dat".

- Aantallen vindt u in paragraaf 6 "Individuele voorzieningen Wmo".

#### *Jongeren*

- Het gemeentelijke preventieve jeugdbeleid is tot en met 2014 opgenomen in Wmo-prestatieveld "Ondersteuning van jeugdigen met opgroei- en van ouders met opvoedproblemen". Dit preventieve jeugdbeleid diende onder meer vorm te krijgen binnen Centra voor Jeugd en Gezin. Omdat Rozendaal te klein is voor een zelfstandig CJG, werkt Rozendaal bij het CJG nauw samen met de gemeente Rheden. Rozendaal betaalt mee aan het CJG Rheden/Rozendaal, dat zich in 2012 heeft ontwikkeld tot een netwerkorganisatie. De term "CJG" is in de nieuwe Jeugdwet niet verplicht, in de gemeenten Rheden en Rozendaal wordt hij vanaf 2015 niet meer gebruikt.

- Naast de bestaande verantwoordelijkheid voor het preventieve jeugdbeleid, worden gemeenten in 2015 verantwoordelijk voor de gehele zorg voor de jeugd, inclusief de provinciale jeugdzorg. Het gaat hierbij zowel om een transitie (overdracht) als om een transformatie (hervorming) van de zorg voor de jeugd. Deze ontwikkeling heeft geleid tot intensivering van de regionale samenwerking. Gemeenten waren verplicht om vóór 31 mei 2013 aan te geven op welke schaal zij de nieuwe Jeugdwet wilden gaan uitvoeren. De elf gemeenten uit de regio Arnhem hebben aangegeven samen te blijven optrekken, medio 2013 heeft Wageningen zich bij deze regio gevoegd.

Om de continuïteit van de zorg voor de jeugd in elk geval in 2015 te kunnen garanderen en ter beperking van de frictiekosten, hebben de twaalf gemeenten per 31 oktober 2013 een, landelijk verplicht, Regionaal Transitiearrangement Jeugd (RTA) afgesloten. Dit is in 2014 verder uitgewerkt in een transformatieagenda en aparte afspraken met Bureau Jeugdzorg om de voortzetting van de jeugdbescherming en jeugdreclassering te borgen. Onder leiding van Arnhem is voor 2015 een groot aantal aanbieders van jeugdhulp gecontracteerd. Deels betreft dit lokale aanbieders, deels regionale en bovenregionale. Voor een aantal landelijke aanbieders van gespecialiseerde zorg heeft de VNG contracten afgesloten.

Het beleid met betrekking tot de Jeugdhulp is vastgelegd in een Beleidsplan voor de periode 2015 en 2016, een verordening en beleidsregels. Deze beleidsregels hebben betrekking op zowel de Jeugdwet als de Wmo2015.

#### 4. Vreemdelingen (\*)

*Het beschikbaar stellen van woonruimte ten behoeve van het vervullen van de huisvestingstaakstelling voor vluchtelingen met een verblijfsstatus. Aanspreekpunt zijn van/voor erkende vluchtelingen. Het onderhouden van contacten met de toezichthouder en met diverse partijen ingeval van huisvesting.*

In 2012 zijn afspraken met de gemeente Arnhem gemaakt over de overname van de huisvestingstaakstelling voor acht jaar, inclusief de bestaande achterstand. Arnhem neemt de Rozendaalse taakstelling over, vanaf juli 2009 tot en met juni 2016. Het gaat om zestien personen. Rozendaal heeft hier een vergoeding tegenover gesteld.

#### Aantallen taakstelling (peildatum 31 december)

Jaar	Gehuisveste vluchtelingen	Relatie tot taakstelling
2011	0	Taak 27, realisatie 22
2012	0	Taak 29, realisatie 29 (a)
2013	0	Taak 31, realisatie 31
2014	0	Taak: 33, realisatie 33

*(a) Dank zij de afspraken met de gemeente Arnhem wordt de taakstelling tot en met het eerste halfjaar van 2016 overgenomen.*

#### 5. Inburgering (\*)

*Het signaleren van de vestiging van nieuwkomers in de gemeente en vervolgens, als het om een "inburgeraar" gaat, contact leggen met de gemeente Rheden.*

*Het aangaan van educatiecontracten met aanbieders van cursussen, waaronder Regionaal Opleidingen Centrum (ROC) "Rijn IJsselcollege".*

De uitvoering van de Wet Inburgering - de begeleiding van de cliënten - is in 2007 gemandateerd aan Rheden. Het betreft een zeer klein aantal personen.

In 2009 is aan alle potentiële inburgeringsplichtigen, mogelijke inburgeraars die al langer in Rozendaal woonden, een traject aangeboden. Het ging om vijf trajecten. Daarna hing het aantal inburgeringstrajecten af van het aantal inburgeraars dat zich in Rozendaal vestigde. Vanaf 2014 hebben gemeenten geen taak meer bij de inburgering.

*Aantallen Inburgeringstrajecten (peildatum 31 december)*

<i>Jaar</i>	<i>Aantal gestarte inburgeringstrajecten</i>
2009	5
2010	0
2011	0
2012	0
2013	0
2014	NVT

*6. Individuele voorzieningen Wmo (\*)*

*Werkzaamheden omvatten de regie en coördinatie voeren met betrekking tot de aan de gemeente Rheden gemandateerde afhandeling van aanvragen en het opstellen van beleidsstukken en declaraties.*

De Wet voorzieningen gehandicapten (Wvg) is in 2007 opgegaan in de Wmo. De voormalige Wvg-voorzieningen zijn onder de naam “WRV-voorzieningen” ondergebracht in de Wmo (WRV= Wonen, Rollen en Vervoer). Met de Wmo kregen gemeenten in 2007 ook de verantwoordelijkheid voor de hulp bij het huishouden (HH).

*Aantallen WRV-voorzieningen per jaar (peildatum 31 december)*

<i>Jaar</i>	<i>Individuele verstrekkingen WRV aantal cliënten &amp; aantal verstrekkingen</i>	<i>Geïndiceerde gebruikers van Regiotaxi</i>
2010	14; 23	33
2011	22; 38	32
2012	22; 47	36

*Aantallen Hulp bij het huishouden per jaar (peildatum 31 december)*

<i>Jaar</i>	<i>Aantal cliënten</i>	<i>Waarvan met zorg in natura (ZIN)(a)</i>	<i>Waarvan met Persoonsgebonden budget (Pgb)</i>
2010	17	15 personen	2
2011	15	13 personen	2
2012	17	15 personen	2

*(a) Cliënten kunnen kiezen voor een aanbod in natura of voor het zelf inkopen van de zorg met een Persoonsgebonden budget*

Vanaf 2013 wordt de informatie op een nieuwe manier verzameld. Daarom worden de aantallen in een nieuw “format” weergegeven. Deze aantallen hebben betrekking op geheel 2013. Een voorbeeld: onder de 24 inwoners met Hulp bij het huishouden kunnen er zijn, die eind 2013 geen hulp bij het huishouden meer kregen bijvoorbeeld omdat ze verhuisd zijn naar een locatie buiten de gemeente. De aantallen kunnen niet worden opgeteld: veel inwoners maken gebruik van meerdere voorzieningen.



Jaar	Hbh	Woonvoorzieningen	Rolstoelen	Gehandicapten parkeerkaarten	Vervoer	Waarvan Regiotaxi op 31/12
2013	24 voorzieningen voor 24 personen	75 voorzieningen voor 27 personen	34 voorzieningen voor 13 personen	24 voorzieningen voor 24 personen	52 voorzieningen voor 35 personen	36

Vanaf 2014 wordt de informatie weer op een nieuwe manier verzameld. Daarom zijn de gegevens niet te vergelijken met 2013 en voorafgaande jaren.

Jaar	Hbh	Woonvoorzieningen	Rolstoelen	Gehandicapten parkeerkaarten	Vervoer	Regiotaxi op 31/12
2014	21 voorzieningen voor 21 personen	27 voorzieningen voor 18 personen	31 voorzieningen voor 12 personen	24 voorzieningen voor 24 personen	51 voorzieningen voor 39 personen	27

#### 7. Kinderopvang en peutervoorzieningen (\*)

*Beleidsontwikkeling en toezicht met betrekking tot de peuterspeelzaal.*

##### - Kinderopvang

- De buitenschoolse opvang in de Dorpsschool is eind september 2012 gesloten. De kinderopvangsector maakt een moeilijke tijd door, door rijksbezuinigingen en de economische crisis. Het aantal gastouders, deze worden sinds 2010 geregistreerd, is in 2014 weer licht afgenomen. Met de nieuwbouw van de school zal er weer een kinderopvanginstelling op Rozendaals grondgebied komen.

##### *Aantallen kinderopvang Rozendaal (peildatum 31 december)*

Jaar	Aantal instellingen voor kinderopvang	Aantal gastouders
2010	1 (Bso Rozendaal)	4
2011	1 (Bso Rozendaal)	6
2012	0	7
2013	0	6
2014	0	5

##### - Peuterspeelzaal

- De subsidie voor de peuterspeelzaal is in 2012 vanwege bezuinigingsoverwegingen, in vergelijking met 2010 gehalveerd. Het aantal kinderen is sinds 2011 toegenomen, mede door de ontwikkelingen in de kinderopvang en bezuinigingen op peuterspeelzalen in de nabije omgeving. De peuterspeelzaal participeert in de nieuwe school, hetgeen naar verwachting zal leiden tot intensievere samenwerking met de kinderdagopvang.

##### *Aantallen kinderen op peuterspeelzaal De Eekhoorn (peildatum 3<sup>e</sup> kwartaal)*

Jaar	Aantal kinderen
2010	36: 16 uit Rozendaal; 20 vooral uit Velp
2011	29: 13 uit Rozendaal, 16 uit Velp
2012	37: 11 uit Rozendaal, 26 vooral uit Velp
2013	36: 10 uit Rozendaal; 26 vooral uit Velp
2014	36: 7 uit Rozendaal; 29 vooral uit Velp

## *8. Gezondheidszorg (\*)*

*Het deelnemen aan de hulpverleningsregio Gelderland-Midden en aan door dit samenwerkingsverband te ontameren projecten en activiteiten (inertingsprogramma's e.d.). Het ontwikkelen en uitvoeren van lokaal gezondheidsbeleid.*

De gemeenteraad heeft in 2012 de regionale nota volksgezondheid, inclusief een lokale paragraaf, vastgesteld. Drie bestaande speerpunten: alcohol en jeugd, psychische problemen bij de jeugd en overgewicht bij de jeugd, blijven als speerpunten in deze nota opgenomen. Daarnaast worden er drie nieuwe speerpunten benoemd: psychische gezondheid volwassenen, seksuele gezondheid jongeren en ouderengezondheidszorg.

### *Jeugdgezondheidszorg (JGZ)*

Het in 2010 gestarte regionale project "Alcohol en jeugd" is met ingang van 2013 beëindigd. In 2014 is gestart met een nieuw contactmoment voor 15/16 jarigen.

### *Huiselijk Geweld*

Op basis van intergemeentelijke afspraken, werkt het Steunpunt huiselijk geweld (SGH) in Arnhem ook ten behoeve van Rozendaal. In 2014 zijn er in Rozendaal geen huisverboden opgelegd. In 2014 is veel werk verzet ten behoeve van de integratie van het SGH en het AMK (Advies- en Meldpunt Kindermishandeling.). Deze organisaties zijn samengegaan in een nieuwe organisatie, genaamd "Veilig Thuis" (voorheen Advies en Meldpunt Huiselijk Geweld en Kindermishandeling, AMHK). In 2014 is een regionale Nota huiselijk Geweld en Kindermishandeling vastgesteld, die in 2015 gevolgd zal worden door een uitvoeringsplan.

### *Infectieziekten en medische milieukundige zorg*

Bestrijding van infectieziekten en medische milieukundige zorg zijn wettelijke taken van de gemeenschappelijke gezondheidsdienst VGGM (GGD).

## *9. Kunst en cultuur (Product bij Programma 8 Openbaar groen, monumenten en recreatie)*

### *Cultuurpact*

Gedurende 2013 is het Cultuurpact "Rond Arnhem" omgevormd tot een "Cultuur- en erfgoedpact" waar ook de gemeente Arnhem bij betrokken is. Rozendaal is ook in 2014 in dit nieuwe pact blijven participeren, bijvoorbeeld met de activiteiten rondom Gelders Arcadië.

### *Bibliotheekbeleid*

Begin 2013 is de nieuwe vestiging geopend van bibliotheek Velp, bij ROC A12 in Velp Zuid. Het aantal volwassen leden neemt sinds 2013 af. Onduidelijk is of dit met de verhuizing samenhangt. Het aantal jeugdleden t/m 17 jaar neemt toe.

De eind 2012 gestarte gesprekken over samenwerking tussen bibliotheek Veluwezoom en bibliotheek Arnhem hebben in 2014 niet geleid tot verdere samenwerking. Bibliotheek Arnhem heeft gekozen voor nauwere samenwerking met culturele instellingen in de eigen gemeente.

*Bibliotheek Velp*

*Aantal leden uit Rozendaal (peildatum 31 december)*

<i>Jaar</i>	<i>Aantal</i>	<i>Uitgesplitst naar leeftijd</i>
2010	385	<i>Waarvan 0-17: 195 (gratis)</i> <i>18 jaar en ouder: 189 (waarvan 110 t/m 64 jaar en 79: 65 jaar en ouder)</i> <i>Instellingen: 1 (Dorpsschool)</i>
2011	394	<i>Waarvan 0-17: 200 (gratis)</i> <i>18 jaar en ouder: 193 (waarvan 111 t/m 64 jaar en 82: 65 jaar en ouder)</i> <i>Instellingen: 1 (Dorpsschool)</i>
2012	419	<i>Waarvan 0-17: 227 (gratis)</i> <i>18 jaar en ouder: 191 (waarvan 105 t/m 64 jaar en 86: 6 jaar en ouder)</i> <i>Instellingen: 1 (Dorpsschool)</i>
2013	403	<i>Waarvan 0-17: 239 (gratis)</i> <i>18 jaar en ouder: 163 (waarvan 94 t/m 64 jaar en 69 : 65 jaar en ouder)</i> <i>Instellingen: 1 (Dorpsschool)</i>
2014	387	<i>Waarvan 0-17: 244</i> <i>18 jaar en ouder: 142 (waarvan 80 t/m 64 jaar en 62: 65 jaar en ouder)</i> <i>Instellingen: 1 (Dorpsschool)</i>

Status activiteiten.

\* = wettelijk verplicht

Bijbehorende beleidsproducten:

- 540.10 Kunst en cultuur
- 610.10/614.10 Algemene bijstandswet en bijzondere bijstand
- 611.10 Werkgelegenheid
- 620.10 Algemeen maatschappelijk werk
- 621.10 Vreemdelingen
- 622.10 Huishoudelijke verzorging
- 623.10 Participatiebudget
- 650.10 Peutervoorzieningen
- 652.10 WVG
- 714.10 Gezondheidszorg

Wat heeft het gekost ?

	Jaarrekening 2013	Begroting 2014	Jaarrekening 2014
Kunst en cultuur	40.235	40.739	41.116
Alg. bijstandswet en bijzondere bijstand	95.073	70.500	81.064
Werkgelegenheid	48.029	53.000	53.171
Alg. maatschappelijk werk	39.490	39.575	36.407
Vreemdelingen	0	50	0
Huishoudelijke verzorging (Wmo)	183.359	214.750	186.719
Participatiebudget	2.934	9.960	23.785
Peutervoorzieningen	3.019	1.500	992
Gezondheidszorg	43.609	44.692	45.213
<i>Totaal directe kosten</i>	<i>455.748</i>	<i>474.766</i>	<i>479.247</i>
Totaal uren	132.226	156.954	156.954
<b>Totale lasten</b>	<b>587.974</b>	<b>631.720</b>	<b>625.421</b>
Kunst en cultuur	0	0	0
Alg. bijstandswet en bijzondere bijstand	63.125	50.100	132.401
Werkgelegenheid	48.028	47.000	48.071
Alg. maatschappelijk werk	0	0	0
Vreemdelingen	0	0	0
Huishoudelijke verzorging (Wmo)	35.860	35.000	41.489
Participatiebudget	11.892	9.860	9.715
Peutervoorzieningen	0	0	0
Gezondheidszorg	0	0	0
<b>Totale baten</b>	<b>158.905</b>	<b>141.960</b>	<b>231.676</b>
<b>S A L D O</b>	<b>429.069</b>	<b>489.760</b>	<b>393.745</b>

Analyse

	Jaarrekening 2014	Begroting 2014	Vershil
Saldo lasten en baten	393.745	489.760	96.015

Toelichting

De overige (grotere) verschillen betreffen in hoofdzaak :

- Wet Werk en Bijstand	Hogere uitvoeringskosten Rheden	-2.600	I
	Hogere kosten WWB (bijstand)	-6.900	I
	Hogere rijksbijdrage WWB	6.500	I
	Rijksbijdrage BBZ 2013	75.900	I
- Algemeen maatschappelijk werk	Geen kosten maatschappelijke stages	3.000	I
- Huishoudelijke verzorging (WMO)	Lagere Wmo-programmakosten	24.300	I/S
	Lagere uitvoeringskosten Rheden	9.500	I/S
	Hogere kosten WVG (vnl. vervoersvoorzieningen)	-5.800	I
	Hogere eigen bijdrage cliënten	6.500	I/S
- Participatiebudget	Lagere re-integratiekosten	3.700	I
	Afrekening participatiebudget oude jaren	-18.200	I
Overige verschillen (kleiner dan € 3.000,-)		115	
Totaal per saldo		<u>96.015</u>	

## Programma 5 Afvalverwerking, riool en milieu

Wat willen we?

### **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 hebben we gedaan?

#### *1. Huishoudelijk- en restafval (\*)*

Ook in 2014 is de inzameling van ons afval door het afvalinzamelingsbedrijf Ter Horst uit Varsseveld uitgevoerd. De veranderingen in afvalinzameling op de gemeentewerf werpen hun vruchten af. In het verleden was de gemeentewerf iedere zaterdag geopend, nu is dat alleen nog op de laatste zaterdag van de maand en er wordt geen grof groenafval meer op de werf geaccepteerd. Wij zamelen nu ook in eigen beheer het KCA ( klein chemisch afval) in en dit heeft tot gevolg dat er een grotere hoeveelheid KCA-afval wordt aangeboden.

Heel 2014 is huis-aan-huis met succes plastic afval ingezameld. Daarnaast is iedere zaterdag een extra container geplaatst op de parkeerplaats bij de kerk voor het verzamelen van plastic/folie afval. Het aantal ingezamelde kilo's plastic/folie in onze gemeente is relatief hoger dan bij de gemeenten in de regio.

Voor de duurzame verwerking van gemeentelijk GFT-afval is een 10-jarig contract afgesloten met Attero Zuid b.v. Deze overeenkomst is in MRA-verband afgesloten. In 2014 is er meer GFT-afval ingezameld dan in 2013, terwijl de hoeveelheid restafval in 2014 is afgenomen ten opzichte van 2013.

## 2. Riolering (\*)

In 2010 is het vGRP ( verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan ) vastgesteld. Dit heeft een looptijd tot en met 2014. Op 16 december 2014 is het nieuwe vGRP met een looptijd van 2015 tot 2020 vastgesteld in de raad.

In 2014 is er geen verhard oppervlak afgekoppeld.

Alle kolken en putten zijn 1x gereinigd in 2014. Zo'n 50% van alle kolken en putten is nog een keer extra gereinigd. De kolken / putten die in aanmerking zijn gekomen voor een extra reinigingsbeurt zijn bepaald tijdens de 1<sup>ste</sup> ronde.

## 3. Milieu (\*)

- Met de invoering van de ODRA (Omgevingsdienst regio Arnhem) zijn de milieutaken die de gemeente Rheden voor de gemeente Rozendaal uitvoerde overgegaan naar de ODRA. Voor de gemeente Rozendaal heeft de invoering van de ODRA hierdoor in tegenstelling tot de andere gemeenten geen personele gevolgen.

In 2014 is er één activiteitenbesluit verleend, het betreft een wijziging voor Het Rhedens.

- In 2014 zijn het Milieujaarverslag 2013 en het Milieuprogramma 2015 vastgesteld.

## 4. Ongediertebestrijding

*Het zorgdragen voor ongediertebestrijding ( het bestrijden van ratten is wettelijk verplicht) (\*)*. In 2014 heeft een extern daartoe gespecialiseerd bedrijf zowel preventief als naar aanleiding van klachten over de aanwezigheid van ratten, ongediertebestrijding uitgevoerd.

In 2013 is een overeenkomst afgesloten met een specialistisch bedrijf ter behandeling van de overlast door steenmarters.

### Status activiteiten.

\* = wettelijk verplicht

#### Bijbehorende beleidsproducten:

721.10 Huishoudelijk- en restafval  
722.10 Riolering  
723.10 Milieu  
723.11 Ongediertebestrijding

Wat heeft het gekost ?

	Jaarrekening 2013	Begroting 2014	Jaarrekening 2014
Huishoudelijk- en restafval	105.875	108.215	<b>105.637</b>
Riolering	92.963	108.623	<b>113.948</b>
Milieu	1.932	12.400	<b>5.286</b>
Ongediertebestrijding	6.055	6.275	<b>4.939</b>
<i>Totaal directe kosten</i>	<i>206.825</i>	<i>235.513</i>	<i>229.810</i>
Totaal uren	47.435	44.970	<b>44.970</b>
<b>Totale lasten</b>	<b>254.260</b>	<b>280.483</b>	<b>274.780</b>
Huishoudelijk- en restafval	144.946	152.873	<b>150.806</b>
Riolering	138.772	133.064	<b>132.148</b>
Milieu	220	0	<b>217</b>
Ongediertebestrijding	0	0	<b>0</b>
<b>Totale baten</b>	<b>283.938</b>	<b>285.937</b>	<b>283.171</b>
<b>S A L D O</b>	<b>-29.678</b>	<b>-5.454</b>	<b>-8.391</b>

### Analyse

	Jaarrekening 2014	Begroting 2014	Vershil
Saldo lasten en baten	-8.391	-5.454	2.937

#### Toelichting

De overige (grotere) verschillen betreffen in hoofdzaak :

- Huishoudelijk- en restafval	Hogere kosten inzameling afval	-1.800	S
	Lagere kosten containers werf	3.800	S
	Lagere opbrengst papier/plastic/kleding/metaal	-1.500	S
- Riolering	Hogere storting voorziening riolering	-6.500	I
- Milieu	Lagere uitvoeringskosten Rheden/ODRA	6.600	I/S
- Ongediertebestrijding	Lagere kosten plaagdierbestrijding	1.300	I
Overige verschillen (kleiner dan € 3.000,-)		1.037	
Totaal per saldo		<u>2.937</u>	





## **Programma 6 Financieel beleid**

Wat willen we?

### **Hoofddoelstelling**

Zorgdragen voor goed financieel beheer, zodat de gemeente Rozendaal zichzelf financieel kan onderhouden. Uitvoering geven aan de diverse toepasselijke voorschriften en wetten.

### **Wetgeving**

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

- *BBV (besluit begroting en verantwoording)*
- *Wet fido*
- *Wet WOZ*

Wat hebben we gedaan?

1. Overige financiële middelen  
*Tijdelijk overtollige gelden uitzetten op een zodanige manier dat het hoogste rendement behaald wordt. Dit binnen de kaders zoals gesteld in het treasurystatuut.*  
Wekelijks wordt aan de hand van de standen van bankrekeningen en de op dat moment te verwachten, te ontvangen en te betalen facturen bepaald of bedragen bij de schatkist moeten worden gestald. De eerste € 250.000 worden vrijgesteld van deze verplichting. De verantwoorde kosten betreffen uitsluitend kosten van tijdsbesteding
2. Algemene uitkering  
*Berekenen van de algemene uitkering en tijdig aangeven wat de consequenties zijn van wijzigingen in deze algemene uitkering. (circulaires).*  
Aan de hand van de zogenaamde maart-, mei- en septembercirculaires wordt periodiek berekend hoeveel de algemene uitkering uit het gemeentefonds in het lopende jaar alsmede naar verwachting in het volgend jaar zal zijn. Periodiek wordt het college hierover geïnformeerd en zonodig worden afwijkingen in de tussenrapportage verantwoord.
3. Wet onroerende zaken (\*)  
*Uitvoering van de verplichtingen in het kader van de wet WOZ en het opleggen van aanslagen OZB.*  
Bij de vaststelling van het tarief OZB wordt standaard rekening gehouden met de gemiddelde waarde stijging of –daling van alle woningen in Rozendaal. Er is in 2014 sprake van een waardedaling van 4,1 % ten opzichte van het vorige belastingjaar.
4. Saldi kostenplaatsen  
*Hier worden de saldi van de kostenplaatsen verantwoord.*  
De saldi van de kostenplaatsen “rente en afschrijving”, “openbare werken” en “apparaatskosten” worden op dit product verantwoord.

Status activiteiten.

\* = wettelijk verplicht

Bijbehorende beleidsproducten:

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

Wat heeft het gekost?

	Jaarrekening 2013	Begroting 2014	Jaarrekening 2014
Beleggingen	8.680	6.510	<b>6.509</b>
Algemene uitkering	0	0	<b>0</b>
Wet onroerende zaken	11.641	11.865	<b>11.230</b>
Saldi kostenpl.	5.816	30.960	<b>50.542</b>
<i>Totaal directe kosten</i>	<i>26.137</i>	<i>49.335</i>	<i>68.281</i>
Totaal uren	53.690	54.290	<b>54.290</b>
<b>Totale lasten</b>	<b>79.827</b>	<b>103.625</b>	<b>122.571</b>
Beleggingen	123.565	81.162	<b>80.995</b>
Algemene uitkering	0	0	<b>0</b>
Wet onroerende zaken	0	0	<b>182</b>
Saldi kostenpl.	160.629	18.348	<b>19.518</b>
<b>Totale baten</b>	<b>284.194</b>	<b>99.510</b>	<b>100.695</b>
<b>SALDO</b>	<b>-204.367</b>	<b>4.115</b>	<b>21.876</b>

## Analyse

	Jaarrekening 2014	Begroting 2014	Vershil
Saldo lasten en baten	21.876	4.115	-17.761

### Toelichting

De overige (grotere) verschillen betreffen in hoofdzaak :

- Saldi kostenplaatsen

Rente en afschrijving	Hogere afschrijvingslasten	-4.400	S
	Hogere doorberekende kapitaallasten	5.600	S
Openbare werken	Hogere personeelskosten (naheffing pensioenpremies)	-2.500	S
	Lagere kosten werf (m.n. energie)	1.000	S
	Lagere kosten vervoermiddelen(onderhoud/vervanging)	1.000	I
Apparaatskosten	Lagere personeelslasten (sociale lasten/reiskosten)	5.100	I/S
	Hogere kosten telecommunicatie	-1.400	I
	Hogere kosten schrijf- en bureaubehoeften	-1.400	I
	Hogere onderhoudskosten machines	-1.000	I
	Lagere verzekeringskosten	2.000	I
	Hogere controlekosten	-2.900	S
	Hogere kosten salarisverwerking	-1.900	S
	Lagere ICT kosten	7.600	I
	Lagere kosten abonnementen/literatuur	1.900	S
	Lagere kosten vervanging apparatuur/inventaris	4.000	I
	Hogere kapitaallasten (bekabeling/wifi)	-6.200	S
	Lagere energiekosten	2.900	S
	Lagere onderhoudskosten gemeentehuis	23.800	I
	Geen vrijval voorziening gemeentehuis (2013)	-51.400	I
Overige verschillen (kleiner dan € 3.000,-)		439	
Totaal per saldo		-17.761	



## Programma 7 Burgerzaken

Wat willen we?

### **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:

*Wet Basisregistratie Personen*  
*Burgerlijk Wetboek*  
*Besluit Burgerlijke stand*  
*Internationaal personen- en familierecht*  
*Wet op de Lijkbezorging*  
*Paspoortwetgeving*  
*Wegenverkeerswetgeving*  
*Wet justitiële documentatie.*  
*Wet bescherming persoonsgegevens*  
*Kieswet*  
*Wet openbaarheid van bestuur*  
*Algemene wet bestuursrecht*

Wat hebben we gedaan?

#### *1. Voorlichting (\*)*

De gemeente heeft een website waar alle informatie over producten en diensten op te vinden is. Ook in 2014 zijn geregeld actuele gegevens op de website geplaatst. Daarnaast worden gegevens met betrekking tot geboorte en overlijden van Rozendalers, twee wekelijks (behalve in de zomervakantie) in het gemeenteblad "In de Roos" vermeld. Sinds 2014 communiceert de gemeente ook via twitter.

#### *2. Bevolking en burgerlijke stand (\*)*

In 2014 is er 1 geboorteakte en zijn er 112 overlijdensakten opgesteld. De meeste geboortes vinden plaats in Arnhem, in het ziekenhuis. De geboorteakten worden dan ook daar opgemaakt. Dit verklaart het lage aantal geboorteakten. Van de mensen die overlijden in de 'hospice' wordt de akte opgemaakt in Rozendaal, dit verklaart het hoge aantal overlijdensakten.

In 2014 zijn er 44 huwelijken voltrokken en er heeft er 1 partnerschapsregistraties plaatsgevonden.

Er zijn 31 echtscheidingen ingeschreven in de registers van de Burgerlijke Stand.

Er zijn 47 uittreksels van de burgerlijke stand afgegeven.

### 3. Rijbewijzen en reisdocumenten (\*)

In 2014 zijn er 225 paspoorten en 55 identiteitskaarten afgegeven.

Het afgegeven aantal rijbewijzen bedraagt 144.

In maart 2014 is er een nieuw reisdocument ingevoerd. De geldigheidsduur van deze documenten is 10 jaar. Hiervan zijn de door ons af te dragen leges aan het Rijk fors gestegen. Dit verklaart de hogere kosten in de rijksleges van 2400 euro.

In 2014 is er een (verplichte) zelfevaluatie naar de beveiliging rondom reisdocumenten uitgevoerd. De uitkomst hiervan is hoger dan de norm die het Ministerie van Binnenlandse Zaken hieraan heeft gesteld.

### 4. BRP (\*)

Op 31-12-2014 bedroeg het inwoneraantal van onze gemeente 1510 personen. In 2014 zijn er 4 kinderen geboren en hebben zich 80 personen gevestigd in onze gemeente. Er zijn 70 personen vertrokken naar andere gemeenten, dan wel geëmigreerd en er zijn 6 personen overleden. Deze mutaties zijn verwerkt in de BRP.

In 2014 is er een (verplichte) zelfevaluatie naar de beveiliging rondom onze Basisregistratie Personen uitgevoerd. Ook is onze registratie inhoudelijk getoetst. De beide uitkomsten hiervan zijn hoger (beter) dan de norm die het Ministerie van Binnenlandse Zaken hieraan heeft gesteld.

### 5. Verkiezingen (\*)

In 2014 zijn er verkiezingen geweest voor de gemeenteraad (19-03-2014) en voor het Europees Parlement (22-05-2014).

De uitslag van de gemeenteraadsverkiezingen heeft geen invloed gehad op de zetelverdeling van de raad (BGR 4 zetels, R'74 3 zetels en het PAK 2 zetels), wel heeft dit geresulteerd in een collegevorming door het PAK en R'74.

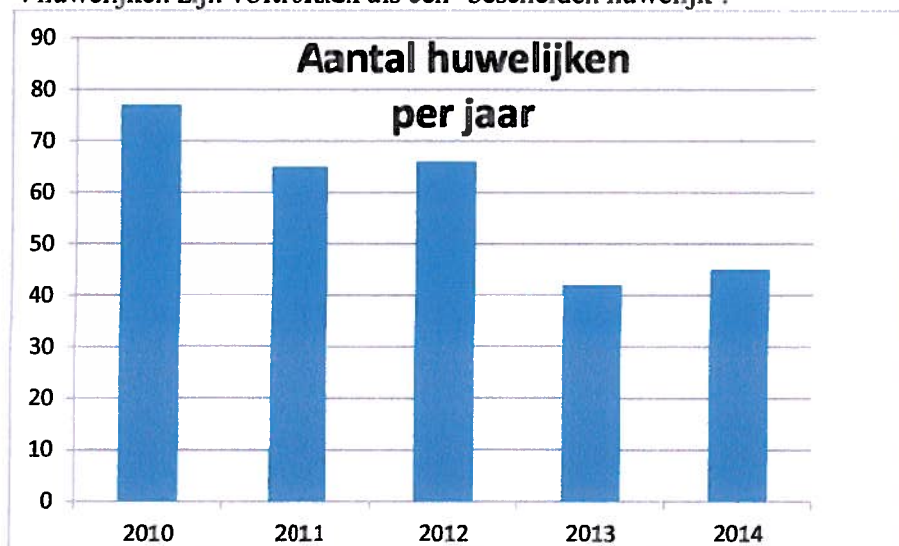
Tevens is er in 2014 begonnen met de voorbereidingen van de verkiezingen voor het Waterschap en voor de Provinciale Staten (beide op 18-03-2015).

### 6. Huwelijken (\*)

In 2014 zijn er 44 huwelijken voltrokken en heeft er 1 partnerschapsregistratie plaatsgevonden.

Er zijn 3 huwelijken gesloten op het kosteloze tijdstip (maandagochtend 8.30 uur).

4 huwelijken zijn voltrokken als een 'bescheiden huwelijk'.



### 7. Algemene begraafplaats

In 2014 hebben de volgende werkzaamheden plaatsgevonden:

- Grafbeheer in de vorm van toewijzing van graven;
- Begeleiden van potentiële kopers en uitvoeren toezicht op het plaatsen van grafbedekkingen en monumenten;
- Toezicht op het delven van graven;
- Toezicht op een opgraving;
- Het begeleiden van begrafenissen;
- Het bijhouden van het grafregister;
- Het afhandelen van verzoeken om verlening van grafrechten;
- Het verzorgen van de begraafplaatsadministratie;
- Het afhandelen van verzoeken om vergunning voor grafbedekkingen en -monumenten;
- Facturering.

In 2014 zijn op de begraafplaats Rosendaal 22 begrafenissen geweest en 8 umbijzettingen. Er zijn 14 nieuwe graven verkocht, t.w. 10 graven met eeuwigdurend grafrecht, 2 graven met grafrecht voor 20 jaar en 2 urnengraven.

Voorts is er 1 graf teruggekocht door de gemeente Rozendaal. Dit jaar is er ook één keer as verstrooid op de begraafplaats.

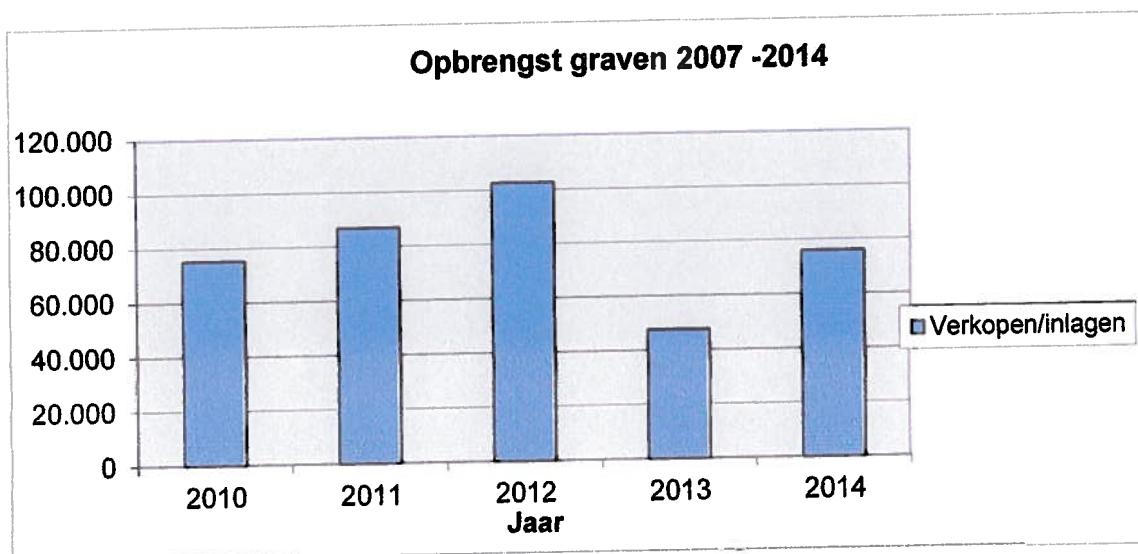
Tenslotte zijn er 12 vergunningen verleend voor het plaatsen van een grafmonument.

De opbrengst is lager dan wat in de begroting is opgenomen.

In 2014 is het Groenplan begraafplaats Rozendaal aan de raad ter kennis gebracht. Het groenplan is opgedeeld in verschillende maatregelen die uitgevoerd gaan worden in vier fases. De eerste fase zal uitgevoerd worden in 2015. Het betreft het verwijderen van verschillende bomen en struiken en herplant hiervan.

Vermeldenswaardig is dat het grafmonument van Luden is gerestaureerd door de gemeente. De kosten hiervan zijn betaald uit de algemene reserve.

Voorts is er onderhoud gepleegd aan de graven, groenvoorzieningen, paden, hekwerken en opstallen.



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 heeft het gekost?

	Jaarrekening 2013	Begroting 2014	Jaarrekening 2014
Voorlichting	11.932	10.917	<b>9.010</b>
Bevolking en burgerlijke stand	1.279	1.000	<b>917</b>
Rijbewijzen en reisdocumenten	6.104	8.000	<b>10.377</b>
GBA	4.956	5.080	<b>5.036</b>
Verkiezingen	0	4.600	<b>4.913</b>
Huwelijken	6.462	7.987	<b>6.737</b>
Alg. begraafplaats	27.716	79.841	<b>71.485</b>
<i>Totaal directe kosten</i>	<i>58.449</i>	<i>117.425</i>	<i>108.475</i>
Totaal uren	289.470	339.630	<b>339.630</b>
<b>Totale lasten</b>	<b>347.919</b>	<b>457.055</b>	<b>448.105</b>
Voorlichting	0	0	<b>0</b>
Bevolking en burgerlijke stand	3.745	4.025	<b>3.804</b>
Rijbewijzen en reisdocumenten	17.708	22.000	<b>22.324</b>
GBA	0	0	<b>0</b>
Verkiezingen	0	0	<b>0</b>
Huwelijken	18.210	20.000	<b>20.698</b>
Alg. begraafplaats	51.278	88.000	<b>77.630</b>
<b>Totale baten</b>	<b>90.941</b>	<b>134.025</b>	<b>124.456</b>
<b>S A L D O</b>	<b>256.978</b>	<b>323.030</b>	<b>323.649</b>

Analyse

	Jaarrekening 2014	Begroting 2014	Vershil
Saldo lasten en baten	323.649	323.030	619

Toelichting

De overige (grotere) verschillen betreffen in hoofdzaak :

- Voorlichting	Lagere kapitaallasten (website)	2.000	S
- Rijbewijzen en reisdocumenten	Hogere kosten rijksleges	-2.400	I/S
- Huwelijken	Lagere kosten (loon, bloemen, kalligraferen)	1.200	I/S
- Algemene begraafplaats	Lagere onderhoudskosten begraafplaats	3.300	I
	Lagere kosten wet op lijkbezorging	1.900	I
	Lagere kosten grafdelven	3.100	I/S
	Lagere opbrengst grafanlagen/verkoppen	-10.400	I/S
		681	
Overige verschillen (kleiner dan € 3.000,-)		-619	
Totaal per saldo			



## **Programma 8 Openbaar groen, monumenten en recreatie**

Wat willen we?

### **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*

#### *1. Openbaar groen*

In 2014 zijn alle bomen in de gemeente in het kader van de zorgplicht gecontroleerd en waar nodig zijn de bomen gesnoeid of ontdaan van dood hout.

In 2014 zijn de eiken aan de Schelmseweg en Ringallee preventief behandeld tegen de eikenprocessierups. Deze maatregel heeft goed geholpen. De overige eiken in onze gemeente zijn adequaat tegen de eikenprocessierups bestreden na het constateren ervan. Landelijk nemen de klachten met betrekking tot de overlast door de eikenprocessierups af.

#### *2. Toerisme*

Ook in 2014 hebben wij de VVV-post in kasteel Rosendael financieel ondersteund.

#### *3. Beheer en onderhoud recreatievoorzieningen*

In 2014 zijn alle speeltoestellen in het kader van de zorgplicht 1x gecontroleerd door een extern bedrijf (uitvoerige inspectie) en 1x heeft er een kleine inspectie plaatsgevonden. Dit is vastgelegd in een logboek. Naar aanleiding van deze controles zijn verschillende speeltoestellen gerepareerd.

#### *4. Bescherming monumenten (\*)*

In 2014 zijn er twee omgevingsvergunningen activiteit Monumenten afgegeven in verband met de verbouwplannen van de kerk.

De advisering op het gebied van monumenten/cultuur historie is sinds 2011 ondergebracht bij de commissie cultuurhistorie Rheden-Rozendaal.

Status activiteiten.

\* = wettelijk verplicht

Bijbehorende beleidsproducten:  
 531.10 Groene sportvelden en terreinen  
 541.10 Bescherming monumenten  
 560.10 Openbaar groen en openluchtrecreatie  
 560.11 Toerisme, recreatie en VVV  
 580.11 Beheer en onderhoud recreatievoorzieningen

Wat heeft het gekost?

	Jaarrekening 2013	Begroting 2014	Jaarrekening 2014
Groene sportvelden en terreinen	4.691	2.670	<b>3.166</b>
Bescherming monumenten	1.801	2.150	<b>27.171</b>
Openbaar groen	88.334	80.807	<b>86.006</b>
Toerisme, recreatie en VVV	4.376	4.780	<b>3.795</b>
Beheer en onderhoud recreatievoorzieningen	5.698	2.760	<b>3.543</b>
<i>Totaal directe kosten</i>	<i>104.900</i>	<i>93.167</i>	<i>123.681</i>
Totaal uren	96.588	90.495	<b>90.495</b>
<b>Totale lasten</b>	<b>201.488</b>	<b>183.662</b>	<b>214.176</b>
Groene sportvelden en terreinen	0	0	<b>0</b>
Bescherming monumenten	0	0	<b>0</b>
Openbaar groen	335	500	<b>414</b>
Toerisme, recreatie en VVV	0	0	<b>0</b>
Beheer en onderhoud recreatievoorzieningen	0	0	<b>0</b>
<b>Totale baten</b>	<b>335</b>	<b>500</b>	<b>414</b>
<b>S A L D O</b>	<b>201.153</b>	<b>183.162</b>	<b>213.762</b>

## Analyse

	Jaarrekening 2014	Begroting 2014	Vershil
Saldo lasten en baten	213.762	183.162	30.600

### Toelichting

De overige (grotere) verschillen betreffen in hoofdzaak :

- Openbaar groen	Hogere kosten uitbestede werkzaamheden	-1.400	S
	Hogere kosten maaien/haagknippen	-3.900	S
- Toerisme, recreatie en VVV	Geen kosten knooppuntenroute	1.000	I
- Monumenten	Kosten verbouw kerk (onttrekking reserve)	-25.000	I
	Onderhoud dorpspompen (onttrekking reserve)	-1.200	I
	Lagere kosten monumenten commissie	1.100	I
Overige verschillen (kleiner dan € 3.000,-)		-1.200	
Totaal per saldo		<u>-30.600</u>	



## **Programma 9 Ruimtelijke ordening, bouwzaken en grondbeleid**

### **Wat willen we?**

#### **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 hebben we gedaan?**

#### **1. Ruimtelijke ordening (\*)**

In 2014 is het bestemmingsplan dat de woningbouw op de Del mogelijk maakt vastgesteld door de gemeenteraad. Tegen dit besluit is beroep aangesteld bij de Raad van State.

#### **2. Bouw-, woning-, en welstandstoezicht (\*)**

In 2014 zijn er 16 omgevingsvergunningen voor de activiteit Bouwen verleend. Ten opzichte van 2013 is dat een toename van vijf. Eén van deze aanvragen had betrekking op 44 woningen binnen het project de Del. Daarnaast is er één vergunningaanvraag ingetrokken, er is in 2014 géén vergunning geweigerd.

#### **3. Woningbouwcontingent.**

In 2014 is ambtelijk verder invulling gegeven aan de nieuwe prestatieafspraken met de Stadsregio en de provincie. Binnen de subregio waar Rozendaal onderdeel van uitmaakt (samen met Arnhem, Lingewaard, Overbetuwe, Renkum en Rheden) is er overeenstemming over de woningbouwplannen. De provincie heeft met deze afspraken ingestemd.

Bij nieuwe initiatieven dient er een regionale afstemming plaats te vinden waaruit de regionale woningbehoefte naar voren komt. Bij nieuwe ontwikkelingen waar extra woningcontingent ingezet wordt moet er in dat kader afgestemd worden hoe het initiatief zich verhoudt tot de regionale behoefte.

#### **4. Grondbeleid en grondexploitaties**

In 2014 is er grond verkocht aan de Kerklaan 21. De gemeenteraad heeft op 18 februari 2014 de geactualiseerde grondexploitatie de Del vastgesteld (zie ook paragraaf 7 Grondbeleid).

### *Product Ruimtelijke Ordening*

Per 1 januari 2010 is het verplicht om bestemmingsplannen digitaal op te stellen en beschikbaar te stellen. In 2014 is op de voorgeschreven werkwijze één bestemmingsplan in procedure gebracht (bestemmingsplan de Del).

### *Product Bouw-, Woning- en Welstandstoezicht*

- *samenwerking Bouwen en Milieu gemeente Rheden.*

Sinds 2011 werd op grond van de (nieuwe) werkafspraken zoals vastgelegd in een Service Level Agreement (SLA) samengewerkt met Rheden inzake de werkzaamheden van de Wet algemene bepalingen Omgevingsrecht (Wabo). In verband met de invoering van het Klanten Contact Centrum (KCC) bij de gemeente Rheden was het niet langer mogelijk om alleen inhoudelijke adviezen te ontvangen. Deze taken wilde Rheden alleen uitvoeren als alle taken bij Rheden ondegebracht zouden worden. Alle contacten/correspondentie over de aanvragen zouden door het KCC in het gemeentehuis in de Steeg worden afgehandeld.

Dit is voor het college reden geweest de inhoudelijke beoordeling bij een extern bureau neer te leggen. Sinds januari 2014 wordt de inhoudelijk beoordeling van aanvragen gedaan door het bureau Interconcept. Dit bureau is hierin gespecialiseerd en voert deze taken uit voor meerdere overheden. Interconcept rekent af op basis van het aantal ingediende aanvragen.

- Per 1 juli 2010 is de Wet Basisregistraties voor Adressen en Gebouwen (BAG) in werking treden. In 2014 is conform het opgestelde handboek invulling gegeven aan de wettelijk verplichte taken. Het BAG-beheer is ondergebracht bij de gemeente Rheden.
- *Vastlegging van het gevoerde welstandsbeleid.*  
Het Gelders Genootschap, dat het welstandsbeleid in Rozendaal uitvoert, geeft in haar jaarverslag per deelnemende gemeente een weergave van het gevoerde beleid.

### 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 heeft het gekost?

	Jaarrekening 2013	Begroting 2014	Jaarrekening 2014
Economische zaken	2.795	2.056	7.089
Multifunctioneel geb. Torckschool	8.575	8.444	6.932
Ruimtelijke ordening	57.046	19.660	10.246
Bouw-, woning- en welstandstoezicht	22.298	23.895	21.674
Grondbeleid en grondexploitaties	219.382	141.000	254.428*
<b>Totaal directe kosten</b>	<b>310.096</b>	<b>195.055</b>	<b>300.369</b>
Totaal uren	189.434	84.690	84.690
<b>Totale lasten</b>	<b>499.530</b>	<b>279.745</b>	<b>385.059</b>
Economische zaken	11.195	11.058	15.450
Multifunctioneel geb. Torckschool	10.509	11.220	10.629
Ruimtelijke ordening	2.238	1.791	1.791
Bouw-, woning- en welstandstoezicht	20.612	15.000	151.832
Grondbeleid en grondexploitaties	221.584	143.210	256.550*
<b>Totale baten</b>	<b>266.138</b>	<b>182.279</b>	<b>436.252</b>
<b>S A L D O</b>	<b>233.392</b>	<b>97.466</b>	<b>-51.193</b>

\* Conform de administratieve voorschriften (BBV) worden de kosten in het kader van de grondexploitatie hier verantwoord. Aan het einde van het jaar worden deze kosten doorgeboekt naar de grondexploitatie (activering).

Analyse

	Jaarrekening 2014	Begroting 2014	Vershil
Saldo lasten en baten	-51.193	97.466	148.659

Toelichting

De overige (grotere) verschillen betreffen in hoofdzaak :

- Molenschuur	Advieskosten (voorontwerp)	-4.900	I
- Economische zaken	Huur UMTS mast	4.000	I
- Multifunct.gebouw Torckschool	Lagere onderhoudskosten	900	I
- Ruimtelijke ordening	Lagere kosten BAG werkzaamheden	8.300	I/S
	Lagere kosten BGT	1.100	I/S
- Bouw- en woningtoezicht	Lagere kosten Rheden/Interconcept	5.000	I/S
	Hogere kosten welstandscommissie	-5.400	I
	Hogere opbrengst leges omgevingsvergunningen De Del	136.200	I
	Geen kosten landmeten	1.000	I
	Lagere kosten kadaster	1.600	S
		859	

Overige verschillen (kleiner dan € 3.000,-)

Totaal per saldo

148.659



## Programma 10 Bestuursorganen intern en extern

Wat willen we?

### **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 hebben we gedaan?

#### 1. Bestuursorgaan raad

- *houden van raads\*- en commissievergaderingen*

In 2014 zijn negen raadsvergaderingen gehouden.

De commissie van advies vergaderde acht keer.

Op 19 maart 2014 waren er verkiezingen voor een nieuwe gemeenteraad.

De zetelverdeling van de gemeenteraad wijzigde daardoor niet.

Op 25 maart 2014 werd van drie raadsleden afscheid genomen, waarbij er aan de heer J.M. van der Torren, na een raadslidmaatschap van 16 jaar, een Koninklijke Onderscheiding werd uitgereikt.

Op 27 maart 2014 vond de installatie van de leden van de nieuwe raad plaats

- *houden van overleg met presidium*

Het presidium bepaalt (op grond van het Reglement van Orde voor de raad) de agenda voor raad en commissie en adviseert over aangelegenheden betreffende raad en commissie. Het presidium bestond in 2014 uit de fractievoorzitters en de voorzitter van de commissie van advies, onder voorzitterschap van de burgemeester. Het presidium vergaderde voorafgaand aan de raadsvergaderingen.

- *zorgdragen voor kaderstelling*

In 2014 zijn met de raad kaderstellende besprekingen gevoerd en besluiten genomen over:

- \* locatiebepaling nieuwe Dorpsschool
- \* voorjaarsnota 2014
- \* bestemmingsplan de Del
- \* uitgangspunten begroting 2015 en meerjarenbegroting;
- \* milieuprogramma 2015

en voorts over vele beleidsstukken betreffende de nieuwe wetgeving in het Sociaal Domein, waarvoor de gemeente op 1 januari 2015 verantwoordelijk wordt.

2. Bestuursorgaan college

- *zorgdragen voor het dagelijks bestuur van de gemeente\**
- *houden van B&W-vergaderingen*

Het college vergadert iedere dinsdagmorgen en in de zomervakantie 1x per veertien dagen, over de door de gemeente te behartigen taken.

Na de verkiezingen volgden de onderhandelingen voor de twee wethoudersposten.

Op 22 april 2014 werden de heren G.H.van Gorkum (Rosendael'74) en A.Logemann (PAK) verkozen tot wethouder. Daardoor kwam er een einde aan een jarenlange coalitie tussen de Belangengemeenschap Rozendaal en Rosendael'74.

Van de twee voormalige wethouders A.C.L.Adema (R'74) en F.R.Hoving (BGR) werd tijdens een receptie op 13 mei 2014 afscheid genomen.

- *houden van overleg portefeuillehouders-primaathouders*

De collegeleden beheren hun portefeuilles en houden daartoe portefeuillchoudersoverleg met de clusterhoofden c.q. de beleidsambtenaren.

3. Bestuursorgaan burgemeester

- *zorgdragen voor uitvoering van de wettelijke taken\**

De burgemeester beheert de portefeuille openbare orde en veiligheid, hetgeen een frequent overleg met de politie op regionaal en plaatselijk niveau met zich meebrengt. Verder voert hij regelmatig overleg met de Veiligheidsregio Gelderland Midden.

Ten aanzien van de rampenbestrijding wonen de burgemeester en de loco-burgemeesters rampenoefeningen en bijeenkomsten over dit onderwerp bij.

4. Bestuursondersteuning

- *ondersteuning B&W*
- *voeren bestuurssecretariaat*
- *voorbereiding/afwerking raads-, commissie- en B&W-vergaderingen*

*Secretariaat Commissie voor de bezwaarschriften*

In 2014 is er 1 hoorzitting van de onafhankelijke commissie voor de bezwaarschriften gehouden betreffende 1 bezwaarschrift. Daarnaast heeft de commissie (zonder hoorzitting) geadviseerd over de afhandeling van een bezwaarschrift.

In 2013 en 2012 zijn er drie hoorzittingen gehouden en in 2011 twee.

Het gemeentebestuur vaardigt een ambtelijk secretaris naar de hoorzittingen af, die de agenda, de uitnodigingen, het verzenden van de stukken en het opstellen van het concept-advies en verslag ten behoeve van de commissie verzorgt.

6. Intergemeentelijke samenwerking

- *onderhouden van intergemeentelijke en regionale contacten, het bezoeken van vergaderingen samenwerkende gemeenten, Stadsregio Arnhem-Nijmegen e.d.*

De collegeleden bezochten vergaderingen en bijeenkomsten over de aan hun portefeuille gerelateerde onderwerpen in regioverband. De burgemeester is lid van de Stadsregioraad.

In 2014 is de samenwerking met de buurgemeente Rheden voorgezet. Er zijn geen nieuwe taken overgedragen.

## 7. Representatie

### *- nieuwjaarsreceptie, 4- mei bijeenkomst*

De nieuwjaarsreceptie werd gehouden op 2 januari 2014. Deze werd goed bezocht door de Rozendaalse inwoners.

Het college legde op 4 mei bloemen op de drie gedenkplaatsen voor gesneuvelde burgers en vliegeniers in de gemeente. 's Avonds vond de kranslegging op de begraafplaats Rosendael plaats, voorafgegaan door een bijeenkomst in de Kerk van Rozendaal.

### *- bezoek 50/60-jarige bruidsparen*

In 2014 vierden zeven Rozendaalse echtparen hun 50-jarig en drie echtparen hun 60-jarig huwelijksjubileum. De gemeente stuurt de betreffende echtparen een bloemstuk. Wanneer de bruidsparen er prijs op stellen brengt de burgemeester hen een bezoek.

### *- organisatie bijeenkomsten*

In 2014 zijn voor de inwoners van Rozendaal de volgende bijeenkomsten gehouden:

Donderdag 17 april Verkeersafhandeling Dorpsschool

Maandag 2 juni Bijeenkomst nieuwe Dorpsschool

Donderdag 16 oktober Verkeersafhandeling Dorpsschool Steenhoek

### *- inburgeringsavond*

Ook in 2014 is een informatieavond voor nieuwe inwoners gehouden. Dit vond voor de vijfde keer plaats. Na een bijeenkomst in de raadszaal waar informatie werd gegeven over de gemeente, en de heer F.Schakenraad een diavoorstelling hield, werd onder diens leiding een rondwandeling door het dorp gemaakt. De avond werd goed bezocht.

### *- uitreiking Koninklijke Onderscheidingen*

Op 27 maart 2014 ontving de heer J.M.van der Torren een Koninklijke Onderscheiding. Hij werd benoemd tot Lid in de Orde van Oranje Nassau (zie bij bestuursorgaan raad).

Op 1 oktober 2014 reikte de burgemeester van Rozendaal bij een bijeenkomst in het kantoor van Teijin in Arnhem een Koninklijke Onderscheiding uit aan Rozendaler Jhr.E.W.A.Alberda van Ekenstein. Hij werd Officier in de Orde van Oranje Nassau ter gelegenheid van zijn afscheid als General Manager van Aramid Fibers Business Group van Teijin Ltd.

### *- zorgdragen voor attenties en bezoek*

Voor zieken, afscheidnemende bestuurders e.d. wordt een bloemetje verzorgd.

### 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 heeft het gekost?

	Jaarrekening 2013	Begroting 2014	Jaarrekening 2014
Bestuursorgaan raad	41.331	49.210	<b>52.200</b>
Bestuursorgaan college	211.043	224.070	<b>383.077</b>
Ambtswoning burgemeester	6.757	0	<b>0</b>
Bestuursondersteuning	3.402	3.755	<b>130</b>
Representatie	15.435	12.811	<b>14.062</b>
Bestuurlijke samenwerking	7.466	7.670	<b>7.416</b>
<i>Totaal directe kosten</i>	<i>363.334</i>	<i>297.516</i>	<i><b>456.885</b></i>
Totaal uren	228.180	238.715	<b>238.715</b>
<b>Totale lasten</b>	<b>513.614</b>	<b>536.231</b>	<b>695.600</b>
Bestuursorgaan raad	0	0	<b>0</b>
Bestuursorgaan college	0	0	<b>0</b>
Ambtswoning burgemeester	465.014	0	<b>0</b>
Bestuursondersteuning	0	0	<b>0</b>
Representatie	0	0	<b>0</b>
Bestuurlijke samenwerking	0	0	<b>0</b>
<b>Totale baten</b>	<b>465.014</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo</b>	<b>48.600</b>	<b>536.231</b>	<b>695.600</b>

### Analyse

	Jaarrekening 2014	Begroting 2014	Vershil
Saldo lasten en baten	695.600	536.231	159.369

#### Toelichting

De (grotere) verschillen betreffen in hoofdzaak :

- Bestuursorgaan raad	Hogere kosten commissies	-1.100	I
	Hogere kapitaallasten	-1.400	S
- Bestuursorgaan college	Lagere personeelsltn (Terugontvangst premies 2011)	9.100	I
	Lagere reis- en verblijfkosten	1.100	I/S
	Storting wachtgeld en pensioenen wethouders	-169.200	I
- Bestuursondersteuning	Lagere advieskosten	3.600	I
- Representatie	Hogere representatiekosten (afscheid wethouders)	-1.200	I
Overige verschillen (kleiner dan € 3.000,-)		-269	
Totaal per saldo		<u>-159.369</u>	

**Algemene dekkingsmiddelen onvoorzien**





## Overzicht dekkingsmiddelen en onvoorzien

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de algemene dekkingsmiddelen. In Rozendaal betreffen de dekkingsmiddelen voornamelijk de onroerende zaak belasting (OZB) en uitkering gemeentefonds. Deze middelen kennen in tegenstelling tot heffingen als rioolrecht en reinigingsrecht geen vooraf bepaald bestedingsdoel.

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

<b>Algemene dekkingsmiddelen</b>	<b>Jaarrekening 2013</b>	<b>Begroting 2014</b>	<b>Jaarrekening 2014</b>
OZB	337.194	348.995	348.093
Gemeentefonds	2.309.282	2.306.623	2.321.607
Dividenden	0	0	0
Overige eigen middelen	0	0	0
Saldo financieringsfunctie	0	0	0
<b>Totale algemene dekkingsmiddelen</b>	<b>2.646.476</b>	<b>2.655.618</b>	<b>2.669.700</b>
<b>Onvoorzien</b>	<b>-47.902</b>	<b>25.939</b>	<b>-5.584</b>

In de begroting 2014 is (na wijziging) een kostenpost voor onvoorzien opgenomen van € 25.939. Van deze post onvoorzien hebben wij beperkt gebruik hoeven te maken bij de vaststelling van de tussenrapportages. Een specificatie van de post onvoorzien is opgenomen op bladzijde 133.

### ***OZB***

Er bestaat een relatie tussen de OZB en de algemene uitkering uit het gemeentefonds. De Financiële verhoudingswet 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, te weten 0,1085% over de WOZ-waarde voor een woningeigenaar. Daarnaast is er een rekentarief voor een niet-woning eigenaar (0,1430%) en een rekentarief voor een niet-woning gebruiker (0,1153%). Deze rekentarieven zijn globaal afgeleid van het gemiddelde OZB-tarief in Nederland. De resulterende bedragen worden gekort op de algemene uitkering van de gemeente. Het OZB-tarief dat de gemeente Rozendaal hanteert, heeft geen enkel effect op deze post.

### ***Gemeentefonds***

In 2014 is de algemene uitkering ten opzichte van de begroting licht toegenomen. De verhoging wordt veroorzaakt door diverse kleine aanpassingen in aantallen en bedragen.

### ***Dividenden***

De gemeente Rozendaal ontvangt geen dividend.

### ***Overige eigen middelen***

De gemeente Rozendaal heeft geen overige eigen middelen die als vrij aanwendbare inkomsten kunnen worden gezien. (bijvoorbeeld het saldo van een grondbedrijf)

### ***Saldo financieringsfunctie***

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

### ***Onvoorzien***

Deze post dient voor de opvang van onvoorziene uitgaven en of inkomsten. Hiervoor was voor 2014 een bedrag van € 25.939,- (na wijziging) opgenomen.

In de programma's wordt 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 nieuwe voorschriften (BBV).
- \* Saldo na bestemming  
Hier wordt het saldo van de gewone dienst verantwoord nadat er toevoegingen en onttrekkingen aan 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

# PARAGRAFEN



## Inleiding paragrafen

De vanaf de begroting 2004 verplicht voorgeschreven paragrafen beogen een “dwarsdoorsnede” te geven van de begroting, telkens bezien 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.

De volgende paragrafen zijn door de rijksoverheid verplicht voorgeschreven:

Lokale heffingen	een overzicht van alle gemeentelijke heffingen
Weerstandsvermogen en risicobeheersing	een verder ontwikkelde 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	hoofdpijnen 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 uiteenzetting financiële positie

Teneinde het inzicht in de financiële situatie van de gemeente Rozendaal te vergroten is de paragraaf “uiteenzetting financiële positie” opgenomen.

In deze paragraaf worden alle belangrijkste financiële gegevens gegroepeerd.

Genoemd worden hier: lasten en baten per programma, investeringen, financiering, reserves en voorzieningen en de verplichtingen inzake vakantiegeld en vakantiedagen van het personeel. Op elke onderdeel wordt een toelichting gegeven en de vergelijking met het voorgaande jaar gemaakt.



## **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 onroerende zaakbelastingen (OZB), de afvalstoffenheffing en de rioolheffing. Hieronder wordt een beeld gegeven van de tarieven en de kwijtschelding.

Uitgangspunten:

- De OZB wordt jaarlijks aangepast met het inflatiepercentage.
- De tarieven voor reinigingsheffing moeten kostendekkend zijn.
- De tarieven voor rioolheffing zijn conform het vastgestelde verbrede rioleringsplan toegepast.
- De tarieven voor rioolheffing moeten kostendekkend zijn.

### ***OZB***

Uitgangspunt voor de tarieven OZB voor woningen is toename met het inflatiepercentage. Voor inflatie is in 2014 een percentage van 2,5% meegenomen.

	Tarief 2014	Tarief 2013	Mutatie	Mutatie in %
OZB-eigenaar woning	0,1029%	0,0963 %	+0,0066	+6,8%
OZB-gebruiker niet-woning	0,0970%	0,0908%	+0,0062	+6,8%
OZB-eigenaar niet-woning	0,1205%	0,1127 %	+0,0077	+6,8%

### ***Reinigingsheffing***

Uitgangspunt is een kostendekkend tarief. Voor 2014 is het tarief met gemiddeld 2,5% verhoogd ten opzichte van 2013.

	Tarief 2014	Tarief 2013	Mutatie in €	Mutatie in %
1 of 2 persoonshuishouden	208,00	203,00	+5,00	+2,5%
3 of meer persoonshuishouden	235,00	229,00	+6,00	+2,6%

### ***Rioolheffing***

Uitgangspunt is een kostendekkend tarief. Dit tarief is een uitvloeisel van de in het rioleringsplan opgenomen kosten en investeringen. In de raadsvergadering van 22 september 2009 is het nieuwe vGRP ( verbreed Rioleringsplan ) aangenomen. De uitkomsten van dit plan zijn in de begroting 2014 verwerkt.

Het tarief is ten opzichte van 2014 met € 12,- per aansluiting gestegen. Dit is een stijging van 6,2%.

	2014	2013	2012	2011
Rioolrecht	205,00	193,00	182,00	173,00

### ***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 tariefsveranderingen is de belastingdruk voor de woningeigenaren en huurders in 2014 gestegen.

Onderstaand een aantal rekenvoorbeelden.

#### *a. Gezin met 2 kinderen, WOZ-waarde woning 210.000, woning in eigendom.*

	<b>2014</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>	<b>2011</b>
OZB eigenaar	216	202	191	181
OZB gebruiker	0	0	0	0
Reinigingsheffing	235	229	223	246
Rioolheffing	205	193	182	173
<b>T o t a a l</b>	<b>656</b>	<b>624</b>	<b>596</b>	<b>600</b>
Stijging t.o.v. voorgaand jaar	+5,1%	+4,7%	-0,1%	+2,6%

#### *b. Gezin 2 kinderen, WOZ-waarde woning 840.000, woning in eigendom.*

	<b>2014</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>	<b>2011</b>
OZB eigenaar	864	808	764	727
OZB gebruiker	0	0	0	0
Reinigingsheffing	235	229	223	246
Rioolheffing	205	193	182	173
<b>T o t a a l</b>	<b>1.304</b>	<b>1.230</b>	<b>1.169</b>	<b>1.146</b>
Stijging t.o.v. voorgaand jaar	+6,0%	+5,2%	+2,0%	+3,1%

#### *c. Gezin met 2 kinderen, WOZ-waarde woning 210.000, huurwoning.*

	<b>2014</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>	<b>2011</b>
OZB eigenaar	0	0	0	0
OZB gebruiker	0	0	0	0
Reinigingsheffing	235	229	223	246
Rioolheffing	0	0	0	0
<b>T o t a a l</b>	<b>235</b>	<b>229</b>	<b>223</b>	<b>246</b>
Stijging t.o.v. voorgaand jaar	+2,6%	+2,7%	-9,4%	+0,8%

#### *d. Bedrijfspannd van 500.000, eigen vuilophaaldienst*

	<b>2014</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>	<b>2011</b>
OZB eigenaar	602	563	532	492
OZB gebruiker	485	454	428	396
Reinigingsheffing	0	0	0	0
Rioolheffing	205	193	182	173
<b>T o t a a l</b>	<b>1.292</b>	<b>1.210</b>	<b>1.142</b>	<b>1.061</b>
Stijging t.o.v. voorgaand jaar	+6,8%	+5,9%	+7,6%	+7,0%



### *Leges*

Hieronder vallen bijvoorbeeld:

- producten van burgerzaken
- vergunningen
- grafrechten
- overig

In principe zijn alle tarieven aangepast met de inflatiecorrectie. Voor 2014 is een percentage van 2,50% gehanteerd. Tevens wordt aansluiting gezocht met de tarieven van buurgemeente Rheden.

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



## **Paragraaf 2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing**

Onder het begrip weerstandsvermogen verstaan wij het vermogen van onze gemeente om niet-structurele risico's op te kunnen vangen, teneinde onze taken te kunnen voortzetten. In de voorschriften 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. Met de verklaring dat de gemeente Rozendaal onder repressief toezicht valt, geeft de Provincie impliciet aan dat de gemeente er financieel gezond voor staat.

### **Beleid**

In 2013 zijn de reserves en voorzieningen opnieuw beschreven. Hierbij zijn ook enkele wijzigingen aangebracht. In de raadsvergadering van 14 mei 2013 is een nieuwe notitie reserves en voorzieningen vastgesteld.

Jaarlijks wordt bekeken of de reserves nog voldoende van omvang zijn. De voorziening voor riolering wordt eens in de 5 jaar opnieuw bekeken bij het actualiseren van het vGRP. De voorziening voor wegen is om praktische redenen in 2014 omgevormd naar een reserve.

Het immobiele deel van de algemene reserve was tot voor kort niet vrij aanwendbaar. Dit aangezien de rente hiervan volledig werd aangewend als dekkingsmiddel voor de exploitatie. Door de verplichte deelname aan het schatkistbankieren vallen deze rente-inkomsten nagenoeg volledig weg. Hierdoor is de zogenaamde renteblokkade wegevallen.

### Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit betreft de middelen en mogelijkheden waarover de gemeente beschikt e.q. 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.

<b>Onbenutte belastingcapaciteit</b>		<u>Bedragen x € 1.000</u>	
- OZB	210		
- Rioolrecht	5		
- Reinigingsrecht	0		
Totaal onbenutte belastingcapaciteit	215		
Begrotingsruimte	0		
Onvoorzien	-5		
<b>Weerstandscapaciteit exploitatie</b>			210
<b>Weerstandscapaciteit vermogen</b>			
Vrij aanwendbaar deel reserves			1.278
Stille reserves			2.611
<b>Totale weerstandscapaciteit</b>			<b>4.099</b>

### TOELICHTING

#### **Vrij aanwendbare deel algemene reserve**

Dit betreft het mobiele deel van de algemene reserve. Aangezien de rente die wordt vergoed bij het schatkistbankieren momenteel 0% is, is de blokkade die op deze reserve rustte (in verband met de inzet van rente-inkomsten in de exploitatie) verdwenen.

#### **Vrij aanwendbare deel bestemmingsreserves**

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

#### **Onvoorzien**

Dit betreft de begrotingspost onvoorzien (922.10).

#### **Begrotingsruimte**

Dit betreft het eventuele begrotingsoverschot of tekort.

Bij een sluitende begroting is de begrotingsruimte derhalve € 0,-.

#### **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 2014 is dit 0,1651% van de WOZ-waarde. Het tarief OZB dat in 2014 door Rozendaal is gehanteerd bedraagt 0,1029%.

### Stille reserves

Dit betreffen eigendommen van de gemeente die op de balans 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	Bockwaarde 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	1	618	617
Torckschool	0	186	186
Werf	0	149	149
Molenshuur	0	79	79
Obligaties 7,5%	142	222	80
<b>Totaal</b>			<b>2.611</b>

### 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 ontwikkeling van de algemene uitkering is afhankelijk van de rijksuitgaven.
- Open-eind regelingen: Dit zijn regelingen waarbij van te voren niet is in te schatten hoeveel subsidiegerechtigden een aanvraag doen. Evenmin is in te schatten hoe hoog de aanvragen zijn. Te denken valt hier aan de woonvoorzieningen op grond van de Wmo en het leerlingenvervoer.
- Renteontwikkeling: De gemeente Rozendaal gebruikt haar rente-inkomsten als structurele inkomstenbron. Sinds de invoering van het schatkistbankieren is er nauwelijks meer sprake van rente-inkomsten. De rente-inkomsten zijn over een groot deel van onze tegoeden volledig weggevallen. Bij het vrijvallen van de langlopende uitzettingen krijgen wij opnieuw te maken met lagere rentevergoedingen (op basis van de nu geldende rentepercentages bij de schatkist).

### Risico's op eigendommen

- Dorpsschool: Er is besloten tot nieuwbouw van de Dorpsschool. Hiermee is een aanzienlijke investering gemoeid, die wordt gedekt uit de exploitatie-opbrengst van woningbouw in het bestemmingsplan De Del.
- Woningbouw: Hier loopt de gemeente het risico de eigen kavels niet te verkopen. De opbrengst van de eigen kavels is nagenoeg gelijk aan de geprognosticeerde winst.
- Overige: Voor zover mogelijk is de gemeente voldoende verzekerd tegen brand, diefstal, stormschade of verlies.

### 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
<b>Open-eind regelingen:</b>				
WMO	0	p.m.	0	90.000
Leerlingenvervoer	-	-	0	20.000
Rente-ontwikkeling	-	-	0	20.000
Woningbouw	0	5.500.000	0	0
Schades	0	100.000	-	-
<b>Totaal</b>	<b>0</b>	<b>5.600.000</b>	<b>0</b>	<b>130.000</b>

### Conclusie

Het maximale risico waarmee wij geconfronteerd kunnen worden bedraagt € 5.600.000. Als wij dit afzetten tegen de weerstandscapaciteit ad € 4.100.000 blijkt dat in het extreme geval dat alles tegelijk tegengesteld een probleem zou kunnen ontstaan.

De risico's waar onze gemeente mee geconfronteerd kan worden zijn derhalve naar onze mening te overzien. De middelen om deze risico's op te vangen achten wij in voldoende mate aanwezig.

Het grootste risico dat benoemd is, betreft de woningbouw op De Del. Hier wordt het risico gelopen dat de eigen kavels niet of voor een lagere prijs worden verkocht. Dat zou betekenen dat de winst op het project lager uit kan gaan vallen.

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.

### 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 stukken:

- Onderhoudsplan wegen (2007)
- Onderhoudsplan riolering (2014)
- Onderhoudsplan gemeentebouwen (2007)
- Groenplan (2015 nieuw plan gereed)

#### **Wegbeheer**

In 2003 is het wegenbeheerplan vastgesteld met een looptijd van 2003 t/m 2022. In 2011 is de financiële paragraaf opnieuw bekeken en vastgesteld. De hieruit voortvloeiende lasten zijn verwerkt in de begroting. Minimaal iedere vijf jaar wordt het wegenbeheersplan opnieuw bekeken en aangepast.

Het wegenbeheersplan is voor het dienstjaar 2014 niet conform de planning uitgevoerd. We hebben op basis van het Beleids- en Beheerplan Wegen de verharding in onze gemeente geïnspecteerd waaruit bleek dat er in 2014 groot onderhoud nodig was aan de: Johan van Arnhemstraat, Constantia Loudonlaan en een deel van de Rosendaalselaan. De Rosendaalselaan stond gepland voor 2014.

Om de flexibiliteit van het plan te vergroten hebben wij eind 2014 de voorziening omgezet in een reserve. Dit houdt in dat toestemming aan de raad moet worden gevraagd indien een beroep wordt gedaan op deze reserve. Het voordeel van een reserve is dat makkelijker geschoven kan worden met investeringen. Bij een voorziening dient gedetailleerd te worden vastgelegd waarom wordt afgeweken van het plan. De eisen zijn daarbij zeer streng en hierbij wordt het risico gelopen dat er geld moet worden bijgestort indien de accountant de onderbouwing niet voldoende acht. Dit kan leiden tot grote schommelingen in het jaarrekeningsaldo. Tevens worden de controlewerkzaamheden van de accountant door het hanteren van een reserve verlicht.

<b>Werk</b>	<b>Gepland</b>	<b>Uitgevoerd</b>
Rosendaalselaan	80.000	15.000
Johan van Arnhemstraat, Constantia Loudonlaan, deel Rosendaalslaan	0 0	42.500
<b>Totaal</b>	<b>80.000</b>	<b>57.500</b>

Vooralsnog wordt een minimaal onderhoudsbeleid aangehouden. Dit alles doen we om een positieve voorziening te behouden. Dit houdt overigens niet in dat het onderhoud niet blijft voldoen aan "goed" wegbeheerderschap. De wettelijke verplichtingen in deze worden te allen tijde nageleefd. Hierbij wordt gebruik gemaakt van de C.R.O.W. systematiek die onderscheid maakt in *voldoende, matig en onvoldoende*. De systematiek houdt in:

- bepaling van het schadebeeld;
- vaststelling van de ernst van de schade;
- bepaling van de omvang van de schade.

Schadebeeld en ouderdom weg geeft een planperiode van 2 – 6 jaar. Onderhoud vindt plaats na 2-jaar ( hoge prioriteit), 4-jaar ( CROW-norm) of 6-jaar ( lage prioriteit). Er wordt naar

gestreefd de CROW-norm te halen.

### Riolering

In 2014 is het nieuwe verbrede 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. De hieruit voortvloeiende lasten zijn in de begroting verwerkt. Als blijkt dat investeringen niet direct noodzakelijk zijn, dan zullen deze investeringen worden uitgesteld.

Metingen hebben uitgewezen dat wij voldoen aan de basisinspanning (afkoppelen) zoals deze is opgelegd door de Provincie. Dit is vastgelegd in het BRP ( Basis rioleringsplan) en getoetst door het waterschap Rijn&IJssel.

Door de invoering van de wet gemeentelijke watertaken zijn gemeenten verantwoordelijk geworden voor de ruimtelijke inpassing van maatregelen die de waterbeheerder betreft. Daarnaast kent de wet drie zorgplichten toe aan gemeenten: afvalwater, hemelwater en grondwater. In het nieuwe vGRP wordt met deze nieuwe zorgplichten rekening gehouden.

Werk	Gepland	Uitgevoerd
Opstellen vGRP *1	10.000	10.241
Opstellen BRP *2	12.000	5.525
<b>Totaal</b>	<b>12.000</b>	<b>15.766</b>

\*1 In het vGRP was het opstellen/actualiseren van het vGRP in 2013 opgenomen

\*2 In het vGRP was het opstellen van het BRP voor het jaar 2012 opgenomen

	Euro	
<b>Stand 1-1-2014</b>	<b>390.082</b>	+
Bij: - Storting conform begroting	62.202	+
- Bijstorting	6.482	+
Af: - Opstellen vGRP	10.241	-
- Opstellen BRP	5.525	-
<b>Stand per 31-12-2014</b>	<b>443.000</b>	
Stand onderhoudsplan per 1-1-2015	443.000	-
Verschil	0	

### Gemeentegebouwen

In de jaarrekening 2013 is de voorziening voor het onderhoud van de gemeentegebouwen opgeheven. Om het benodigde onderhoud uit te kunnen voeren is jaarlijks per gebouw een budget in de begroting opgenomen. Om deze budgetten te kunnen bepalen is een onderhoudsplanning gemaakt waarbij gebruik is gemaakt van ervaringscijfers.

Besloten is om in de zomer 2014 de Dorpsschool gedeeltelijk te schilderen Deze werkzaamheden zijn bekostigd uit het beschikbaar gestelde krediet ad. € 80.000. Ook is er folie op de ramen aangebracht waarvan de kosten worden gedekt uit het beschikbaar gestelde krediet.

Ook het gemeentehuis is in zijn geheel geschilderd. Hiertoe is in de raad een krediet van € 47.000 beschikbaar gesteld. De uiteindelijke kosten zijn uitgekomen op € 42.234.



### **Groenplan**

In dit plan is voor de lange termijn aangegeven waar het openbaar groen verbeterd of aangepast kan worden. Hieraan is gevolg gegeven door uitvoering van een groot aantal zaken. Tevens wordt in dit plan beschreven hoe Rozendaal met het openbaar groen om wil gaan. Bij het opstellen van de begroting wordt rekening gehouden met de hierin beschreven zaken. Eind 2013 is besloten om intern een nieuw Groenplan op te stellen. Dit Groenplan zal in de loop van 2015 worden gepresenteerd.



## **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 dat is vastgesteld door de raad.

De gemeente Rozendaal kiest voor een laag risicoprofiel.

Door de invoering van het verplichte schatkistbankieren, zal ook het treasurystatuut moeten worden aangepast. Het ministerie zou hiertoe in de loop van 2014 een handreiking voor opstellen. Deze handreiking is nog niet beschikbaar gesteld.

### **Rentebeleid**

De korte rente (looptijd korter dan een jaar) en de lange rente (looptijd langer dan een jaar) zijn in 2014 langzaam gedaald. Bij het schatkistbankieren wordt momenteel 0,0% vergoed. Pas bij uitzettingen vanaf 6 jaar wordt een (gering) percentage aan rente vergoed.

### **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 8,2% van het totaal van de begroting. Dit betekent dat wij voor maximaal € 289.000 kunnen financieren met kasgeld. De rente-risiconorm (langlopende geldleningen) houdt in dat jaarlijks verplichte aflossingen en de renteherzieningen niet meer mogen bedragen dan 20% van het begrotingstotaal.

Het toezicht vindt plaats door de provincie. Hiertoe dienen ieder kwartaal financiële overzichten te worden gezonden aan de provincie indien voor het derde kwartaal achtereen niet wordt voldaan aan bovengenoemde normen. De gemeente Rozendaal heeft tot nu toe altijd voldaan aan de normen.

### **Financieringsbehoefte en leningenportefeuille**

Door de laatste jaren te schuiven met grotere investeringen (wegen, riolering) is het niet nodig geweest om vreemd geld aan te trekken. Zoals gebruikelijk wordt zeer kritisch gekeken naar de noodzaak van investeringen teneinde te voorkomen dat Rozendaal leningen aan moet gaan.

Omschrijving (bedragen x €1.000)	Begroot	Werkelijk	Vershil	Analyse
1. Toegestane kasgeldlimiet in procenten van de begrotingsontslag in een bedrag	288	307	19	Veroorzaakt door begrotingswijzigingen mbt investeringen (school, grafmonument, fietspaden)
2. Omvang vlottende schuld				
Opgenomen gelden korter dan 1 jaar		413		
Schulden in rekening-courant		0		
Gestorte gelden door derden korter dan 1 jaar		0		
Overige geldleningen, niet zijnde vaste schuld		0		
3. Vlottende middelen				
Contanten in kas		1		
Tegoeden in rekening-courant		115		
Overige uitstaande gelden korter dan 1 jaar		5.251		
4. Toets kasgeldlimiet				
Totaal netto vlottende schuld (2-3)		-4.954		
Toegestane kasgeldlimiet		307		
Ruimte (+) c.q. overschrijding (-)		5.261		
Basisgegevens renterisiconorm				
1. Renterizieningen o/g	0	0	0	
2. Betaalde aflossingen	0	0	0	
3. Renterisico (1+2)	0	0	0	
4. Begrotingstotaal jaar T	3.518	3.750	232	
5a. Het bij Min. Regeling vastgestelde %	20%	20%	0	
5b. Regeling	0	0	0	
5. Renterisiconorm	20%	20%	0	
Toets renterisiconorm				
6. Ruimte (+) c.q. overschrijding (-)	+704	+750	46	

## **Paragraaf 5 Bedrijfsvoering**

### **Algemeen**

De bedrijfsvoering heeft betrekking op de totale gemeentelijke organisatie, zowel de ambtelijke als de bestuurlijke. Er zijn omvangrijke middelen gemocid met de gemeentelijke bedrijfsvoering. Zowel voor de gemeenteraad als voor de burger is transparantie en inzicht in deze kosten dan ook van belang.

### **Personeel**

Per 31 december 2014 heeft de gemeente Rozendaal 10,8 formatie-eenheden (fte's) in dienst. Eind 2014 heeft één medewerkster tijdelijk een urenuitbreiding gekregen in verband met de voorbereiding van de nieuwe taken in het sociaal domein met ingang van 2015.

Voor de werkzaamheden op het gebied van RO, milieu en monumentenzaken is, evenals in voorgaande jaren, een externe medewerker ingehuurd, die tevens werkzaam is voor het project De Del.

Voor enkele dagen per maand wordt personele capaciteit ingehuurd ten behoeve van de taakvelden belastingen, Wet WOZ en archief en de gemeente maakt gedurende het hele jaar gebruik van een medewerker van WSW-bedrijf Presikhaaf voor werkzaamheden in de buitendienst.

In september 2014 is een projectleider voor het project nieuwbouw Dorpsschool ingehuurd. Het ziekteverzuimpercentage was in 2014 2,7% ( in 2013 7,7% en in 2012 4,7%). Een hoog ziekteverzuimpercentage wordt in Rozendaal al veroorzaakt door één langdurig zieke. In 2014 waren er geen langdurige ziektegevallen.

Ons college beziet doorlopend of er efficiencyverbeteringen mogelijk zijn ten aanzien van de ambtelijke organisatie. In voorgaande jaren zijn er structurele bezuinigingen gerealiseerd op de post personeelskosten.

### **Integriteit**

In de gemeente Rozendaal is zowel voor de bestuurders van de gemeente als voor de ambtenaren een gedragscode vastgesteld.

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

Wij doen dat in deze paragraaf Bedrijfsvoering van de programmajaarrekening.

In de Ambtenarenwet is de bepaling opgenomen dat ambtenaren een eed of belofte moeten afleggen dat hij of zij zich als een goed ambtenaar zal gedragen en als een goed ambtenaar zal handelen. Het zittende personeel heeft hiertoe een schriftelijke verklaring getekend die in het personeelsdossier in opgeborgen. Nieuwe medewerkers dienen een soortgelijke verklaring te tekenen, nadat zij de ambtseed/belofte hebben afgelegd ten overstaan van de burgemeester, in aanwezigheid van diens direct leidinggevende en de gemeentesecretaris. Aangezien in 2014 geen nieuwe medewerkers in dienst zijn gekomen heeft deze ceremonie niet plaatsgevonden. Aan het integriteitsbeleid wordt aandacht geschonken bij de jaarlijkse functioneringsgesprekken. In de praktijk blijken zich geen problemen op dit gebied voor te doen. De medewerkers zijn ervan doordrongen dat in een kleine gemeenschap als Rozendaal integriteit van het grootste belang is.

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 nog nooit gebruik gemaakt.

### **De financiële functie**

Voor de financiële functie van de gemeente zijn vastgesteld een financiële verordening, voorgeschreven in artikel 212 Gemeentewet en een controleverordening voorgeschreven in artikel 213 Gemeentewet.

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

De raad heeft verder een langjarig controleprotocol vastgesteld voor de accountantscontrole op de jaarrekening. Dit heeft als doel nadere aanwijzingen te geven aan de accountant over de reikwijdte van de accountantscontrole, de daarvoor geldende normstellingen en de daarbij verder te hanteren goedkeurings- en rapporteringstoleranties

De gemeente verkrijgt jaarlijks een goedkeurende accountantsverklaring.

### **Automatisering/informatisering**

De zorg voor een goede informatievoorziening is een vitaal onderdeel binnen de gemeentelijke bedrijfsvoering, waarbij automatisering van wezenlijk belang is. Vrijwel alle processen dienen geautomatiseerd plaats te vinden, vaak wettelijk voorgeschreven.

Vervangingen op het gebied van automatisering hebben plaatsgevonden uit de vervangingsreserve gemeentehuis.

De gemeente Rozendaal besteedt een aantal werkzaamheden op het gebied van automatisering uit aan de gemeente Rheden. Daarin is in 2014 geen wijziging gekomen.

Voor de dienstverlening door de gemeente Rheden is een Service Level Agreement opgesteld. Het beheer van de hardware geschiedt in eigen huis door een gekwalificeerde medewerker automatisering. Daarnaast heeft de gemeente een ondersteunings- en achtervangovereenkomst gesloten met een particulier bedrijf.

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.

### **Huisvesting**

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

Er wordt op de juiste wijze aandacht geschonken aan ARBO-voorzieningen. In 2014 hebben op dit gebied geen aanschaffingen plaatsgevonden.

### **Communicatie**

Voor dit onderwerp wordt verwezen naar het onderwerp "Voorlichting" in programma 7 en het onderdeel "Representatie" in programma 10.

### **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 (verplichte) controles, audits en zelfevaluaties. Voor burgerzaken betreft het de jaarlijkse zelfevaluaties voor de Basisregistratie Personen (BRP) en voor de reisdocumenten. Deze hebben in oktober 2014 met goed gevolg plaatsgevonden. Jaarlijks dienen daarvoor echter ook controlewerkzaamheden plaats te vinden.

De handhaving van allerlei wet- en regelgeving met name op het gebied van brandveiligheid, bouw- en woningzucht en milieu wordt frequent geïnspecteerd. Op het gebied van sociale zaken bestaat het instrument van de single-audit en op financieel gebied de accountantscontrole. Daarnaast zijn voor meerdere terreinen beveiligingsplannen opgesteld (o.a. voor burgerzaken en de informatie-uitwisseling). Voor het jaar 2014 zijn op dit vlak geen bijzonderheden te melden.





## **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 had in 2014 banden met 9 verbonden partijen; 7 publiekrechtelijke en 2 privaatrechtelijke, te weten:

- \* Stadsregio Arnhem Nijmegen
- \* Veiligheids- en Gezondheidsregio Gelderland-Midden
- \* Werkvoorziening Midden Gelderland
- \* Gelders Archief
- \* Omgevingsdienst regio Arnhem (ODRA)
- \* Gemeenschappelijke regeling onderwijszaken
- \* RGV Holding (per 1-3-2015 heeft dit Leisurelands)
- \* 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.

In verband met voorgeschreven wijzigingen op grond van de aanpassingen in het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) presenteren wij onderstaand de informatie in gewijzigde vorm.

Stadsregio Arnhem Nijmegen																	
Vestigingsplaats	Nijmegen																
Programma	Programma 10 Bestuursorganen intern en extern																
Openbaar belang	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																
Ontwikkelingen	Op 16 december heeft de Eerste Kamer ingestemd met de opheffing van de WGR plus-regio's. De Stadsregio Arnhem Nijmegen is zo'n WGR plus-regio. In het jaar 2015 zal bezien moeten worden hoe de regionale samenwerking vorm moet krijgen.																
Financiële bijdrage	€ 4.614,21 per jaar																
Risico	Bij eventuele liquidatie van de regeling deelt Rozendaal mee in de kosten van liquidatie. Rozendaal heeft op basis van inwoner aantal voor 0,2% aan stemmen. In de regeling is het aantal stemmen voor Rozendaal afgerond op 1 stem (van de in totaal 100).																
Financieel belang	-																
Bestuurlijk belang	De burgemeester is lid van het algemeen bestuur																
Financiële gegevens	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>1-1-2013</th> <th></th> <th>31-12-2013</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Eigen vermogen</td> <td>€ 13.282.389</td> <td>Eigen vermogen</td> <td>€ 5.857.377</td> </tr> <tr> <td>Vreemd vermogen</td> <td>€ 174.914.364</td> <td>Vreemd vermogen</td> <td>€ 162.034.825</td> </tr> <tr> <td>Resultaat 2013</td> <td>€ 542.744</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>		1-1-2013		31-12-2013	Eigen vermogen	€ 13.282.389	Eigen vermogen	€ 5.857.377	Vreemd vermogen	€ 174.914.364	Vreemd vermogen	€ 162.034.825	Resultaat 2013	€ 542.744		
	1-1-2013		31-12-2013														
Eigen vermogen	€ 13.282.389	Eigen vermogen	€ 5.857.377														
Vreemd vermogen	€ 174.914.364	Vreemd vermogen	€ 162.034.825														
Resultaat 2013	€ 542.744																

<b>Veiligheids- en Gezondheidsregio Gelderland-Midden</b>																	
Vestigingsplaats	Arnhem																
Programma	Programma 1 Openbare orde en veiligheid en Programma 4 Zorg en Welzijn																
Openbaar belang	- De regionale brandweertaken; - De uitvoering van de gemeentelijke taak op basis van de Wet ambulancevoorziening en geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen; - De gemeentelijke taken op basis van de Wet Collectieve Preventie Volksgezondheid (de GGD taken)																
Ontwikkelingen	- Voorbereidingen zijn getroffen voor mogelijke taken, als gevolg van decentralisatie van jeugdzorg - Ingevolge de Wet op de Veiligheidsregio's zijn de gemeentelijke brandweerkorpsen met ingang van 1 januari 2014 opgegaan in een regionaal korps voor Gelderland-Midden (VGGM).																
Financiële bijdrage	€ 76.667,50 per jaar (brandweer) en € 17.471,64 (volksgezondheid)																
Risico	Op basis van inwoneraantal dragen wij bij aan de kosten.																
Financieel belang	-																
Bestuurlijk belang	De burgemeester en de wethouder sociaal domein zijn lid van het algemeen bestuur																
Financiële gegevens	<table border="0"> <tr> <td></td> <td>1-1-2013</td> <td></td> <td>31-12-2013</td> </tr> <tr> <td>Eigen vermogen</td> <td>€ 2.487.257</td> <td>Eigen vermogen</td> <td>€ 3.371.426</td> </tr> <tr> <td>Vreemd vermogen</td> <td>€ 13.018.002</td> <td>Vreemd vermogen</td> <td>€ 48.711.979</td> </tr> <tr> <td>Resultaat 2014</td> <td>€ 211.546</td> <td></td> <td></td> </tr> </table>		1-1-2013		31-12-2013	Eigen vermogen	€ 2.487.257	Eigen vermogen	€ 3.371.426	Vreemd vermogen	€ 13.018.002	Vreemd vermogen	€ 48.711.979	Resultaat 2014	€ 211.546		
	1-1-2013		31-12-2013														
Eigen vermogen	€ 2.487.257	Eigen vermogen	€ 3.371.426														
Vreemd vermogen	€ 13.018.002	Vreemd vermogen	€ 48.711.979														
Resultaat 2014	€ 211.546																

<b>Werkvoorziening Midden Gelderland (Presikhaaf bedrijven)</b>																	
Vestigingsplaats	Arnhem																
Programma	Programma 4 Zorg en Welzijn																
Openbaar belang	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".																
Ontwikkelingen	Gezien de financiële vooruitzichten van Presikhaaf bedrijven zullen er op korte termijn keuzes gemaakt moeten worden. Deze worden in 2015 voorgelegd aan de deelnemende gemeenten																
Financiële bijdrage	€ 48.071,- per jaar (gelijk aan rijksbijdrage)																
Risico	In 2015 worden de mogelijke toekomstscenario's voorgelegd aan de deelnemende gemeenten. De risico's die hiermee samen hangen worden daarbij in kaart gebracht. Elke scenario heeft een ander risico.																
Financieel belang	Naar rato van aantal WSW-ers betaalt Rozendaal mee aan tekorten																
Bestuurlijk belang	De wethouder sociaal domein is lid van het algemeen bestuur																
Financiële gegevens	<table border="0"> <tr> <td></td> <td>1-1-2013</td> <td></td> <td>31-12-2013</td> </tr> <tr> <td>Eigen vermogen</td> <td>€ 0</td> <td>Eigen vermogen</td> <td>€ 0</td> </tr> <tr> <td>Vreemd vermogen</td> <td>€ 47.188.000</td> <td>Vreemd vermogen</td> <td>€ 36.456.000</td> </tr> <tr> <td>Resultaat 2013</td> <td>€ -7.225.000</td> <td></td> <td></td> </tr> </table>		1-1-2013		31-12-2013	Eigen vermogen	€ 0	Eigen vermogen	€ 0	Vreemd vermogen	€ 47.188.000	Vreemd vermogen	€ 36.456.000	Resultaat 2013	€ -7.225.000		
	1-1-2013		31-12-2013														
Eigen vermogen	€ 0	Eigen vermogen	€ 0														
Vreemd vermogen	€ 47.188.000	Vreemd vermogen	€ 36.456.000														
Resultaat 2013	€ -7.225.000																

<b>Gelders Archief</b>			
Vestigingsplaats	Arnhem		
Programma	Programma 6 Financieel beleid		
Openbaar belang	Hoofdtak van het Gelders Archief is het beheren van de archiefstukken en collecties van de gemeenten Arnhem, Renkum, Rheden, Rozendaal en het Rijksarchief Gelderland		
Ontwikkelingen	In 2013 is het archief verhuisd naar het nieuwe gebouw		
Financiële bijdrage	€ 4.061,- per jaar		
Risico	Na de reorganisaties draait het Gelders Archief met een positief resultaat. Dit heeft er toe geleid dat er een eigen vermogen is opgebouwd		
Financieel belang	Bij liquidatie zal Rozendaal hier haar bijdrage aan moeten leveren		
Bestuurlijk belang	Namen Rheden/Renkum en Rozendaal is de heer J.P. Gebben lid van het algemeen en dagelijks bestuur.		
Financiële gegevens	1-1-2013		31-12-2013
	Eigen vermogen	€ 80.013	Eigen vermogen
	Vreemd vermogen	€ 24.484.094	Vreemd vermogen
	Resultaat 2013	€ 264.101	€ 22.161.709

<b>Gemeenschappelijke regeling onderwijszaken (GRO)</b>			
Vestigingsplaats	Arnhem		
Programma	Programma 3 Onderwijs		
Openbaar belang	Behartigt de gemeenschappelijke belangen van de deelnemende gemeenten op het gebied van de volwasseneneducatie en kent onder meer de volgende taakonderdelen: - Vaststelling van de hoofdlijnen van het beleid voor educatie en beroepsonderwijs - Behartiging andere onderwijszaken die afstemming behoeven in de regio		
Ontwikkelingen	N.v.t.		
Financiële bijdrage	€ 1.729,- per jaar		
Risico	N.v.t.		
Financieel belang	N.v.t.		
Bestuurlijk belang	Eén lid gemeenschappelijk orgaan, 1 dagelijks bestuur namens Renkum, Rheden en Rozendaal.		
Financiële gegevens	1-1-2014		31-12-2014
	Eigen vermogen		Eigen vermogen
	Vreemd vermogen		Vreemd vermogen
	Resultaat 2014		

<b>Omgevingsdienst regio Arnhem (ODRA)</b>			
Vestigingsplaats	Arnhem		
Programma	Programma 9 Ruimtelijke ordening, bouwzaken en grondbeleid		
Openbaar belang	Gemeenschappelijke behartiging van de belangen van de deelnemers ter zake van vergunningverlening, toezicht en handhaving in het kader van het omgevingsrecht. Tevens het belang van goede samenwerking tussen de omgevingsdiensten in Gelderland		
Ontwikkelingen	Deze omgevingsdienst is per 1 april 2013 van start gegaan		
Financiële bijdrage	Basistaken worden uitgevoerd tegen uurtarief op basis van jaarlijks te sluiten overeenkomsten		
Risico	De eerste jaren draait de ODRA op inputfinanciering		
Financieel belang	N.v.t.		
Bestuurlijk belang	Eén lid algemeen bestuur uit Rozendaal. Eén lid dagelijks bestuur (wethouder Renkum) namens Doesburg, Renkum, Rheden en Rozendaal		
Financiële gegevens		1-1-2013	31-12-2013
	Eigen vermogen	In oprichting	Eigen vermogen € 2.286.000
	Vreemd vermogen		Vreemd vermogen € 0
	Resultaat 2013	€ 2.286.000	

Privaatrechtelijk verbonden partijen:

<b>RGV Holding B.V.</b>			
Vestigingsplaats	Arnhem		
Programma	Programma 8 Recreatie		
Openbaar belang	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		
Ontwikkelingen	Geen		
Financiële bijdrage	N.v.t.		
Risico	N.v.t.		
Financieel belang	De gemeente heeft 308 aandelen a € 1,- in het kapitaal van de vennootschap		
Bestuurlijk belang	Geen, Rozendaal wordt vertegenwoordigd in de aandeelhoudersvergadering door de portefeuillehouder		
Financiële gegevens		1-1-2014	31-12-2014
	Eigen vermogen		Eigen vermogen
	Vreemd vermogen		Vreemd vermogen
	Resultaat 2014		

<b>Vereniging Nederlandse Gemeenten (VNG)</b>			
Vestigingsplaats	Den Haag		
Programma	Programma 10 Bestuursorganen intern en extern		
Openbaar belang	Belangenbehartiging t.b.v. gemeenten in het hele proces van besluitvorming bij de rijksoverheid en provincies		
Ontwikkelingen	Geen		
Financiële bijdrage	€ 2.525,18		
Risico	N.v.t.		
Financieel belang	N.v.t.		
Bestuurlijk belang	Stemrecht o.b.v. lidmaatschap		
Financiële gegevens	1-1-2013		31-12-2013
	Eigen vermogen	€ 58.808.000	Eigen vermogen € 59.744.000
	Vreemd vermogen	€ 41.035.000	Vreemd vermogen € 37.074.000
	Resultaat 2013	€ 1.730.000	

## **Paragraaf 7 Grondbeleid**

In 2014 is een strook grond verkocht aan de eigenaar van het perceel Kerklaan 21.

In 2014 is de grondexploitatie voor de Del geactualiseerd en door de gemeenteraad opnieuw vastgesteld. In deze grondexploitatie zijn de grondkosten en de grondopbrengsten opgenomen. De ontwikkeling maakt woningbouw mogelijk op de percelen de Del 6 en 10. Het perceel de Del 6 bestaat op dit moment uit twee voormalige voetbalvelden, de Del 10 is een voormalig tennis- en squashpark.

Voor de ontwikkeling van de Del is een samenwerkingsovereenkomst gesloten met projectontwikkelaar Credo. In deze overeenkomst is bepaald dat Credo de gemeente een financiële kostenverhaalsbijdrage van € 1.587.301 zal betalen. De totale ontwikkeling bestaat uit maximaal 64 woningen, waarvan 44 woningen door Credo worden gerealiseerd, de gemeente geeft de overige kavels uit. Op grond van de grondexploitatie is het geprognosticeerde saldo van het plan De Del € 5,5 miljoen. De gemeenteraad heeft in het verleden aangegeven dat de opbrengsten van de Del ingezet worden ten behoeve van de financiering van de nieuwe Dorpsschool.

De grondexploitatie wordt jaarlijks geactualiseerd zodat het financieel resultaat van het project is te monitoren.





## Paragraaf 8 Uiteenzetting financiële positie

Doel van deze paragraaf is om in het kort alle financiën op een rijtje te zetten. Deze paragraaf bundelt de belangrijkste financiële cijfers en zorgt zo voor een verbetering in de inzichtelijkheid in de gemeentelijke financiën.

### **Baten en lasten per programma:**

Onderstaand een overzicht van alle baten en lasten per programma. Voor meer informatie over de onderliggende gegevens verwijzen wij u naar de programmabeschrijvingen die u kunt vinden vanaf bladzijde 21. De algemene dekkingsmiddelen staan beschreven op bladzijde 71 van deze jaarrekening.

De saldi per programma over het jaar 2013 zijn ter vergelijking in de laatste kolom weergegeven. Voor een nadere toelichting op de verschillen tussen beide jaarrekeningen verwijzen wij u naar pagina 141.

<b>Programma</b>	<b>Lasten</b>	<b>Baten</b>	<b>Saldo 2014</b>	<b>Saldo 2013</b>
1. Openbare orde en veiligheid	146.760	3.489	-143.271	-133.893
2. Verkeer en vervoer	576.067	397.368	-178.699	-157.250
3. Onderwijs	722.649	19.818	-702.876	-644.648
4. Zorg en welzijn	625.421	231.676	-393.745	-429.069
5. Afvalverwerking, riool en milieu	274.780	283.171	8.391	29.678
6. Financieel beleid	122.571	100.695	-21.876	204.367
7. Burgerzaken	448.105	124.456	-323.649	-256.978
8. Recreatie	214.176	414	-213.762	-201.153
9. Ruimtelijke ordening, bouwzaken en grondbeleid	385.059	436.252	51.193	-233.392
10. Bestuursorganen intern en extern	695.600	0	-695.600	-48.600
<b>Subtotaal programma's</b>			<b>-2.613.894</b>	<b>-1.870.938</b>
Algemene dekkingsmiddelen			2.669.700	2.646.476
Onvoorzien			5.584	47.902
<b>Saldo voor bestemming</b>			<b>61.390</b>	<b>823.440</b>
Mutaties reserves			18.535	-624.390
<b>Saldo na bestemming</b>			<b>79.925</b>	<b>199.050</b>

### Toelichting mutaties reserves:

Veel investeringen worden gedekt uit de reserves. Administratief moet dit via het product "mutaties reserves" lopen. Hiermee zijn grote bedragen gemoeid die geen directe invloed hebben op het uiteindelijke rekeningssaldo. De kosten staan in andere programma's dan de onttrekking uit de reserve. Een aantal investeringen in 2014: Roadmap ICT € 5.800, Kosten nieuwe school € 59.700, Opknap dorpschool € 10.400, Schilderwerk gemeentehuis € 42.200, Groenplan begraafplaats € 5.300, Subsidie kerk € 25.000.

De kosten worden functioneel geboekt en staan daardoor op de programma's en de onttrekkingen uit de reserves worden zichtbaar bij "mutaties reserves".

## Vakantiegeld/vakantiedagen personeel

Voor verplichtingen betreffende vakantiegeld en vakantiedagen is geen voorziening opgenomen. In Rozendaal heeft de verplichting voor vakantiegeld een constant karakter. Het personeelsbestand is aan weinig veranderingen onderhevig. Het aantal vakantiedagen dat een werknemer mag meenemen naar het volgend jaar is beperkt. Derhalve is er in de verplichting voor vakantiedagen sprake van geringe wijzigingen.

## Investeringsen

Investeringsen kunnen worden onderverdeeld in 2 soorten

- Investeringsen met een economisch nut
- Investeringsen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut.

Investeringsen met een economisch nut zijn investeringsen die betrekking hebben op zaken die verhandeld kunnen worden of waarmee inkomsten kunnen worden gegenereerd. Te denken valt hier aan investeringsen in bedrijfswagens (verhandelbaar) of riolering (hier staan inkomsten tegenover, zijnde rioolrecht).

Investeringsen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut zijn investeringsen die niet onder de definitie vallen van investeringsen met economisch nut. Te denken valt hier bijvoorbeeld aan investeringsen in wegen en openbaar groen.

In 2014 zijn de volgende investeringsen gedaan:

Soort investering	Omschrijving	Bedrag
Investeringsen met economisch nut	Roadmap ICT	5.771
	Groenplan begraafplaats	5.300
	<i>Subtotaal</i>	<i>11.071</i>
Investeringsen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut	Opknap wegen	57.500
	<i>Subtotaal</i>	<i>57.500</i>
<b>T o t a a l</b>		<b>68.571</b>

## Financiering

De gemeente Rozendaal financiert in principe alle investeringsen met eigen geld. De gemeente heeft dan ook geen leningen.

## Stand en verloop van reserves en voorzieningsen

### Algemene reserves

Zoals in onderstaande staat te zien is, zijn de algemene reserves in 2014 toegenomen tot een totaal van € 4.286.000. Dit is voornamelijk veroorzaakt door de toevoeging van het jaarrekeningresultaat 2013.

### Bestemmingsreserves

De bestemmingsreserves zijn toegenomen met een bedrag van € 100.000 tot een totaal van € 3.252.000. De voornaamste oorzaken zijn de vorming van de reserve wegen (uit de voorziening wegen) en de storting van uitkering extra groei leerlingen (Het Rhedens).

### Voorzieningen

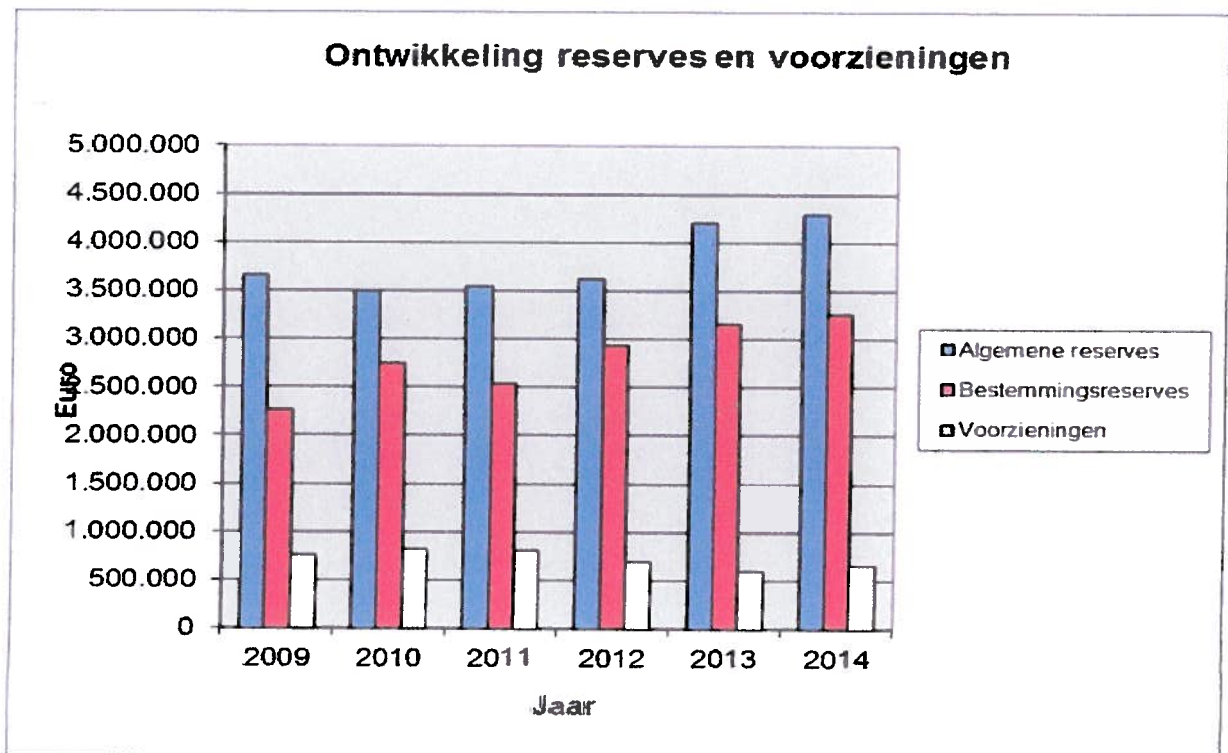
De voorzieningen zijn toegenomen met een bedrag van € 67.000. Voornaamste oorzaak hiervan is de verplichte bijstorting voor de pensioenen van (oud) wethouders. Aan de voorzieningen liggen verplichtingen ten grondslag en deze voorzieningen zijn (in tegenstelling tot de meeste reserves) niet vrij te besteden.

Het totaal van de reserves en voorzieningen is toegenomen met € 247.446.

Onderstaand de cijfers op een rijtje:

Naam	Stand 1-1-2014	Stand 31-12-2014	Mutatie in €	Mutatie in %
Algemene reserves	4.206.262	4.286.518	+80.256	+1,9%
Bestemmingsreserves	3.151.447	3.251.705	+100.258	+3,1%
Voorzieningen	590.016	657.325	+67.309	+11,4%
<b>Totaal</b>	<b>7.947.725</b>	<b>8.195.548</b>	<b>+247.823</b>	<b>+3,1%</b>

Hierna worden deze gegevens grafisch weergegeven:





**JAARREKENING 2014**

**BALANS PER 31 DECEMBER 2014**

<b>ACTIVA</b>	31-12-2014		31-12-2013	
<b>Vaste Activa</b>				
<i>Immateriele vaste activa</i>	0	0	0	0
<i>Materiele vaste activa</i>		387.247		432.904
- Investerings met een economisch nut	175.866		430.679	
- Investerings met maatschappelijk nut	1.719		2.225	
- Investerings met een economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	209.662			
<i>Financiële vaste activa</i>		1.316.960		1.271.491
- Overige langlopende leningen u/g	1.316.960		1.271.491	
<b>Totaal vaste activa</b>		<b>1.704.207</b>		<b>1.704.395</b>
<b>Vlottende activa</b>				
<i>Voorraden</i>		1.609.487		1.355.636
- Onderhanden werk, waaronder bouwgrond in exploitatie	1.609.022		1.354.677	
- Gereed product en handelsgoederen	465		959	
<i>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>		4.794.278		2.832.209
- Vorderingen op openbare lichamen	351.498		2.629.301	
- Schatkistbankieren	4.331.024			
- Overige vorderingen	111.756		202.908	
<i>Liquide middelen</i>		116.245		2.719.292
- Kassaldi	678		939	
- Banksaldi	115.567		2.718.353	
<i>Overlopende activa</i>		470.850		5.985
- Overlopende activa	470.850		5.985	
<b>Totaal vlottende activa</b>		<b>6.990.860</b>		<b>6.913.122</b>
<b>Totaal generaal</b>		<b>8.695.067</b>		<b>8.617.517</b>

<b>P A S S I V A</b>	31-12-2014	31-12-2013
<b>Vaste passiva</b>		
<i>Eigen vermogen</i>	7.618.148	7.556.759
- Algemene reserve	4.286.518	4.206.262
- Bestemmingsreserves	3.251.705	3.151.447
- Gerealiseerd resultaat	79.925	199.050
<i>Voorzieningen</i>	657.325	590.016
- Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	214.325	56.813
- Onderhoudsegalisatie voorzieningen	0	533.203
- Door derden bekleemde middelen met een specifieke aanwendingsrichting	443.000	0
<i>Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer</i>	0	0
- Waarborgsommen	0	0
<b>Totaal vaste passiva</b>	<b>8.275.473</b>	<b>8.146.775</b>
<b>Vlottende passiva</b>		
<i>Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>	398.952	442.601
- Banksaldi	0	0
- Overige schulden	398.952	442.601
<i>Overlopende passiva</i>	20.642	28.141
- Overlopende passiva	20.642	28.141
<b>Totaal vlottende passiva</b>	<b>419.594</b>	<b>470.742</b>
<b>Totaal generaal</b>	<b>8.695.067</b>	<b>8.617.517</b>

Gewaarborgde geldleningen

0

0





OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN IN DE JAARREKENING OVER HET BEGROTINGSJAAR

Programma	Raming voor wijziging			Raming na wijziging			Realisatie 2013			Realisatie 2014		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
1. Openbare orde en veiligheid	5.295	152.078	-146.783	5.295	152.078	-146.783	1.446	135.339	-133.893	3.489	146.760	-143.271
2. Verkeer en vervoer	0	151.171	-151.171	0	334.608	-334.608	450	157.700	-157.250	397.368	576.067	-178.699
3. Onderwijs	19.200	574.313	-555.113	19.200	631.961	-612.761	18.529	663.177	-644.648	19.818	722.694	-702.876
4. Zorg en Welzijn	141.960	633.491	-491.531	141.960	631.720	-489.760	158.905	587.974	-429.069	231.676	625.421	-393.745
5. Afvalverwerking, riool en milieu	284.409	296.198	-11.789	285.937	280.483	5.454	283.938	254.260	29.678	283.171	274.780	8.391
6. Financieel beleid	194.269	87.932	106.337	99.510	103.625	-4.115	284.194	79.827	204.367	100.695	122.571	-21.876
7. Burgerzaken	134.025	402.023	-267.998	134.025	457.055	-323.030	90.941	347.919	-256.978	124.456	448.105	-323.649
8. Recreatie	500	182.185	-181.685	500	183.662	-183.162	335	201.488	-201.153	414	214.176	-213.762
9. RO, bouwzaken, grondbeleid	41.288	142.890	-101.602	182.279	279.745	-97.466	266.138	499.530	-233.392	436.252	385.059	51.193
10. Bestuursorganen intern en extern	0	522.983	-522.983	0	536.231	-536.231	465.014	513.614	-48.600	0	695.600	-695.600
<b>Subtotaal programma's</b>	<b>820.946</b>	<b>3.145.264</b>	<b>-2.324.318</b>	<b>868.706</b>	<b>3.591.168</b>	<b>-2.722.462</b>	<b>1.569.890</b>	<b>3.440.828</b>	<b>-1.870.938</b>	<b>1.597.339</b>	<b>4.211.233</b>	<b>-2.613.894</b>
Omschrijving algemene dekkingsmiddelen												
Lokale heffingen	345.490	0	345.490	348.995	0	348.995	337.194	337.194	337.194	348.093		348.093
Algemene uitkering	2.247.843	0	2.247.843	2.306.623	0	2.306.623	2.309.282	2.309.282	2.309.282	2.321.607		2.321.607
Dividend	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
Saldo financieringsfunctie	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
<b>Subtotaal algemene dekkingsmiddelen</b>	<b>2.593.333</b>	<b>0</b>	<b>2.593.333</b>	<b>2.655.618</b>	<b>0</b>	<b>2.655.618</b>	<b>2.646.476</b>	<b>0</b>	<b>2.646.476</b>	<b>2.669.700</b>	<b>0</b>	<b>2.669.700</b>
Onvoorzien	0	98.784	-98.784	25.939	25.939	-25.939	47.902	47.902	47.902	6.772	1.188	5.584
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	3.414.279	3.244.048	170.231	3.524.324	3.617.107	-92.783	4.264.268	3.440.828	823.440	4.273.811	4.212.421	61.390
Mutaties reserves:												
1. Openbare orde en veiligheid			0			0			0			0
2. verkeer en vervoer		9.145	-9.145	174.062	9.145	164.917		13.300	-13.300	152.984	130.987	21.997
3. Onderwijs		25.018	-25.018	9.375	25.018	-15.643	749.143	749.645	-502	84.365	25.431	58.934
4. Zorg en Welzijn		55.025	55.025	36.927	36.927	9.775	29.756	83.441	-53.685	5.100	1.720	3.380
5. Afvalverwerking, riool en milieu		9.775	9.775	9.775	9.775	9.775	9.775	9.775	9.775	10.279	10.279	10.279
6. Financieel beleid	30.449	226.332	-195.883	77.449	226.332	-148.883	261.332	396.277	-134.945	290.806	451.668	-160.862
7. Burgerzaken	8.917	13.902	-4.985	59.592	13.902	45.690	14.496	20.000	-5.504	82.592	82.592	82.592
8. Recreatie			0			0		15.000	-15.000	1.150	1.150	1.150
9. RO, bouwzaken, grondbeleid			0			0	48.143	48.143	48.143	0	0	0
10. Bestuursorganen			0			0	11.178	470.550	-459.372	1.065	1.065	1.065
<b>Subtotaal mutaties reserves</b>	<b>104.166</b>	<b>274.397</b>	<b>-170.231</b>	<b>367.180</b>	<b>274.397</b>	<b>92.783</b>	<b>1.123.823</b>	<b>1.748.213</b>	<b>-624.390</b>	<b>628.341</b>	<b>609.806</b>	<b>18.535</b>
<b>Gerealiseerd resultaat</b>	<b>3.518.445</b>	<b>3.518.445</b>	<b>0</b>	<b>3.891.504</b>	<b>3.891.504</b>	<b>0</b>	<b>5.388.091</b>	<b>5.189.041</b>	<b>199.050</b>	<b>4.902.152</b>	<b>4.822.227</b>	<b>79.925</b>

Specificatie onttrekkingen en stortingen in reserves per programma

Programma	Omschrijving	Storting	Onttrekking
1 Openbare orde en veiligheid		9.145	
2 Verkeer en vervoer	Storting reserve fietspaden	121.842	
	Storting reserve wegen		152984
3 Onderwijs	Onttrekking renovatie fietspad Eerbeekseweg	25.431	
	Reservering onderhoud school		9.375
	Onttrekking trottoir "Het Rhedens"		64.548
	Onttrekking kosten nieuwe school		10.442
	Onttrekking kosten opknop Dorpsschool		5.100
4 Zorg en welzijn	Onttrekking tekort Presikhaaf	1.720	
	Reservering overschot Wmo		10.279
5 Afvalverwerking, riool en milieu	Onttrekking afschrijving riolering	20.000	
6 Financieel beleid	Storting reserve digitalisering	232.618	
	Storting extra groei leerlingen	199.050	
	Saldo 2013		15.525
	Onttrekking reserve BCF		19.925
	Onttrekking afschrijvingen apparaatskosten		42.234
	Onttrekking schilderwerk Gemeentehuis		8.301
	Correctie reserve dekking kapitaallasten		5.771
	Roadmap ICT		199.050
7 Burgerzaken	Saldo 2013		5.334
	Onttrekking afschrijvingen begraafplaats		1.583
	Onttrekking afschrijvingen website		5.300
	Onttrekking kosten groenplan begraafplaats		45.375
	Onttrekking kosten renovatie grafmonument		25.000
	Onttrekking subsidie kerk		1.150
8 Openbaar groen, monumenten en recreatie	Onttrekking opknappen dorpspompen		
9 Ruimtelijke ordening, bouwzaken en grondbeleid	Geen mutaties		
10 Bestuursorganen intern en extern	Onttrekking afschrijvingen		1.065
	<b>TOTALEN</b>	<b>609.806</b>	<b>628.341</b>

## **Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling**

### Balans

#### *IMMATERIELE VASTE ACTIVA*

In het kader van het BBV zijn de voorwaarden om immateriële vaste activa op te voeren aangescherpt. Daardoor zal slechts zeer beperkt een immaterieel activum kunnen worden geactiveerd.

#### *MATERIELE VASTE ACTIVA*

Afhankelijk van het soort investering worden de materiële vaste activa gewaardeerd tegen:

- De aanschaffings- of vervaardigingskosten verminderd met eventuele bijdragen (subsidies) van derden, (eventueel) beschikkingen over in verleden toegepaste extra of versnelde afschrijvingen.
- Bruto-activering, d.w.z. reserves worden niet in mindering gebracht op de verkrijgingsprijs.

De normale jaarlijkse lineaire afschrijvingen zijn gebaseerd op de verordening ex. art 212 Gemeentewet die door de raad is vastgesteld op 27 april 2004. Afschrijving vindt plaats met ingang van het jaar van ingebruikneming. De afschrijvingstermijnen zijn:

40 jaar: nieuwbouw woonruimten en bedrijfsgebouwen

30 jaar: rioleringen

25 jaar: renovatie, restauratie een aankoop woonruimten en bedrijfsgebouwen

15 jaar: technische installaties in bedrijfsgebouwen

10 jaar: veiligheidsvoorzieningen bedrijfsgebouwen; telefooninstallaties; kantoormeubilair; schoolmeubilair; aanleg tijdelijke terreinwerken; nieuwbouw tijdelijke woonruimten

5 jaar: bedrijfsgebouwen; groot onderhoud woonruimten en bedrijfsgebouwen; zware transportmiddelen; aanhangwagens; schuiten; personenauto's; lichte motorvoertuigen; automatiseringsapparatuur

Niet; gronden en terreinen

#### *FINANCIËLE VASTE ACTIVA*

De financiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere marktwaarde. In hoeverre de beurswaarde afwijkt van de nominale waarde wordt aangegeven in de toelichting op de balans.

#### *VOORRADEN*

Deze worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs dan wel lagere marktwaarde.

#### *VORDERINGEN*

De vorderingen zijn opgenomen tegen nominale waarde. Voor (eventuele) dubieuze vorderingen is een voorziening getroffen.

#### *LIQUIDE MIDDELEN*

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

#### *RESERVES EN VOORZIENINGEN*

De reserves en voorzieningen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde en zijn afzonderlijk opgenomen in "overzicht van reserves en voorzieningen".

Reserves worden gevormd conform de door de raad genomen besluiten. Onttrekkingen aan de reserves geschieden conform daartoe strekkende raadsbesluiten.

Aan de dotaties aan de volgende voorzieningen (middels verwerking in begroting gevoteerd door de raad) liggen meerjarenberekeningen ten grondslag:

- Rioleringen
- Pensioenen (oud)wethouders

De jaarlijkse dotaties in deze voorzieningen zijn op een zodanig niveau vastgesteld dat de voorzieningen, binnen de daarvoor door de raad vastgestelde criteria, toereikend zijn om de ten laste van de voorzieningen komende uitgaven te dekken.

#### *DE LANGLOPENDE- EN KORTLOPENDE SCHULDEN*

De langlopende schulden alsmede de kortlopende schulden zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

#### *OVERLOPENDE ACTIVA EN PASSIVA*

De overlopende activa en passiva zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

#### Exploitatierkening

De lasten en baten worden tegen nominale waarde zoveel mogelijk toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. De afschrijvingen worden conform de onder vaste activa genoemde criteria berekend.

#### Kosten Openbare Werken en Apparaatskosten

De verdeling van de (indirecte) kosten van de kostenplaats Openbare werken en de kostenplaats apparaatskosten over de diverse functies, geschiedt via kostenverdeelsleutels. De doorbelasting naar de diverse functies is gebaseerd op de formule: uren x tarief, waarbij de gewerkte uren en het in de begroting opgenomen tarief zijn gehanteerd.

**Toelichting op de balans per 31 december 2014**

**ACTIVA**

**Vaste Activa**

**Immateriële vaste activa**

De gemeente Rozendaal heeft geen immateriële vast activa op de balans staan.

**Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:

	Boekwaarde 31-12-2013	Boekwaarde 31-12-2014
- Overige investeringen met een economisch nut	430.679	175.866
- Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut	2.225	1.719
- Investerings met een economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven		209.662
<b>Totaal</b>	<b>432.904</b>	<b>387.247</b>

De overige investeringen met economisch nut kunnen als volgt worden onderverdeeld:

	2013	2014
<b>Boekwaarde ultimo</b>	<b>90.538</b>	<b>85.204</b>
Gronden en terreinen	0	0
Woonruimten	28.866	10.548
Bedrijfsgebouwen	0	0
Vervoersmiddelen	80.022	71.105
Machines, apparaten installaties		209.662
Riolering	231.253	9.009
Overige materiele vaste activa	<b>430.679</b>	<b>385.528</b>
<b>Totaal</b>		

De overige investeringen met uitsluitend maatschappelijk nut kunnen als volgt worden onderverdeeld:

	2013	2014
<b>Boekwaarde ultimo</b>	<b>2.225</b>	<b>1.719</b>
Grond-, weg en waterbouwkundige werken		

Onderstaand overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van alle investeringen

	Boekwaarde 31-12-2013	Investerings	Desinvestering	Afschrijvingen	Bijdragen derden	Afwaardering	boekwaarde 31-12-2014
Gronden en terreinen	90.538	0	0	5.334	0	0	85.204
Woonruimten	0	0	0	0	0	0	0
Bedrijfsgebouwen	28.866	0	0	18.318	0	0	10.548
Grond- weg en waterbouw- kundige werken	2.225	0	0	506	0	0	1.719
Vervoersmiddelen	0	0	0	0	0	0	0
Machines, apparaten installaties	80.022	6.793	0	15.710	0	0	71.105
Riolering							209.662
Overige materiele vaste activa	231.253	0	0	12.582	0	0	9.009
<b>Totaal</b>	<b>432.904</b>	<b>6.793</b>	<b>0</b>	<b>52.450</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>387.247</b>

**Financiële vaste activa**

Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2014 wordt in onderstaand overzicht weergegeven:

	Boekwaarde 31-12-2013	Investerings	Desinvestering	Aflossing/ afschrijving	Afwaardering	Boekwaarde 31-12-2014
Overige uitzettingen met een looptijd > 1 jaar	1.285.601	50.234	4.765	0	14.110	1.316.960
<b>Totaal</b>	<b>1.285.601</b>	<b>50.234</b>	<b>4.765</b>	<b>0</b>	<b>14.110</b>	<b>1.316.960</b>

### Uitlopende activa

	2013	2014
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	1.354.677	1.609.022
Voorraad huwelijksboekjes (omslagen)	0	0
Gereed product en handelsgoederen (eigen verklaringen)	959	465
<b>Totaal</b>	<b>1.355.636</b>	<b>1.609.487</b>

	Boekwaarde 31-12-2013	Investerings	Opbrengsten	Winst- uitname	Boekwaarde 31-12-2014	Voorziening verlieslatend complex	Balanswaarde 31-12-2014
Gronden De Del	1.354.677	254.345	0	0	1.609.022	0	1.609.022
<b>Totaal</b>	<b>1.354.677</b>	<b>254.345</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.609.022</b>	<b>0</b>	<b>1.609.022</b>

Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar de paragraaf grondbeleid op bladzijde 101

### Uitzettingen korter dan één jaar

De in de balans opgenomen uitzettingen met een looptijd van één jaar of minder kunnen als volgt gespecificeerd worden:

	Saldo 31-12-2014	Voorziening oninbaarheid	Gecorr. Saldo 31-12-2014	Gecorr. Saldo 31-12-2013
Vorderingen op openbare lichamen	351.498	0	351.498	2.633.749
Uitzettingen bij de Schatkist looptijd < 1 jaar	4.331.024	0	4.331.024	
Overige vorderingen	122.091	10.335	111.756	198.459
<b>Totaal</b>	<b>4.804.613</b>	<b>10.335</b>	<b>4.794.278</b>	<b>2.832.208</b>

Het bedrag dat niet bij de schatkist hoeft te worden gestald (drempel) bedraagt voor Rozendaal € 250.000

Kwartaal	Drempel	Gemiddeld buiten schatkist gehouden
1	250.000	122.997
2	250.000	30.320
3	250.000	61.583
4	250.000	98.652

### Liquide middelen

	2013	2014
Kassaldi	939	678
Banksaldi	2.718.353	115.567
		0
<b>Totaal</b>	<b>2.719.292</b>	<b>116.245</b>

### Overlopende activa:

	<u>2013</u>	<u>2014</u>
Overlopende activa (voortbetaald)	5.985	470.850

**PASSIVA****Eigen vermogen**

Het in de balans opgenomen eigen vermogen bestaat uit de volgende posten:

	2013	2014
Algemene reserve	4.206.262	4.286.518
Bestemmingsreserves	3.151.447	3.251.705
Gerealiseerd resultaat	199.050	78.573
<b>Totaal</b>	<b>7.556.759</b>	<b>7.616.797</b>

Voor het verloop van de reserves en voorzieningen wordt ook verwezen naar de bijlage "Overzicht van reserves en voorzieningen".

Reserves	Saldo 31-12-2013	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat 2013	Vermindering ter dekking van afschrijving	Saldo 31-12-2014
Algemene reserve immobiel	3.008.208					3.008.208
Algemene reserve mobiel	1.198.054	0	118.794	199.050		1.278.310
Reserve monumenten	26.647	0	1.150			25.497
Reserve Wmo	269.350	1.720				271.070
Reserve WWB (inkomensdeel)	287.942	0	0			287.942
Vervangingsreserve gem.huis	53.764	0	4.677			49.087
Vervangingsreserve openb.werken	69.960	0	0			69.960
Reserve dekking kapitaallasten	393.573	4.677	46.487			351.763
Reserve btw-compensatiefonds	31.045	0	15.525			15.520
Reserve onderwijs algemeen	1.168.327	258.049	19.817			1.406.559
Reserve fietspaden	424.800	9.145	152.984			280.961
Reserve wegen	0	121.842	0			121.842
Reserve locaties	107.484	0	58.363			49.121
Reserve begraafplaats	32.986	0	5.300			27.686
Reserve digitalisering	130.010	20.000	5.771			144.239
Reserves decentralisaties	72.118	0	0			72.118
Reserve presikhaaf	83.441	0	5.100	0		78.341
<b>Totaal</b>	<b>7.357.709</b>	<b>415.433</b>	<b>433.968</b>	<b>199.050</b>	<b>0</b>	<b>7.538.224</b>

De voorziening wegen is omgevormd naar een reserve wegen. Het onderhoudsplan wegen ondersteunt de voorziening wegen niet meer. In lijn met de laatste nota reserves en voorzieningen waarin een fonds is gecreeerd voor het onderhoud aan de wegen kan deze voorziening omgevormd worden in een reserve.

Onderstaand volgt de specificatie van de stortingen en de onttrekkingen per reserve.  
De uitgaven die betrekking hebben op kredieten zijn te vinden op het overzicht investeringen.

**Algemene reserve**

Bij:	Resultaatsbestemming 2013	199.050	
Af:	Bestemd ivm progr 3: Nieuwe school		6.185
	Bestemd ivm progr 6: Schilderwerk gemeentehuis		42.234
	Bestemd ivm progr 7: Herstel grafmonument		45.375
	Bestemd ivm progr 8. (subsidie verbouw kerk)		25.000
	<b>T o t a a l</b>	<b>199.050</b>	<b>118.794</b>

**Reserve monumenten**

Af:	Bestemd ivm progr 8: Dorpspompen herstel		1.150
		<b>0</b>	<b>1.150</b>

**Reserve Wmo**

Bij:	Bestemd ivm progr 4: Overschot Wmo	1.720	
	<b>T o t a a l</b>	<b>1.720</b>	<b>0</b>

**Reserve WWB**

Af:	Bestemd ivm progr 4 (tekort WWB-I)	0	
	<b>T o t a a l</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Vervangingsreserve gemeentehuis**

Af:	Bestemd ivm progr 6 (CV ketels gemeentehuis)		4.677
	T o t a a l	0	4.677

**Reserve dekking kapitaallasten**

Bij:	Bestemd ivm progr 6 (CV ketels gemeentehuis)	4.677	
Af:	Bestemd ivm progr 6 (correctie)		8.301
	Bestemd ivm progr 5 (afschrijving riolering)		10.279
	Bestemd ivm progr 7 (afschrijving begraafplaats)		5.334
	Bestemd ivm progr 7 (afschrijving website)		1.583
	Bestemd ivm progr 6 (afschrijving apparaatskosten)		19.925
	Bestemd ivm progr 10 (afschrijving raadsmeubilair)		1.065
	T o t a a l	4.677	46.487

**Reserve BTW-compensatiefonds (BCF)**

Af:	Bestemd ivm progr 6		15.525
		0	15.525

**Reserve onderwijs algemeen**

Bij:	Bestemd ivm progr 3 (dotatie)	11.118	
	Bestemd ivm progr 3 (groei leerlingen)	232.618	
	Bestemd ivm progr 3 (dotatie londo)	14.313	
Af:	Bestemd ivm progr 3 (opknop school)		10.442
	Bestemd ivm progr 2 (trottoir Rhedens)		9.375
		258.049	19.817

**Reserve fietspaden**

Bij:	Bestemd ivm progr 2 (storting fietspaden)	9.145	
Af:	Bestemd ivm progr 2 (fietspad Ee rbeekseweg)		152.984
		9.145	152.984

**Reserve wegen**

Bij:	Bestemd ivm progr 2 (Storting reserve)	121.842	
		121.842	0

**Reserve locaties**

Af:	Bestemd ivm progr 3 (Nieuwe school)		58.363
		0	58.363

**Reserve begraafplaats**

Af:	Bestemd ivm progr 7 (groenplan begraafplaats)		5.300
		0	5.300

**Reserve digitalisering**

Bij:	Bestemd ivm progr 6 (dotatie)	20.000	
Af:	Bestemd ivm progr 6 (roadmap ICT)		5.771
		20.000	5.771

**Reserve Presikhaaf**

Af:	Bestemd ivm progr 4 (Bijdrage 2013)		5.100
		0	5.100

<b>Totaal gestort in en onttrokken aan de reserves</b>	<b>614.483</b>	<b>433.968</b>
--	----------------	----------------

**Voorzieningen**

De op de balans opgenomen voorzieningen zijn als volgt onder te verdelen:

	31-12-2013	31-12-2014
- Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	56.813	214.325
- Onderhoudsegalisatie voorzieningen	533.203	0
- Door derden beklemde middelen met een specifieke toepassingsrichting	0	443.000
<b>Totaal</b>	<b>590.016</b>	<b>657.325</b>

Voor het verloop van de voorzieningen wordt ook verwezen naar bijlage 5 "Overzicht van reserves en voorzieningen".



Voorzieningen	Saldo 31-12-2013	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Saldo 31-12-2014
Wegverhardingen	143.121	36.221	121.842	57.500	0
Rioleringen	390.082	68.684		15.766	443.000
Pensioenen/wachtgeld wethouders	56.813	180.617		23.105	214.325
<b>Totaal</b>	<b>590.016</b>	<b>285.522</b>	<b>121.842</b>	<b>96.371</b>	<b>657.325</b>

Onderstaand volgt de specificatie van de stortingen en de onttrekkingen per voorziening.  
De uitgaven die betrekking hebben op kredieten zijn te vinden op het overzicht investeringen.

#### Voorziening wegverhardingen

Bij:	Dotatie tlv progr 2 (cf begroting)	36.221	
Af:	Bestemd ivm progr 2 (Asfaltonderhoud 2014)		57.500
	Bestemd ivm progr 2 (Vrijval voorziening)		121.842
	<b>T o t a a l</b>	<b>36.221</b>	<b>179.342</b>

#### Voorziening riolering

Bij:	Dotatie tlv progr 5 (cf begroting)	62.202	
	Dotatie tlv progr 5 (bijstorting cf plan)	6.482	
Af:	Vrijval tgv progr 5 (opstellen vGRP)		10.241
	Vrijval tgv progr 5 (opstellen BRP)		5.525
	<b>T o t a a l</b>	<b>68.684</b>	<b>15.766</b>

#### Voorziening pensioenen/wachtgeld wethouders

Bij:	Dotatie tlv progr 10 (premies)	4.197	
	Dotatie tlv progr 10 (wachtgeld)	59.367	
	Dotatie tlv progr 10 (bijstorting pensioenen)	117.053	
Af:	Vrijval tgv progr 10 (loopbaanbegeleiding)		4.500
	Vrijval tgv progr 10 (wachtgeld)		18.605
	<b>T o t a a l</b>	<b>180.617</b>	<b>23.105</b>

<b>Totaal gestort in en onttrokken aan de voorzieningen</b>	<b>285.522</b>	<b>218.213</b>
---	----------------	----------------

#### Vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar

De gemeente Rozendaal heeft sinds 2001 geen leningen.

#### Flottende passiva

Onder de flottende passiva zijn opgenomen:

	31-12-2013	Vermeerde- ringen	Verminde- ringen	31-12-2014
Netto-flottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	442.598		43.646	398.952
Overlopende passiva	28.141		7.499	20.642
<b>Totaal</b>	<b>470.739</b>	<b>0</b>	<b>51.145</b>	<b>419.594</b>

#### Niet in de balans opgenomen verplichtingen en waarborgen en garanties

De voorwaardelijke verplichtingen uit hoofde van verstrekte garanties jegens derden zijn als volgt:

	Aard/ omschrijving	Oorspronkelijk bedrag	Percentage borgstelling	Restant begin jaar	Restant eind jaar
Particulier	Geen garanties meer aanwezig	0		0	0
<b>Totaal</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

Daarnaast is er voor overlopende vakantie dagen, vakantietoelagen, conform de bedoeling van het Besluit Begroting en Verantwoording 2004, geen verplichting of voorziening opgenomen in de balans. De werkelijke lasten komen tot uitdrukking in het jaar van betalen.

De gemeente heeft geen, niet uit de balans blijvende, financiële verplichtingen.

**ANALYSE REKENINGCIJFERS 2014 t.o.v. BEGROTINGSCIJFERS 2014**I/S\*  
incidenteel/  
structureel**PROGRAMMA 1****Openbare orde en veiligheid**

	<u>Begroting</u>	<u>Wijziging</u>	<u>Na wijziging</u>	<u>Rekening</u>	<u>Vershil</u>
Uitgaven totaal	152.078	0	152.078	146.760	5.318
Inkomsten totaal	5.295	0	5.295	3.489	-1.806
Per saldo	<u>146.783</u>	<u>0</u>	<u>146.783</u>	<u>143.271</u>	<u>3.512</u>

voordelig

**Begrotingswijzigingen (n.a.v. tussenrapportage)**

Uitgaven	Geen wijzigingen	<u>0</u>
	Per saldo	<u>0</u>

<b>Producten (saldi)</b>	<u>Begroting</u>	<u>Wijziging</u>	<u>Na wijziging</u>	<u>Rekening</u>	<u>Vershil</u>
- Brandweer	76.698	0	76.698	76.345	353
- Rampenbestrijding	26.990	0	26.990	26.701	289
- Openbare orde en veiligheid	43.095	0	43.095	40.225	2.870
Totaal	<u>146.783</u>	<u>0</u>	<u>146.783</u>	<u>143.271</u>	<u>3.512</u>

**Toelichting**

De (grotere) verschillen betreffen in hoofdzaak :

- Openbare orde en veiligheid	Lagere kosten inbraakpreventie	2.200
Overige verschillen (kleiner dan € 3.000,-)		<u>1.312</u>
Totaal per saldo		<u>3.512</u>

**PROGRAMMA 2**  
**Verkeer en vervoer**

	<u>Begroting</u>	<u>Wijziging</u>	<u>Na wijziging</u>	<u>Rekening</u>	<u>Vershil</u>
Uitgaven totaal	151.171	183.437	334.608	576.067	-241.459
Inkomsten totaal	0	0	0	397.368	397.368
Per saldo	151.171	183.437	334.608	178.699	155.909

voordelig

**Begrotingswijzigingen (na afv. tussenrapportages)**

Uitgaven	Trottoir Het Rhedens	-9.375
	Fietspad Eerbeekseweg	-174.062
		0
Per saldo		<u>-183.437</u>

<b>Producten (saldi)</b>	<u>Begroting</u>	<u>Wijziging</u>	<u>Na wijziging</u>	<u>Rekening</u>	<u>Vershil</u>
- Wegen	119.461	183.437	302.898	150.987	151.911
- Openbare verlichting	23.980	0	23.980	23.225	755
- Gladheidbestrijding	7.730	0	7.730	4.487	3.243
Totaal	151.171	183.437	334.608	178.699	155.909

Toelichting

De (grotere) verschillen betreffen in hoofdzaak :

- Wegen	Hogere kosten reinigen wegen	-3.400
	Lagere kosten onderhoud asfalt/bestrating	8.400
	Lagere kosten fietspaden (renovatie Eerbeekseweg)	24.500
	Vrijval voorziening wegen (zie programma 6)	121.800
- Gladheidbestrijding	Lagere kosten gladheidsbestrijding	3.300
Overige verschillen (kleiner dan € 1.000,-)		1.309
Totaal per saldo		<u>155.909</u>

**PROGRAMMA 3****Onderwijs**

	<u>Begroting</u>	<u>Wijziging</u>	<u>Na wijziging</u>	<u>Rekening</u>	<u>Vershil</u>
Uitgaven totaal	574.313	57.648	631.961	722.694	-90.733
Inkomsten totaal	19.200	0	19.200	19.818	618
Per saldo	555.113	57.648	612.761	702.876	-90.115

nadelig

**Begrotingswijzigingen (n.a.v. tussenrapportages)**

Uitgaven	Hogere kosten huisvesting Het Rhedens	-38.884 nadelig
	Hogere kosten gymonderwijs	-4.470 nadelig
	Hogere kosten leerlingenvervoer	-14.294 nadelig
Per saldo		<u>-57.648 nadelig</u>

<b>Producten (saldi)</b>	<u>Begroting</u>	<u>Wijziging</u>	<u>Na wijziging</u>	<u>Rekening</u>	<u>Vershil</u>
- Openbaar basisonderwijs	46.470	4.470	50.940	135.231	-84.291
- Overige voorzieningen idem	7.805	0	7.805	8.737	-932
- Bijzonder voortgezet onderwijs	490.123	38.884	529.007	532.177	-3.170
- Gemeensch. voorzieningen Onderwijs	10.715	14.294	25.009	26.731	-1.722
Totaal	555.113	57.648	612.761	702.876	-90.115

**Toelichting**

De (grotere) verschillen betreffen in hoofdzaak :

- Openbaar basisonderwijs	Advieskosten nieuwe school (onttrekking reserve)	-59.700	I
	Hogere onderhoudskosten (onttrekking reserve)	-21.300	I
	Hogere kosten gymonderwijs	-3.300	I/S
- Overige voorzieningen onderwijs	Hogere vergoedingen logopedie	-900	S
- Bijzonder voortgezet Onderwijs	Hogere verzekeringspremie (t.l.v. Het Rhedens)	-3.500	S
	Lagere huisvestingskosten Het Rhedens	1.300	I
- Gemeenschappelijke kosten Onderwijs	Hogere kosten leerlingenvervoer	-1.700	I
Overige verschillen (kleiner dan € 1.000,-)		-1.015	
Totaal per saldo		<u>-90.115</u>	

**PROGRAMMA 4**  
**Zorg en Welzijn**

	Begroting	Wijziging	Na wijziging	Rekening	Vershil
Uitgaven totaal	633.491	-1.771	631.720	625.421	6.299
Inkomsten totaal	141.960	0	141.960	231.676	89.716
Per saldo	491.531	-1.771	489.760	393.745	96.015

voordelig

**Begrotingswijzigingen (na a.v. tussenrapportages)**

Uitgaven Lagere subsidies kunst en cultuur	1.771	voordelig
Per saldo	1.771	

Producten (saldi)	Begroting	Wijziging	Na wijziging	Rekening	Vershil
- Kunst en cultuur	57.765	-1.771	55.994	56.371	-377
- Wet werk en bijstand	31.180	0	31.180	-40.557	71.737
- Werkgelegenheid	6.000	0	6.000	5.100	900
- Alg. maatschappelijk werk	85.950	0	85.950	82.782	3.168
- Vreemdelingen	3.440	0	3.440	3.390	50
- Huishoudelijke verzorging (Wmo)	216.520	0	216.520	182.000	34.520
- Participatiebudget	14.564	0	14.564	28.534	-13.970
- Kindvoorzieningen	13.930	0	13.930	13.422	508
- Gezondheidszorg	62.182	0	62.182	62.703	-521
Totaal	491.531	-1.771	489.760	393.745	96.015

**Toelichting**

De overige (grotere) verschillen betreffen in hoofdzaak :

- Wet Werk en Bijstand	Hogere uitvoeringskosten Rheden	-2.600	I
	Hogere kosten WWB (bijstand)	-6.900	I
	Hogere rijksbijdrage WWB	6.500	I
	Rijksbijdrage BBZ 2013	75.900	I
- Algemeen maatschappelijk werk	Geen kosten maatschappelijke stages	3.000	I
- Huishoudelijke verzorging (WMO)	Lagere Wmo-programmakosten	24.300	I/S
	Lagere uitvoeringskosten Rheden	9.500	I/S
	Hogere kosten WVG (vnl. vervoersvoorzieningen)	-5.800	I
	Hogere eigen bijdrage	6.500	I/S
- Participatiebudget	Lagere re-integratiekosten	3.700	I
	Afrekening participatiebudget oude jaren	-18.200	I
Overige verschillen (kleiner dan € 3.000,-)		115	
Totaal per saldo		96.015	

**PROGRAMMA 5****Afvalverwerking, riool en milieu**

	<u>Begroting</u>	<u>Wijziging</u>	<u>Na wijziging</u>	<u>Rekening</u>	<u>Vershil</u>
Uitgaven totaal	297.726	-17.243	280.483	274.780	5.703
Inkomsten totaal	285.937	0	285.937	283.171	-2.766
Per saldo	11.789	-17.243	-5.454	-8.391	2.937

voordelig

**Begrotingswijzigingen (n.a.v. tussenrapportages)**

Uitgaven	Lagere kosten afvalcontainers werf	3.000	voordelig
	Hogere opbrengst reinigingsrecht	1.528	voordelig
	Lagere kosten onderhoud riolering	12.715	voordelig
Per saldo		17.243	voordelig

<b>Producten (saldi)</b>	<u>Begroting</u>	<u>Wijziging</u>	<u>Na wijziging</u>	<u>Rekening</u>	<u>Vershil</u>
- Huishoudelijk- en restafval	-21.130	-4.528	-25.658	-26.169	511
- Riolering	1.854	-12.715	-10.861	-4.620	-6.241
- Milieu	23.740	0	23.740	16.409	7.331
- Ongediertebestrijding	7.325	0	7.325	5.989	1.336
Totaal	11.789	-17.243	-5.454	-8.391	2.937

**Toelichting**

De overige (grotere) verschillen betreffen in hoofdzaak :

- Huishoudelijk- en restafval	Hogere kosten inzameling afval	-1.800	S
	Lagere kosten containers werf	3.800	S
	Lagere opbrengst papier/plastic/kleding/metaal	-1.500	S
- Riolering	Hogere storting voorziening riolering	-6.500	I
- Milieu	Lagere uitvoeringskosten Rheden/ODRA	6.600	I/S
- Ongediertebestrijding	Lagere kosten plaagdierbestrijding	1.300	I
Overige verschillen (kleiner dan € 3.000,-)		1.037	
Totaal per saldo		2.937	

**PROGRAMMA 6**  
**Financieel beleid**

	Begroting	Wijziging	Na wijziging	Rekening	Vershil
Uitgaven totaal	87.932	15.693	103.625	122.571	-18.946
Inkomsten totaal	194.269	-94.759	99.510	100.695	1.185
Per saldo	-106.337	110.452	4.115	21.876	-17.761
					nadelig

**Begrotingswijzigingen (n.a.v. tussenrapportages)**

Uitgaven	Hogere kosten onderhoud gemeentehuis	-23.972	nadelig
	Geen storting voorz. onderhoud gem.huis	29.523	voordelig
	Hogere verzekeringskosten	-3.114	nadelig
	Lagere kosten salarisverwerking	1.600	voordelig
	Hogere salariskosten	-3.635	nadelig
	Personeel derden (Sociaal domein)	-10.000	nadelig
	Hogere accountantskosten	-7.222	nadelig
	Hogere onderhoudskstn vervoermiddeler	-3.268	nadelig
	Schilderwerk gemeentehuis	-47.000	nadelig
Inkomsten	Vrijval voorziening gebouwen	51.395	voordelig
	Rente korter dan 1 jaar	15.795	voordelig
	Rente lager dan 1 jaar	-113.171	nadelig
	Afkoop rente nationaal grootboek	2.617	voordelig
	Per saldo	-110.452	nadelig

Producten (saldi)	Begroting	Wijziging	Na wijziging	Rekening	Vershil
- Beleggingen	-166.971	94.759	-72.212	-72.046	-166
- Algemene uitkering (kosten)	610	0	610	610	0
- Wet Onroerende Zaken (kosten)	63.105	0	63.105	62.288	817
- Saldi kostenplaatsen	-3.081	15.693	12.612	31.024	-18.412
Totaal	-106.337	110.452	4.115	21.876	-17.761

Toelichting

De overige (grotere) verschillen betreffen in hoofdzaak :

- Saldi kostenplaatsen					
	Rente en afschrijving	Hogere afschrijvingslasten		-4.400	S
		Hogere doorberekende kapitaallasten		5.600	S
	Openbare werken	Hogere personeelskosten (naheffing pensioenpremies)		-2.500	S
		Lagere kosten werf (m.n. energie)		1.000	S
		Lagere kosten vervoermiddelen(onderhoud/vervanging)		1.000	I
	Apparaatskosten	Lagere personeelslasten (sociale lasten/reiskosten)		5.100	I/S
		Hogere kosten telecommunicatie		-1.400	I
		Hogere kosten schrijf- en bureaubehoeften		-1.400	I
		Hogere onderhoudskosten machines		-1.000	I
		Lagere verzekeringskosten		2.000	I
		Hogere controlekosten		-2.900	S
		Hogere kosten salarisverwerking		-1.900	S
		Lagere ICT kosten		7.600	I
		Lagere kosten abonnementen/literatuur		1.900	S
		Lagere kosten vervanging apparatuur/inventaris		4.000	I
		Hogere kapitaallasten (bekabeling/wifi)		-6.200	S
		Lagere energiekosten		2.900	S
		Lagere onderhoudskosten gemeentehuis		23.800	I
		Geen vrijval voorziening gemeentehuis (2013)		-51.400	I
Overige verschillen (kleiner dan € 3.000,-)				439	
Totaal per saldo				-17.761	



**PROGRAMMA 7**  
**Burgerzaken**

	<u>Begroting</u>	<u>Wijziging</u>	<u>Na wijziging</u>	<u>Rekening</u>	<u>Vershil</u>
Uitgaven totaal	402.023	55.032	457.055	448.105	8.950
Inkomsten totaal	134.025	0	134.025	124.456	-9.569
Per saldo	267.998	55.032	323.030	323.649	-619

nadelig

**Begrotingswijzigingen (n.a.v. tussenrapportage)**

Uitgaven	Opstellen groenplan begraafplaats	-5.300	nadelig
	Geen kosten bestandscontrole GBA	2.800	voordelig
	Hogere kosten wet op lijkbezorging	-2.350	nadelig
	Hogere onderhoudskosten begraafplaats	-4.807	nadelig
	Opknop grafmonument	-45.375	nadelig
	Per saldo	<u>-55.032</u>	nadelig

<b>Producten (saldi)</b>	<u>Begroting</u>	<u>Wijziging</u>	<u>Na wijziging</u>	<u>Rekening</u>	<u>Vershil</u>
- Voorlichting	53.122	0	53.122	51.215	1.907
- Bevolking en burgerlijke stand	53.565	0	53.565	53.703	-138
- Rijbewijzen en reisdocumenten	42.590	0	42.590	44.643	-2.053
- GBA	67.385	-2.800	64.585	64.541	44
- Verkiezingen	34.505	0	34.505	34.818	-313
- Huwelijken	25.167	0	25.167	23.219	1.948
- Algemene begraafplaats	-8.336	57.832	49.496	51.510	-2.014
Totaal	267.998	55.032	323.030	323.649	-619

**Toelichting**

De overige (grotere) verschillen betreffen in hoofdzaak :

- Voorlichting	Lagere kapitaallasten (website)	2.000	S
- Rijbewijzen en reisdocumenten	Hogere kosten rijksleges	-2.400	I/S
- Huwelijken	Lagere kosten (loon, bloemen, kalligraferen)	1.200	I/S
- Algemene begraafplaats	Lagere onderhoudskosten begraafplaats	3.300	I
	Lagere kosten wet op lijkbezorging	1.900	I
	Lagere kosten grafdelven	3.100	I/S
	Lagere opbrengst grafanlagen/verkoppen	-10.400	I/S

Overige verschillen (kleiner dan € 3.000,-)

Totaal per saldo	681
	<u>-619</u>

**PROGRAMMA 8**  
**Recreatie**

	<u>Begroting</u>	<u>Wijziging</u>	<u>Na wijziging</u>	<u>Rekening</u>	<u>Vershil</u>
Uitgaven totaal	182.185	1.477	183.662	214.176	-30.514
Inkomsten totaal	500	0	500	414	-86
Per saldo	<u>181.685</u>	<u>1.477</u>	<u>183.162</u>	<u>213.762</u>	<u>-30.600</u>

nadelig

**Begrotingswijzigingen (n.a.v. tussenrapportage en begrotingswijziging)**

Uitgaven	Lagere kosten plan t goed	4.117	voordelig
	Hogere kosten uitbesteed werk groen	-5.594	nadelig
	Per saldo	<u>-1.477</u>	<u>nadelig</u>

<b>Producten (saldi)</b>	<u>Begroting</u>	<u>Wijziging</u>	<u>Na wijziging</u>	<u>Rekening</u>	<u>Vershil</u>
- Groene sportvelden en terreinen	3.235	0	3.235	3.731	-496
- Openbaar groen en openluchtrecre.	157.455	1.477	158.932	164.217	-5.285
- Toerisme, recreatie en VVV	9.580	0	9.580	8.595	985
- Beheer, onderhoud recreatievoorz.	6.045	0	6.045	6.828	-783
- Bescherming monumenten	5.370	0	5.370	30.391	-25.021
Totaal	<u>181.685</u>	<u>1.477</u>	<u>183.162</u>	<u>213.762</u>	<u>-30.600</u>

Toelichting

De overige (grotere) verschillen betreffen in hoofdzaak :

- Openbaar groen	Hogere kosten uitbestede werkzaamheden	-1.400	S
	Hogere kosten maaien/haagknippen	-3.900	S
- Toerisme, recreatie en VVV	Geen kosten knooppuntenroute	1.000	I
- Monumenten	Kosten verbouw kerk (onttrekking reserve)	-25.000	I
	Onderhoud dorpspompen (onttrekking reserve)	-1.200	I
	Lagere kosten monumenten commissie	1.100	I
Overige verschillen (kleiner dan € 3.000,-)		-1.200	
Totaal per saldo		<u>-30.600</u>	

**PROGRAMMA 9****Ruimtelijke ordening, bouwzaken en grondbeleid**

	<u>Begroting</u>	<u>Wijziging</u>	<u>Na wijziging</u>	<u>Rekening</u>	<u>Verschil</u>
Uitgaven totaal	142.890	136.855	279.745	385.059	-105.314
Inkomsten totaal	41.288	140.991	182.279	436.252	253.973
Per saldo	101.602	-4.136	97.466	-51.193	148.659
					voordelig

**Begrotingswijzigingen (n.a.v. tussenrapportage)**

Uitgaven	Onderhoudskosten Molenschuur	-1.116	nadelig
	Geen storting voorziening onderhoud	2.000	voordelig
	Onderhoudskosten Torckschool	-1.009	nadelig
	Geen storting voorziening onderhoud	4.270	voordelig
	Plankosten De Del	-141.000	nadelig
Inkomsten	Geen huur UMTS mast	-4.000	nadelig
	Afrekening bws gelden	1.791	voordelig
	De Del naar onderhanden werk	141.000	voordelig
	Verkoop grond	2.200	voordelig
	Per saldo	4.136	nadelig

<b>Producten (saldi)</b>	<u>Begroting</u>	<u>Wijziging</u>	<u>Na wijziging</u>	<u>Rekening</u>	<u>Verschil</u>
- Economische zaken	82	3.116	3.198	3.839	-641
- Multifunct. gebouw Torckschool	3.395	-3.261	134	-787	921
- Ruimtelijke ordening	49.275	-1.791	47.484	38.070	9.414
- Bouw-, woning- en welstandstoez.	47.460	0	47.460	-91.593	139.053
- Grondbeleid en grondexploitatie	1.390	-2.200	-810	-722	-88
Totaal	101.602	-4.136	97.466	-51.193	148.659

**Toelichting**

De overige (grotere) verschillen betreffen in hoofdzaak :

- Molenschuur	Advieskosten (voorontwerp)	-4.900	I
- Economische zaken	Huur UMTS mast	4.000	I
- Multifunct. gebouw Tockschool	Lagere onderhoudskosten	900	I
- Ruimtelijke ordening	Lagere kosten BAG werkzaamheden	8.300	I/S
	Lagere kosten BGT	1.100	I/S
- Bouw- en woningtoezicht	Lagere kosten Rheden/Interconcept	5.000	I/S
	Hogere kosten welstandscommissie	-5.400	I
	Hogere opbrengst leges omgevingsvergunningen De D	136.200	I
	Geen kosten landmeten	1.000	I
	Lagere kosten kadaster	1.600	S
Overige verschillen (kleiner dan € 3.000,-)		859	
Totaal per saldo		148.659	

**PROGRAMMA 10****Bestuursorganen intern en extern**

	<u>Begroting</u>	<u>Wijziging</u>	<u>Na wijziging</u>	<u>Rekening</u>	<u>Vershil</u>
Uitgaven totaal	522.983	13.248	536.231	695.600	-159.369
Inkomsten totaal	0	0	0	0	0
Per saldo	<u>522.983</u>	<u>13.248</u>	<u>536.231</u>	<u>695.600</u>	<u>-159.369</u>

nadelig

**Begrotingswijzigingen (n.a.v. tussenrapportage)**

Uitgaven	Lonen/vergoedingen raad	-8.015	nadelig
	Lonen/vergoedingen college	-3.192	nadelig
	Hogere representatiekstn (afscheid weth)	-2.041	nadelig
	Per saldo	<u>-13.248</u>	<u>nadelig</u>

<b>Producten (saldi)</b>	<u>Begroting</u>	<u>Wijziging</u>	<u>Na wijziging</u>	<u>Rekening</u>	<u>Vershil</u>
- Bestuursorgaan raad	85.475	8.015	93.490	96.480	-2.990
- Bestuursorgaan college	259.418	3.192	262.610	421.617	-159.007
- Ambtswoning burgemeester	0	0	0	0	0
- Bestuursondersteuning	149.030	0	149.030	145.405	3.625
- Representatie	19.380	2.041	21.421	22.672	-1.251
- Bestuurlijke samenwerking	9.680	0	9.680	9.426	254
Totaal	<u>522.983</u>	<u>13.248</u>	<u>536.231</u>	<u>695.600</u>	<u>-159.369</u>

**Toelichting**

De (grotere) verschillen betreffen in hoofdzaak :

- Bestuursorgaan raad	Hogere kosten commissies	-1.100	I
	Hogere kapitaallasten	-1.400	S
- Bestuursorgaan college	Lagere personeelsltn (Terugontvangst premies 2011)	9.100	I
	Lagere reis- en verblijfkosten	1.100	I/S
	Storting wachtgeld en pensioenen wethouders	-169.200	I
- Bestuursondersteuning	Lagere advieskosten	3.600	I
- Representatie	Hogere representatiekosten (afscheid wethouders)	-1.200	I
Overige verschillen (kleiner dan € 3.000,-)		-269	
Totaal per saldo		<u>-159.369</u>	

## ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN en ONVOORZIEN

	<u>Begroting</u>	<u>Wijziging</u>	<u>Na wijziging</u>	<u>Rekening</u>	<u>Vershil</u>
Uitgaven totaal	373.181	-72.845	300.336	690.919	-390.583
Inkomsten totaal	2.697.499	325.299	3.022.798	3.304.813	282.015
Per saldo	<u>-2.324.318</u>	<u>-398.144</u>	<u>-2.722.462</u>	<u>-2.613.894</u>	<u>-108.568</u>

nadelig

### **Begrotingswijzigingen** (n.a.v. tussenrapportage)

Uitgaven	Lager onvoorzien (saldi turaps)	72.845	voordelig
Inkomsten	Hogere uitkering gemeentefonds	58.780	voordelig
	Onttrekking reserve begraafplaats	5.300	voordelig
	Lagere onttrekking Wmo	-18.098	nadelig
	Hogere opbrengst OZB	3.505	voordelig
	Onttrekking schilderwerk gemeentehuis	47.000	voordelig
	Onttrekking trottoirs Het Rhedens	9.375	voordelig
	Ontr. renovatiekosten grafmonument	45.375	voordelig
	Ontr. kosten fietspad Eerbeekseweg	174.062	voordelig
	Per saldo	<u>398.144</u>	voordelig

<b>Producten</b> (saldi)	<u>Begroting</u>	<u>Wijziging</u>	<u>Na wijziging</u>	<u>Rekening</u>	<u>Vershil</u>
- Algemene uitkering Gem. fonds	-2.247.843	-58.780	-2.306.623	-2.321.607	14.984
- Onvoorzien	98.784	-72.845	25.939	-5.584	31.523
- Onroerende Zaakbelasting	-345.490	-3.505	-348.995	-348.093	-902
- Mutaties reserves	170.231	-263.014	-92.783	-18.535	-74.248
- Saldo na bestemming	0	0	0	79.925	-79.925
					0
Totaal	<u>-2.324.318</u>	<u>-398.144</u>	<u>-2.722.462</u>	<u>-2.613.894</u>	<u>-108.568</u>

### Toelichting

De grotere verschillen betreffen in hoofdzaak :

- Algemene uitkering gemeentefonds	Hogere uitkering (diverse kleine bijstellingen)	14.800	I/S
- Onvoorzien	Lagere uitgaven tiv post onvoorzien	31.500	I
- Mutaties reserves	Programma 2 Storting reserve wegen (uit vrijval voorziening wegen)	-121.800	I
	Programma 3 Lagere onttrekking kosten fietspad Eerbeekseweg	-21.100	I
	Programma 3 Hogere reservering groei leerlingen (cf Gemeentefonds)	-26.300	I
	Onttrekking kosten nieuwe school (cf krediet)	64.500	I
	Programma 4 Onttrekking kosten opknop school	10.400	I
	Programma 4 Reservering overschot Wmo	-1.700	I/S
	Geen onttrekking tekort WMO	-30.700	I/S
	Programma 6 Saldo 2013 naar alg.reserve	-199.000	I
	Hogere onttrekking afschrijvingen	5.000	S
	Onttrekking kosten Roadmap ICT	5.800	I
	Correctie reserve kapitaallasten	8.300	I
	Saldo 2013 naar alg.reserve	199.000	I
	Schilderwerk gemeentehuis	-4.800	I
	Programma 7 Lagere onttrekking afschrijvingen	-2.000	S
	Geen reservering begraafplaats	13.900	I
	Programma 8 Onttrekking subsidie kerk	25.000	I
	Onttrekking kosten dorpspompen	1.200	I
- Saldo na bestemming	Voordelig saldo 2014	-78.600	I
Overige verschillen (kleiner dan € 3.000,-)		-1.968	
Totaal per saldo		<u>-108.568</u>	



## Baten en lasten geboekt op onvoorzien

### Begroting

In de begroting 2014 is opgenomen op de post Onvoorzien	98.784
Als gevolg van de in de tussenrapportages genoemde voor- en nadelige verschillen wordt dit bedrag verlaagd met	-72.845
In totaal was beschikbaar in 2014 voor onvoorzien	<u>25.939</u>

De werkelijke onvoorziene baten en lasten bedragen :

### Baten

Nagekomen huurbaten	2.000
Vrijval balansposten	4.772
	+
Totale baten	<u>6.772</u>

### Lasten

Kadaster onderzoek	1.188
	+
Totale lasten	<u>1.188 -</u>
Saldo op onvoorzien	<u>5.584</u>





## Overzicht incidentele baten en lasten (conform artikel 28c BBV)

Onderstaand volgt een overzicht van de grotere incidentele baten en lasten.

### LASTEN

<b>Programma 4 Zorg en Welzijn</b>		
1 Terug te betalen participatiebudget voorgaande jaren	10.200	
<b>Programma 9 Ruimtelijke ordening, bouwzaken en grondbeleid</b>		
2 Voorontwerp schetsplan Molenshuur	4.900	
<b>Programma 10 Bestuursorganen intern en extern</b>		
3 Storting wachtgeld en aanvulling pensioenverplichting	169.200	
Hogere kosten		<hr/> 184.300

### BATEN

<b>Programma 4 Zorg en Welzijn</b>		
4 Rijksbijdrage BBZ 2013		
<b>Programma 9 Ruimtelijke ordening, bouwzaken en grondbeleid</b>		
5 Bouwleges nieuwbouw De Del	127.700	
Hogere baten		<hr/> 127.700

### Toelichting:

#### Lasten:

1. Het rijk heeft afrekeningen opgesteld van het participatiebudget over voorgaande jaren. Deze afrekeningen vallen hoger uit dan waar rekening mee was gehouden.
2. Ter voorbereiding op de verkoopplannen van de Molenshuur zijn er voorbereidende werkzaamheden geweest.
3. Door het aftreden van de wethouder van de BGR moet de volledige wachtgeldverplichting worden opgenomen. Tevens zijn nu de pensioenverplichtingen volledig opgenomen.

#### Baten:

- 4 In 2014 is bericht gekomen van een hoge rijksbijdrage over 2013 voor BBZ 2013 (bijstand zelfstandigen)
- 5 De aanvraag van de bouwvergunningen door de projectontwikkelaar zijn in 2014 ingediend. Op dat moment moeten de opbrengsten van de bouwvergunningen worden verantwoord.



Overzicht structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves

Toevoeging aan de reserves	Raming begrotingsjaar na wijziging	Waarvan structureel	Realisatie begrotingsjaar	Waarvan structureel
<i>Programma 1</i>				
-				
<i>Programma 2</i>				
1 Reserve fietspaden	9.145	9.145	9.145	9.145
2 Reserve wegen	0	0	121.842	0
<i>Programma 3</i>				
3 Reserve onderhoud school	25.018	25.018	25.431	25.431
<i>Programma 4</i>				
4 Reserve Wmo	0	0	1.720	0
<i>Programma 5</i>				
-				
<i>Programma 6</i>				
5 Reserve digitalisering	20.000	20.000	20.000	20.000
6 Reserve onderwijs algemeen	206.332	206.332	232.618	232.618
7 Algemene reserve saldo 2013	0	0	199.050	0
<i>Programma 7</i>				
-				
<i>Programma 8</i>				
-				
<i>Programma 9</i>				
-				
<i>Programma 10</i>				
-				
<b>Totaal</b>	<b>260.495</b>	<b>260.495</b>	<b>609.806</b>	<b>287.194</b>

Toelichting

- 1 Dit betreft de jaarlijkse storting in de reserve fietspaden
- 2 Dit betreft de omvorming van de voorziening wegen in een reserve wegen
- 3 Dit betreft de reservering van de onderhoudsgelden tbv de school
- 4 Dit betreft een klein overschot op de Wmo
- 5 Dit betreft de jaarlijkse storting in de reserve digitalisering
- 6 Dit betreft de jaarlijkse storting in de reserve ivm de groei van het aantal leerlingen
- 7 Dit betreft het jaarrekeningsaldo 2013

Onttrekking aan de reserves	Raming begrotingsjaar na wijziging	Waarvan structureel	Realisatie begrotingsjaar	Waarvan structureel
<i>Programma 1</i>				
-				
<i>Programma 2</i>				
8 Reserve fietspaden	174.062	0	152.984	0
<i>Programma 3</i>				
9 Reserve onderwijs algemeen	9.375	0	9.375	0
10 Reserve locaties	0	0	64.548	0
11 Reserve onderwijs algemeen	0	0	10.442	0
<i>Programma 4</i>				
12 Reserve Presikhaaf	6.000	6.000	5.100	5.100
<i>Programma 5</i>				
13 Reserve dekking kapitaallasten	9.775	9.775	10.279	10.279
<i>Programma 6</i>				
14 Reserve BTW compensatiefonds	15.525	15.525	15.525	15.525
15 Reserve dekking kapitaallasten	14.924	14.924	19.925	19.925
16 Reserve digitalisering	0	0	0	5.771
17 Saldo 2013	0	0	199.050	0
18 Algemene reserve	47.000	0	42.234	0
19 Reserve dekking kapitaallasten	0	0	0	8.301
20 Roadmap ICT	0		5.771	0
21 Correctie res dekking kapitaallasten	0		8.301	0
<i>Programma 7</i>				
22 Reserve dekking kapitaallasten	5.334	5.334	5.334	5.334
23 Reserve dekking kapitaallasten	3.583	3.583	1.583	1.583
24 Reserve begraafplaats	5.300	0	5.300	0
25 Algemene reserve	45.375	0	45.375	0
26 Algemene reserve	0	0	25.000	0
<i>Programma 8</i>				
27 Reserve monumenten	0	0	1.150	0
<i>Programma 9</i>				
-				
<i>Programma 10</i>				
28 Reserve dekking kapitaallasten	0	0	1.065	0
<b>Totaal</b>	<b>336.253</b>	<b>55.141</b>	<b>628.341</b>	<b>71.818</b>

Toelichting:

- 8 Dit betreft de onttrekking van de kosten van de renovatie van het fietspad Eerbeekseweg
- 9 Dit betreft het aanpassen van het trottoir bij "Het Rhedens"
- 10 Dit betreffen kosten inzake de nieuwe school (cf krediet)
- 11 Dit betreffen kosten van opknap van de Dorpsschool (cf krediet)
- 12 Dit betreft de bijdrage in het tekort van Presikhaaf.
- 13 Dit betreft de onttrekking van afschrijvingslasten riolering
- 14 Dit betreft een aflopende onttrekking ivm de invoering van het btw-compensatiefonds in 2003
- 15 Dit betreft de onttrekking van afschrijvingslasten
- 16 Dit betreft de onttrekking van kosten Roadmap ICT.
- 17 Dit betreft het jaarrekeningsaldo 2013
- 18 Dit betreft de kosten van het schilderen van het gemeentehuis
- 19 Dit is een correctie op de hoogte van de reserve dekking kapitaallasten
- 20 Dit betreft het resterende deel van de Roadmap ICT waarin wordt beschreven welke ontwikkelingen te verwachten zijn.
- 21 Dit betreft een correctie op de reserve dekking kapitaallasten.
- 22 Dit betreft de onttrekking van afschrijvingslasten begraafplaats
- 23 Dit betreft de onttrekking van afschrijvingslasten website
- 24 Dit betreft de kosten van het groenplan begraafplaats
- 25 Dit betreft de kosten van opknap van een grafmonument
- 26 Dit betreft de subsidie aan de kerk
- 27 Dit betreft de kosten van opknap van dorpspompen
- 28 Dit betreft de onttrekking van afschrijvingslasten raadsmeubilair



**Globale Analyse Rekeningcijfers 2014  
 T.O.V. Rekeningcijfers 2013**

Voordelig saldo 2014	79.925
Voordelig saldo 2013	199.050
Te analyseren verschil	<u>119.125</u> nadelig

**Verschillen op de producten exclusief kapitaallasten, apparaatskosten en kosten openbare werken**

	<u>Voordelig</u>	<u>Nadelig</u>
<b>Programma 1 Openbare orde en veiligheid</b>		
<u>Brandweer</u>		
Hogere kosten brandweer		4.100
<u>Rampenbestrijding</u>		
Kosten rampenoefening		4.200
<b>Programma 2 Verkeer en vervoer</b>		
<u>Wegen</u>		
Hogere reinigingskosten wegen		1.200
Hogere onderhoudskosten wegen		1.300
Lagere onderhoudskosten fietspaden	1.900	
Aanleg fietspad Eerbeekseweg (t.l.v. reserve)		153.000
Vrijval voorziening wegen	121.800	
<u>Openbare verlichting</u>		
Lagere energiekosten	1.600	
Lagere onderhoudskosten	3.700	
<u>Gladheidsbestrijding</u>		
Lagere kosten gladheidsbestrijding	6.400	
<b>Programma 3 Onderwijs</b>		
<u>Openbaar basisonderwijs</u>		
Hogere externe advieskosten nieuwe school (t.l.v. reserve)		59.700
Hogere onderhoudskosten school (deels tlv krediet/reserve)		8.900
Hogere rijksbijdrage	1.300	
<u>Bijzonder voortgezet onderwijs</u>		
Hogere verzekeringskosten (verrekend met Het Rhedens)		2.300
Lagere bijdrage in huisvestingskosten (o.b.v. leerlingenaantal)	9.800	
<i>volledig gedekt uit algemene uitkering gemeentefonds</i>		
Geen kosten anti-parkeervoorziening Kleiberglaan (2013)	17.300	
<u>Gemeenschappelijke kosten onderwijs</u>		
Hogere kosten leerlingenvervoer		16.800
Kosten regionaal bureau leerlingenvervoer		3.800

	<u>Voordelig</u>	<u>Nadelig</u>
<b>Programma 4 Zorg en Welzijn</b>		
<u>Wet Werk en Bijstand</u>		
Hogere uitvoeringskosten Rheden		7.900
Geen bijstandskosten zelfstandigen (2013)	22.300	
Hogere kosten WWB		1.900
Lagere Rijksbijdrage WWB		6.600
Rijksbijdrage BBZ oude jaren (nagekomen)	75.900	
<u>Werkgelegenheid</u>		
Bijdrage tekort Presikhaaf (t.l.v. reserve)		5.100
<u>Algemeen maatschappelijk werk</u>		
Geen kosten maatschappelijke stages	5.500	
Hogere subsidies Maatsch. Zorg en Welzijn		3.000
<u>Huishoudelijke verzorging (Wmo)</u>		
<u>Verzekeringen WMO</u>		
Hogere uitvoeringskosten Wmo		15.100
Lagere programmakosten Wmo	18.200	
Lagere kosten regiotali	2.200	
Hogere kosten vervoersvoorzieningen		11.500
Lagere kosten rolstoelen	9.700	
Hogere kosten woonvoorzieningen		4.600
Hogere eigen bijdrage Wmo	5.600	
<u>Participatiebudget</u>		
Hogere kosten re-integratie		3.700
Hoger terug te betalen budget (nagekomen)		18.200
Lagere rijksbijdrage		2.200
<u>Kinderopvang</u>		
Lagere inspectiekosten	2.000	
<b>Programma 5 Afvalverwerking, riool en milieu</b>		
<u>Huishoudelijk- en restafval</u>		
Hogere opbrengst reinigingsrechten	4.000	
Hogere opbrengsten plastic/papier/kleding	1.800	
<u>Riolering</u>		
Voordelige afrekening elektra (2013)		1.600
Hogere onderhoudskosten		6.200
Hogere storting voorziening onderhoud riolering		15.800
Hogere rioolrechten	6.900	
Geen vrijval surplus voorziening riolering (2013)		13.500



	<u>Voordelig</u>	<u>Nadelig</u>
<u>Milieu</u>		
Kosten piketregeling milieucalamiteiten		1.500
Hogere kosten uitvoering milieu Rheden/ODRA		1.400
<u>Ongediertebestrijding</u>		
Lagere kosten plaagdierbestrijding	1.100	
<b>Programma 6 Financieel beleid</b>		
<u>Beleggingen</u>		
Lagere opbrengst rente		42.500
<u>Saldi kostenplaatsen</u>		
Lagere afschrijvingslasten	1.200	
Hogere personeelslasten openbare werken		4.600
Hogere kosten inhuur openbare werken (buitendienst)		2.700
Hogere kosten werkplaats (m.n. energie)		1.700
Lagere personeelskosten secretarie	17.800	
Geen inhuur personeel burgerzaken	13.000	
Lagere kosten inhuur De Del	64.500	
Inhuurkosten sociaal domein		8.700
Hogere kosten cursussen en opleidingen		5.300
Hogere controlekosten		6.200
Lagere ICT kosten	11.900	
Lagere verzekeringskosten	2.000	
Lagere algemene kosten	1.400	
Hogere kosten schrijf- en bureaubehoeften		2.700
Hogere onderhoudskosten gemeentehuis (m.n. schilderwerk)		24.700
Geen storting voorziening onderhoud gemeentehuis	9.500	
Geen vrijval voorziening onderhoud gebouwen (2013)		166.900
Geen liquidatie-uitkering (2013)		34.300
<b>Programma 7 Burgerzaken</b>		
<u>Rijbewijzen en reisdocumenten</u>		
Hogere kosten rijksleges		4.200
Hogere opbrengsten leges rijbewijzen/reisdocumenten	4.600	
<u>Verkiezingen</u>		
Kosten verkiezingen		4.900
<u>Huwelijken</u>		
Hogere opbrengsten (a.g.v. meer huwelijken)	2.500	
<u>Algemene begraafplaats</u>		
Hogere onderhoudskosten (m.n. grafmonument, t.l.v. reserve)		40.200
Kosten groenplan begraafplaats (t.l.v. reserve)		5.300
Hogere opbrengst grafverkopen/inlagen	28.400	
Lagere opbrengst grafmonumenten		1.200

	<u>Voordelig</u>	<u>Nadelig</u>
<b>Programma 8 Recreatie</b>		
<u>Monumenten</u>		
Subsidie kerk (t.l.v. reserve)		25.000
Opknop dorpspompen (t.l.v. reserve)		1.200
<u>Openbaar groen</u>		
Lagere kosten plantgoed	3.500	
Hogere kosten uitbesteed groenonderhoud		1.200
<u>Beheer en onderhoud recreatievoorzieningen</u>		
Lagere kosten speeltoestellen	2.100	
<b>Programma 9 Ruimtelijke ordening, bouwzaken en grondbeleid</b>		
<u>Economische zaken</u>		
Advieskosten Molenschuur		4.900
Huuropbrengst grond UMTS mast	4.000	
<u>Multifunctioneel gebouw Torckschool</u>		
Hogere kosten gas/licht/water		3.300
Geen storting voorziening gebouwen	4.200	
<u>Ruimtelijke ordening</u>		
Kosten BGT		1.900
Lagere advieskosten (De Dell)	39.200	
Lagere uitvoeringskosten BAG	9.400	
<u>Bouw-, woning- en welstandstoezicht</u>		
Geen kosten BGT (2013)	7.800	
Hogere uitvoeringskosten omgevingsvergunningen (bouwen)		2.800
Hogere kosten welstandscommissie		4.700
Hogere opbrengst bouwleges	131.900	
<b>Programma 10 Bestuursorganen</b>		
<u>Bestuursorgaan raad</u>		
Hogere kosten raadsvergoedingen/kostenvergoedingen		9.700
<u>Bestuursorgaan college</u>		
Lagere personeelskosten college (restitutie premies voorg. jaren)	6.600	
Hogere kosten voormalige wethouders		6.600
Lagere reis- en verblijfkosten	1.400	
Hogere storting pensioen/wachtgeld wethouders		172.400
<u>Ambtswoning</u>		
Geen kosten ivm verkoop in 2013	5.300	
Geen verkoopopbrengst ambtswoning (2013)		465.000

	<u>Voordelig</u>	<u>Nadelig</u>
<u>Bestuursondersteuning</u>		
Lagere externe advieskosten	3.300	
<u>Representatie</u>		
Lagere representatiekosten	1.400	
<b><u>Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien</u></b>		
<u>Algemene uitkering</u>		
Hogere uitkering Gem.fonds	12.400	
<u>Onvoorzien</u>		
Lagere baten/hogere kosten		42.300
<u>Wet onroerende zaken</u>		
Hogere opbrengst onroerende zaakbelasting (OZB)	11.100	
<u>Mutaties reserves</u>		
Lagere storting reserve fietspaden	4.100	
Storting reserve wegen (voorheen voorziening)		121.800
Hogere reservering onderhoud school		1.200
Geen storting saldo 2012 naar reserve Presikhaaf	83.400	
Reservering overschot Wmo		1.700
Hogere storting extra groei leerlingen		9.300
Hoger exploitatiesaldo naar alg. reserve		142.200
Geen storting vrijval voorziening gebouwen (2013)	71.900	
Geen reservering begraafplaats (2013)	20.000	
Geen reservering monumenten (2013)	15.000	
Geen reservering verkoopopbrengst ambtswoning (2013)	459.900	
Onttrekking kosten fietspad Eerbeekseweg	153.000	
Onttrekking kosten trottoir "Het Rhedens"	9.400	
Onttrekking kosten nieuwe school	64.500	
Onttrekking kosten opknop Dorpsschool	4.000	
Geen onttrekking kosten anti-parkeervoorziening Kleiberglaan (2013)		17.300
Geen onttrekking tekort WWB (2013)		14.300
Geen onttrekking tekort Wmo (2013)		15.500
Onttrekking tekort Presikhaaf	5.100	
Lagere onttrekking reserve btw-compensatiefonds		5.200
Geen onttrekking afschrijvingen kostenplaats OW (2013)		6.100
Hogere onttrekking afschrijvingen kostenplaats apparaatskosten	1.600	
Geen onttrekking vervanging BAG door Vicrea (2013)		9.700
Hogere onttrekking kosten Roadmap ICT	3.800	
Geen onttrekking kosten Makelaar landelijke voorzieningen (2013)		5.000
Hoger exploitatiesaldo	23.800	
Onttrekking kosten schilderwerk gemeentehuis	42.200	
Correctie reserve dekking kapitaallasten		8.300
Lagere onttrekking afschrijving website		1.600
Onttrekking kosten groenplan	5.300	

	<u>Voordelig</u>	<u>Nadelig</u>
Geen onttrekking kosten opknap loods begraafplaats (2013)		6.000
Onttrekking kosten renovatie grafmonument	45.400	
Onttrekking subsidie kerk	25.000	
Onttrekking kosten restauratie dorpspompen	1.200	
Geen onttrekking kosten locaties (2013)		40.400
Geen onttrekking kosten BGT (2013)		7.800
Overige verschillen (< 2.500) per saldo	10.775	
Subtotaal	<u>1.768.775</u>	<u>1.887.900</u>
Per saldo nadelig		<u>119.125</u>



SISA bijlage verantwoordingsinformatie 2014 op grond van artikel 3 van de Regeling Informatieverstrekking sisa - d.d. 2 januari 2015

SZW	G1	<p>Wet sociale werkvoorziening (Wsw)_gemeente 2014</p> <p>Wet sociale werkvoorziening (Wsw)</p> <p>Alle gemeenten verantwoord voor het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of er in (jaar T) geen, enkele of</p>	<p>Het totaal aantal geïndiceerde inwoners van uw gemeente dat een dienstbetrekking heeft of op de wachtlijst staat en dienstbetrekking als bedoeld in artikel 2, eerste lid, of artikel 7 van de wet te aanvaarden op 31 december (jaar T)</p>	<p>Volledig zelfstandige uitvoering</p> <p>Ja/nee</p>	
			<p>Aard controle R Indicatornummer: G1/D1</p>	<p>Aard controle n v l Indicatornummer: G1/D2</p>	
			0,00	Nen	
SZW	G1A	<p>Wet sociale werkvoorziening (Wsw)_totaal 2013</p> <p>Wet sociale werkvoorziening (Wsw)</p> <p>Alle gemeenten verantwoord voor het totaal (jaar T-1). (Dus deel Openbaar lichaam uit SISA (jaar T-1) Regeling G1B + deel gemeente uit (jaar T-1)</p>	<p>Hieronder per regel één gemeente (code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen daarnaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen</p>	<p>Het totaal aantal geïndiceerde arbeidsplaatsen voor geïndiceerde inwoners in (jaar T-1), uitgedrukt in arbeidsharen.</p>	<p>Het totaal aantal geïndiceerde begroed werkplekken voor geïndiceerde inwoners in (jaar T-1), uitgedrukt in arbeidsharen.</p>
			<p>Aard controle n v l Indicatornummer: G1A/D1</p>	<p>Aard controle R Indicatornummer: G1A/D2</p>	<p>Aard controle R Indicatornummer: G1A/D3</p>
			1	1,04	0,00
			60277	Roendaal	
			2		
			3		
			4		
			5		
			6		
			7		
			8		
			9		
			10		
			11		
			12		
			13		
			14		
			15		
			16		
			17		
			18		
			19		
			20		
			21		
			22		
			23		
			24		
			25		
			26		
			27		
			28		
			29		
			30		
			31		
			32		
			33		
			34		
			35		
			36		
			37		
			38		
			39		
			40		
			41		
			42		
			43		
			44		
			45		
			46		
			47		
			48		
			49		
			50		
			51		
			52		
			53		
			54		
			55		
			56		
			57		
			58		
			59		
			60		
			61		
			62		
			63		
			64		
			65		
			66		
			67		
			68		
			69		
			70		
			71		
			72		
			73		
			74		
			75		
			76		
			77		
			78		
			79		
			80		
			81		
			82		
			83		
			84		
			85		
			86		
			87		
			88		
			89		
			90		
			91		
			92		
			93		
			94		
			95		
			96		

SiSa-bijlage verantwoordinginformatie 2014 op grond van artikel 3 van de Regeling Informatieverstrekking sta - d.d. 2 januari 2015

		07						
		08						
		09						
		100						
SZW	G2	<p>Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 WWB_gemeente 2014</p> <p>Alle gemeenten verantwoord voor het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.</p>	<p>Besteding (jaar T) algemene bijstand</p> <p>Gemeente</p> <p>11 Wet werk en bijstand (WWB)</p> <p>Aard controle R Indicatornummer G2/01</p>	<p>Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)</p> <p>Gemeente</p> <p>11 Wet werk en bijstand (WWB)</p> <p>Aard controle R Indicatornummer G2/02</p>	<p>Besteding (jaar T) IOAW</p> <p>Gemeente</p> <p>12 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)</p> <p>Aard controle R Indicatornummer G2/03</p>	<p>Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)</p> <p>Gemeente</p> <p>12 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)</p> <p>Aard controle R Indicatornummer G2/04</p>	<p>Besteding (jaar T) IOAZ</p> <p>Gemeente</p> <p>13 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)</p> <p>Aard controle R Indicatornummer G2/05</p>	<p>Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)</p> <p>Gemeente</p> <p>13 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)</p> <p>Aard controle R Indicatornummer G2/06</p>
			<p>€ 39 /08</p> <p>Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen</p> <p>Gemeente</p> <p>14 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)</p> <p>Aard controle R Indicatornummer G2/07</p>	<p>€ 3 575</p> <p>Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen</p> <p>Gemeente</p> <p>14 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)</p> <p>Aard controle R Indicatornummer G2/08</p>	<p>€ 20 434</p> <p>Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)</p> <p>Gemeente</p> <p>16 Wet werk en inkomens kunstenaars (WWIK)</p> <p>Aard controle R Indicatornummer G2/09</p>	<p>€ 0</p> <p>Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee</p> <p>Aard controle n v 1 Indicatornummer G2/10</p>	<p>€ 0</p>	<p>€ 0</p>
SZW	G3	<p>Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen), gemeente 2014</p> <p>Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004</p>	<p>Besteding (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob)</p> <p>Aard controle R Indicatornummer G3/01</p>	<p>Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Bob)</p> <p>Aard controle R Indicatornummer G3/02</p>	<p>Baten (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) (exclusief Rijk)</p> <p>Aard controle R Indicatornummer G3/03</p>	<p>Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) (exclusief Rijk)</p> <p>Aard controle R Indicatornummer G3/04</p>	<p>Besteding (jaar T) aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob)</p> <p>Aard controle R Indicatornummer G3/05</p>	<p>Besteding (jaar T) Bob</p> <p>Aard controle R Indicatornummer G3/06</p>
			<p>€ 0</p> <p>Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)</p> <p>Aard controle R Indicatornummer G3/07</p>	<p>€ 0</p> <p>Besteding (jaar T) aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004</p> <p>Aard controle R Indicatornummer G3/08</p>	<p>€ 0</p> <p>Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee</p> <p>Aard controle n v 1 Indicatornummer G3/09</p>	<p>€ 400</p>	<p>€ 0</p>	<p>€ 0</p>
SZW	G5	<p>Wet participatiebudget (WPB)_gemeente 2014</p> <p>Wet participatiebudget (WPB)</p> <p>Alle gemeenten verantwoord voor het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.</p>	<p>Het aantal in (jaar T) bij een ROC ingekochte contouren</p> <p>Let op Dit is de enige gelegenheid om verantwoording alle tege n over deze taakuitvoering</p> <p>Let op Deze verantwoording kan niet door een gemeenschappelijke regeling worden uitgevoerd ongeacht de keuze van de gemeente bij indicator G5/07</p> <p>Aard controle D1 Indicatornummer G5/01</p>					
			<p>11</p> <p>Besteding (jaar T) participatiebudget</p> <p>Aard controle R Indicatornummer G5/02</p>	<p>Waarvan besteding (jaar T) van educatie bij roc's</p> <p>Aard controle R Indicatornummer G5/03</p>	<p>Baten (jaar T) (niet-Rijk) participatiebudget</p> <p>Aard controle R Indicatornummer G5/04</p>	<p>Waarvan baten (jaar T) van educatie bij roc's</p> <p>Aard controle R Indicatornummer G5/05</p>	<p>Reservering besteding van educatie bij roc's in jaar T voor volgend kalenderjaar (jaar T+1)</p> <p>Aard controle R Indicatornummer G5/06</p>	<p>Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee</p> <p>De zelfstandige uitvoering betreft de indicatoren G5/02 tot en met G5/06</p> <p>Aard controle n v 1 Indicatornummer G5/07</p>
			<p>€ 1 728</p>	<p>€ 1 728</p>	<p>€ 0</p>	<p>€ 0</p>	<p>€ 0</p>	<p>Ja</p>

<b>Functie</b>	<b>Griffier K.M. Schaap</b>	<b>Gemeentesecretaris W.G. Pieterse-Pook</b>
Beloning	58.065,75	72.406,65
Belastbare vaste en variabele onkostenvergoeding	0,00	0,00
Voorzittingen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	8.956,92	11.314,20
Duur en omvang van het dienstverband in het verslagjaar	Fulltime (36 uur per week)	Fulltime (36 uur per week)
Beloning in het voorgaande jaar (niet-topfunctionarissen)	N.v.t.	N.v.t.
Motivering voor de overschrijding van de maximale bezoldigingsnorm	N.v.t.	N.v.t.

De WNT-norm voor 2014 bedraagt € 230.474





## BIJLAGEN

**OVERZICHT VAN SALARISSEN EN SOCIALE LASTEN 2014**

Organisatie eenheid		UITGAVEN						
personeelsleden	aan- tal	Salarissen en uitkeringen (voormalig) personeel						TOTAAL UITGAVEN
		jaarweden/ uitkeringen	toelagen	overuren	pensioen premies	sociale lasten	WAO premies	
1		2	3	4	5	6	7	8
<i>Rubriek 1 HUIDIG PERSONEEL</i>								
1.Leden van de raad	9,00	25.557	14.434					39.990
2.Burgemeester	1,00	81.700	9.025	0	15.462	3.856	0	110.043
3.Wethouders	1,10	67.364	7.638			5.372		80.374
4.Secretariëpersoneel	9,00	454.421	6.599	773	99.422	31.996	20.007	613.217
5.Openbare werken	1,89	95.823	2.300	0	21.178	6.585	4.596	130.482
6.Babsen	7,00	1.754	0	0	302	130	61	2.247
<b>TOTAAL RUBRIEK 1</b>	<b>21,99</b>	<b>726.619</b>	<b>39.996</b>	<b>773</b>	<b>136.363</b>	<b>47.939</b>	<b>24.664</b>	<b>976.355</b>
<i>Rubriek 2 VOORMALIG PERSONEEL</i>								
Openbare werken	0,00							0
Burgem/wethouders	9,00	30.516				1.298		31.815
<b>TOTAAL RUBRIEK 2</b>		<b>30.516</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.298</b>		<b>31.815</b>
<b>TOTAAL GENERAAL</b>	<b>36,30</b>	<b>757.136</b>	<b>39.996</b>	<b>773</b>	<b>136.363</b>	<b>49.237</b>	<b>24.664</b>	<b>1.008.169</b>

INKOMSTEN						
uitkeringen	pensioen premies	pseudo- premie	sociale lasten	TOTAAL INKOMSTEN	Netto salarissen en sociale lasten	ten laste van
9	10	11	12	13	14	15
						functie
				0	39.990	001.10
0	5.358	0	0	5.358	104.685	001.11
	3.013			3.013	77.362	001.11
	28.445			28.445	571.072	5002.10
					13.700	5002.30
	6.037			6.037	124.445	5001.10
	86			86	2.161	003.14
0	42.939	0	0	42.939	933.415	
				0	0	5001.10
	1.225			1.225	30.590	001.11
0	1.225		0	1.225	30.590	
0	44.164	0	0	44.164	964.005	

omschrijving van de kapitaaluitgaven	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	13
											3,00%			
<b>HOOFDFUNCTIE 0</b>														
Website Green Valley 2011	11.260		9.383	1.877	1.877	0	0	0	1.877	0	56	1.933	002.11	ov.mat.
Meubilair raadszaal 2013	10.645		532	10.113	1.065	9.048	303	1.368	1.065	9.048	303	1.368	001.10	mat.
Totaal hoofdfunctie 0	21.905		9.915	11.990	2.942	9.048	359	3.301	2.942	9.048	359	3.301		
<b>HOOFDFUNCTIE 4</b>														
Buitenberging Dorpsschool	9.605		8.164	1.441	240	1.201	43	283	240	1.201	43	283	421.11	mat.
Totaal hoofdfunctie 4	9.605		8.164	1.441	240	1.201	43	283	240	1.201	43	283		
<b>HOOFDFUNCTIE 7</b>														
Herstel Rozendaalsebeek	12.652		10.427	2.225	506	1.719	67	573	506	1.719	67	573	722.10	mat.
IBA's Imbosch 2004	28.761		9.102	19.659	958	18.701	590	1.548	7.489	146.033	4.606	12.095	722.10	mat.
Riolering De Del 2004	224.667		71.145	153.522	3.493	146.033	105	260	155	3.338	105	260	722.10	mat.
Rioolwaterbergingskelder 2005	4.657		1.164	3.493	960	22.560	706	1.666	1.952	28.302	908	2.860	722.10	mat.
Infiltratievoorziening Ringallee 20	28.800		5.280	23.520	1.952	28.302	908	2.860	105	1.533	49	154	724.10	mat.
Hekwerk begraafplaats 2004	48.798		18.544	30.254	702	12.899	408	1.110	1.505	24.819	790	2.295	724.10	mat.
Uitbreiding begraafplaats	2.636		998	1.638	1.070	17.651	562	1.632	262	1.962	67	329	724.10	mat.
Paden begraafplaats 2005	18.866		5.265	13.601	1.505	24.819	790	2.295	717	18.991	591	1.308	722.10	mat.
Hekwerk begraafplaats 2005	37.610		11.286	26.324	1.070	17.651	562	1.632	262	1.962	67	329	724.10	mat.
Uitbreiding begraafplaats 2005	26.746		8.025	18.721	262	1.962	67	329	717	18.991	591	1.308	722.10	mat.
OMKO grafbekisting	3.927		1.703	2.224	717	18.991	591	1.308	717	18.991	591	1.308	722.10	mat.
Infiltratievoorziening Bremlaan	21.500		1.792	19.708	717	18.991	591	1.308	717	18.991	591	1.308	722.10	mat.
Totaal hoofdfunctie 7	459.620		144.731	314.889	16.381	298.508	9.449	25.830	16.381	298.508	9.449	25.830		
<b>HOOFDFUNCTIE 9</b>														
Inschrijving NWS	4.765		4.765	4.765	0	4.765	143	4.288	4.765	0	143	4.288	913.10	fin.
Obligaties 7,5% Nederland 1993-	142.941		142.941	142.941	4.288	142.941	4.288	4.288	4.288	142.941	4.288	4.288	913.10	fin.
Geldlening NUON	55.180		55.180	55.180	1.655	55.180	1.655	1.655	1.655	55.180	1.655	1.655	913.10	fin.
Lening	14.110		14.110	14.110	423	14.110	423	423	423	14.110	423	423	913.10	fin.
Totaal hoofdfunctie 9	216.996		0	216.996	0	212.231	6.509	6.509	0	212.231	6.509	6.509		

OVERZICHT GEACTIVEERDE KAPITAALUITGAVEN

omschrijving van de kapitaaluitgaven	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	13
<b>KOSTENPLAATS OPENBARE WERKEN</b>														
Unit werf 2010	12.570		8.799	3.771		2.514	1.257	113	2.627	5001.30	mat			
Totaal kpl. Apparaatskosten	12.570	8.799	3.771	0	2.514	1.257	113	2.627						
<b>KOSTENPLAATS APPARAATKOSTEN</b>														
Restauratie gemeentehuis	68.067	63.416	4.651	2.329	2.322	140	2.469	5002.30	mat					
Invalideninrit gemeentehuis 2005	8.830	6.179	2.651	883	1.768	80	963	5002.30	mat					
Verbouw Kerklaan 3 bijdrage	20.000	12.000	8.000	4.000	4.000	240	4.240	5002.30	mat					
CV ketels gemeentehuis	0	0	0	156	4.521	0	156	5002.30	mat					
Airconditioners serverruimte/BBZ	7.025	3.042	3.983	468	3.515	119	587	5002.20	mat					
Telefooncentrale 2008	7.994	4.400	3.594	800	2.794	108	908	5002.20	mat					
Ontruimingsinstallatie 2008	12.852	7.073	5.779	1.286	4.493	173	1.459	5002.20	mat					
Koffiezetapparaat Peeze	1.700	1.190	510	340	170	15	355	5002.20	mat					
Pc's en beeldschermen 2009	8.202	5.740	2.462	1.640	822	74	1.714	5002.20	mat					
Netweaver	9.270	6.489	2.781	1.854	927	83	1.937	5002.20	mat					
Geluidsinstallatie raadszaal 2010	3.393	2.376	1.017	679	338	31	710	5002.20	mat					
Airco kamer 107 2011	2.904	1.450	1.454	580	874	44	624	5002.20	mat					
Xerox kopieerapparaat 2012	12.539	5.016	7.523	2.508	5.015	226	2.734	5002.20	mat					
Vervanging server/pc's 2012	39.980	7.996	31.984	7.996	23.988	960	8.956	5002.20	mat					
Bekabeling gemeentehuis 2013	24.225	2.423	21.802	4.845	16.957	654	5.499	5002.20	mat					
Airco burgerzaken/bodekamer	3.372	112	3.260	225	3.035	98	323	5002.20	mat					
TV raadszaal	0	0	0	423	1.693	0	423	5002.20	mat					
Totaal kpl. Apparaatskosten	230.353	128.902	101.451	6.793	77.232	3.045	34.057							
<b>Totaal generaal</b>	<b>951.049</b>	<b>300.511</b>	<b>650.538</b>	<b>6.793</b>	<b>599.477</b>	<b>19.518</b>	<b>72.607</b>							

Totaal kpl. Apparaatskosten

Totaal generaal



**OVERZICHT INVESTERINGEN 2014**

	Jaar	Krediet	Uitgegeven t/m 2013	Uitgegeven in 2014	Totaal uitgegeven (3 + 4)	Werkelijk beschikbaar (2 - 5)	Verwachte uitgaven	Nog beschikbaar (6 - 7)
	1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Algemene mobiele reserve</b>								
Subsidie kerk	2013	25.000	0	25.000	25.000	0	0	0
Krediet pre-realisatiefase De Del	2013	135.000	430	0	430	134.570	130.700	3.870
Restauratie grafmonument	2014	45.375	0	45.375	45.375	0	0	0
Stappenplan Dorpsschool	2014	200.000	0	59.665	59.665	140.335	145.082	-4.747
Schilderen gemeentehuis	2014	47.000	0	42.234	42.234	4.766	0	4.766
<b>Reserve ontwikkeling locaties</b>								
Architect brede school	2011	214.200	68.883	0	68.883	145.317	145.317	0
Luchtmetingen	2011	50.000	36.624	0	36.624	13.376	13.376	0
Locatiestudie	2012	56.435	50.247	6.185	56.432	3	0	3
<b>Vervangingsreserve gemeentehuis</b>								
CV-ketels	2014	4.677	0	4.677	4.677	0	0	0
<b>Reserve digitalisering</b>								
Daadkracht ICT ontwikkelingen Roadmap	2013	7.600	1.900	5.771	7.671	-71	0	-71
<b>Reserve fietspaden</b>								
Betonfietspad Eerbeekseweg	2014	174.062	0	152.984	152.984	21.078	0	21.078
<b>Reserve onderwijs algemeen</b>								
Onderhoud Dorpsschool	2012	80.000	63.675	10.442	74.117	5.883	0	5.883
Trottoir "Het Rhedens"	2014	9.375	0	9.375	9.375	0	0	0
Onderhoud Dorpsschool	2014	83.000	0	0	0	83.000	83.000	0
<b>Voorziening riolering</b>								
Opstellen vGRP	2014	10.000	0	10.241	10.241	-241	0	-241
Opstellen BRP	2014	8.500	0	5.525	5.525	2.975	0	2.975
<b>Voorziening wegverhardingen</b>								
Wegenonderhoud 2014	2014	55.610	0	57.500	57.500	-1.890	0	-1.890
Wegenonderhoud 2014 aanvulling	2014	5.758	0	0	0	5.758	0	5.758

**Toelichting:**

- 1 Deze kleine overschrijding heeft te maken met een klein deel niet compensabele btw.
- 2 Bij het opstellen van het vGRP is een extra overlegmoment geweest wat de kleine overschrijding verklaart.





Specificatie balanspost vaste activa per 31 december 2014

**1 IMMATERIËLE VASTE ACTIVA**

0

**2 MATERIËLE VASTE ACTIVA**

Gronden en terreinen

Sportvelden	0	
Uitbreiding begraafplaats	19.184	
Paden begraafplaats	12.899	
Hekwerk begraafplaats	<u>53.121</u>	85.204

Bedrijfsgebouwen

Invalidenoprit gemeentehuis	1.768	
Gemeentehuis	2.322	
Verbouw kerklaan 3 bijdrage	4.000	
Unit werf	1.257	
Gebouw basisschool	1.201	10.548

Grond-, weg- en waterbouwkundige werken

Herstel Rozendaalse Beek	<u>1.719</u>	1.719
--------------------------	--------------	-------

Overige machines, apparatuur en installaties

Airco's server/BBZ/Burgerzaken	7.424	
Bekabeling/wifi gemeentehuis	16.957	
Koffiezetapparaat Peeze	170	
ICT 2009	822	
Geluidsinstallatie raadszaal	338	
Netweaver	927	
TV raadszaal	1.693	
Grafbekisting	1.962	
Ontruimingsinstallatie	4.493	
Telefooncentrale	2.794	
Xerox kopieerapparaat	5.015	
CV ketels gemeentehuis	4.521	
Server/pc's 2012	<u>23.988</u>	71.104

Inventaris

Raadsmeubilair	<u>9.048</u>	9.048
----------------	--------------	-------

Overige materiële vaste activa

Riool	<u>209.623</u>	209.623
-------	----------------	---------

Totaal

387.246

**3 FINANCIËLE VASTE ACTIVA**

Effecten

Obligaties 7,5 % NL 2023	<u>142.941</u>	142.941
--------------------------	----------------	---------

Lening

	<u>14.110</u>	14.110
--	---------------	--------

Lening 10% Liander

	<u>55.180</u>	55.180
--	---------------	--------

Totaal

212.231

**TOTAAL GENERAAL**

159

599.477



OVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN 2014

Omschrijving reserves/voorzieningen	Saldo begin dienstjaar	Overige vermeerde- ringen	Verminde- ringen	Saldo einde dienstjaar
1	2	4	5	6
<b>a. Algemene reserves</b>				
* Algemene reserve				
- mobiel	1.198.054	199.050	118.794	1.278.310
- immobiel	3.008.208			3.008.208
Totaal onderdeel a.	4.206.262	199.050	118.794	4.286.518
<b>b. Bestemmingsreserves</b>				
* Reserve monumenten	26.647	0	1.150	25.497
* Reserve Wmo	269.350	1.720	0	271.070
* Reserve WWB (inkomensdeel)	287.942	0	0	287.942
* Verv.res. inventaris gemeentehuis	53.764	0	4.677	49.087
* Verv.res. openbare werken	69.960	0	0	69.960
* Reserve dekking kapitaallasten	393.573	4.677	46.487	351.763
* Reserve BTW-compensatiefonds	31.045	0	15.525	15.520
* Reserve onderwijs algemeen	1.168.327	258.049	19.817	1.406.559
* Reserve fietspaden	424.800	9.145	152.984	280.961
* Reserve wegen	0	121.842	0	121.842
* Reserve locaties	107.484	0	58.363	49.121
* Reserve digitalisering	130.010	20.000	5.771	144.239
* Reserve begraafplaats	32.986	0	5.300	27.686
* Reserve decentralisaties	72.118	0	0	72.118
* Reserve Presikhaaf	83.441	0	5.100	78.341
Totaal onderdeel b.	3.151.447	415.433	315.174	3.251.706
<b>c. Voorzieningen</b>				
* Wegverhardingen	143.121	36.221	179.342	0
* Rioleringen	390.082	68.684	15.766	443.000
* Voorziening dubieuze debiteuren	23.368	1.077	0	24.445
* Pensioenen/wachtgeld wethouders	56.813	180.617	23.105	214.325
Totaal onderdeel c.	613.384	286.599	218.213	681.770
Totaal generaal	<b>7.971.093</b>	<b>901.082</b>	<b>652.181</b>	<b>8.219.994</b>



**100020 nog te ontvangen bedragen**

Omschrijving	Bedrag	Afloop
Bijdrage stadsregio fietspad Eerbeekseweg	203.978,61	X
Pacht wei 2014	117,53	
Teruggaaf Wao/Ufo 2011	3.344,00	X
	207.440,14	

X = afgerekend per maart 2015



**100030 Nog te betalen bedragen**

Omschrijving	Bedrag	Afloop
Exploitatiekosten Torckschool 2013	209,00	
Ter Horst afval december 2014	3.964,99	X
Ziut onderhoud openbare verlichting nov/dec 2014	1.529,40	X
Gemeente Renkum salarisadministratie 2014	8.633,68	X
Deloitte accountantsverklaring fietspad	2.016,00	X
Pink gold disk	30.250,00	
Gelders archief 2014 nabetaling	90,00	X
Tegemoetkoming ziektekosten raad 2014	914,49	
Liet lekkage Dorpsschool	594,72	X
THV huisvuilinzameling december 2014	392,13	X
Gem. Rheden programmakosten WWB/Wmo	57.249,15	X
Gem. Rheden ICT 2014	62.480,55	X
VNG Gelderland aanvullende contributie 2014	26,00	X
Exploitatiekosten Torckschool 2014	195,00	
t Reghuys afrekening nuts 2013/2014	1.832,07	
Regiotaxi december 2014	120,84	
Gem. Rheden leerlingenvervoer aug tm dec 2014	2.600,00	
Gem. Rheden bouw en woningtoezicht	7.993,63	X
Bijdrage concierge Dorpsschool 2014	815,00	
Gem. Rheden CJG 2014	6.858,90	X
Gem. Rheden werk en inkomen 2014	71.040,03	X
Afscheid wethouders	1.000,00	
Participatiebudget 2013 en 2014	21.239,00	
Nabije Oosten	3.445,48	
	285.490,06	

\* = bedrag reeds betaald per maart 2015





**RECAPITULATIESTAAT GEWONE DIENST NAAR KOSTENSOORTEN**

BATEN	REKENING
1.0 Salarissen en sociale lasten	0
2.0 Rente	87
3.0 Doorberekende kosten WOZ	22
3.2 Huur en pacht	23
3.3 Investerings	255
3.4 Overige goederen en diensten	753
4.0 Belastingopbrengsten	480
4.1 Overdrachten van het rijk	2.535
4.2 Overige inkomstenoverdrachten	0
6.0 Reserveringen	750
6.1 Kostenplaats rente en afschrijving	73
6.2 Kostenplaats apparaatskosten	1.027
6.2 Kostenplaats openbare werken	209
	<b>6.214</b>
<b>LASTEN</b>	
1.0 Salarissen en sociale lasten	938
1.2 Salaris voormalig personeel	13
2.0 Rente	53
3.0 Personeel derden	152
3.1 Energiekosten	43
3.3 Investerings	255
3.4 Overige goederen en diensten	1.943
4.1 Overdrachten aan het rijk	28
4.2 Overige inkomstenoverdrachten	508
6.0 Reserveringen	970
6.1 Kapitaallasten	72
6.2 Kostenplaats apparaatskosten	923
6.2 Kostenplaats openbare werken	209
6.2 Gemeentehuis	107
	<b>6.214</b>
Alle bedragen x € 1.000	









