



Gemeente
ROZENDAAL

PROVINCIE GELDERLAND



JAARSTUKKEN

2013

INHOUDSOPGAVE

Jaarverslag	Algemeen	Bladzijde
	Inhoudsopgave	1
	Evaluatie beleidsplan	3
	Besluit begroting en verantwoording 2004 (BBV)	9
	Rechtmatigheid en doelmatigheid	10
	Kerngegevens	13
	Sociale paragraaf	15
	Programma's	17
	1 Openbare orde en veiligheid	19
	2 Verkeer en vervoer	23
	3 Onderwijs	27
	4 Zorg en welzijn	31
	5 Afvalverwerking, riool en milieu	41
	6 Financieel beleid	45
	7 Burgerzaken	49
	8 Openbaar groen, monumenten en recreatie	55
	9 Ruimtelijke ordening, bouwzaken en grondbeleid	59
	10 Bestuursorganen intern en extern	63
	Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	69
	Overzicht dekkingsmiddelen en onvoorzien	71
	Paragrafen	73
	Inleiding	75
	1 Lokale heffingen	77
	2 Weerstandsvermogen	81
	3 Onderhoud kapitaalgoederen	87
	4 Financiering	91
	5 Bedrijfsvoering	93
	6 Verbonden partijen	97
	7 Grondbeleid	103
	8 Uiteenzetting financiële positie	105
Jaarrekening	Programmarekening	109
	Balans per 31 december 2013	110
	Programmarekening (Recapitulatiestaat)	113
	Specificatie onttrekking en stortingen reserves per programma	114
	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	115
	Toelichting op de balans per 31 december 2013	117
	Toelichting: Analyse rekening 2013 t.o.v. begroting 2013	123
	Specificatie onvoorzien	135
	Overzicht incidentele baten en lasten	137
	Globale analyse rekening 2013 t.o.v. rekening 2012	139
	Bijlage verantwoordingsinformatie specifieke uitkeringen (sisa)	145
	WNT (Wet normering bezoldiging topfunctionarissen)	148
	Bijlagen	149
	Staat van salarissen en sociale lasten	150
	Overzicht geactiveerde kapitaalsuitgaven	152
	Investeringsstaten	155
	Specificatie balanspost vaste activa	157
	Staat van reserves en voorzieningen	159
	Nog te ontvangen bedragen	161
	Nog te betalen bedragen	163
	Recapitulatiestaat naar kostensoorten	165
	Staat H	166
	Controleverklaring	171

BELEIDSPLAN

Beleidsplan 2010 – 2014

Gebaseerd op bestuursovereenkomst BGR – Rosendaal 74

Nr. Onderwerp Portefeuillehouder Voornemen Jaar van uitvoering Toelichting/ stand van zaken
april 2014

Bestuur en Financiën

1.	Zelfstandigheid	Allen	De belangen van de inwoners van de gemeente Rozendaal kunnen het best behartigd worden door een zelfstandige gemeente	2010-2014	Algemeen uitgangspunt bij gemeentelijk beleid en handelen.
2.	Financieel beleid	F.R.Hoving*	Inkomsten en uitgaven moeten met elkaar in evenwicht zijn. Taakstellend zal vanaf 2012 een bedrag ad € 200.000,- structureel per jaar bezuinigd moeten worden. Uitgangspunt is dat gemeentelijke belastingen, zoals de OZB niet worden verhoogd.	jaarlijks	Bezuinigingen zijn gerealiseerd. Wel jaarlijkse correctie OZB-tarief met het inflatiepercentage.
3.	Reserves	F.R.Hoving*	Reserves alleen aanspreken voor projecten/investeringen met een groot maatschappelijk nut	2010-2014	Algemeen uitgangspunt bij gemeentelijk beleid en handelen.

Voorlichting en service

4	Voorlichting via de In de Roos en de website	Burgemeester	Huidige voorlichting is van voldoende kwaliteit	2010-2014	Huidige kwaliteit is gehandhaafd.
5	Informatie over projecten en bezuinigingen	Burgemeester	Gestructureerde voorlichting voor en dialoog met de burgers is nodig	2010-2014	Onderwerp heeft voortdurende aandacht gehad.

Beleidsplan 2010 – 2014

Gebaseerd op bestuursovereenkomst BGR – Rosendaal '74

Nr.	Onderwerp	Portefeuillehouder	Voornemen	Jaar van uitvoering	Toelichting/ stand van zaken april 2014
-----	-----------	--------------------	-----------	---------------------	---

Openbare orde en veiligheid

6	Politie	Burgemeester	<p>Inzet en zichtbaarheid van de politie in Rosendaal vergroten, met name op die plaatsen waar inwoners zich onveilig voelen.</p> <p>Strenge controle op de naleving van verkeersregels</p>	2010-2014	<p>De burgemeester vraagt hiervoor regelmatig aandacht bij zijn overleg met de politie en het regionaal college.</p> <p>De politie voert incidenteel controles uit.</p>
---	---------	--------------	---	-----------	---

Onderwijs

7	Het Rhedens	F.R.Hoving	<p>De gemeente zorgt voor doordecentralisatie van alle vergoedingen van de centrale overheid. Geen verdere financiële betrokkenheid van de gemeente.</p> <p>Inspanningen zullen gepleegd worden om een duurzame Brede School met een gymnastiekvoorziening (zie punt 9) te realiseren, waarin basisonderwijs, kinderopvang en buitenschoolse opvang tot hun recht komen.</p> <p>De planning moet met eenduidige raadsbesluiten afgerond zijn in 2010</p>	2010-2014	<p>Dit uitgangspunt is gehanteerd.</p> <p>Op 18 februari 2014 is besloten de locatie aan de Bremlaan voor de vestiging van de Dorpsschool aan te wijzen.</p> <p>Nieuwe planning is opgesteld als gevolg van het raadsbesluit d.d. 20 maart 2012.</p>
8	Huisvesting Dorpsschool	F.R.Hoving		2010-2014	

Beleidsplan 2010 – 2014

Gebaseerd op bestuursovereenkomst BGR – Rosendael'74

Nr.	Onderwerp	Portefeuillehouder	Voornemen	Jaar van uitvoering	Toelichting/ stand van zaken april 2014
			De financiering van de brede school moet uit de verkoop van de bouwgronden op De Del worden verkregen	2011-2012	In de exploitatieopzet zijn hierover afspraken gemaakt.
Sportvoorziening					
9.	Hoogwaardige sport- en recreatieve faciliteit	F.R.Hoving en A.C.L.Adema	Een hoogwaardige sport- en recreatieve faciliteit op het voormalige tennispark op De Del dient behouden te blijven die onder meer voorziet in de gymnastiekvoorziening voor de Dorpsschool	nvt	In het programma van eisen voor de nieuwe Dorpsschool is een gymnastiekvoorziening opgenomen.
Milieu en ruimtelijke ordening					
10.	Woningbouw	F.R.Hoving	Er zal op bescheiden schaal woningbouw plaatsvinden op De Del en de Steenhoek. In de woningbouwprogramma's dient aandacht te zijn voor starters- en seniorenwoningen	2010-2014	Dit is opgenomen in het projectplan.
11.	Behoud karakter van Rozendaal	F.R.Hoving	De vigerende bestemmingsplannen zijn uitgangspunt van het te voeren beleid. Het eeuwenoude karakter van Rozendaal moet worden behouden met inbegrip van het beschermde beekdal, de bestaande groenvoorzieningen, weilanden, paardenweidjes en houtwallen.	2010-2014	Dit uitgangspunt is gehanteerd.

Beleidsplan 2010 – 2014

Gebaseerd op bestuursovereenkomst BGR – Rosendaal*74

Nr.	Onderwerp	Portefeuillehouder	Voornemen	Jaar van uitvoering	Toelichting/ stand van zaken april 2014
-----	-----------	--------------------	-----------	---------------------	---

Welzijns-/Sociaal beleid

12	WMO	A.C.L.Adema	<p>Het Wmo-beleidsplan en de sociale wetgeving zijn basis van het uit te voeren beleid.</p> <p>Inspanningen zullen gepleegd worden om het verenigingsleven te stimuleren.</p> <p>De noodzaak voor en de mogelijkheden tot realisatie van een dorpshuisachtige faciliteit zal in samenhang met de bouwplannen op De Del worden bezien.</p>	<p>2010-2014</p> <p>2010-2014</p> <p>2010-2014</p>	<p>Dit uitgangspunt is gehanteerd.</p> <p>Dit uitgangspunt is gehanteerd.</p> <p>Deze faciliteit zal niet op de Del gerealiseerd worden. In de plannen voor de nieuwe brede school met gymzaal wordt rekening gehouden met ruimte voor andere voorzieningen dan basisonderwijs.</p>
----	-----	-------------	---	--	---

Subsidiebeleid

13.	Subsidiebeleid	A.C.L.Adema	<p>Er dient een eenvoudig, eenduidig en transparant subsidiebeleid te komen, afgestemd op:</p> <ul style="list-style-type: none"> - initiatieven die het actief samenleven van Rozendalers bevorderen; - het uit te voeren Wmo-(welzijns- en zorg) beleid. 	<p>2010</p> <p>2010-2014</p>	<p>Een nieuwe subsidieverordening is vastgesteld in 2010. Voor het overige uitgangspunt bij het gemeentelijk beleid.</p>
-----	----------------	-------------	--	------------------------------	--

* Sinds 1 juli 2011 is deze portefeuille overgenomen door wethouder A.C.L.Adema

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, de programmarekening 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 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.

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.

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 2013 is er bij vier programma's sprake van een overschrijding van de begroting, te weten :

- Programma 3 Onderwijs
- Programma 8 Recreatie
- Programma 9 Ruimtelijke ordening, bouwzaken en grondbeleid
- Programma 10 Bestuursorganen

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 aanleg van een anti-parkeervoorziening op de Kleiberglaan. 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 anti-parkeervoorziening wordt 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 125.

- Programma 8 recreatie

De overschrijding wordt veroorzaakt door de hogere kosten van plantgoed en uitbesteed werk voor het openbaar groen.

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

- Programma 9 Ruimtelijke ordening, bouwzaken, grondbeleid

De overschrijding wordt veroorzaakt door de kosten die zijn gemaakt voor de locatiestudie Dorpsschool. Deze kosten worden gedekt uit een reserve. Hiervoor is door de raad krediet beschikbaar gesteld. Deze overschrijding is derhalve rechtmatig. Een gedetailleerde analyse van de verschillen is te vinden op bladzijde 131.

- Programma 10 Bestuursorganen intern en extern

De overschrijding wordt veroorzaakt door de afboeking van de boekwaarde door de verkoop van de ambtswoning. De verkoopopbrengst minus de boekwaarde van de ambtswoning wordt volledig gereserveerd conform het raadsbesluit uit 2009. Derhalve is deze overschrijding rechtmatig. Een gedetailleerde analyse van de verschillen is te vinden op bladzijde 132.

- 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	31-12-2012	31-12-2013
Aantal inwoners:	1.501	1.503
waarvan		
van 0 - 3 jaar	41	40
van 4 - 16 jaar	283	285
van 17 - 32 jaar	114	112
van 33- 49 jaar	320	304
van 50 - 64 jaar	341	351
van 65 jaar en ouder	402	411
Aantal periodieke bijstandsgerechtigden:	2	2
waarvan		
personen jonger dan 65 jaar	2	2
personen van 65 jaar en ouder	0	0
Uitkeringsgerechtigden IOAW	1	1
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

	2012	2013
	TOTAAL	TOTAAL
* Gewone dienst	4.147.000	5.388.005
* Opbrengst belastingen en heffingen	580.637	598.032
* Algemene uitkering	2.210.569	2.309.282
* Vaste schuld	0	0
	per inwoner	per inwoner
* Gewone dienst	2.762,82	3.584,83
* Opbrengst belastingen en heffingen	386,83	397,89
* Algemene uitkering	1.472,73	1.536,45
* 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.

	Eind 2012	Eind 2013
Aantal personeelsleden	13	13
Aantal FTE	11,3	11,0
Aantal personeelsleden dat is uitgestroomd	0	1
Aantal personeelsleden dat is ingestroomd	0	1
Percentage mannen	46,2%	53,8%
Percentage vrouwen	53,8%	46,2%
Percentage fte van totaal in functieschaal:		
1 t/m 6	31,7	29,3
7 t/m 9	33,2	34,3
10 t/m 12	35,1	36,3
Percentage FTE dat door mannen wordt bezet	51,7%	53,5%
Percentage FTE dat door vrouwen wordt bezet	48,3%	46,5%
Percentage mannen dat fulltime werkt	83,3%	71,4%
Percentage mannen dat parttime werkt	16,7%	28,6%
Percentage vrouwen dat fulltime werkt	28,6%	33,3%
Percentage vrouwen dat parttime werkt	71,4%	66,7%
Gemiddelde leeftijd mannen	52,8	54,9
Gemiddelde leeftijd vrouwen	50,7	49,5
Gemiddelde leeftijd alle personeelsleden	51,7	52,4
Percentage personeelsleden jonger dan 35 jaar	7,7%	0,0%
Percentage personeelsleden 55 jaar en ouder	38,5%	38,5%
Ziekteverzuimpercentage (excl. zwangerschap)	4,7%	7,7%
Ziekteverzuimpercentage (excl. langdurig verzuim)	3,3%	4,1%

PROGRAMMA'S

In ieder programma zijn de teksten uit de begroting 2013 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 2013 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 verder gewerkt aan verdergaande samenwerking tussen de regiogemeenten alsmede aan regionale harmonisatie van de bij het rampenplan behorende gemeentelijke deelplannen. Met name het proces communicatie wordt tegenwoordig regionaal aangestuurd. Twee keer per jaar vindt er overleg plaats tussen de gemeentesecretarissen van de bij de regio aangesloten gemeenten en 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,- overceengekomen. Die bijdrage gaat met ingang van dit jaar in, zodat deze eerst in de jaarrekening van 2014 terug te vinden zal zijn.

- *Vorbereiden op epidemieën*

In 2013 zijn de berichten van het ministerie en de regio met betrekking tot mogelijke epidemieën nauwlettend gevolgd. Er was gelukkig geen aanleiding tot daadwerkelijke maatregelen.

- *Rampenplan*

In 2013 heeft het algemeen bestuur van de veiligheidsregio het vigerende crisisplan aangepast. Het betrof een aanpassing van de GRIP-structuur, waarbij de stadia van de gripstructuur de mate van opschaling van de rampenbestrijding weergeeft. Daarnaast heeft de gemeenteraad op 14 mei 2013 een nieuw integraal veiligheidsplan voor de gemeente vastgesteld, waarin een belangrijk hoofdstuk is ingeruimd voor brandveiligheid en rampenbestrijding.

2. APV (*)

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

In 2013 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).*

In 2013 is de Algemene Plaatselijke Verordening aangepast in verband met de nieuwe Drank- en Horecawet en de daarmee verband houdende uitbreiding van de bevoegdheden van de gemeenten.

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

In 2013 zijn diverse ontheffingen op grond van de Drank- en Horecawet verstrekt, ten behoeve van het schenken van zwak-alcoholische dranken tijdens evenementen en is een reguliere Drank- en Horecavergunning verstrekt, alsmede een horecaexploitatievergunning.

3. Politie (*)

- *Samenwerking regiogemeenten met politie en justitie:*

2013 was het eerste 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.

In samenwerking met politie is een gemeentelijk plan van aanpak ter bestrijding van woninginbraak opgesteld. Daarnaast werkt de gemeente met betrekking tot de bestrijding van woninginbraken nauw samen met de gemeenten Rheden en Doesburg.

In 2013 heeft de gemeente besloten de aansluiting bij het "Veiligheidshuis" te continueren. 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 Doosburg 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.

- *Burgernet:*

In 2013 heeft de gemeente geparticipeerd in een landelijke actie ter verhoging van het aantal deelnemers aan Burgernet. Die actie heeft er mede toe geleid dat inmiddels 20% van onze inwoners in Burgernet participeert, waarmee onze gemeente het hoogste participatiepercentage van de regio heeft.

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. Met ingang van 1 januari 2014 zijn de lokale korpsen echter 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 2013 zijn de laatste jaarlijkse begroting en de jaarrekening van de lokale brandweer beoordeeld, en zoals gebruikelijk de begroting en de jaarrekening van de hulpverleningsregio (onderdeel brandweer).

- *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.

- *Buurtpreventieteam:*

In 2013 heeft de gemeente in overleg met de gebiedsgebonden functionaris een tweetal bijeenkomsten georganiseerd en deze administratief ondersteund. Een aantal publicaties, het buurtpreventiewerk betreffende, zijn 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 2013, in samenwerking met gemeente en politie, een e-mailnetwerk opgezet teneinde de politie en elkaar te informeren over verdachte situaties dan wel na een geslaagde misdaad zoveel mogelijk getuigenverklaringen te genereren. Getuige de meldingen via dit netwerk heeft dit project de betrokkenheid en de alertheid van onze inwoners verhoogd.

- *Integrale veiligheid*

In 2013 heeft de gemeenteraad een integraal veiligheidsplan voor de gemeente vastgesteld.

- *Woninginbraken en autocriminaliteit*

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

- *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 2012	Begroting 2013	Jaarrekening 2013
Brandweer	68.734	72.800	69.172
Rampenbestrijding/BHV	29	550	344
Openbare orde en veiligheid	1.967	5.795	3.593
<i>Totaal directe kosten</i>	<i>70.730</i>	<i>79.145</i>	<i>73.109</i>
Totaal uren	70.170	62.230	62.230
Totale lasten	140.900	141.375	135.339
Brandweer	0	0	0
Rampenbestrijding/BHV	0	0	0
Openbare orde en veiligheid	1.800	1.450	1.446
Totale baten	1.800	1.450	1.446
S A L D O	139.100	139.925	133.893

Analyse

	Jaarrekening 2013	Begroting 2013	Vershil
Saldo lasten en baten	133.893	139.925	6.032

Toelichting

De (grotere) verschillen betreffen in hoofdzaak :

- Brandweer	Lagere bijdrage brandweer Rheden/regio	1.900	I
	Lagere kosten brandkranen	1.700	I
- Openbare orde en veiligheid	Lagere kosten inbraakpreventie	2.300	I
Overige verschillen (kleiner dan € 3.000,-)		132	
Totaal per saldo		<u>6.032</u>	

I = Incidenteel
S = Structureel

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 2013 is er geen 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 er geen straten toe waren aan groot onderhoud. Het groot onderhoud aan de Slompkesstraat van 2012 is voor een deel afgewikkeld in 2013.

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 2013 uitgevoerd. In 2013 is een subsidieaanvraag ingediend bij de Stadsregio voor het reconstrueren van 5 km fietspad. Het huidige fietspad, bestaande uit asfalt met een breedte van 1.40m, zal worden 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 Rozendaalselaan, de Kerklaan en de Beekhuizenseweg, gedurende dit evenement

2. Openbare verlichting

Onderhoud van de openbare verlichting().*

In 2013 heeft er een uitbreiding met één lichtmast plaatsgevonden op het pad tussen de Kraijesteijnlaan en de Burnierlaan.

De verlichting is 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 2013 is de gladheid bestreden op wegen, pleinen, paden en fietspaden bij sneeuwval, ijzel en opvriezen.

4. Openbaar vervoer

In 2013 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 2012	Begroting 2013	Jaarrekening 2013
Wegen	85.412	87.991	85.995
Openbare verlichting	21.120	25.377	26.130
Gladheidsbestrijding	8.349	10.119	9.175
<i>Totaal directe kosten</i>	<i>114.881</i>	<i>123.487</i>	<i>121.300</i>
Totaal uren	43.205	36.400	36.400
Totale lasten	158.086	159.887	157.700
Wegen	1.082	0	450
Openbare verlichting	13.633	0	0
Gladheidsbestrijding	0	0	0
Totale baten	14.715	0	450
S A L D O	143.371	159.887	157.250

Analyse

	Jaarrekening 2013	Begroting 2013	Vershil
Saldo lasten en baten	157.250	159.887	2.637

Toelichting

De (grotere) verschillen betreffen in hoofdzaak :

- Wegen	Hogere kosten reinigen wegen	-1.600	I
	Lagere kosten onkruidbestrijding	2.100	I
	Lagere onderhoudskosten fietspaden	1.400	I
- Gladheidsbestrijding	Lagere kosten gladheidsbestrijding	1.000	I
Overige verschillen (kleiner dan € 1.000,-)		<u>-263</u>	
Totaal per saldo		<u>2.637</u>	

I = Incidenteel
S = Structureel

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 2013 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

2004: 249

2005: 250

2006: 253

2007: 250

2008: 243

2009: 228

2010: 242

2011: 249

2012: 246

2013: 250

*** Product Leerplicht**

Gezien de vereiste kennis van wetgeving en sociale kaart en de hoeveelheid werk, worden de leerplichtwerkzaamheden sinds 2007 uitgevoerd door de gemeente Rheden. Met deze uitbesteding is ook de leerplichtadministratie geautomatiseerd, zodat deze aan de wettelijke vereisten voldoet.

Aantallen leerplicht Rozendaal Peildatum: 1 oktober

Schooljaar	Aantal leerplichtigen (a)	Aantal kwalificatieplichtigen (b)
2009-2010	218	22
2010-2011	248	18
2011-2012	242	11
2012-2013	253	26

(a) Leerplichtig: leerlingen vanaf 5 jaar tot en met het schooljaar waarin ze 16 worden

(b) 16- en 17-jarigen zijn kwalificatieplichtig indien ze nog geen startkwalificatie hebben behaald. Startkwalificatie: een diploma op minimaal havo-, vwo of mbo-2 niveau.

- In 2009 is een traject gestart om de leerplichtwet inclusief RMC (Regionale Meld- en Coördinatiefunctie) te gaan uitvoeren op de schaal van regio Arnhem. Dit heeft geleid tot een regionaal bureau leerplicht dat in augustus 2013 van start is gegaan. Vooral nog worden de leerplichtambtenaren van de deelnemende gemeenten er gedetacheerd, ze blijven op locatie werken. In 2012 is besloten dat de RMC-functie voor voortijdig schoolverlaters tot 23 jaar, voornamelijk niet in het RBL wordt opgenomen.

Passend onderwijs

Het Passend Onderwijs wordt op 1 augustus 2014 ingevoerd. Het jaar 2013 heeft in het teken gestaan van de voorbereidingen, uitmondend in Op Overeenstemming Gerichte Overleggen (OOGO's) in de samenwerkingsverbanden in de regio's Arnhem (Dorpsschool) en Zutphen (Het Rhedens) begin 2014. Het Passend onderwijs is een verantwoordelijkheid van de schoolbesturen maar vanwege de relatie met de Jeugdhulp is overleg met de gemeenten verplicht.

* Overige voorzieningen openbaar onderwijs

- *Verzorgen van logopedie*

- Logopedie wordt (vanaf 2003) verzorgd door logopedisten 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 in regionaal verband financieren van een onderwijsbegeleidingsdienst 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.

Gehonoreerde aanvragen leerlingenvervoer

Schooljaar	Aantal
2005-2006	3
2006-2007	1
2007-2008	1
2008-2009	3
2009-2010	3
2010-2011	1
2011-2012	3
2011-2013	3

Schoolbegeleidingsdienst

Vanaf 2010 subsidieert de gemeente alleen nog de regionale basisvoorziening 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 maken sinds 2009 deel uit van het Participatiebudget. Zij zijn geormerkt en de verplichte inkoop bij een Regionaal Opleidingen Centrum (ROC) blijft tot en met 2014 bestaan. Daarna wordt deze 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.

Volwasseneneducatie: deelname aan aanbod ROC Rijn IJsselcollege (exclusief Wet Inburgering)

Schooljaar	Aantal deelnemers	Aantal diploma's
2003-2004	5: 4 Educatie niveau 1 en 2, plus 1 VAVO (a)	1 VAVO
2004-2005	0	0
2005-2006	2: 2 VAVO	2 VAVO
2006-2007	3: 3 VAVO	3 VAVO
2007-2008	1: 1 HAVO	0
2008-2009	1: 1 HAVO	1 HAVO
2009-2010	0	0
2010-2011	3: 1 HAVO en 2 Basisvaardigheden	1 HAVO
2011-2012	0	0
2012-2013	0	0

(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 2012	Begroting 2013	Jaarrekening 2013
Openbaar onderwijs	108.240	74.391	65.545
Ov. Voorzieningen openbaar onderwijs	6.945	7.100	9.031
Bijz. voortgezet onderwijs	469.520	486.657	556.306
Gemeenschappelijke voorz. Onderwijs	12.140	4.890	3.362
Totaal directe kosten	596.845	573.038	634.244
Totaal uren	19.695	28.930	28.930
Totale lasten	616.540	601.968	663.174
Openbaar onderwijs	189.463	17.150	18.529
Ov. Voorzieningen openbaar onderwijs	17.632	0	0
Bijz. voortgezet onderwijs	0	0	0
Gemeenschappelijke voorz. Onderwijs	22.000	0	0
Totale baten	229.095	17.150	18.529
S A L D O	387.445	584.818	644.645

Analyse

	Jaarrekening 2013	Begroting 2013	Vershil
Saldo lasten en baten	644.645	584.818	-59.827

Toelichting

De (grotere) verschillen betreffen in hoofdzaak :

- Openbaar basisonderwijs	Onderhoudskosten (t.l.v. krediet)	-12.500	I
	Geen stortingen voorzieningen	23.500	S
	Hogere rijksbijdrage	1.400	S
- Overige voorzieningen onderwijs	Hogere vergoedingen logopedie	-1.800	I
- Bijzonder voortgezet Onderwijs	Hogere verzekeringspremie	-1.300	S
	Hogere doorbetaling huisvestingsksten Het Rhedens	-51.000	S
	Anti-parkeervoorziening (t.l.v. reserve)	-17.300	I
- Gemeenschappelijke kosten Onderwijs	Geen kosten leerlingenvervoer	1.750	I
Overige verschillen (kleiner dan € 1.000,-)		-2.577	
Totaal per saldo		<u>-59.827</u>	

I = Incidenteel
S = Structureel

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. Subsidiëring

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 2013 de Bibliotheek (€ 33.495), het welzijnswerk (€ 15.080,70) en peuterspeelzaal De Eekhoorn (€ 8.333).

De subsidie voor het welzijnswerk is in 2013 naar drie organisaties gegaan.

Welzijnsstichting Carion/Kinderij is begin 2013 failliet gegaan. Haar activiteiten voor de gemeente Rozendaal zijn vanaf maart 2013 overgenomen door twee instellingen: STMG voor het algemeen maatschappelijk werk en stichting VIVA voor het ouderenwerk, het vrijwilligerswerk en de maatschappelijke stages. Zie verder paragraaf 3 “Algemeen Maatschappelijk werk”.

Aantallen subsidies 2013

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
<u>1. Structurele welzijns- subsidies</u>	<u>33</u>	<u>33</u>	<u>10</u>	<u>23</u>	<u>0</u>
<i>1.1 Sport</i>	<i>4</i>	<i>4</i>	<i>1</i>	<i>3</i>	<i>0</i>
<i>1.2 Kunst en cultuur</i>	<i>8</i>	<i>8</i>	<i>3</i>	<i>5</i>	<i>0</i>
<i>1.3 Maatschap- pelijke Zorg en welzijn</i>	<i>16</i>	<i>16</i>	<i>5</i>	<i>11</i>	<i>0</i>
<i>1.4 Toerisme en recreatie</i>	<i>5</i>	<i>5</i>	<i>1</i>	<i>4</i>	<i>0</i>
<u>2. Wmo- subsidies</u>	<u>4</u>	<u>4</u>	<u>2</u>	<u>2</u>	<u>0</u>
<u>3. Eenmalige welzijns- subsidies (b)</u>	<u>7</u>	<u>4</u>	<u>0</u>	<u>4</u>	<u>3</u>
Totaal alle subsidies	44	41	12	29	3

(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>
2007	4	0
2008	3	0
2009	2	0
2010	2	2
2011	2	1
2012 (a)	2	1
2013	2	1

(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. De bestuurlijke regionale samenwerking bij het re-integratiebeleid, geïntensiveerd in 2012, is medio 2013 overgegaan in het BReSDO (Bestuurlijke regiegroep Sociaal domein). Het nieuwe kabinet heeft de voorgenomen Wet werken naar Vermogen vervangen door het wetsvoorstel Participatiewet. Met deze nieuwe wet krijgen de gemeenten de verantwoordelijkheid voor de WWB, de WSW en de Wajong doelgroep. (Wajong: Wet werk en arbeidsondersteuning jonggehandicapten). Ook in deze nieuwe situatie zijn de gevolgen voor de Sociale werkvoorziening groot. Ook in 2013 is daarom veel aandacht uitgegaan naar de herstructurering van de Sociale werkvoorziening. In 2013 is besloten SW-bedrijf Presikhaaf op te splitsen in twee entiteiten: "Beschermd Werken" en "Arbeidsmarkttoeleiding". Deze twee entiteiten gaan vanaf 2014 als zodanig functioneren.

Re-integratietrajecten Rozendaal (peildatum 31 december)

<i>Jaar</i>	<i>Aantal</i>
2010	0
2011	0
2012	1
2013	0

WSW-medewerkers uit Rozendaal (peildatum 31 december)

<i>Jaar</i>	<i>Aantal</i>
2006	1
2007	2
2008	2
2009	2
2010	2
2011	2
2012	2
2013	2

3. Algemeen maatschappelijk werk ()*

Het afnemen van diensten van Carion.

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

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

- Carion heeft in 2013 deels subsidie ontvangen voor het ouderenwerk, het algemeen maatschappelijk werk (AMW), de vrijwilligersprijs en de maatschappelijke stages. De stichting, waarin naast welzijnsinstelling Carion ook de particuliere kinderopvanginstelling "Kinderij" was ondergebracht, is begin 2013 failliet gegaan. Voor het welzijnsdeel bleek geen doorstart mogelijk; de werkzaamheden voor Rheden en Rozendaal zijn, na een aanbesteding door de gemeente Rheden, vanaf 1 maart 2013 bij andere, deels nieuwe, partijen ondergebracht.

Voor Rozendaal zijn de bestaande activiteiten zoveel mogelijk voortgezet uit de bestaande middelen. Zo bleef de subsidie voor het AMW in 2013, evenals in 2012, gerelateerd aan het aantal feitelijk gerealiseerde trajecten.

Het Huisbezoek 75+, uitgevoerd eind 2012/begin 2013, heeft naast individuele ondersteuning voor de bezochte inwoners, beleidsmatig vooral input opgeleverd voor het lokale veiligheidsbeleid.

Wet maatschappelijke ondersteuning

In 2013 is een nieuwe Wmo-verordening vastgesteld en een nieuw Wmo-meerjarenbeleidsplan voor de periode 2013-2016. In de nieuwe Wmo-verordening wordt "De Kanteling" meegenomen, met de nadruk op resultaten voor de burger in plaats van op verstrekkingen. Het Wmo-meerjarenbeleidsplan zal in 2014 moeten worden geactualiseerd in verband met de decentralisatie van de extramurale begeleiding en het kortdurend verblijf uit de AWBZ naar de gemeenten; dit zal gebeuren binnen het in 2013 vastgestelde kader.

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

Jongeren

- Het gemeentelijke preventieve jeugdbeleid is opgenomen in Wmo-prestatieveld "Ondersteuning van jeugdigen met opgroei- en van ouders met opvoedproblemen". Dit preventieve jeugdbeleid dient 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. Hierbij worden bestaande contacten en inloopsprekuren benut als "CJG-sprekuren". De regionale backoffice in Arnhem, beheerd door VGGM, is ook voor Rheden en Rozendaal van belang vanwege de website en de bereikbaarheid van het CJG buiten de inloopsprekuren.

- 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. De term "CJG" wordt in de nieuwe Jeugdwet niet verplicht, gemeenten zijn vrij hier invulling aan te geven.

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 SRAN-Noord 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 een, landelijk verplicht, Regionaal Transitiearrangement Jeugd (RTA) afgesloten.

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

(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 (2007) - 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 aantal inburgeringstrajecten hangt nu af van het aantal inburgeraars dat zich in Rozendaal vestigt. Vanaf 2014 hebben gemeenten geen taak meer bij de inburgering.

Aantallen Inburgeringstrajecten (peildatum 31 december)

Jaar	Aantal gestarte inburgeringstrajecten
2007	0
2008	0
2009	5
2010	0
2011	0
2012	0
2013	0

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)

Jaar	Individuele verstrekkingen WRV aantal cliënten & aantal verstrekkingen	Geïndiceerde gebruikers van Regiotaxi (bekend vanaf 2008)
2007	24; 51	
2008	20; 37	17
2009	16; 24	7
2010	14; 23	33
2011	22; 38	32
2012	22; 47	36

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

Jaar	Aantal cliënten	Waarvan met zorg in natura (ZIN)(a)	Waarvan met Persoonsgebonden budget (Pgb)
2007	29 (b)	27: 11 personen ontvangen HH1 (41%), 16 ontvangen HH2 (59%)	2
2008	21	19: 8 personen ontvangen HH1 (42%), 11 HH2 (58%)	2
2009	20	18: 7 personen ontvangen HH1 (39%), 11 HH2 (61%)	2
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

(b) HH1 is de lichtere vorm van hulp bij het huishouden, waarbij de persoon zelf het werk kan organiseren; bij de zwaardere vorm, HH2, heeft de cliënt ook hier hulp bij nodig. Vanaf 2010 wordt geen onderscheid meer gemaakt tussen HH1 en HH2.

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	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

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 is in 2013 licht afgenomen.

Aantallen kinderopvang Rozendaal (peildatum 31 december)

<i>Jaar</i>	<i>Aantal instellingen voor kinderopvang</i>	<i>Aantal gastouders</i>
2010	1 (Bso Rozendaal)	4
2011	1 (Bso Rozendaal)	6
2012	0	7
2013	0	6

- 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.

Aantallen kinderen op peuterspeelzaal De Eekhoorn (peildatum 3^e kwartaal)

<i>Jaar</i>	<i>Aantal kinderen</i>
2006	37: 16 uit Rozendaal; 21 vooral uit Velp
2007	36: 13 uit Rozendaal; 23 vooral uit Velp
2008	36: 11 uit Rozendaal; 25 vooral uit Velp
2009	34: 13 uit Rozendaal; 21 vooral uit Velp
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

8. Gezondheidszorg ()*

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

De gemeenteraad heeft in 2012 de regionale nota volksgezondheid, inclusief de lokale paragraaf vastgesteld. Drie bestaande speerpunten: alcohol en jeugd, psychische problemen bij de jeugd en overgewicht bij de jeugd, blijven als speerpunten in de 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.

Huiselijk Geweld

Op basis van intergemeentelijke afspraken, werkt het Steunpunt huiselijk geweld (SGH) in Arnhem ook ten behoeve van Rozendaal. In 2013 zijn er in Rozendaal geen huisverboden opgelegd.

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

Rozendaal heeft in de periode 2009 t/m 2012 deelgenomen aan het Cultuurpact “Rond Arnhem”. De speerpunten van dit regionale cultuurbeleid waren: amateurkunst voor jongeren, cultuureducatie op basisscholen en cultuurtoerisme/recreatie in relatie tot cultureel erfgoed. Gedurende overgangsjaar 2013 is het Cultuurpact “Rond Arnhem” omgevormd tot een “Cultuur- en erfgoedpact” waar ook de gemeente Arnhem bij betrokken is. Rozendaal blijft ook in dit nieuwe pact participeren.

Bibliotheekbeleid

Begin 2013 is de nieuwe vestiging geopend van bibliotheek Velp, bij ROC A12 in Velp Zuid. Naar het zich laat aanzien, heeft dit vrijwel geen gevolgen gehad voor het ledenaantal uit Rozendaal. In 2013 zijn de eind 2012 gestarte gesprekken over samenwerking tussen bibliotheek Veluwezoom met bibliotheek Arnhem voortgezet. Over de uitkomsten hiervan wordt in 2014 meer duidelijkheid verwacht. Sinds 2013 werkt bibliotheek Veluwezoom met een productencatalogus: een nieuw “format” om inzicht te krijgen in kosten en resultaten.

Bibliotheek Velp

Aantal leden uit Rozendaal (peildatum 31 december)

<i>Jaar</i>	<i>Aantal</i>	<i>Uitgesplitst naar leeftijd</i>
2007	434	<i>Waarvan 0-17: 215 (gratis)</i> <i>18 jaar en ouder: 219</i>
2008 (a)	414	<i>Waarvan 0-17: 218 (gratis)</i> <i>18 jaar en ouder: 195 (waarvan 65-plus: 81)</i> <i>Instellingen: 1 (Dorpsschool)</i>
2009	378	<i>Waarvan 0-17: 179 (gratis)</i> <i>18 jaar en ouder: 198 (waarvan 65-plus: 83)</i> <i>Instellingen: 1 (Dorpsschool)</i>
2010	385	<i>Waarvan 0-17: 195 (gratis)</i> <i>18 jaar en ouder: 189 (waarvan 65-plus: 79)</i> <i>Instellingen: 1 (Dorpsschool)</i>
2011	394	<i>Waarvan 0-17: 200 (gratis)</i> <i>18 jaar en ouder: 193 (waarvan 65-plus: 82)</i> <i>Instellingen: 1 (Dorpsschool)</i>
2012	419	<i>Waarvan 0-17: 227 (gratis)</i> <i>18 jaar en ouder: 191 (waarvan 65-plus: 86)</i> <i>Instellingen: 1 (Dorpsschool)</i>
2013	403	<i>Waarvan 0-17: 239 (gratis)</i> <i>18 jaar en ouder: 163 (waarvan 65-plus: 69)</i> <i>Instellingen: 1 (Dorpsschool)</i>

(a) de instellingen zijn vanaf 2008 in het overzicht opgenomen

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 2012	Begroting 2013	Jaarrekening 2013
Kunst en cultuur	45.879	41.680	40.235
Alg. bijstandswet en bijzondere bijstand	66.024	74.200	95.073
Werkgelegenheid	61.226	42.262	48.029
Alg. maatschappelijk werk	45.679	38.809	39.490
Vreemdelingen	0	50	0
Huishoudelijke verzorging (Wmo)	220.198	225.500	183.359
Participatiebudget	20.348	13.323	2.934
Peutervoorzieningen	1.280	2.387	3.019
Gezondheidszorg	42.927	46.637	43.609
<i>Totaal directe kosten</i>	<i>503.561</i>	<i>484.848</i>	<i>455.748</i>
Totaal uren	148.230	132.226	132.226
Totale lasten	651.791	617.074	587.974
Kunst en cultuur	0	0	0
Alg. bijstandswet en bijzondere bijstand	85.832	32.760	63.125
Werkgelegenheid	49.929	42.262	48.028
Alg. maatschappelijk werk	0	0	0
Vreemdelingen	170	0	0
Huishoudelijke verzorging (Wmo)	35.485	30.000	35.860
Participatiebudget	103.879	13.223	11.892
Peutervoorzieningen	0	0	0
Gezondheidszorg	0	0	0
Totale baten	275.295	118.245	158.905
S A L D O	376.496	498.829	429.069

Analyse

	Jaarrekening 2013	Begroting 2013	Vershil
Saldo lasten en baten	429.069	498.829	69.760

Toelichting

De overige (grotere) verschillen betreffen in hoofdzaak :

- Kunst en cultuur	Lagere subsidies kunst en cultuur	1.500	S
- Wet Werk en Bijstand	Lagere uitvoeringskosten Rheden	5.200	S
	Hogere kosten bijstand zelfstandigen	-21.900	I
	Hogere kosten WWB	-4.800	S
	Hogere rijksbijdrage WWB	30.300	I/S
- Algemeen maatschappelijk werk	Lagere subsidies zorg en welzijn	2.900	S
	Hogere kosten CJG/basisdienstverlening	-1.500	S
	Hogere kosten maatschappelijke stages	-2.500	S
- Huishoudelijke verzorging (WMO)	Lagere Wmo-programmakosten	13.400	S
	Lagere uitvoeringskosten Rheden	35.600	S
	Hogere kosten WVG (vnl. Rolstoelen e.d.)	-6.900	S
	Hogere eigen bijdrage	5.900	S
- Participatiebudget	Lagere re-integratiekosten	6.000	S
	Lagere educatiekosten	1.900	S
	Geen inburgeringskosten	2.400	S
	Lagere rijksbijdrage PB	-1.300	S
- Gezondheidszorg	Lagere kosten jeugdgezondheidszorg	3.000	S
Overige verschillen (kleiner dan € 3.000,-)		561	
Totaal per saldo		<u>69.761</u>	

I = Incidenteel
S = Structureel

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 2013 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 2013 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.

2. Riolering (*)

In 2010 is het vGRP (verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan) vastgesteld. Dit heeft een looptijd tot en met 2014.

In 2013 is er geen verhard oppervlak afgekoppeld.

Alle kolken en putten zijn 1x gereinigd in 2013. 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^{ste} 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 2013 is er één milieuvergunning verleend, het betreft een revisievergunning voor Kliniek Klein Rosendaal. Deze vergunning staat geen nieuwe activiteiten toe.
- In 2013 zijn het Milieujaarverslag 2012 en het Milieuprogramma 2014 vastgesteld.

4. Ongediertebestrijding

Het zorgdragen voor ongediertebestrijding (het bestrijden van ratten is wettelijk verplicht) ()*. In 2013 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 2012	Begroting 2013	Jaarrekening 2013
Huishoudelijk- en restafval	106.954	107.257	105.875
Riolering	145.077	103.625	92.963
Milieu	8.673	10.850	1.932
Ongediertebestrijding	3.624	4.190	6.055
<i>Totaal directe kosten</i>	<i>264.328</i>	<i>225.922</i>	<i>206.825</i>
Totaal uren	51.455	47.435	47.435
Totale lasten	315.783	273.357	254.260
Huishoudelijk- en restafval	144.803	149.858	144.946
Riolering	118.069	124.620	138.772
Milieu	308	0	220
Ongediertebestrijding	0	0	0
Totale baten	263.180	274.478	283.938
S A L D O	52.603	-1.121	-29.678

Analyse

	Jaarrekening 2013	Begroting 2013	Vershil
Saldo lasten en baten	-29.678	-1.121	28.557

Toelichting

De overige (grotere) verschillen betreffen in hoofdzaak :

- Huishoudelijk- en restafval	Hogere kosten inzameling plastic	-3.000	S
	Lagere kosten containers werf	3.500	S
	Lagere opbrengst papier/plastic/kleding/metaal	-4.900	S
- Riolering	Lagere onderhoudskosten	9.100	S
	Lagere elektrakosten	1.600	I
	Vrijval surplus voorziening riolering	13.500	I
- Milieu	Lagere uitvoeringskosten Rheden	8.800	I/S
- Ongediertebestrijding	Hogere kosten plaagdierbestrijding	-1.800	S
Overige verschillen (kleiner dan € 3.000,-)		1.757	
Totaal per saldo		<u>28.557</u>	

I = Incidenteel
S = Structureel

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 treasury statuut.
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 in deposito kunnen worden weggezet. 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 zondig 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 2013 sprake van een waardedaling van 3,2 % 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 2012	Begroting 2013	Jaarrekening 2013
Beleggingen	8.680	8.680	8.680
Algemene uitkering	0	0	0
Wet onroerende zaken	10.654	11.645	11.641
Saldi kostenpl.	28.556	1.371	5.816
<i>Totaal directe kosten</i>	<i>47.890</i>	<i>21.696</i>	<i>26.137</i>
Totaal uren	56.070	53.690	53.690
Totale lasten	103.960	75.386	79.827
Beleggingen	178.089	136.835	123.565
Algemene uitkering	0	0	0
Wet onroerende zaken	150	0	0
Saldi kostenpl.	22.483	40.193	160.629
Totale baten	200.722	177.028	284.194
S A L D O	-96.762	-101.642	-204.367

Analyse

	Jaarrekening 2013	Begroting 2013	Vershil
Saldo lasten en baten	-204.367	-101.642	102.725

Toelichting

De overige (grotere) verschillen betreffen in hoofdzaak :

- Beleggingen	Lagere rente opbrengsten	-13.300	S
- WOZ	Lagere hertaxatiekosten	2.100	I
	Hogere kosten bezwaren	-2.100	I
- Saldi kostenplaatsen			
Rente en afschrijving	Hogere afschrijvingslasten	-4.300	I
	Hogere doorberekende kapitaallasten	5.100	S
Openbare werken	Lagere personeelskosten (m.n. inhuur)	1.300	S
	Lagere kosten werf (m.n. energie)	3.000	I
	Lagere kosten vervanging werkmateriaal	4.900	I
	Lagere doorberekende uren openbare werken	-13.700	I
Apparaatskosten	Hogere personeelslasten (sociale lasten/inhuur)	-13.700	I/S
	Hogere ICT kosten	-13.600	I
	Lagere kosten salarisverwerking	2.100	S
	Hogere kapitaallasten (app.kosten)	-10.500	S
	Lagere kosten energie	4.400	I
	Lagere kapitaallasten (gemeentehuis)	5.300	S
	Vrijval surplus voorziening gebouwen	166.910	I
	Lagere doorberekening uren app.kosten	-19.100	I
Overige verschillen (kleiner dan € 3.000,-)		-2.085	
Totaal per saldo		<u>102.725</u>	

I = Incidenteel
S = Structureel

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 GBA

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 2013 zijn geregeld actuele gegevens op de website geplaatst, bijvoorbeeld ten aanzien van het product huwelijk: www.rozendaal.nl/trouwen
Daarnaast worden gegevens met betrekking tot geboorte en overlijden van Rozendalers, twee wekelijks (behalve in de zomervakantie) in het gemeenteblad "In de Roos" vermeld.

2. Bevolking en burgerlijke stand ()*

In 2013 is zijn er 2 geboorteakten en zijn er 100 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 2013 zijn er 40 huwelijken voltrokken en er hebben er 2 partnerschapsregistraties plaatsgevonden.

Er zijn 39 echtscheidingen ingeschreven in de registers van de Burgerlijke Stand.

Er zijn 39 uittreksels van de burgerlijke stand afgegeven.

3. Rijbewijzen en reisdocumenten (*)

In 2013 zijn er 198 paspoorten en 52 identiteitskaarten afgegeven.

Het afgegeven aantal rijbewijzen bedraagt 109.

Het aantal afgegeven reisdocumenten is lager dan het jaar ervoor. Door rijksmaatregelen in 2012 hebben mensen eerder hun documenten vernieuwd.

In 2013 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. GBA (*)

Op 31-12-2013 bedroeg het inwoneraantal van onze gemeente 1503 personen. In 2013 zijn er 9 kinderen geboren en hebben zich 79 personen gevestigd in onze gemeente. Er zijn 76 personen vertrokken naar andere gemeenten, dan wel geëmigreerd en er zijn 10 personen overleden. Deze mutaties zijn verwerkt in de GBA.

5. Verkiezingen (*)

In 2013 zijn er geen verkiezingen geweest, wel is er begonnen met de voorbereidingen van de gemeenteraadsverkiezingen van 19 maart 2014.

6. Huwelijken (*)

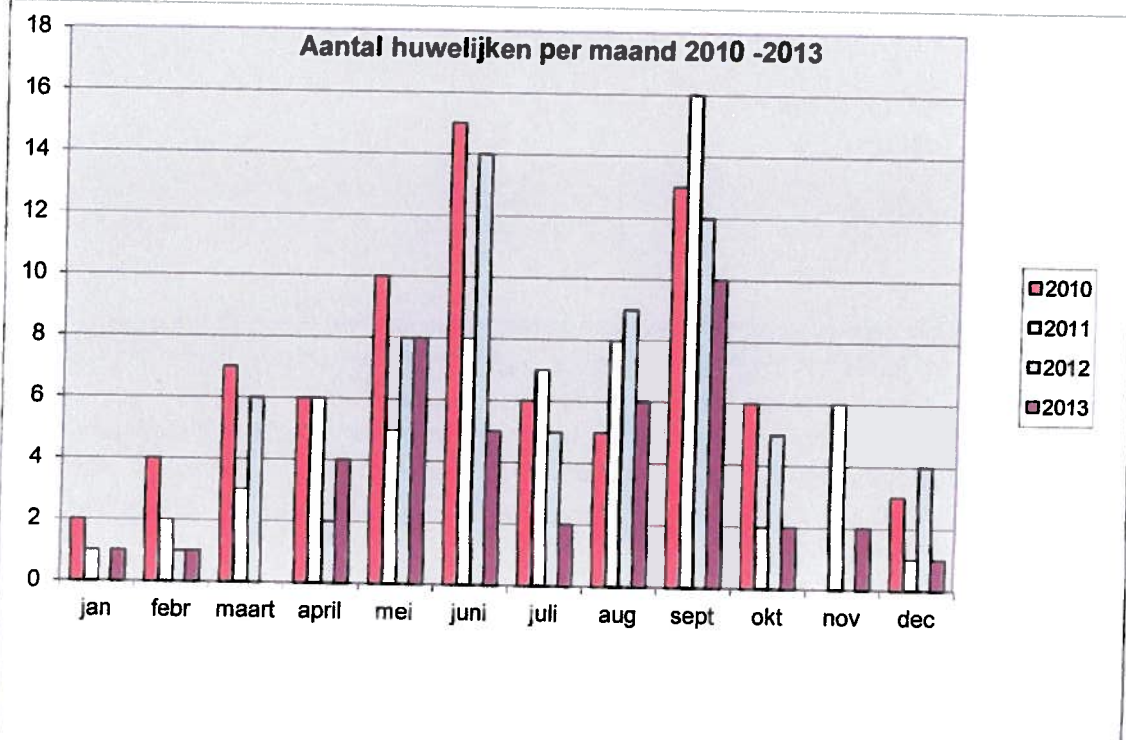
In 2013 zijn er 40 huwelijken voltrokken en er hebben er 2 partnerschapsregistraties plaatsgevonden.

Er is 1 huwelijk gesloten op het kosteloze tijdstip (maandagochtend 8.30 uur).

5 huwelijken zijn voltrokken als een 'bescheiden huwelijk'.

In 2013 is het aantal betaalde huwelijken afgenomen, hierdoor zijn de opbrengsten van de huwelijken in 2013 lager dan opgenomen in de begroting van 2013.

Dit is reeds gemeld in de TURAP.



7. Algemene begraafplaats

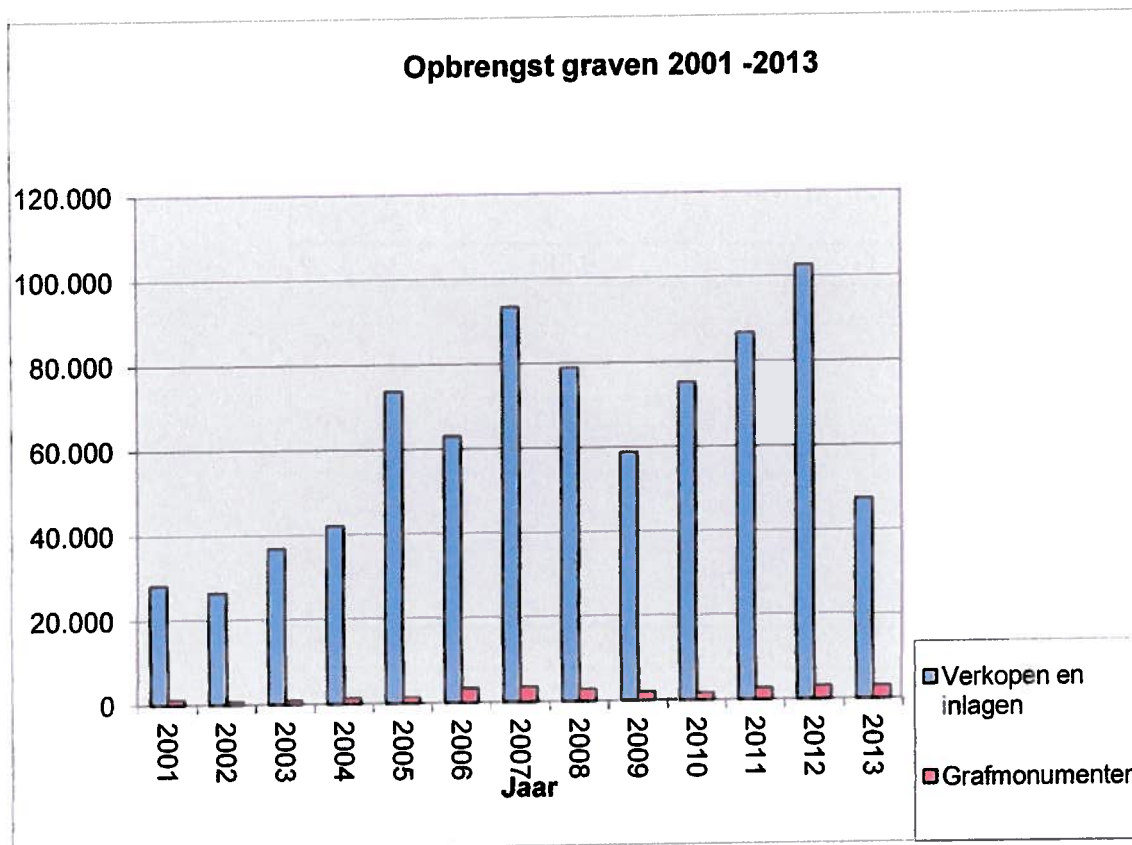
In 2013 hebben de volgende werkzaamheden plaatsgevonden:

- 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 2013 zijn op de begraafplaats Rosendael 21 begrafenissen geweest en 5 urnbijzettingen. Er zijn 7 nieuwe graven verkocht, t.w. 3 graven met eeuwigdurend grafrecht, 1 graf met grafrecht voor 20 jaar en 2 urnengraven. Er is in bestaande graven extra grafrecht aangekocht, 3 keer voor een extra urn en een extra inlage in een (nog leeg) graf.

Voorts zijn er 2 graven teruggekocht door de gemeente Rozendaal en er heeft een opgraving van een urn plaatsgevonden. Dit jaar is er ook één keer as verstrooid op de begraafplaats. Tenslotte zijn er 20 vergunningen verleend voor het plaatsen van een grafmonument.

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 2012	Begroting 2013	Jaarrekening 2013
Voorlichting	10.938	10.868	11.932
Bevolking en burgerlijke stand	900	1.000	1.279
Rijbewijzen en reisdocumenten	7.732	8.500	6.104
GBA	4.956	5.140	4.956
Verkiezingen	2.274	0	0
Huwelijken	8.873	7.507	6.462
Alg. begraafplaats	24.283	24.056	27.716
<i>Totaal directe kosten</i>	<i>59.956</i>	<i>57.071</i>	<i>58.449</i>
Totaal uren	303.583	322.310	289.470
Totale lasten	363.539	379.381	347.919
Voorlichting	0	0	0
Bevolking en burgerlijke stand	3.939	4.275	3.745
Rijbewijzen en reisdocumenten	22.452	24.000	17.708
GBA	0	0	0
Verkiezingen	0	0	0
Huwelijken	30.483	17.000	18.210
Alg. begraafplaats	105.753	52.500	51.278
Totale baten	162.627	97.775	90.941
S A L D O	200.912	281.606	256.978

Analyse

	Jaarrekening 2013	Begroting 2013	Vershil
Saldo lasten en baten	256.978	281.606	24.628

Toelichting

De (grotere) verschillen betreffen in hoofdzaak :

- Voorlichting	Hogere voorlichtingskosten (advertenties/website)	-1.000	I
- Rijbewijzen en reisdocumenten	Lagere opbrengst leges rijbewijzen	-3.600	S
	Lagere opbrengst leges reisdocumenten	-2.700	S
	Lagere kosten rijksleges	2.400	S
-Huwelijken	Hogere opbrengst huwelijksleges	1.200	I/S
	Lagere doorberekende uren	14.500	I/S
- Algemene begraafplaats	Hogere onderhoudskosten begraafplaats	-5.700	I
	Lagere kosten grafdelven Rheden	2.600	I/S
	Lagere opbrengst grafaankopen/inlagen	-1.200	I/S
	Lagere doorberekende uren	18.300	I/S
Overige verschillen (kleiner dan € 3.000,-)		-172	
Totaal per saldo		<u>24.628</u>	

I = Incidenteel
S = Structureel

Programma 8 Openbaar groen, monumenten en recreatie

Wat willen we?

Hoofddoelstelling

- Het doelmatig inrichten en beheren van het openbaar groen met behoud van beleavings-, 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 2013 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 2013 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.

Voorts is een deel van de beplanting in 't Rond (Kraijsteijnlaan) vervangen door nieuwe heesters en is de ondergrond aangepast om uitspoeling en uitdroging tegen te gaan.

2. Toerisme

Ook in 2013 hebben wij de VVV-post in kasteel Rosendaal financieel ondersteund.

3. Beheer en onderhoud recreatievoorzieningen

In 2013 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 2013 zijn er twee omgevingsvergunningen activiteit Monumenten afgegeven.

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

5. Kunst en cultuur

De gemeente verleent diverse subsidies aan instellingen en organisaties op het gebied van Kunst en cultuur, onder andere bibliotheek Velp en de Koninklijke Rosendaalsche Kapel.

Kunst en cultuur vormt een deel terrein binnen de Welzijnssubsidies. Vanwege de samenhang met de overige deel terreinen, worden de subsidies verder behandeld bij programma 4 Welzijn en Zorg.

Status activiteiten.

* = wettelijk verplicht

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

Wat heeft het gekost?

	Jaarrekening 2012	Begroting 2013	Jaarrekening 2013
Groene sportvelden en terreinen	4.203	4.215	4.691
Bescherming monumenten	15.066	2.150	1.801
Openbaar groen	74.902	83.140	88.334
Toerisme, recreatie en VVV	4.558	4.730	4.376
Beheer en onderhoud recreatievoorzieningen	2.875	7.585	5.698
Totaal directe kosten	101.604	101.820	104.900
Totaal uren	95.765	96.588	96.588
Totale lasten	197.369	198.408	201.488
Groene sportvelden en terreinen	0	0	0
Bescherming monumenten	0	0	0
Openbaar groen	520	425	335
Toerisme, recreatie en VVV	0	0	0
Beheer en onderhoud recreatievoorzieningen	0	0	0
Totale baten	520	425	335
S A L D O	196.849	197.983	201.153

Analyse

	Jaarrekening 2013	Begroting 2013	Vershil
Saldo lasten en baten	201.153	197.983	-3.170

Toelichting

De (grotere) verschillen betreffen in hoofdzaak :

- Openbaar groen	Hogere kosten uitbesteed werk groenonderhoud	-5.800	I/S
- Beheer, onderhoud recreatievoorz	Geen storting voorziening speeltoestellen	1.400	S
Overige verschillen (kleiner dan € 3.000,-)		<u>1.230</u>	
Totaal per saldo		<u><u>-3.170</u></u>	

I = Incidenteel

S = Structureel

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 2013 is het bestemmingsplan dat de woningbouw op de Del mogelijk maakt vernietigd door de Raad van State. De gemeenteraad heeft aangegeven de ontwikkeling door te willen zetten. Hierop is gestart met de voorbereidingen voor de nieuwe bestemmingsplanprocedure. In het kader hiervan is het stedenbouwkundig plan aangepast om meer bomen in en om het plangebied te kunnen sparen.

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

In 2013 zijn er 11 omgevingsvergunningen voor de activiteit Bouwen verleend. Ten opzichte van 2012 is dat een afname van één. Daarnaast is er één vergunningaanvraag ingetrokken en is er één vergunning geweigerd.

3. Woningbouwcontingent.

In 2013 is ambtelijk verder invulling gegeven aan de nieuwe prestatieafspraken met de Stadsregio en de provincie. Binnen de subregio noord (Arnhem, Rheden, Renkum en Rozendaal) is er overeenstemming over de woningbouwplannen. De provincie heeft nog niet volledig ingestemd met het woningbouwprogramma binnen de Stadsregio. Hierover is in 2013 overleg gevoerd, er is afgesproken dat uiterlijk juli 2014 hierover overeenstemming moet zijn. De provincie kan overigens wel instemmen met de geplande woningbouw op de Del.

4. Grondbeleid en grondexploitaties

In 2013 is er geen grond verkocht.

Product Ruimtelijke Ordening

Per 1 januari 2010 is het verplicht om bestemmingsplannen digitaal op te stellen en beschikbaar te stellen. In 2013 is op de voorgeschreven werkwijze één bestemmingsplan in procedure gebracht.

Product Bouw-, Woning- en Welstandstoezicht

- *samenwerking Bouwen en Milieu gemeente Rheden.*
Sinds 2011 wordt op grond van de (nieuwe) werkaafspraken zoals vastgelegd in een Service Level Agreement (SLA) samengewerkt met Rheden inzake de werkzaamheden van de Wet algemene bepalingen Omgevingsrecht (Wabo). Kern van de nieuwe afspraken is dat er niet langer een vast bedrag op jaarbasis in rekening wordt gebracht maar dat op grond van daadwerkelijk bestede uren afgerekend wordt. De nieuwe werkwijze is per 1 september 2011 ingegaan en in 2013 voortgezet.

- Per 1 juli 2010 is de Wet Basisregistraties voor Adressen en Gebouwen (BAG) in werking treden. In 2013 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 2012	Begroting 2013	Jaarrekening 2013
Economische zaken	6.978	2.920	2.795
Multifunctioneel geb. Torckschool	10.801	11.740	8.575
Ruimtelijke ordening	134.482	15.860	57.046
Bouw-, woning- en welstandstoezicht	27.108	32.980	22.298
Grondbeleid en grondexploitaties	4.583	0	219.382
Totaal directe kosten	183.952	63.500	310.096
Totaal uren	160.635	189.434	189.434
Totale lasten	344.587	252.934	499.530
Economische zaken	11.433	10.688	11.195
Multifunctioneel geb. Torckschool	9.837	11.100	10.509
Ruimtelijke ordening	757	5.000	2.238
Bouw-, woning- en welstandstoezicht	12.102	19.679	20.612
Grondbeleid en grondexploitaties	7	2.310	221.584
Totale baten	34.136	48.777	266.138
S A L D O	310.451	204.157	233.392

Analyse

	Jaarrekening 2013	Begroting 2013	Vershil
Saldo lasten en baten	233.392	204.157	-29.235

Toelichting

De (grotere) verschillen betreffen in hoofdzaak :

- Multifunct.gebouw Tockschool	Lagere energiekosten (afr.voorgaande jaren)	4.000	I
- Ruimtelijke ordening	Advieskosten Locatiestudie (onttrekking uit reserve)	-43.500	I
	Geen rijksbijdrage BAG audit	-5.000	S
	Afrekening Besluit woninggebonden subsidies	2.200	I
- Bouw- en woningtoezicht	Lagere kosten Basisregistratie grootschalige topografie	1.200	I
	Lagere kosten kadaster/landmeten	2.000	I/S
	Lagere uitvoeringskosten Rheden	7.500	I
	Bijdrage GBKN	1.200	S
		1.165	
Overige verschillen (kleiner dan € 3.000,-)			
Totaal per saldo			<u>-29.235</u>

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 2013 zijn zeven raadsvergaderingen gehouden.

De commissie van advies vergaderde negen keer.

- *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 2013 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 2013 zijn met de raad kaderstellende besprekingen gevoerd en besluiten genomen over o.a.

* locatiebepaling Brede School

* voorjaarsnota 2013

* bestemmingsplan de Del

* plan van aanpak woninginbraken

* nota minimabeleid

* Wmo-meerjarenbeleidsplan

* Kadernota sociaal domein

* uitgangspunten begroting 2014 en meerjarenbegroting;

* milieuprogramma 2014;

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.

In de samenstelling van het college kwam geen wijziging.

- houden van overleg portefeuillehouders-primaathouders

De collegeleden beheren hun portefeuilles en houden daartoe portefeuillehoudersoverleg 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 politiek op regionaal en plaatselijk niveau met zich meebrengt. Verder voert hij regelmatig overleg met de brandweer en de Veiligheidsregio Gelderland Midden.

Ten aanzien van de rampenbestrijding woont de burgemeester rampenoefeningen en bijeenkomsten over dit onderwerp bij.

4. Ambtswoning burgemeester

In 2009 is besloten de ambtswoning te verkopen. Sindsdien heeft de woning te koop gestaan en is enkele malen tijdelijk verhuurd geweest. In maart 2013 is de woning verkocht. De opbrengst daarvan wordt na aftrek van de boekwaarde gereserveerd.

5. Bestuursondersteuning

- ondersteuning B&W

- voeren bestuurssecretariaat

- voorbereiding/afwerking raads-, commissie- en B&W-vergaderingen

Secretariaat Commissie voor de bezwaarschriften

In 2013 zijn er drie hoorzittingen van de onafhankelijke commissie voor de bezwaarschriften gehouden voor vier bezwaarschriften. In 2012 waren er eveneens drie hoorzittingen, 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 2013 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 2013. 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 Rosendaal plaats, voorafgegaan door een bijeenkomst in de Kerk van Rozendaal.

- bezoek 50/60-jarige bruidsparen

In 2013 vierden dertien Rozendaalse echtparen hun 50-jarig huwelijksjubileum en vier hun 55-jarig huwelijksjubileum. Er waren dit jaar drie 60-jarige bruidsparen. De gemeente stuurt de betreffende echtparen een bloemstuk. Wanneer 50- en 60-jarige bruidsparen er prijs op stellen brengt de burgemeester hen een bezoek.

- organisatie bijeenkomsten

In 2013 zijn voor de inwoners van Rozendaal de volgende bijeenkomsten gehouden:
17 januari bijeenkomst Credo in de Molenshuur
22 januari informatiebijeenkomst in het kader van de locatiestudie voor de nieuwe school
17 september bijeenkomst met de buurt over de toekomst van de Molenshuur

- inburgeringsavond

Ook in 2013 is een informatieavond voor nieuwe inwoners gehouden. Dit vond voor de vierde 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 leiding van de heer S. Hendriks een rondwandeling door het dorp gemaakt. De avond werd goed bezocht.

- uitreiking Koninklijke Onderscheiding

Op 26 april 2013 is aan de heer Ir. J. Sipkens, Jagermeesterlaan 23 een Koninklijke Onderscheiding uitgereikt. Op 15 december ontving de heer P.M.Esveld, Johan van Arnhemstraat een lintje. Beiden werden Lid in de Orde van Oranje Nassau.

- 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 2012	Begroting 2013	Jaarrekening 2013
Bestuursorgaan raad	41.375	39.555	41.331
Bestuursorgaan college	207.403	217.110	211.043
Ambtswoning burgemeester	3.893	6.588	6.757
Bestuursondersteuning	990	3.665	3.402
Representatie	9.847	13.180	15.435
Bestuurlijke samenwerking	7.439	6.900	7.466
<i>Totaal directe kosten</i>	<i>270.947</i>	<i>286.998</i>	<i>363.334</i>
Totaal uren	235.070	228.180	228.180
Totale lasten	506.017	515.178	513.614
Bestuursorgaan raad	0	0	0
Bestuursorgaan college	0	0	0
Ambtswoning burgemeester	12.000	502.000	465.014
Bestuursondersteuning	0	0	0
Representatie	0	0	0
Bestuurlijke samenwerking	0	0	0
Totale baten	12.000	502.000	465.014
Saldo	494.017	13.178	48.600

Analyse

	Jaarrekening 2013	Begroting 2013	Vershil
Saldo lasten en baten	48.600	13.178	-35.422

Toelichting

De (grotere) verschillen betreffen in hoofdzaak :

- Bestuursorgaan raad	Hogere notuleerkosten door extra vergaderingen	-1.300	I
- Bestuursorgaan college	Lagere kosten congressen	1.000	I
	Lagere reis- en verblijfkosten	2.000	I
	Lagere storting voorz. pensioenen wethouders	2.200	S
	Afboeking boekwaarde ambtswoning	-37.000	I
- Ambtswoning	Hogere representatiekosten (700 jr kasteel)	-2.300	I
- Representatie			
Overige verschillen (kleiner dan € 3.000,-)		<u>-22</u>	
Totaal per saldo		<u><u>-35.422</u></u>	

I = Incidenteel

S = Structureel

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.

Algemene dekkingsmiddelen	Jaarrek. 2012	Begroting 2013	Jaarrek. 2013
OZB	330.430	337.525	337.194
Gemeentefonds	2.210.569	2.192.701	2.309.282
Dividenden	0	0	0
Overige eigen middelen	0	0	0
Saldo financieringsfunctie	0	0	0
Totale algemene dekkingsmiddelen	2.540.999	2.530.226	2.646.476
Onvoorzien	-19.430	61.751	-44.552

In de begroting 2013 is (na wijziging) een kostenpost voor onvoorzien opgenomen van € 61.751. 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 135.

Daarnaast is een aantal balansposten vervallen, zijn afrekeningen uit voorgaande jaren meegevallen en zijn we er in geslaagd btw uit voorgaande jaren alsnog te declareren bij het btw-compensatiefonds. Al deze posten zijn ten gunste van onvoorzien verantwoord.

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 rekestarief toegepast, te weten 0,1005% over de WOZ-waarde voor een woningeigenaar. Daarnaast is er een rekestarief voor een niet-woning eigenaar (0,1343%) en een rekestarief voor een niet-woning gebruiker (0,1083%). Deze rekestarieven 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 2013 is de algemene uitkering ten opzichte van de begroting toegenomen. De verhoging wordt voornamelijk veroorzaakt door voordelige afrekeningen uit voorgaande jaren.

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 2013 een bedrag van € 61.751,- (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
Weerstandsvormogen	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 mochten kostendekkend zijn.
- De tarieven voor rioolheffing zijn conform het vastgestelde verbrede rioleringsplan toegepast.
- De tarieven voor rioolheffing mochten kostendekkend zijn.

OZB

Uitgangspunt voor de tarieven OZB voor woningen is toename met het inflatiepercentage. Voor inflatie is in 2013 een percentage van 2,50% meegenomen.

	Tarief 2013	Tarief 2012	Mutatie	Mutatie in %
OZB-eigenaar woning	0,0963%	0,0909 %	+0,0054	+5,9%
OZB-gebruiker niet-woning	0,0908%	0,0856 %	+0,0052	+6,1%
OZB-eigenaar niet-woning	0,1127%	0,1064 %	+0,0063	+5,9%

Reinigingsheffing

Uitgangspunt is een kostendekkend tarief. Voor 2013 is het tarief met gemiddeld 2,5% verhoogd ten opzichte van 2012.

	Tarief 2013	Tarief 2012	Mutatie in €	Mutatie in %
1 of 2 persoonshuishouden	203,00	198,00	+5,00	+2,5%
3 of meer persoonshuishouden	229,00	223,00	+6,00	+2,7%

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 aangenomen. De uitkomsten van dit plan zijn in de begroting 2013 verwerkt.

Het tarief is ten opzichte van 2012 met € 11,- per aansluiting gestegen. Dit is een stijging van 6,0%.

	2013	2012	2011	2010
Rioolrecht	193,00	182,00	173,00	166,00

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 2013 licht gestegen.

Onderstaand een aantal rekenvoorbeelden.

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

	2013	2012	2011	2010
OZB eigenaar	202	191	181	175
OZB gebruiker	0	0	0	0
Reinigingsheffing	229	223	246	244
Rioolheffing	193	182	173	166
T o t a a l	624	596	600	585
Stijging t.o.v. voorgaand jaar	+4,7%	-0,1%	+2,6%	+0,9%

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

	2013	2012	2011	2010
OZB eigenaar	808	764	727	702
OZB gebruiker		0	0	0
Reinigingsheffing	229	223	246	244
Rioolheffing	193	182	173	166
T o t a a l	1.230	1.169	1.146	1.112
Stijging t.o.v. voorgaand jaar	+5,2%	+2,0%	+3,1%	+0,5%

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

	2013	2012	2011	2010
OZB eigenaar	0	0	0	0
OZB gebruiker	0	0	0	0
Reinigingsheffing	229	223	246	244
Rioolheffing	0	0	0	0
T o t a a l	229	223	246	244
Stijging t.o.v. voorgaand jaar	+2,7%	-9,4%	+0,8%	-4,7%

d. Bedrijfspannend van 500.000, eigen vuilophaaldienst

	2013	2012	2011	2010
OZB eigenaar	563	532	492	457
OZB gebruiker	454	428	396	368
Reinigingsheffing	0	0	0	0
Rioolheffing	193	182	173	166
T o t a a l	1.210	1.142	1.061	991
Stijging t.o.v. voorgaand jaar	+5,9%	+7,6%	+7,0%	+5,2%

Leges

Hieronder vallen bijvoorbeeld:

- producten van burgerzaken
- vergunningen
- grafrechten
- overig

In principe zijn alle tarieven aangepast met de inflatiecorrectie. Voor 2013 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

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. En er is uiteraard, in ons geval, repressief toezicht.

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 voorzieningen voor wegenonderhoud en riolering worden eens in de 5 jaar opnieuw bekeken bij het actualiseren van de betreffende onderhoudsplannen. De financiële paragraaf van het wegenplan is in 2011 opnieuw bekeken en bijgesteld.

Het immobiele deel van de algemene reserve is niet vrij aanwendbaar. Dit aangezien de rente hiervan volledig wordt aangewend als dekkingsmiddel voor de exploitatie. Overigens is deze rente eind 2013 sterk ingeperkt door de verplichte deelname aan het schatkistbankieren. Hierbij is de gemeente verplicht haar overtollige middelen bij het rijk onder te brengen. De rente-vergoeding die hierover wordt ontvangen is fors lager dan de rentevergoedingen in de markt.

Rentetoevoeging aan de reserves is ingevolge het BBV niet toegestaan.

Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit betreft de middelen en mogelijkheden waarover de gemeente beschikt c.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.

Onbenutte belastingcapaciteit		<u>Bedragen x € 1.000</u>	
- OZB	204		
- Rioolrecht	0		
- Reinigingsrecht	3		
Totaal onbenutte belastingcapaciteit	207		
Begrotingsruimte	0		
Onvoorzien	44		
Weerstandscapaciteit exploitatie			251
Weerstandscapaciteit vermogen			
Vrij aanwendbaar deel reserves			1.126
Stille reserves			2.628
Totale weerstandscapaciteit			4.005

TOELICHTING

Vrij aanwendbare deel algemene reserve

Dit betreft het mobiele deel van de algemene reserve. Overigens is dit deel niet volledig vrij, aangezien de renteopbrengst gebruikt wordt ter dekking van de exploitatie.

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 2013 is dit 0,1540% van de WOZ-waarde. Het tarief OZB dat in 2013 door Rozendaal wordt gehanteerd bedraagt 0,0908%.

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	Boekwaarde per 1-1-2013 (x € 1.000)	Economische waarde (x € 1.000)	Stille reserve (x € 1.000)
Kerklaan 1 en 3	15	1.534	1.519
Dorpsschool	1	624	623
Torckschool	0	187	187
Werf	0	152	152
Molenshuur	0	83	83
Obligaties 7,5%	142	206	64
Totaal			2.628

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: Een belangrijk risico vormt de renteontwikkeling. De gemeente Rozendaal gebruikt haar rente-inkomsten als structurele inkomstenbron. Sinds de kredietcrisis zijn de rentevergoedingen flink gedaald. Conform het treasury statuut (raad 2009) mag alleen geld worden uitgezet bij banken met minimaal een triple A-rating. Dit is gewijzigd op 7 februari 2012 in double A-status. Sinds eind 2013 is de gemeente Rozendaal verplicht haar overtollige middelen bij het rijk onder te brengen. Hiervoor worden fors lagere rentevergoedingen uitgekeerd.
- De pensioenen van de bestuurders vallen onder de APPA regeling. Hiervoor is een voorziening gevormd, waarin jaarlijks wordt gestort tot het benodigde bedrag aan toekomstige verplichtingen. Mocht een bestuurder onverhoopt overlijden dan zal

Rozendaal direct een nabestaandenpensioen moeten betalen. Hiervoor is geen verzekering en slechts beperkte dekking aanwezig.

Risico's op eigendommen

- Dorpsschool: Er is besloten tot nieuwbouw van de Dorpsschool. Hiermee is een aanzienlijke investering gemoeid, die wordt gedekt uit de 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
Open-eind regelingen:				
WMO	0	p.m.	0	90.000
Leerlingenvervoer	-	-	0	20.000
Rente-ontwikkeling	-	-	0	20.000
APPA-pensioenen	-	100.000	0	5.000
Woningbouw	0	5.700.000	0	0
Dorpsschool rente	0	8.000	0	p.m.
Schades	0	100.000	-	-
Totaal	0	5.908.000	0	135.000

Conclusie

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

De bezuinigingen en de renteontwikkeling (schatkistbankieren) zijn in de begroting opgenomen.

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

Het vrij aanwendbare deel van de algemene reserve achten wij op zich ruim genoeg voor het

opvangen van al hetgeen ons normaliter kan overkomen. Er zijn dan echter wel beperkte financiële consequenties. De (lage) rente die bij het schatkistbankieren verkregen wordt over de algemene reserve wordt namelijk gebruikt om de exploitatie te voeden.

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 (2009)
- Onderhoudsplan gemeentebouwen (2007)
- Groenplan

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 2013 conform de planning uitgevoerd. We hebben op basis van het Beleids- en Beheerplan Wegen de verharding in onze gemeente geïnspecteerd en daaruit is naar voren gekomen dat er in 2013 geen groot onderhoud nodig was. Het groot onderhoud van de Slempekstraat (2012) is voor het resterende deel in 2013 afgehandeld.

Werk	Gepland	Uitgevoerd
2 ^e termijn Slempekstraat	9.166	9.166
Totaal	9.166	9.166

	Euro	
Stand 1-1-2013	116.066	+
Bij: - Storting cf begroting	36.221	+
Af: - Slempekstraat laatste termijn	9.166	-
Stand per 31-12-2013	143.121	
Stand onderhoudsplan per 31-12-2013	144.536	-
Vershil	-1.415	

Gezien het geringe verschil is hier geen correctieboeking op gemaakt.

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.

Riolering

In 2009 is het 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.

In 2009 is het verbreed gemeentelijk rioleringsplan (vGRP) vastgesteld. 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
Afkoppelplan	12.000	4.310
Totaal	12.000	4.310

	Euro	
Stand 1-1-2013	355.000	+
Bij: - Storting conform begroting	52.918	+
Af: - Afkoppelplan	4.310	-
Af: - Vrijval	13.526	-
Stand per 31-12-2013	390.082	
Stand onderhoudsplan per 31-12-2013	252.082	-
Verschil	138.000	

Deze € 138.000 wordt verklaard door het uitstel van rioleringswerkzaamheden aan De Del In het najaar 2014 zal het geactualiseerde vGRP 2014- 2019 worden voorgelegd aan de raad.

Gemeentebouwen

Het meerjarenonderhoudsplan gemeentebouwen is niet volledig vastgesteld. Het onderdeel betreffende de Dorpsschool is, in verband met de te realiseren nieuwbouw, niet overgenomen en ook niet verwerkt in de begroting. De cijfers betreffende de andere gemeentebouwen zijn conform het onderhoudsplan verwerkt in de begroting. De financiële paragraaf van het onderhoudsplan is eind 2006/begin 2007 opnieuw bekeken.

Er is klein onderhoud uitgevoerd aan alle gemeentelijke gebouwen.

Besloten is om in de zomer 2013 de Dorpsschool gedeeltelijk te schilderen en om houtrot te vervangen. Daarnaast is in 2013 één van de verwarmingsketels vervangen. Deze werkzaamheden zijn bekostigd uit het beschikbaar gestelde krediet ad. € 80.000.

Werk	Gepland	Uitgevoerd
Schilderwerk gemeentehuis	5.380	9.046
Schilderwerk Molenschuur	3.000	2.093
Schilderwerk Torckschool	0	2.311
Aanpassen ramen Kerklaan 3	0	1.004
Totaal	8.380	14.454

De geplande werkzaamheden aan de Molenshuur, Torckschool en gemeenteloods bleken niet nodig te zijn.

In 2013 zijn er offertes aangevraagd voor meerjarig onderhoud aan de Torckschool, Molenshuur en het gemeentehuis. De opdracht hiervoor moet nog verstrekt worden.

	Euro	
Stand 1-1-2013	164.954	+
Bij: - Storting conform begroting	16.410	+
Af: - Investerings (zie boven)	14.454	-
Af: - Vrijval	166.910	-
Stand per 31-12-2013	0	

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 2014 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 zoals is vastgesteld door de raad. De belangrijkste punten, naast de voorschriften uit hoofde van de Wet Fido, zijn:

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

De gemeente Rozendaal kiest, zoals blijkt uit bovenstaande, voor een laag risicoprofiel. Door de invoering van het verplichte schatkistbankieren zal ook het treasurystatuut moeten worden aangepast. Het ministerie zal hiertoe in de loop van 2014 een handreiking voor opstellen.

Rentebeleid

De korte rente (looptijd korter dan een jaar) en de lange rente (looptijd langer dan een jaar) zijn in 2013 langzaam gedaald.

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. In de komende jaren wordt zeer kritisch gekeken naar de noodzaak van investeringen teneinde te voorkomen dat Rozendaal leningen aan moet gaan.

Paragraaf 5 Bedrijfsvoering

Algemeen

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

Personeel

Per 31 december 2013 heeft de gemeente Rozendaal 11 formatie-eenheden (fte's) in dienst. In 2013 is een van de bodes wegens pensioen vertrokken. Daarvoor in de plaats is een invalkracht aangetrokken.

Verder is voor de werkzaamheden op het gebied van RO, milieu en monumentenzaken 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.

Het ziekteverzuimpercentage was 7,7% (in 2012 4,7%). Dit is voornamelijk het gevolg van langdurige ziekte op de afdeling burgerzaken.

Voortdurend wordt gelet op efficiency en bezuinigingsmogelijkheden ten aanzien van de ambtelijke organisatie en inhuur. Aan het einde van deze collegeperiode is een jaarlijkse bezuiniging op personeelskosten van in totaal plm. € 70.000,- gerealiseerd.

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.

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 tot nu toe geen gebruik gemaakt.

De financiële functie

Drie verordeningen zijn van belang voor de financiële functie van de gemeente, te weten:

* de financiële verordening, voorgeschreven in artikel 212 Gemeentewet;

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

De raad heeft op 31 mei 2011 besloten voor de periode t/m de jaarrekening 2014 Deloitte Accountants te Arnhem te 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 2013 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.

Huisvesting

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

Er wordt op de juiste wijze aandacht geschonken aan ARBO-voorzieningen. In 2013 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 controles en audits. Voor burgerzaken betreft het de GBA-audit en de audit voor reisdocumenten. Deze heeft in december 2011 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 woningzicht 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 2013 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 minderheidsstelsel en is hiermee verbonden aan de 'meerderheid van stemmen' in het algemeen bestuur.

Rozendaal had in 2013 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
- * Milieusamenwerking Arnhem
- * Gemeenschappelijke regeling onderwijszaken
- * Gemeenschappelijke regeling Rheden-Rozendaal
- * RGV Holding
- * Vereniging Nederlandse Gemeenten

Gemeenschappelijke regelingen

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

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

De door de gemeente aangewezen vertegenwoordigers in de besturen informeren college en raad over relevante ontwikkelingen.

De betreffende organen leggen hun begroting, rekening en andere beleidsplannen voor aan de gemeente.

Wijzigingen 2013 verbonden partijen

Op 17 december 2013 heeft de gemeenteraad twee gemeenschappelijke regelingen opgeheven: de gemeenschappelijke regeling Milieusamenwerking regio Arnhem (MRA) en de gemeenschappelijke regeling Rheden-Rozendaal 1989.

De opheffing van de MRA heeft te maken met het toetreden van de gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Arnhem (milieusamenwerking). Daardoor is de MRA overbodig geworden.

De gemeenschappelijke regeling Rheden-Rozendaal was met name voor de brandweersamenwerking opgericht. 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). De gemeenschappelijke regeling werd daardoor overbodig.

Naam verbonden partij	Openbaar belang	Financieel belang	Deelnemers	Aantal leden Rozendaal	Externe DB-leden	Uittredingsregeling	Datum indiening Begroting	Datum indiening Jaar-rekening
Stadsregio Arnhem Nijmegen	-Vanuit de wet heeft de stadsregio sturende, plannende en coördinerende taken op de volgende beleidsterreinen:ruimtelijke ordening, volkshuisvesting, verkeer en vervoer, economische ontwikkeling en milieu; -overige op door de deelnemende gemeenten overgedragen taken (bv op gebied van toerisme)	Jaarlijkse bijdrage bedraagt € 4.648,-	22 gemeenten in de regio Arnhem/Nijmegen	1 AB, burgemeester 1 plv. AB, F.R.Hoving	Ja. voorzitter (art.24)	Art.44: uittreding kan door toezending van een besluit van de gemeenteraad. De Stadsregioraad besluit en regelt de gevolgen van de uittreding (fin. en personele gevolgen inbegrepen). GS moeten uittreding goedkeuren. Tenzij de Stadsregioraad anders besluit kan uittreding niet eerder dan per 31 dec. van het tweede kalenderjaar volgend op dat waarin goedkeuring van GS heeft plaatsgevonden en de uittreding is ingeschreven in het provinciale register als bedoeld in art. 27 WGR.	1 mei bij gemeente. vaststelling door AB KAN voor 1 juli	1 mei bij gemeente. vaststelling door AB KAN voor 1 juli
Veiligheids- en Gezondheidsregio Gelderland-Midden	-de regionale brandweertaken; - de uitvoering van de gemeentelijke taak op basis van de Wet ambulancevoorziening en de geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen; - de gemeentelijke taken op basis van de Wet Collectieve Preventie Volksgezondheid(de GGD taken);	De gemeente betaalt jaarlijks € 25.798,- voor de dienstverlening	Max. 36 gemeenten, waaronder: Arnhem/Ede/Lierse/ Veluwezoom/Overtbeteuwe/West-Veluwe Vallei gemeenten	1 AB, burgemeester , 1 plv. AB, F.R.Hoving (1 DB namens Arnhem, Renkum, Rheden en Rozendaal, t.w burgemeester mevrouw van Wingerden van Rheden).	Nee, DB-leden worden uit AB benoemd. In commissies van advies aan DB kunnen wel externe leden worden benoemd	Art.43: Uittreding bij een daartoe strekkend gelijkloidend besluit van raad, college en burgemeester: -uittreding gaat in op 1 jan.van het jaar volgend op de inschrijving in register als bedoeld in art.27 WGR: - Regionaal college stelt de verplichtingen van de uittredende gemeente vast. Als uitgangspunt geldt dat de kosten die rechtstreeks het gevolg zijn van de uittreding aan de uittredende gemeente in rekening worden gebracht (in ieder geval kosten inkrimping personeelsformatie, waarbij een afloeiingsperiode van 4 jaar wordt aangehouden)	1 mei, tot 7 dagen voor datum voorgenomen vaststelling bezwaren van colleges deelnemende ge-meenten indienen bij AB. vaststelling door AB HGM voor 1 juli	1 mei. voorlopige vaststelling AB voor 1 juli
Werkvoorziening Midden Gelderland (Presikhaaf Bedrijven)	Geeft uitvoering aan de Wet sociale werkvoorziening. De missie van Presikhaaf Bedrijven is: 'In de regio Midden Gelderland bieden we mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt hulp bij het verkrijgen van een betaalde baan.'	Jaarlijkse bijdrage afhankelijk van aantal WSW-ers (ca. € 0,-)	13 gemeenten in de regio Arnhem	1 AB, A.C.L.Adema, + 1 plv. AB, F.R.Hoving (1 DB namens Rheden/Rozen-daal)	Nee	Art.35: - uittreding vindt plaats door een gelijkloidend besluit van de bestuursorganen van de deelnemende gemeente: -uittreding gaat in op 1 januari van het jaar volgend op dat waarin de in art.27 WGR inschrijving in de registers heeft plaatsgevonden; het AB stelt de verplichtingen van de uittredende gemeente vast. Als uitgangspunt geldt dat de kosten die rechtstreeks gevolg zijn van de uittreding aan de uittredende gemeente in rekening worden gebracht.	1 mei. gevoelens raad voor 15 juni, vaststelling door AB voor 1 juli	1 mei. raad kan schriftelijke bezwaren indienen voor 15 juni. vaststelling AB voor 1 juli

Gelders Archief	Hoofdtak van het Gelders Archief is het beheren van de archiefstukken en collecties van de gemeenten Arnhem, Renkum, Rheden, Rozendaal en het Rijksarchief Gelderland	De gemeente betaalt jaarlijks € 4.005,- ten behoeve van de exploitatie	De gemeenten Arnhem, Renkum, Rheden en Rozendaal en het Rijk	(1) AB/1 DB lid namens Rheden/Renkum/Rozendaal, t.w. de heer J.P. Gebben	Ja	Art. 36: Uittreding uit de regeling kan geschieden door toezending van een daartoe strekkend besluit van de raad van één van de gemeenten of de minister. Het AB regelt de gevolgen van de uittreding. De uittreding gaat in op de eerste dag van het jaar volgend op de datum waarin door de zorg van het DB de bekendmaking van de uittreding in de Nederlandse Staatscourant is geschied. De kosten van uittreding komen voor rekening van de uittredende partij.	1 mei, daarna onvervulde toezending aan de raden	1 april
Milieusamenwerking regio Arnhem (MRA)	Bepaalde wettelijke taken zijn van het openbaar lichaam Regio Arnhem overgegaan naar het openbaar lichaam regio Arnhem Nijmegen; voor de uitvoering van de overige taken van de Regio Arnhem, waaronder milieusamenwerking, is door dezelfde gemeenten een afzonderlijke lichte gemeenschappelijke regeling aangegaan	Jaarlijkse bijdrage van € 849,- t.b.v. exploitatie	11 gemeenten in de regio Arnhem	1 AB, F.R. Hoving + 1 plv. AB, A.C.L. Adema	Nee	Artikel 17: een deelnemende gemeente kan uittreden uit de regeling door een daartoe strekkend besluit van de raad, het college en de burgemeester. Het gemeenschappelijk orgaan regelt, onder goedkeuring van GS, de financiële en overige gevolgen van de uittreding. Alle rechten en verplichtingen van het gemeenschappelijk orgaan gaan bij uittreding over naar de uittredende gemeente naar evenredigheid van de grootte van de bijdrage aan de gemeenschappelijke regeling in het jaar voorafgaande aan de uittreding.	15 april	Geen datum in de regeling, voorlopige vaststelling voor 1 juli
Gemeenschappelijke regeling onderwijszaken	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 beroeps onderwijs - Behartiging andere onderwijszaken die afstemming behoeven in de regio	Jaarlijkse bijdrage t.b.v. exploitatie € 2.434,-	10 gemeenten uit de regio Arnhem	1 gemeenschappelijk orgaan, 1 DB namens Renkum, Rheden en Rozendaal	Nee	Art. 19: - Uittreding op basis van een daartoe strekkend besluit van de raad - het gemeenschappelijk orgaan regelt onder goedkeuring van GS de financiële en overige gevolgen van de uittreding; - alle rechten en verplichtingen van het gemeenschappelijk orgaan gaan bij uittreding over naar de uittredende gemeente naar evenredigheid van de grootte van de bijdrage aan de gemeenschappelijke regeling in het jaar voorafgaande aan de uittreding.	Ontwerp voor 15 april aan de gemeenten, vaststelling door gemeenschappelijk orgaan voor 1 juli	1 juli, voorlopige vaststelling door het gemeenschappelijk orgaan

Gemeenschappelijke regeling Rheden – Rozendaal	Geregeld worden de uitvoering van het bouw- en woningtoezicht in de gemeente Rozendaal en de feitelijke uitvoering van de werkzaamheden in de gemeente Rozendaal terzake van de in artikel 1, vierde lid van de in de Brandweerwet genoemde onderwerpen alsmede het beperken en bestrijden van rampen als bedoeld in artikel 1 van de Rampenwet	Bijdrage voor brandweer/rampenbestrijding € 58.958,-; B&W-toezicht is een onderdeel van de totale taken op het gebied van RO en B&W-toezicht die zijn overgedragen voor een bedrag van : € 13.736,-	Gemeenten Rheden en Rozendaal	Geen	Nec	De regeling kan worden opgeheven bij eensluidend besluit van de raden van de gemeenten Rheden en Rozendaal. In dat besluit worden de datum van opheffing en de gevolgen ervan aangegeven.	Geen bepaling: wettelijke data worden aangehouden	Geen bepaling: wettelijke data worden aangehouden
Naam verbonden partij	Openbaar belang	Financieel belang	Deelnemers	Aantal leden Rozendaal	Extern e DB-leden	Uittredingsregeling	Datum indiening Begroting	Datum indiening Jaarrekening
PRIVAATRECH TELIJKE VERBONDEN PARTIJEN RGV Holding B.V.	o.a. het verrichten van werkzaamheden op het gebied van recreatie en toerisme die door de overheid worden aangemerkt als te behoren tot een terrein van belangenbehartiging dat de overheid zich als eigen zorg aantrekt	De gemeente heeft 308 aandelen à € 1,- in het kapitaal van de vennootschap	22 gemeenten in Gelderland	Geen, Rozendaal wordt vertegenwoordigd in de aandeelhoudersvergadering door de portefeuillehouder (weth. Adema)	Directie en Raad van Commissarissen	De gemeente kan de aandelen te koop aanbieden aan de overige aandeelhouders volgens artikel. 9 van de statuten	NVT	NVT
Vereniging Nederlandse Gemeenten (VNG)	Belangenbehartiging t.b.v. gemeenten in het gehele proces van besluitvorming bij de rijksoverheid en provincies	De gemeente betaalt jaarlijks € 2.633,- contributie aan de VNG	Alle gemeenten in Nederland	Stemrecht op basis van lidmaatschap	Nec	Lidmaatschap kan worden beëindigd conform de statutaire regeling daarover.		Wordt t.k.n. toegezonden

Paragraaf 7 Grondbeleid

In 2013 is er geen grond verkocht.

In 2013 is de grondexploitatie voor de Del 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 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 17. De algemene dekkingsmiddelen staan beschreven op bladzijde 71 van deze jaarrekening.

De saldi per programma over het jaar 2012 zijn ter vergelijking in de laatste kolom weergegeven. Voor een nadere toelichting op de verschillen tussen beide jaarrekeningen verwijzen wij u naar pagina 139.

Programma	Lasten	Baten	Saldo 2013	Saldo 2012
1. Openbare orde en veiligheid	135.339	1.446	-133.893	-139.100
2. Verkeer en vervoer	157.700	450	-157.250	-143.371
3. Onderwijs	663.177	18.529	-644.648	-387.445
4. Zorg en welzijn	587.974	158.905	-429.069	-376.496
5. Afvalverwerking, riool en milieu	254.260	283.938	29.678	-52.603
6. Financieel beleid	79.827	284.194	204.367	96.759
7. Burgerzaken	347.919	90.941	-256.978	-200.913
8. Recreatie	201.488	335	-201.153	-196.849
9. Ruimtelijke ordening, bouwzaken en grondbeleid	499.530	266.138	-233.392	-310.451
10. Bestuursorganen intern en extern	513.614	465.014	-48.600	-494.017
Subtotaal programma's			-1.870.938	-2.204.486
Algemene dekkingsmiddelen			2.646.476	2.540.999
Onvoorzien			47.902	19.430
Saldo voor bestemming			823.440	355.943
Mutaties reserves			-624.390	-180.653
Saldo na bestemming			199.050	175.920

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 rekeningsaldo. De kosten staan in andere programma's dan de onttrekking uit de reserve. Een aantal investeringen in 2013: Raadsmeubilair € 10.000,-, bekabeling/wifi € 24.000, diversen ICT € 16.000 anti-parkeervoorziening Kleiberglaan € 17.000. 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 2013 zijn de volgende investeringsen gedaan:

Soort investering	Omschrijving	Bedrag
Investeringsen met economisch nut	Raadsmeubilair	€ 10.646
	Vicrea applicatie (BAG)	€ 9.750
	Bekabeling/wifi	€ 14.235
	<i>Subtotaal</i>	<i>34.631</i>
Investeringsen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut	Opknap Slempekstraat	9.166
	<i>Subtotaal</i>	<i>9.166</i>
T o t a a l		43.797

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 2013 toegenomen tot een totaal van € 4.206.000. Dit is voornamelijk veroorzaakt door de toevoeging van de verkoopopbrengst van de ambtswoning.

Bestemmingsreserves

De bestemmingsreserves zijn toegenomen met een bedrag van € 215.000 tot een totaal van € 3.151.000. De voornaamste oorzaken zijn de toevoeging van het jaarrekeningsaldo 2012 en de storting van uitkering extra groei leerlingen (Het Rhedens).

Voorzienen

De voorzieningen zijn afgenomen met een bedrag van € 95.000. Voornaamste oorzaak hiervan is de verplichte vrijval van de voorziening onderhoud gebouwen. Aan de voorzieningen liggen verplichtingen ten grondslag en deze voorzieningen zijn (in tegenstelling tot de meeste reserves) niet vrij te besteden.

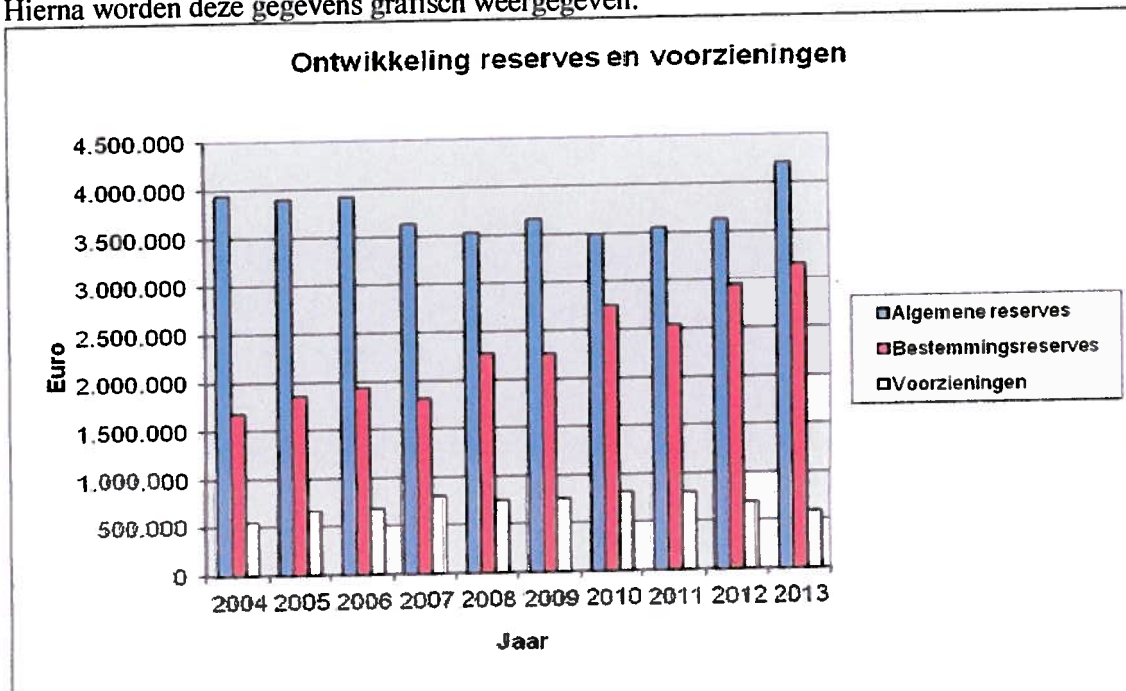
Het totaal van de reserves en voorzieningen is toegenomen met € 704.000.

Opgemerkt dient te worden dat bestedingen ten laste van de reserves en voorzieningen niet zonder gevolgen zijn voor de exploitatie. De gemeente Rozendaal gebruikt de rente die wordt ontvangen over uitgezette gelden om haar exploitatie in evenwicht te houden. Elke besteding/onttrekking brengt renteverlies met zich mee en heeft direct invloed op de opbrengsten in de exploitatie. Dit effect is vanaf eind 2013 fors afgezwakt doordat de gemeente verplicht is om haar overtollige middelen bij de schatkist onder te brengen. De rentevergoedingen hiervoor zijn fors lager dan voorheen in de markt kon worden verkregen.

Onderstaand de cijfers op een rijtje:

Naam	Stand 1-1-2013	Stand 31-12-2013	Mutatie in €	Mutatie in %
Algemene reserves	3.621.929	4.206.262	+584.333	+16,1%
Bestemmingsreserves	2.936.105	3.151.447	+215.342	+7,3%
Voorzienen	685.017	590.016	-95.001	-13,8%
Totaal	7.243.051	7.947.725	+704.674	+9,7%

Hierna worden deze gegevens grafisch weergegeven:



JAARREKENING 2013

BALANS PER 31 DECEMBER 2013

A C T I V A	31-12-2013		31-12-2012	
Vaste Activa				
<i>Immateriele vaste activa</i>	0	0	0	0
<i>Materiele vaste activa</i>		432.904		526.497
- Investerings met een economisch nut	430.679		523.766	
- Investerings met maatschappelijk nut	2.225		2.731	
<i>Financiele vaste activa</i>		1.271.491		2.318.490
- Overige langlopende leningen u/g	1.271.491		1.223.073	
- Geluidsscherm A12	0		1.095.417	
Totaal vaste activa		1.704.395		2.844.987
Vlottende activa				
<i>Voorraden</i>		1.355.636		480
- Niet in exploitatie genomen bouwgronden	0		0	
- Onderhanden werk	1.354.677			
- Gereed product en handelsgoederen	959		480	
<i>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>		2.832.209		505.295
- Vorderingen op openbare lichamen	2.629.301		208.894	
- Overige vorderingen	202.908		296.401	
<i>Liquide middelen</i>		2.719.292		4.613.369
- Kassaldi	939		658	
- Bank en girosaldi	2.718.353		4.612.711	
<i>Overlopende activa</i>		5.985		6.074
- Overlopende activa	5.985		6.074	
Totaal vlottende activa		6.913.122		5.125.218
Totaal generaal		8.617.517		7.970.205

PASSIVA	31-12-2013	31-12-2012
Vaste passiva		
<i>Eigen vermogen</i>	7.556.759	6.733.324
- Algemene reserve	4.206.262	3.621.929
- Bestemmingsreserves	3.151.447	2.936.105
- Nog te bestemmen resultaat	199.050	175.290
<i>Voorzieningen</i>	590.016	685.017
- Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	56.813	48.998
- Onderhoudsegalisatie voorzieningen	533.203	636.019
- Door derden bekleemde middelen met een specifieke aanwendingsrichting	0	0
<i>Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer</i>	0	0
- Waarborgsommen	0	0
Totaal vaste passiva	8.146.775	7.418.341
Vlottende passiva		
<i>Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>	442.601	536.742
- Bank en giroaldi	0	0
- Overige schulden	442.601	536.742
<i>Overlopende passiva</i>	28.141	15.122
- Overlopende passiva	28.141	15.122
- Waarborgsommen	0	0
Totaal vlottende passiva	470.742	551.864
Totaal generaal	8.617.517	7.970.205

Gewaarborgde geldleningen

0

0

PROGRAMMAREKENING 2013

Programma	Raming voor wijziging			Raming na wijziging			Realisatie 2012			Realisatie 2013		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
1. Openbare orde en veiligheid	1.450	138.175	-136.725	1.450	141.375	-139.925	1.800	140.900	-139.100	1.446	135.339	-133.893
2. Verkeer en vervoer	0	155.543	-155.543	0	159.877	-159.877	14.715	158.086	-143.371	450	157.700	-157.250
3. Onderwijs	17.150	581.694	-564.544	17.150	601.968	-584.818	229.095	616.540	-387.445	18.529	663.177	-644.648
4. Zorg en Welzijn	118.245	618.757	-500.512	118.245	617.074	-498.829	275.295	651.791	-376.496	158.905	587.974	-429.069
5. Afvalverwerking, riool en milieu	274.478	285.510	-11.032	274.478	273.357	1.121	263.180	315.783	-52.603	283.938	254.260	29.678
6. Financieel beleid	180.849	75.386	105.463	177.028	75.386	101.642	200.722	103.963	96.759	284.194	79.827	204.367
7. Burgerzaken	143.775	377.646	-233.871	97.775	379.381	-281.606	162.626	363.539	-200.913	90.941	347.919	-256.978
8. Recreatie	425	188.168	-187.743	425	198.408	-197.983	520	197.369	-196.849	335	201.488	-201.153
9. RO, bouwzaken, grondbeleid	62.548	243.934	-181.386	48.777	252.934	-204.157	34.136	344.587	-310.451	266.138	499.530	-233.392
10. Bestuursorganen intern en extern	12.000	507.689	-495.689	502.000	515.178	-13.178	12.000	506.017	-494.017	465.014	513.614	-48.600
Subtotaal programma's	810.920	3.172.502	-2.361.582	1.237.328	3.214.938	-1.977.610	1.194.089	3.398.575	-2.204.486	1.569.890	3.440.828	-1.870.938
Omschrijving algemene dekkingsmiddelen												
Lokale heffingen	326.605	0	326.605	337.525	0	337.525	330.430	330.430	330.430	337.194	337.194	337.194
Algemene uitkering	2.176.797	0	2.176.797	2.192.701	0	2.192.701	2.210.569	2.210.569	2.210.569	2.309.282	2.309.282	2.309.282
Dividend	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo financieringsfunctie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overige algemene dekkingsmiddelen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Subtotaal algemene dekkingsmiddelen	2.503.402	0	2.503.402	2.530.226	0	2.530.226	2.540.999	2.540.999	2.540.999	2.646.476	2.646.476	2.646.476
Onvoorzien	0	118.944	-118.944	33.807	95.558	-61.751	19.430	19.430	19.430	47.902	47.902	47.902
Resultaat voor bestemming	3.314.322	3.291.446	22.876	3.801.361	3.310.496	490.865	3.754.518	3.398.575	355.943	4.264.268	3.440.828	823.440
Mutaties reserves:												
1. Openbare orde en veiligheid	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Verkeer en vervoer	0	13.300	-13.300	11.662	13.300	-13.300	88.782	13.300	-13.300	749.143	13.300	-13.300
3. Onderwijs	11.662	0	11.662	97.741	0	11.662	9.775	170.264	-81.482	29.756	749.645	-502
4. Zorg en Welzijn	77.839	0	77.839	9.775	0	97.741	9.775	23.218	-23.218	9.775	83.441	-53.685
5. Afvalverwerking, riool en milieu	9.775	0	9.775	34.683	0	9.775	391.660	637.447	0	261.332	396.277	-134.945
6. Financieel beleid	34.683	216.562	-181.879	8.501	216.562	-181.879	8.501	637.447	-245.787	14.496	20.000	-5.504
7. Burgerzaken	8.501	2.899	5.602	76.425	2.899	5.602	9.336	18.981	-10.480	15.000	15.000	-15.000
8. Recreatie	0	0	0	0	0	0	174.503	9.336	9.336	48.143	0	48.143
9. RO, bouwzaken, grondbeleid	67.425	0	67.425	0	0	76.425	174.503	174.503	0	11.178	470.550	-459.372
10. Bestuursorganen	0	0	0	0	496.891	-496.891	0	0	0	0	0	0
Subtotaal mutaties reserves	209.885	232.761	-22.876	238.787	729.652	-490.865	682.557	863.210	-180.653	1.123.823	1.748.213	-624.390
Resultaat na bestemming	3.524.207	3.524.207	0	4.040.148	4.040.148	0	4.437.075	4.261.785	175.290	5.388.091	5.189.041	199.050

Specificatie onttrekkingen en stortingen in reserves per programma

Programma	Omschrijving	Storting	Onttrekking
1	Openbare orde en veiligheid		
2	Verkeer en vervoer	13.300	
3	Onderwijs	24.237	
	Storting reserve fietspaden	725.408	6.443
	Reservering onderhoud school		17.292
	Reservering groei school naar onderwijs algemeen		725.408
	Opknop Dorpsschool		
	Anti-parkeervervoorziening Kleiberglaan		
4	Zorg en welzijn	83.441	
	Reserve groei school naar school algemeen		14.266
	Saldo 2012 naar reserve Presikhaaf		15.490
	Tekort WVB inkomensdeel		9.775
	Tekort Wmo		
	Onttrekking afschrijving riolering		
5	Afvalverwerking, riool en milieu		
6	Financieel beleid	20.000	
	Storting reserve digitalisering	223.323	
	Storting extra groei leerlingen	56.844	
	Saldo 2012		
	Storting decentralisaties 2013/2014		20.700
	Onttrekking reserve BCF		18.335
	Onttrekking afschrijvingen apparaatskosten		6.075
	Onttrekking afschrijvingen openbare werken		9.750
	Vervangen BAG door Vicrea		1.900
	Roadmap ICT		5.062
	Kosten Makelaar landelijke voorzieningen		175.285
	Saldo 2012		24.225
7	Burgerzaken	24.225	
	Onttrekking vervanging bekabeling/wifi	71.885	
	Storting toekomstige afschrijvingen bekabeling/wifi	20.000	5.334
	Storting vrijval voorziening gebouwen tbv 2014		3.167
	Saldo 2012 reservering begraafplaats		5.995
	Onttrekking afschrijvingen begraafplaats		
	Onttrekking afschrijvingen website		
	Opknop loods begraafplaats		
8	Openbaar groen, monumenten en recreatie	15.000	
	Saldo 2012 naar reserve monumenten		
	Onttrekking opknappen dorpspomp		
	Onttrekking kosten locaties		
	Onttrekking kosten BGT		
9	Ruimtelijke ordening, bouwzaken en grondbeleid	459.904	
	Reservering verkoopopbrengst ambtswoning	10.646	
	Reservering afschr.lasten raadsmeubilair		10.646
	Kosten raadsmeubilair		532
	Onttrekking afschrijvingen		
	TOTALEN	1.748.213	1.123.823

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.

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.

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:

- Riolerings
- Wegverhardingen
- Onderhoud gemeentelijke gebouwen.

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.

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

De voorwaardelijke verplichtingen uit hoofde van verstrekte garanties jegens derden zijn weergegeven in de toelichting op de balans.

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

Toelichting op de balans per 31 december 2013

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 31-12-2012	Boekwaarde 31-12-2013
- Overige investeringen met een economisch nut	523.766	430.679
- Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut	2.731	2.225
Totaal	526.497	432.904

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

	2012	2013
Boekwaarde ultimo	135.750	90.538
Gronden en terreinen	36.986	0
Woonruimten	40.332	28.866
Bedrijfsgebouwen	5.514	0
Vervoersmiddelen	69.374	80.022
Machines, apparaten installaties	235.810	231.253
Overige materiele vaste activa	523.766	430.679
Totaal		

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

	2012	2013
Boekwaarde ultimo	2.731	2.225
Grond-, weg en waterbouwkundige werken		

Onderstaand overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van alle investeringen

	Boekwaarde 31-12-2012	Investerings	Desinvestering	Afschrijvingen	Bijdragen derden	Afwaardering	boekwaarde 31-12-2013
Gronden en terreinen	135.750	0	39.878	5.334	0	0	90.538
Woonruimten	36.986	0	36.986	0	0	0	0
Bedrijfsgebouwen	40.332	0	0	11.466	0	0	28.866
Grond- weg en waterbouw- kundige werken	2.731	0	0	506	0	0	2.225
Vervoersmiddelen	5.514	0	0	5.514	0	0	0
Machines, apparaten installaties	69.374	27.598	0	16.950	0	0	80.022
Overige materiele vaste activa	235.810	10.007	0	14.564	0	0	231.253
Totaal	526.497	37.605	76.864	54.334	0	0	432.904

Financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2013 wordt in onderstaand overzicht weergegeven:

	Boekwaarde 31-12-2012	Investerings	Desinvestering	Aflossing/ afschrijving	Afwaardering	Boekwaarde 31-12-2013
Overige uitzettingen met een looptijd > 1 jaar	2.318.490	118.296	1.151.185	0	14.110	1.271.491
Totaal	2.318.490	118.296	1.151.185	0	14.110	1.271.491

(De afname wordt veroorzaakt door kosten van het geluidsscherm langs de A12 welke naar de grondexploitatie zijn overgeboekt)

Viottende activa

	2012	2013
Niet in exploitatie genomen bouwgronden	0	0
Onderhanden werk, bouwgronden in exploitatie		1.354.677
Voorraad huwelijksboekjes (omslagen)	0	0
Gereed product en handelsgoederen (eigen verklaringen)	480	959
Totaal	480	1.355.636

	Boekwaarde 31-12-2012	Investerings	Opbrengsten	Winst- uitname	Boekwaarde 31-12-2013	Voorziening verlieslatend complex	Balanswaarde 31-12-2013
Gronden De Del	0	1.354.677	0	0	1.354.677	0	1.354.677
Totaal	0	1.354.677	0	0	1.354.677	0	1.354.677

Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar de paragraaf grondbeleid op bladzijde 103

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 31-12-2013	Voorziening oninbaarheid	Gecorr. Saldo 31-12-2013	Gecorr. Saldo 31-12-2012
Vorderingen op openbare lichamen	2.633.749	0	2.633.749	208.894
Overige vorderingen	207.718	9.259	198.459	296.401
Totaal	2.841.467	9.259	2.832.209	505.295

Liquide middelen

	2012	2013
Kassaldi	658	939
Banksaldi	4.599.288	2.715.813
Girosaldi	13.423	2.540
Totaal	4.613.370	2.719.292

Overlopende activa:

	<u>2012</u>	<u>2013</u>
Overlopende activa (voortbetaald)	6.074	5.985

PASSIVA

Eigen vermogen

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

	2012	2013
Algemene reserve	3.621.929	4.206.262
Bestemmingsreserves	2.936.105	3.151.447
Resultaat na bestemming	175.290	199.050
Totaal	6.733.324	7.556.759

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

Reserves	Saldo 31-12-2012	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat 2012	Vermindering ter dekking van afschrijving	Saldo 31-12-2013
Algemene reserve immobiel	3.008.208					3.008.208
Algemene reserve mobiel	613.721	531.789	4.300	56.844		1.198.054
Reserve monumenten	11.647		0	15.000		26.647
Reserve Wmo	284.840		15.490	0		269.350
Reserve WWB (inkomensdeel)	302.208	0	14.266			287.942
Vervangingsreserve gem.huis	103.134		49.370			53.764
Vervangingsreserve openb.werken	69.960					69.960
Reserve dekking kapitaallasten	401.920	34.871	43.218			393.573
Reserve btw-compensatiefonds	51.745		20.700			31.045
Reserve onderwijs algemeen	219.094	972.967	23.734			1.168.327
Reserve groei school	725.408		725.408			0
Reserve fietspaden	411.500	13.300				424.800
Reserve locaties	143.550		36.066			107.484
Reserve begraafplaats	18.981		5.995	20.000		32.986
Reserve digitalisering	120.000	20.000	9.990			130.010
Reserves decentralisaties	72.118					72.118
Reserve presikhaaf	0			83.441		83.441
Totaal	6.558.034	1.572.927	948.537	175.285	0	7.357.709

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 2012	56.844	
	Bestemd ivm programma 10: Opbr. ambtswoning	459.904	
	Bestemd ivm progr. 6: Vrijval voorz gebouwen	71.885	
Af:	Bestemd ivm progr 9 (3 locaties)		4.300
	T o t a l	588.633	4.300

Reserve monumenten

Bij:	Resultaatsbestemming 2012	15.000	
	T o t a l	15.000	0

Reserve Wmo

Af:	Bestemd ivm programma 4: Tekort Wmo		15.490
	T o t a l	0	15.490

Reserve WWB

Af:	Bestemd ivm prog 4 (tekort WWB-I)		14.266
	T o t a l	0	14.266

Vervangingsreserve gemeentehuis

Af:	Bestemd ivm progr 6 (makelaar)		5.062
	Bestemd ivm progr 6 (raadsmeubilair)		10.646
	Bestemd ivm progr 6 (BGT)		7.777
	Bestemd ivm progr 6 (Vicaree ipv BAG)		9.750
	Bestemd ivm progr 6 (bekabeling)		14.235
	Bestemd ivm progr 6 (roadmap)		1.900
	T o t a l	0	49.370

Reserve dekking kapitaallasten

Bij:	Bestemd ivm progr 10 (raadsmeubilair)	10.646	
	Bestemd ivm progr 6 (bekabeling/wifi)	24.225	
Af:	Bestemd ivm progr 5 (afschrijving riolering)		9.775
	Bestemd ivm progr 7 (afschrijving begraafplaats)		5.334
	Bestemd ivm progr 7 (afschrijving website)		3.167
	Bestemd ivm progr 6 (afschrijving openbare werken)		6.075
	Bestemd ivm progr 6 (afschrijving apparaatskosten)		18.335
	Bestemd ivm progr 10 (afschrijving raadsmeubilair)		532
	T o t a l	34.871	43.218

Reserve BTW-compensatiefonds (BCF)

Af:	Bestemd ivm progr 6		20.700
		0	20.700

Reserve onderwijs algemeen

Bij:	Bestemd ivm progr 6 (vrijval vz oh school)	725.408	
	Bestemd ivm progr 3 (dotatie)	11.118	
	Bestemd ivm progr 3 (groei leerlingen)	223.323	
	Bestemd ivm progr 3 (dotatie londo)	13.118	
Af:	Bestemd ivm progr 3 (anti-parkeervoorziening)		17.292
	Bestemd ivm progr 3 (opknap sanitair)		6.442
		972.967	23.734

Reserve groei school

Af:	Bestemd ivm progr 6 (extra leerlingen)		725.408
		0	725.408

Reserve fietspaden

Bij:	Bestemd ivm progr 6 (dotatie)	13.300	
		13.300	0

Reserve locaties

Af:	Bestemd ivm progr 8 (locatiestudie)		36.066
		0	36.066

Reserve begraafplaats

Bij:	Bestemd ivm progr 7 (dotatie)	20.000	
Af:	Bestemd ivm progr 7 (opknap loods begraafplaats)		4.356
	Bestemd ivm progr 7 (aanleg paden)		1.639
		20.000	5.995

Reserve digitalisering

Bij:	Bestemd ivm progr 6 (dotatie)	20.000	
Af:	Bestemd ivm progr 6 (wifi)		9.990
		20.000	9.990

Reserve Presikhaaf

Bij:	Bestemd ivm progr 6 (dotatie)	83.441	
		83.441	0

Totaal gestort in en onttrokken aan de reserves	1.748.212	948.537
--	------------------	----------------

Voorzieningen

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

	31-12-2012	31-12-2013
- Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	48.998	56.813
- Onderhoudsegalisatie voorzieningen	636.019	533.203
- Door derden beklemde middelen met een specifieke aanwendingsrichting	0	0
Totaal	685.017	590.016

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

Voorzieningen	Saldo 31-12-2012	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Saldo 31-12-2013
Wegverhardingen	116.066	36.221		9.166	143.121
Rioleringen	355.000	52.918		17.836	390.082
Onderhoud gem.gebouwen	164.953	16.410	166.909	14.454	0
Onderhoud begraafplaats	880		880		0
Pensioenen wethouders	48.118	8.695		0	56.813
Totaal	685.017	114.244	167.789	41.456	590.016

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 programma 2 (cf begroting)	36.221	
Af:	Bestemd ivm progr 2 (Slempkesstraat)		9.166
	T o t a a l	36.221	9.166

Voorziening riolering

Bij:	Dotatie tlv programma 5 (cf begroting)	52.918	
Af:	Vrijval tgv programma 5 (vrijval surplus)		13.526
	Vrijval tgv programma 5 (afkoppelplan)		4.310
	T o t a a l	52.918	17.836

Voorziening onderhoud gemeentegebouwen

Bij:	Dotatie tlv programma 9 (cf begroting)	2.000	
	Dotatie tlv programma 9 (cf begroting)	4.270	
	Dotatie tlv programma 6 (cf begroting)	617	
	Dotatie tlv programma 6 (cf begroting)	9.523	
Af:	Vrijval tgv programma 6 (schilderwerk gemeentehuis)		9.046
	Vrijval tgv programma 9 (schilderwerk Torckschool)		2.311
	Vrijval tgv programma 6 (schilderwerk Molenschuur)		2.093
	Vrijval tgv programma 6 (ramen Kerklaan 3)		1.004
	Vrijval tgv programma 6 (surplus)		166.909
	T o t a a l	16.410	181.363

Voorziening onderhoud begraafplaats

Bij:	Vrijval tgv programma 7 (vrijval)		880
	T o t a a l	0	880

Voorziening pensioenen/wachtgeld wethouders

Bij:	Dotatie tlv programma 10	8.695	
	T o t a a l	8.695	0

Totaal gestort in en onttrokken aan de voorzieningen	114.244	209.245
---	----------------	----------------

Vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar

De gemeente Rozendaal heeft sinds 2001 geen leningen.

Vlottende passiva

Onder de vlottende passiva zijn opgenomen:

	31-12-2012	Vermeerderingen	Verminderingen	31-12-2013
Schulden korter dan één jaar	536.742		94.144	442.598
Overlopende passiva	15.122	13.019		28.141
Totaal	551.864	13.019	94.144	470.739

Waarborgen en garanties

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

Langlopende financiële verplichtingen

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

ANALYSE REKENINGCIJFERS 2013 t.o.v. BEGROTINGSCIJFERS 2013

I/S*
incidenteel/
structureel

PROGRAMMA 1

Openbare orde en veiligheid

	<u>Begroting</u>	<u>Wijziging</u>	<u>Na wijziging</u>	<u>Rekening</u>	<u>Verschil</u>
Uitgaven totaal	138.175	3.200	141.375	135.339	6.036
Inkomsten totaal	1.450	0	1.450	1.446	-4
Per saldo	<u>136.725</u>	<u>3.200</u>	<u>139.925</u>	<u>133.893</u>	<u>6.032</u>

voordelig

Begrotingswijzigingen (n.a.v. tussenrapportage)

Uitgaven	Inbraakpreventie	<u>-3.200</u>	nadelig
Per saldo		<u>-3.200</u>	

	<u>Begroting</u>	<u>Wijziging</u>	<u>Na wijziging</u>	<u>Rekening</u>	<u>Verschil</u>
Producten (saldi)					
- Brandweer	75.160	0	75.160	71.532	3.628
- Rampenbestrijding	25.020	0	25.020	24.814	206
- Openbare orde en veiligheid	36.545	3.200	39.745	37.547	2.198
Totaal	<u>136.725</u>	<u>3.200</u>	<u>139.925</u>	<u>133.893</u>	<u>6.032</u>

Toelichting

De (grotere) verschillen betreffen in hoofdzaak :

- Brandweer	Lagere bijdrage brandweer Rheden/regio	1.900	
	Lagere kosten brandkranen	1.700	
- Openbare orde en veiligheid	Lagere kosten inbraakpreventie	2.300	
Overige verschillen (kleiner dan € 3.000,-)		<u>132</u>	
Totaal per saldo		<u>6.032</u>	

PROGRAMMA 2
Verkeer en vervoer

	<u>Begroting</u>	<u>Wijziging</u>	<u>Na wijziging</u>	<u>Rekening</u>	<u>Vershil</u>
Uitgaven totaal	155.543	4.344	159.887	157.700	2.187
Inkomsten totaal	0	0	0	450	450
Per saldo	155.543	4.344	159.887	157.250	2.637

voordelig

Begrotingswijzigingen (n.a.v. tussenrapportages)

Uitgaven	Geen storting voorziening lichtinstallaties	1.137	voordelig
	Hogere onderhoudskosten (Burnierlaan)	-1.362	nadelig
	Hogere kosten gladheidsbestrijding	-4.119	nadelig
Per saldo		-4.344	nadelig

Producten (saldi)	<u>Begroting</u>	<u>Wijziging</u>	<u>Na wijziging</u>	<u>Rekening</u>	<u>Vershil</u>
- Wegen	119.851	0	119.851	117.405	2.446
- Openbare verlichting	26.612	225	26.837	27.590	-753
- Gladheidsbestrijding	9.080	4.119	13.199	12.255	944
Totaal	155.543	4.344	159.887	157.250	2.637

Toelichting

De (grotere) verschillen betreffen in hoofdzaak :

- Wegen	Hogere kosten reinigen wegen	-1.600	
	Lagere kosten onkruidbestrijding	2.100	
	Lagere onderhoudskosten fietspaden	1.400	
- Gladheidsbestrijding	Lagere kosten gladheidsbestrijding	1.000	
Overige verschillen (kleiner dan € 1.000,-)		-263	
Totaal per saldo		2.637	

PROGRAMMA 3**Onderwijs**

	<u>Begroting</u>	<u>Wijziging</u>	<u>Na wijziging</u>	<u>Rekening</u>	<u>Vershil</u>
Uitgaven totaal	581.694	20.274	601.968	663.174	-61.206
Inkomsten totaal	17.150	0	17.150	18.529	1.379
Per saldo	<u>564.544</u>	<u>20.274</u>	<u>584.818</u>	<u>644.645</u>	<u>-59.827</u>

nadelig

Begrotingswijzigingen (n.a.v. tussenrapportages)

Uitgaven	Lagere kosten huisvesting Het Rhedens	11.000	voordelig
	Nabetaling huisvestingskosten Het Rhed.	-31.274	nadelig
Per saldo		<u>-20.274</u>	<u>nadelig</u>

Producten (saldi)	<u>Begroting</u>	<u>Wijziging</u>	<u>Na wijziging</u>	<u>Rekening</u>	<u>Vershil</u>
- Openbaar basisonderwijs	82.491	0	82.491	72.266	10.225
- Overige voorzieningen idem	8.130	0	8.130	10.061	-1.931
- Bijzonder voortgezet onderwijs	466.973	20.274	487.247	556.896	-69.649
- Gemeensch. voorzieningen Onderwijs	6.950	0	6.950	5.422	1.528
Totaal	<u>564.544</u>	<u>20.274</u>	<u>584.818</u>	<u>644.645</u>	<u>-59.827</u>

Toelichting

De (grotere) verschillen betreffen in hoofdzaak :

- Openbaar basisonderwijs	Onderhoudskosten (t.l.v. krediet)	-12.500	I
	Geen stortingen voorzieningen	23.500	S
	Hogere rijksbijdrage	1.400	S
- Overige voorzieningen onderwijs	Hogere vergoedingen logopedie	-1.800	I
- Bijzonder voortgezet Onderwijs	Hogere verzekeringspremie	-1.300	S
	Hogere huisvestingskosten Het Rhedens	-51.000	S
	Anti-parkeervoorziening (t.l.v. reserve)	-17.300	I
- Gemeenschappelijke kosten Onderwijs	Geen kosten leerlingenvervoer	1.750	I
Overige verschillen (kleiner dan € 1.000,-)		<u>-2.577</u>	
Totaal per saldo		<u><u>-59.827</u></u>	

PROGRAMMA 4
Zorg en Welzijn

	<u>Begroting</u>	<u>Wijziging</u>	<u>Na wijziging</u>	<u>Rekening</u>	<u>Vershil</u>
Uitgaven totaal	618.757	-1.683	617.074	588.774	28.300
Inkomsten totaal	118.245	0	118.245	159.706	41.461
Per saldo	500.512	-1.683	498.829	429.068	69.761

voordelig

Begrotingswijzigingen (n.a.v. tussenrapportages)

Uitgaven	Lagere inspectiekosten kinderopvang	1.683	voordelig
Per saldo		1.683	

Producten (saldi)	<u>Begroting</u>	<u>Wijziging</u>	<u>Na wijziging</u>	<u>Rekening</u>	<u>Vershil</u>
- Kunst en cultuur	55.070	0	55.070	53.625	1.445
- Wet werk en bijstand	50.710	0	50.710	41.218	9.492
- Werkgelegenheid	0	0	0	0	0
- Alg. maatschappelijk werk	78.024	0	78.024	78.705	-681
- Vreemdelingen	4.170	0	4.170	4.120	50
- Huishoudelijke verzorging (Wmo)	227.505	0	227.505	179.504	48.001
- Participatiebudget	8.341	0	8.341	-717	9.058
- Kindvoorzieningen	13.340	-1.683	11.657	12.289	-632
- Gezondheidszorg	63.352	0	63.352	60.324	3.028
Totaal	500.512	-1.683	498.829	429.068	69.761

Toelichting

De overige (grotere) verschillen betreffen in hoofdzaak :

- Kunst en cultuur	Lagere subsidies kunst en cultuur	1.500	S
- Wet Werk en Bijstand	Lagere uitvoeringskosten Rheden	5.200	S
	Hogere kosten bijstand zelfstandigen	-21.900	I
	Hogere kosten WWB	-4.800	S
	Hogere rijksbijdrage WWB	30.300	I/S
- Algemeen maatschappelijk werk	Lagere subsidies zorg en welzijn	2.900	S
	Hogere kosten CJG/basisdienstverlening	-1.500	S
	Hogere kosten maatschappelijke stages	-2.500	S
- Huishoudelijke verzorging (WMO)	Lagere Wmo-programmakosten	13.400	S
	Lagere uitvoeringskosten Rheden	35.600	S
	Hogere kosten WVG (vnl. Rolstoelen e.d.)	-6.900	S
	Hogere eigen bijdrage	5.900	S
- Participatiebudget	Lagere re-integratiekosten	6.000	S
	Lagere educatiekosten	1.900	S
	Geen inburgeringskosten	2.400	S
	Lagere rijksbijdrage PB	-1.300	S
- Gezondheidszorg	Lagere kosten jeugdgezondheidszorg	3.000	S
Overige verschillen (kleiner dan € 3.000,-)		561	
Totaal per saldo		69.761	

PROGRAMMA 5**Afvalverwerking, riool en milieu**

	<u>Begroting</u>	<u>Wijziging</u>	<u>Na wijziging</u>	<u>Rekening</u>	<u>Verschil</u>
Uitgaven totaal	285.510	-12.153	273.357	254.260	19.097
Inkomsten totaal	274.478	0	274.478	283.938	9.460
Per saldo	11.032	-12.153	-1.121	-29.678	28.557
					voordelig

Begrotingswijzigingen (n.a.v. tussenrapportages)

Uitgaven	Lagere kosten afvalcontainers werf	2.153	voordelig
	Lagere kosten onderhoud riolering	10.000	voordelig
	Per saldo	12.153	voordelig

	<u>Begroting</u>	<u>Wijziging</u>	<u>Na wijziging</u>	<u>Rekening</u>	<u>Verschil</u>
Producten (saldi)					
- Huishoudelijk- en restafval	-20.758	-2.153	-22.911	-19.381	-3.530
- Riolering	2.060	-10.000	-7.940	-32.754	24.814
- Milieu	25.175	0	25.175	16.037	9.138
- Ongediertebestrijding	4.555	0	4.555	6.420	-1.865
Totaal	11.032	-12.153	-1.121	-29.678	28.557

Toelichting

De overige (grotere) verschillen betreffen in hoofdzaak :

- Huishoudelijk- en restafval	Hogere kosten inzameling plastic	-3.000	S
	Lagere kosten containers werf	3.500	S
	Lagere opbrengst papier/plastic/kleding/metaal	-4.900	S
- Riolering	Lagere onderhoudskosten	9.100	S
	Lagere elektrakosten	1.600	I
	Vrijval surplus voorziening riolering	13.500	I
- Milieu	Lagere uitvoeringskosten Rheden	8.800	I/S
- Ongediertebestrijding	Hogere kosten plaagdierbestrijding	-1.800	S
Overige verschillen (kleiner dan € 3.000,-)		1.757	
Totaal per saldo		28.557	

PROGRAMMA 6
Financieel beleid

	<u>Begroting</u>	<u>Wijziging</u>	<u>Na wijziging</u>	<u>Rekening</u>	<u>Vershil</u>
Uitgaven totaal	75.386	0	75.386	79.827	-4.441
Inkomsten totaal	180.849	-3.821	177.028	284.194	107.166
Per saldo	-105.463	3.821	-101.642	-204.367	102.725

voordelig

Begrotingswijzigingen (n.a.v. tussenrapportages)

Uitgaven	Hogere kosten onderhoud gemeentehuis	-21.597	nadelig
	Hogere ICT kosten	-5.235	nadelig
	Hogere externe advieskosten	-2.604	nadelig
	Lagere schrijf- en bureaunkosten	2.265	voordelig
Inkomsten	Liquidatie uitkering CON	1.559	voordelig
	Liquidatie uitkering OVO	32.792	voordelig
	Minder rente kort geld	-13.736	nadelig
	Meer rente lang geld	2.735	voordelig
	Per saldo	-3.821	nadelig

Producten (saldi)

	<u>Begroting</u>	<u>Wijziging</u>	<u>Na wijziging</u>	<u>Rekening</u>	<u>Vershil</u>
- Beleggingen	-136.796	11.001	-125.795	-112.525	-13.270
- Algemene uitkering (kosten)	590	0	590	590	0
- Wet Onroerende Zaken (kosten)	62.385	0	62.385	62.381	4
- Saldi kostenplaatsen	-31.642	-7.180	-38.822	-154.813	115.991
Totaal	-105.463	3.821	-101.642	-204.367	102.725

Toelichting

De overige (grotere) verschillen betreffen in hoofdzaak :

- Beleggingen	Lagere rente opbrengsten	-13.300	S
- WOZ	Lagere hertaxatiekosten	2.100	I
	Hogere kosten bezwaren	-2.100	I
- Saldi kostenplaatsen			
Rente en afschrijving	Hogere afschrijvingslasten	-4.300	I
	Hogere doorberekende kapitaallasten	5.100	S
Openbare werken	Lagere personeelskosten (m.n. inhuur)	1.300	S
	Lagere kosten werf (m.n. energie)	3.000	I
	Lagere kosten vervanging werkmateriaal	4.900	I
	Lagere doorberekende uren openbare werken	-13.700	I
Apparaatskosten	Hogere personeelslasten (sociale lasten/inhuur)	-13.700	I/S
	Hogere ICT kosten	-13.600	I
	Lagere kosten salarisverwerking	2.100	S
	Hogere kapitaallasten (app.kosten)	-10.500	S
	Lagere kosten energie	4.400	I
	Lagere kapitaallasten (gemeentehuis)	5.300	S
	Vrijval surplus voorziening gebouwen	166.910	I
	Lagere doorberekening uren app.kosten	-19.100	I
Overige verschillen (kleiner dan € 3.000,-)		-2.085	
Totaal per saldo		102.725	

PROGRAMMA 7**Burgerzaken**

	<u>Begroting</u>	<u>Wijziging</u>	<u>Na wijziging</u>	<u>Rekening</u>	<u>Vershil</u>
Uitgaven totaal	377.646	1.735	379.381	347.919	31.462
Inkomsten totaal	143.775	-46.000	97.775	90.941	-6.834
Per saldo	233.871	47.735	281.606	256.978	24.628

voordelig

Begrotingswijzigingen (n.a.v. tussenrapportage)

Uitgaven	Lagere loonkosten babsen	1.500	voordelig
	Lagere overige kosten huwelijken	700	voordelig
	Hogere onderhoudskosten begraafplaats	-3.935	nadelig
Inkomsten	Lagere opbrengst huwelijksleges	-11.000	nadelig
	Lagere opbrengst grafverkopen en -inlag	-35.000	nadelig
Per saldo		-47.735	nadelig

Producten (saldi)	<u>Begroting</u>	<u>Wijziging</u>	<u>Na wijziging</u>	<u>Rekening</u>	<u>Vershil</u>
- Voorlichting	46.888	0	46.888	47.952	-1.064
- Bevolking en burgerlijke stand	56.100	0	56.100	56.909	-809
- Rijbewijzen en reisdocumenten	48.510	0	48.510	52.406	-3.896
- GBA	64.075	0	64.075	63.891	184
- Verkiezingen	5.150	0	5.150	5.150	0
- Huwelijken	16.047	8.800	24.847	8.052	16.795
- Algemene begraafplaats	-2.899	38.935	36.036	22.618	13.418
Totaal	233.871	47.735	281.606	256.978	24.628

Toelichting

De overige (grotere) verschillen betreffen in hoofdzaak :

- Voorlichting	Hogere voorlichtingskosten (advertenties/website)	-1.000	I
- Rijbewijzen en reisdocumenten	Lagere opbrengst leges rijbewijzen	-3.600	S
	Lagere opbrengst leges reisdocumenten	-2.700	S
	Lagere kosten rijksleges	2.400	S
- Huwelijken	Hogere opbrengst huwelijksleges	1.200	I/S
	Lagere doorberekende uren	14.500	I/S
- Algemene begraafplaats	Hogere onderhoudskosten begraafplaats	-5.700	I
	Lagere kosten grafdelven Rheden	2.600	I/S
	Lagere opbrengst grafaankopen/inlagen	-1.200	I/S
	Lagere doorberekende uren	18.300	I/S
Overige verschillen (kleiner dan € 3.000,-)		-172	
Totaal per saldo		24.628	

PROGRAMMA 8
Recreatie

	<u>Begroting</u>	<u>Wijziging</u>	<u>Na wijziging</u>	<u>Rekening</u>	<u>Vershil</u>
Uitgaven totaal	188.168	10.240	198.408	201.488	-3.080
Inkomsten totaal	425	0	425	335	-90
Per saldo	<u>187.743</u>	<u>10.240</u>	<u>197.983</u>	<u>201.153</u>	<u>-3.170</u>

nadelig

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

Uitgaven	Hogere kosten onderhoud speeltoestellen	-4.880	nadelig
	Hogere kosten uitbesteed werk groen	-5.360	nadelig
Per saldo		<u>-10.240</u>	<u>nadelig</u>

Producten (saldi)	<u>Begroting</u>	<u>Wijziging</u>	<u>Na wijziging</u>	<u>Rekening</u>	<u>Vershil</u>
- Groene sportvelden en terreinen	4.730	0	4.730	5.206	-476
- Openbaar groen en openluchtrecre.	158.645	5.360	164.005	169.289	-5.284
- Toerisme, recreatie en VVV	9.780	0	9.780	9.426	354
- Beheer, onderhoud recreatievoorz.	6.408	4.880	11.288	9.401	1.887
- Bescherming monumenten	8.180	0	8.180	7.831	349
Totaal	<u>187.743</u>	<u>10.240</u>	<u>197.983</u>	<u>201.153</u>	<u>-3.170</u>

Toelichting

De overige (grotere) verschillen betreffen in hoofdzaak :

- Openbaar groen	Hogere kosten uitbesteed werk groenonderhoud	-5.800	I/S
- Beheer, onderhoud recreatievoorz	Geen storting voorziening speeltoestellen	1.400	S
Overige verschillen (kleiner dan € 3.000,-)		<u>1.230</u>	
Totaal per saldo		<u>-3.170</u>	

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

	<u>Begroting</u>	<u>Wijziging</u>	<u>Na wijziging</u>	<u>Rekening</u>	<u>Vershil</u>
Uitgaven totaal	243.934	9.000	252.934	499.530	-246.596
Inkomsten totaal	62.548	-13.771	48.777	266.138	217.361
Per saldo	181.386	22.771	204.157	233.392	-29.235

nadelig

Begrotingswijzigingen (n.a.v. tussenrapportage)

Uitgaven	Kosten BGT (basisreg.grootsch. kaart)	-9.000	nadelig
Inkomsten	Geen huur gronds UMTS mast	-3.750	nadelig
	Verkoop grond Ringallee	2.300	voordelig
	Geen verhuur Molenschuur	-7.000	nadelig
	Lagere bouwleges	-5.321	nadelig
	Per saldo	-22.771	nadelig

Producten (saldi)	<u>Begroting</u>	<u>Wijziging</u>	<u>Na wijziging</u>	<u>Rekening</u>	<u>Vershil</u>
- Economische zaken	-9.668	10.750	1.082	450	632
- Multifunct. gebouw Torckschool	3.130	0	3.130	556	2.574
- Ruimtelijke ordening	148.999	0	148.999	192.947	-43.948
- Bouw-, woning- en welstandstoez.	36.435	14.321	50.756	39.141	11.615
- Grondbeleid en grondexploitatie	2.490	-2.300	190	298	-108
Totaal	181.386	22.771	204.157	233.392	-29.235

Toelichting

De overige (grotere) verschillen betreffen in hoofdzaak :

- Multifunct.gebouw Tockschool	Lagere energiekosten (afr.voorgaande jaren)	4.000	I
- Ruimtelijke ordening	Advieskosten Locatiestudie	-43.500	I
	Geen rijksbijdrage BAG audit	-5.000	S
	Afr. BWS gelden	2.200	I
- Bouw- en woningtoezicht	Lagere kosten BGT	1.200	I
	Lagere kosten kadaster/landmeten	2.000	I/S
	Lagere uitvoeringskosten Rheden	7.500	I
	Bijdrage GBKN	1.200	S
		1.165	
Overige verschillen (kleiner dan € 3.000,-)			
Totaal per saldo		-29.235	

PROGRAMMA 10
Bestuursorganen intern en extern

	<u>Begroting</u>	<u>Wijziging</u>	<u>Na wijziging</u>	<u>Rekening</u>	<u>Vershil</u>
Uitgaven totaal	507.689	7.489	515.178	550.600	-35.422
Inkomsten totaal	12.000	490.000	502.000	502.000	0
Per saldo	<u>495.689</u>	<u>-482.511</u>	<u>13.178</u>	<u>48.600</u>	<u>-35.422</u>

nadelig

Begrotingswijzigingen (n.a.v. tussenrapportage)

Uitgaven	Verkoopkosten ambtswoning	-5.109	nadelig
	Kosten verzekering/onderhoud ambtswon	1.270	voordelig
	Hogere representatiekosten	-3.650	nadelig
Inkomsten	Verkoopopbrengst ambtswoning	502.000	voordelig
	Geen huuropbrengst ambtswoning	-12.000	nadelig
	Per saldo	<u>482.511</u>	voordelig

Producten (saldi)

	<u>Begroting</u>	<u>Wijziging</u>	<u>Na wijziging</u>	<u>Rekening</u>	<u>Vershil</u>
- Bestuursorgaan raad	78.040	0	78.040	79.816	-1.776
- Bestuursorgaan college	251.385	0	251.385	245.318	6.067
- Ambtswoning burgemeester	-8.986	-486.161	-495.147	-457.992	-37.155
- Bestuursondersteuning	148.560	0	148.560	148.297	263
- Representatie	18.610	3.650	22.260	24.515	-2.255
- Bestuurlijke samenwerking	8.080	0	8.080	8.646	-566
Totaal	<u>495.689</u>	<u>-482.511</u>	<u>13.178</u>	<u>48.600</u>	<u>-35.422</u>

Toelichting

De (grotere) verschillen betreffen in hoofdzaak :

- Bestuursorgaan raad	Hogere notuleerkosten door extra vergaderingen	-1.300	I
- Bestuursorgaan college	Lagere kosten congressen	1.000	I
	Lagere reis- en verblijfkosten	2.000	I
	Lagere storting voorz. pensioenen wethouders	2.200	S
- Ambtswoning	Afboeking boekwaarde ambtswoning	-37.000	I
- Representatie	Hogere representatiekosten (700 jr kasteel)	-2.300	I
Overige verschillen (kleiner dan € 3.000,-)		-22	
Totaal per saldo		<u>-35.422</u>	

ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN en ONVOORZIEN

	<u>Begroting</u>	<u>Wijziging</u>	<u>Na wijziging</u>	<u>Rekening</u>	<u>Vershil</u>
Uitgaven totaal	351.705	473.505	825.210	1.947.263	-1.122.053
Inkomsten totaal	2.713.287	89.543	2.802.830	3.818.201	1.015.371
Per saldo	<u>-2.361.582</u>	<u>383.962</u>	<u>-1.977.620</u>	<u>-1.870.938</u>	<u>-106.682</u>

nadelig

Begrotingswijzigingen (n.a.v. tussenrapportage)

Uitgaven	Reservering opbr ambtswoning	-496.891	nadelig
	Lager onvoorzien (saldi turaps)	23.386	voordelig
Inkomsten	Hogere uitkering gemeentefonds	15.914	voordelig
	Hogere ozb gebruikers	5.683	voordelig
	Hogere ozb eigenaren	5.237	voordelig
	Hogere onttrekking reserve WMO	19.902	voordelig
	Onttrekking reserve inzake BGT	9.000	voordelig
	Hoger onvoorzien (afrekeningen/btw)	33.807	voordelig
Per saldo		<u>-383.962</u>	voordelig

Producten (saldi)	<u>Begroting</u>	<u>Wijziging</u>	<u>Na wijziging</u>	<u>Rekening</u>	<u>Vershil</u>
- Algemene uitkering Gem. fonds	-2.176.797	-15.914	-2.192.711	-2.309.282	116.571
- Onvoorzien	118.944	-57.193	61.751	-47.902	109.653
- Onroerende Zaakbelasting	-326.605	-10.920	-337.525	-337.194	-331
- Mutaties reserves	22.876	467.989	490.865	624.390	-133.525
- Saldo na bestemming	0	0	0	199.050	-199.050
					0
Totaal	<u>-2.361.582</u>	<u>383.962</u>	<u>-1.977.620</u>	<u>-1.870.938</u>	<u>-106.682</u>

Toelichting

De grotere verschillen betreffen in hoofdzaak :

- Algemene uitkering gemeentefonds	Hogere uitkering (o.a. hoger leerlingenaantal)	116.600	I/S
- Onvoorzien	Geen uitgaven tlv post onvoorzien	95.500	I/S
	Voordelige afrekeningen en btw	14.100	I
- Mutaties reserves	Programma 3 Reserveringen gebouwenonderhoud	-24.200	S
	Reservering groei leerlingen naar onderwijs alg	-725.400	I
	Onttrekking kosten opknop school	6.400	I
	Onttrekking kosten anti-parkeervoorziening	17.300	I
	Reserve groei school naar school algemeen	725.400	I
	Geen onttrekking afschrijving onderwijs	-11.600	S
	Programma 4 Reservering naar reserve presikhaaf	-83.400	I
	Lagere onttrekking tekort WWB inkomensdeel	-6.400	I/S
	Lagere onttrekking tekort WMO (lagere kosten)	-61.600	I/S
	Programma 6 Saldo 2012 naar alg.reserve	-56.800	I
	Hogere onttrekking afschrijvingen	10.400	S
	Hogere reservering groei leerlingen	-26.800	I
	Onttrekking ict investeringen (Vicrea/Roadmap/makel.)	16.700	I
	Saldo 2012 naar alg.reserve	175.300	I
	Reservering vrijval onderhoudsgeld gebouwen	-71.900	I
	Programma 7 Hogere reservering begraafplaats uit saldo 2012	-17.100	I
	Onttrekking kosten opknop loods begraafplaats	6.000	I
	Programma 8 Reservering monumenten uit saldo 2012	-15.000	I
	Programma 9 Lagere onttrekking kosten locaties	-28.300	I
	Programma 10 Lagere reservering opbr ambtswoning	36.000	I
	Reservering afschr. lasten raadsmeubilair	-10.600	I
	Onttrekking kosten raadsmeubilair	10.600	I
- Saldo na bestemming	Voordelig saldo 2013	-199.050	I
Overige verschillen (kleiner dan € 3.000,-)		1.168	
Totaal per saldo		<u>-106.682</u>	

Baten en lasten geboekt op onvoorzien

Begroting

In de begroting 2013 is opgenomen op de post Onvoorzien	118.944
Als gevolg van de in de tussenrapportages genoemde voor- en nadelige verschillen wordt dit bedrag verlaagd met	-23.386
Voordelige afrekeningen van de gemeente Rheden (turap)	-25.704
Restitutie Btw	-8.103
In totaal was beschikbaar in 2013 voor onvoorzien	<u>61.751</u>

De werkelijke onvoorziene baten en lasten bedragen :

Baten

Afrekeningen gemeente Rheden	36.248	
Vrijval balanspost	3.350	
Navordering btw	<u>8.304</u> +	
Totale baten		47.902

Lasten

Totale lasten	<u> </u> +	<u> </u> 0 -
Saldo op onvoorzien		<u>47.902</u>

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

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

Lasten	
1 Onderhoud Dorpsschool	-6.500
2 Afrekening logopedie afrekening 2012/2013	-2.000
3 Lagere kosten BWT Rheden	7.500
4 Reservering netto verkoopopbrengst ambtswoning	-460.000
5 Reservering vrijval voorziening gebouwen (deels)	<u>-71.885</u>
Hogere kosten	-532.885
Baten	
6 Verkoopopbrengst ambtswoning minus boekwaarde	465.000
7 Vrijval surplus voorziening gebouwen	166.910
Hogere baten	<u>631.910</u>

Toelichting:

Lasten:

1. In de Dorpsschool is een cv-installatie geïnstalleerd.
2. De afrekening logopedie over 2012 en 2013 is wat hoger uitgevallen dan voorzien.
3. Door het lagere aantal bouwvergunningen is ook de afrekening inzake de werkzaamheden van Rheden lager uitgevallen.
4. Dit betreft de reservering van de verkoopopbrengst na aftrek van de boekwaarde en verkoopkosten.
5. Dit betreft het deel van de vrijval voorziening gemeentegebouwen welke was voorzien in 2014. Volgens de voorschriften dient dit echter in de jaarrekening 2013 verwerkt te worden. Derhalve deze reservering om deze gelden voor 2014 in te zetten (conform de nota wet Hof)

Baten:

6. Dit betreft de verkoopprijs van de ambtswoning minus de boekwaarde
7. Dit betreft het bedrag dat volgens het onderhoudsplan teveel in de de onderhoudsvoorziening zit. Conform de voorschriften moet dit surplus vrijvallen.

GLOBALE ANALYSE REKENINGCIJFERS 2013
T.O.V. REKENINGCIJFERS 2012

Voordelig saldo 2012	175.290	
Voordelig saldo 2013	199.050	
Te analyseren verschil	<u>23.760</u>	voordelig

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

	<u>Voordelig</u>	<u>Nadelig</u>
Programma 1 Openbare orde en veiligheid		
<u>Brandweer</u>		
Lagere onderhoudskosten brandkranen	1.200	
Hogere kosten brandweer		1.900
<u>Openbare orde en veiligheid</u>		
Kosten inbraakpreventie (2013)		1.100
Programma 2 Verkeer en vervoer		
<u>Wegen</u>		
Hogere reinigingskosten wegen		3.100
Lagere onderhoudskosten wegen	2.500	
Lagere onderhoudskosten fietspaden	1.300	
Hogere kosten borden/bewegwijzering		1.200
<u>Openbare verlichting</u>		
Hogere energiekosten		2.100
Hogere onderhoudskosten		4.000
Geen reservering lichtinstallaties	1.100	
Geen vrijval voorziening lichtinstallaties (2012)		13.600
Programma 3 Onderwijs		
<u>Openbaar basisonderwijs</u>		
Lagere externe advieskosten nieuwe school (t.l.v. reserve)	23.000	
Huur lokalen Egmondstraat		5.000
Hogere onderhoudskosten school (deels tlv krediet)		12.000
Hogere kosten gymvervoer		7.900
Geen reserveringen voor onderhoud (zie mutaties reserves)	25.000	
Geen vrijval voorziening onderhoud (2012)		170.200
<u>Overige voorzieningen openbaar basisonderwijs</u>		
Hogere kosten logopedie		2.100
Geen vrijval oude balanspost ID-baanregeling (2012)		17.600

	<u>Voordelig</u>	<u>Nadelig</u>
<u>Bijzonder voortgezet onderwijs</u>		
Hogere verzekeringskosten		3.000
Hogere bijdrage in huisvestingskosten (o.b.v. leerlingenaantal) <i>volledig gedekt uit algemene uitkering gemeentefonds</i>		66.500
Kosten anti-parkeervoorziening Kleiberglaan (tlv reserve onderwijs)		17.300
<u>Gemeenschappelijke kosten onderwijs</u>		
Geen kosten leerlingenvervoer	9.000	
Geen vrijval oude balanspost leerlingenvervoer (2012)		22.000
Programma 4 Zorg en Welzijn		
<u>Kunst en cultuur</u>		
Lagere subsidies kunst en cultuur	5.900	
<u>Wet Werk en Bijstand</u>		
Hogere controle- en advieskosten		1.400
Lagere uitvoeringskosten Rheden	4.200	
Per saldo hogere kosten Bijstand (t.l.v. reserve WWB)		54.500
<u>Werkgelegenheid</u>		
Geen kosten Presikhaaf	1.000	
Geen bijdrage in het nadelig saldo 2012 Presikhaaf	12.400	
Geen eindafrekening oude regeling jeugdwerkloosheid (2012)		2.200
<u>Algemeen maatschappelijk werk</u>		
Hogere kosten CJG		1.200
Lagere subsidies Maatsch. Zorg en Welzijn	7.800	
<u>Huishoudelijke verzorging (Wmo)</u>		
Lagere uitvoeringskosten WMO	36.400	
<u>Participatiebudget</u>		
Per saldo lagere kosten re-integratie	2.700	
Lager terug te betalen budget	11.500	
Geen rijksbijdrage inburgering		5.300
Geen vrijval oude SoZa/WIN-gelden (balanspost 2012)		83.400
<u>Kinderopvang</u>		
Hogere inspectiekosten		1.700
Programma 5 Afvalverwerking, riool en milieu		
<u>Huishoudelijk- en restafval</u>		
Hogere kosten inzameling plastic		1.700
Hogere kosten inzameling huisvuil/GFT		2.800
Lagere kosten afvalbakken	1.100	

	<u>Voordelig</u>	<u>Nadelig</u>
Lagere kosten vuilcontainers Moestuin	4.100	
Hogere opbrengst reinigingsrechten	3.100	
Lagere opbrengst oud papier		2.800
 <u>Riolering</u>		
Lagere kosten elektra	1.400	
Lagere onderhoudskosten	7.400	
Lagere storting voorziening onderhoud riolering	40.500	
Geen kosten waterambassadeur/afkoppeling	2.400	
Hogere rioolrechten	7.200	
Vrijval surplus voorziening riolering	13.500	
 <u>Milieu</u>		
Lagere uitvoeringskosten milieuwetgeving	5.900	
 <u>Ongediertebestrijding</u>		
Hogere kosten plaagdierbestrijding		2.400
 Programma 6 Financieel beleid		
 <u>Beleggingen</u>		
Lagere opbrengst rente		54.500
 <u>Wet onroerende zaken (WOZ)</u>		
Lagere hertaxatiekosten	1.400	
Hogere invorderingskosten/bezwaarkosten		2.300
 <u>Saldi kostenplaatsen</u>		
Lagere (extra) afschrijvingslasten (Units in 2012)	89.000	
Lagere kosten werkplaats	1.600	
Lagere kosten vervoersmiddelen (met name onderhoud)	2.500	
Hogere personeelslasten secretarie		13.400
Hogere kosten personeel derden (vnl. a.g.v. ziekte)		17.200
Hogere archiefkosten		2.100
Hogere overige kosten		4.900
Hogere controlekosten (agv extra werk ivm aangescherpte wetgeving)		5.800
Hogere ICT-kosten (deels tlv reserve)		11.300
Hogere onderhoudskosten gemeentehuis (draairamen/lekkage/dakgoot)		21.900
Liquidatieuitkering OVO	32.800	
Liquidatieuitkering CON	1.500	
Hogere huuropbrengst Kerklaan 3	1.300	
Vrijval surplus voorziening gebouwen	166.900	
Geen liquidatieuitkering IZA (2012)		2.300
 Programma 7 Burgerzaken		
 <u>Rijbewijzen en reisdocumenten</u>		
Lagere opbrengst leges		3.100

	<u>Voordelig</u>	<u>Nadelig</u>
<u>Verkiezingen</u>		
Geen kosten verkiezingen	2.300	
<u>Huwelijken</u>		
Lagere kosten (a.g.v. minder huwelijken)	2.400	
Lagere opbrengsten huwelijksleges/boekjes		12.200
<u>Algemene begraafplaats</u>		
Hogere onderhoudskosten		6.200
Lagere kosten grafdelven	2.600	
Lagere opbrengst grafverkopen/inlagen		54.500
 Programma 8 Recreatie		
<u>Monumenten</u>		
Geen subsidie monumenten	6.800	
Geen onderhoudskosten monumenten	7.300	
<u>Openbaar groen</u>		
Hogere kosten plantgoed		3.300
Hogere kosten uitbesteed groenonderhoud		10.100
<u>Beheer en onderhoud recreatievoorzieningen</u>		
Hogere kosten speeltoestellen		2.800
 Programma 9 Ruimtelijke ordening, bouwzaken en grondbeleid		
<u>Economische zaken</u>		
Lagere (onderhouds)kosten Molenshuur	1.400	
<u>Multifunctioneel gebouw Torckschool</u>		
Lagere kosten gas/licht/water (afrekeningen voorgaande jaren)	2.800	
<u>Ruimtelijke ordening</u>		
Lagere advieskosten t.b.v. ontwikkeling locaties (t.l.v. reserves)	78.200	
Uitkering BWS gelden	2.200	
<u>Bouw-, woning- en welstandstoezicht</u>		
Geen kosten woononderzoek (2012)	5.000	
Kosten BGT		7.700
Lagere uitvoeringskosten BWT	8.400	
Hogere opbrengst bouwleges	7.200	
Uitkering GBKN	1.200	
<u>Grondbeleid en grondexploitaties</u>		
Verkoop grond	2.200	

	<u>Voordelig</u>	<u>Nadelig</u>
Programma 10 Bestuursorganen		
<u>Bestuursorgaan college</u>		
Hogere personeelskosten college		1.800
Hogere storting pensioenen wethouders		1.700
<u>Ambtswoning</u>		
Hogere kosten (vnl verkoopkosten)		4.100
Geen huuropbrengst		12.000
Verkoopopbrengst	465.000	
<u>Bestuursondersteuning</u>		
Hogere externe advieskosten		2.400
<u>Representatie</u>		
Hogere representatiekosten (700 jaar kasteel/troonswisseling)		5.600
<u>Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien</u>		
<u>Algemene uitkering</u>		
Hogere uitkering Gem.fonds (m.n. hogere bijdrge Het Rhedens)	98.700	
<u>Onvoorzien</u>		
Hogere baten, a.g.v. afrekeningen	28.500	
<u>Wet onroerende zaken</u>		
Hogere opbrengst onroerende zaakbelasting (OZB)	6.600	
<u>Mutaties reserves</u>		
Geen reservering vrijgevallen voorziening onderhoud school (2012)	170.200	
Reservering onderhoud school (voorheen storting voorziening)		24.200
Reserve groei school naar onderwijs algemeen		725.400
Geen onttrekking afschrijvingslasten onderwijs (2012 units)		65.300
Geen onttrekking kosten brede school		23.500
Onttrekking kosten anti-parkeervoorziening Kleiberglaan	17.300	
Reserve groei school naar onderwijs algemeen	725.400	
Onttrekking kosten opknop Dorpsschool (2012)	6.400	
Geen reservering WWB inkomensdeel	23.200	
Saldo 2012 naar reserve Presikhaaf		83.400
Onttrekking tekort WMO	15.500	
Onttrekking WWB inkomensdeel	14.300	
Hogere reservering extra groei leerlingen		19.800
Saldo 2012 naar algemene reserve	232.500	
Geen storting decentralisaties (2012)	72.100	
Geen vervanging netwerkserver/pc's (2012)	40.000	
Geen vervanging kopieerapparaat (2012)	12.500	
Lagere onttrekking uit reserve BCF		5.200

	<u>Voordelig</u>	<u>Nadelig</u>
Lagere onttrekking afschrijvingen kostenplaats OW		6.100
Hogere onttrekking afschrijvingen kostenplaats apparaatskosten	11.900	
Onttrekking vervanging BAG door Vicrea	9.700	
Onttrekking Roadmap ICT	1.900	
Onttrekking kosten Makelaar landelijke voorzieningen	5.000	
Saldo 2012		114.000
Geen onttrekking update CMS website (2012)		3.300
Geen onttrekking BAG-Woz koppeling (2012)		2.000
Geen onttrekking Netwerkserver (2012)		40.000
Geen onttrekking kopieerapparaat (2012)		12.500
Onttrekking kosten bekabeling/wifi	24.200	
Storting toek. afschr.lasten bekabeling/wifi		24.200
Onttrekking kosten opknop loods begraafplaats	6.000	
Saldo 2012 naar reserve monumenten		15.000
Geen onttrekking subsidie monumenten (2012)		6.800
Geen onttrekking opknop dorpspompen (2012)		7.100
Lagere onttrekking kosten De Del		129.600
Onttrekking kosten BGT	7.800	
Reservering verkoopopbrengst ambtswoning		460.000
Reservering toek. Afschrijvingslasten Raadsmeubilair		10.600
Onttrekking kosten raadsmeubilair	10.600	
Storting vrijval voorziening gebouwen		71.900
Overige verschillen (< 2.500) per saldo		17.040
Subtotaal	2.663.900	2.640.140
Per saldo voordelig	23.760	



Departement	Nummer	Specifieke uitwerking Juridische grondslag Ontvanger	SISA bijlage verantwoordingsinformatie 2013 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa				
			INDICATOREN				
SZW	G1	<p>Wet sociale werkvoorziening (Wsw)_gemeente 2013</p> <p>Wet sociale werkvoorziening (Wsw)</p> <p>Alle gemeenten verantwoordt hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of er in (jaar T) geen, enkele of alle inwoners werkzaam waren bij een Openbaar lichaam o.g.v. de Wgr.</p>	<p>Het totaal aantal geïndiceerde inwoners van uw gemeente dat een dienstbetrekking heeft of op de wachtlijst staat en beschikbaar is om een dienstbetrekking als bedoeld in artikel 2, eerste lid, of artikel 7 van de wet te aanvaarden op 31 december (jaar T)</p> <p style="text-align: right;"><i>Aard controle R</i> Indicatornummer G1 / D1</p>	<p>Het totaal aantal inwoners dat is uitgestroomd uit het werknemersbestand in (jaar T) uitgedrukt in arbeidsjaren</p> <p style="text-align: right;"><i>Aard controle R</i> Indicatornummer G1 / D2</p>	<p>Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee</p> <p>Zie de toelichting in de invulwijzer voor hulp bij het invullen en de mogelijke consequenties van een verkeerde keuze</p> <p style="text-align: right;"><i>Aard controle n v t</i> Indicatornummer G1 / D3</p>		
			0,00	0,00	Nee		
SZW	G1A	<p>Wet sociale werkvoorziening (Wsw)_totaal 2012</p> <p>Wet sociale werkvoorziening (Wsw)</p> <p>Alle gemeenten verantwoordt hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SISA (jaar T-1) regeling G1B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G1C-1) na controle door de gemeente.</p>	<p>Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen</p> <p style="text-align: right;"><i>Aard controle n v t</i> Indicatornummer G1A / D1</p>	<p>Het totaal aantal geïndiceerde inwoners per gemeente dat een dienstbetrekking heeft of op de wachtlijst staat en beschikbaar is om een dienstbetrekking als bedoeld in artikel 2, eerste lid, of artikel 7 van de wet te aanvaarden op 31 december (T-1);</p> <p>inclusief deel openbaar lichaam</p> <p style="text-align: right;"><i>Aard controle R</i> Indicatornummer G1A / D2</p>	<p>Het totaal aantal inwoners dat is uitgestroomd uit het werknemersbestand in (jaar T-1), uitgedrukt in arbeidsjaren;</p> <p>inclusief deel openbaar lichaam</p> <p style="text-align: right;"><i>Aard controle R</i> Indicatornummer G1A / D3</p>	<p>Het totaal aantal gerealiseerde arbeidsplaatsen voor geïndiceerde inwoners in (jaar T-1), uitgedrukt in arbeidsjaren;</p> <p>inclusief deel openbaar lichaam</p> <p style="text-align: right;"><i>Aard controle R</i> Indicatornummer G1A / D4</p>	<p>Het totaal aantal gerealiseerde begeleid werkenplekken voor geïndiceerde inwoners in (jaar T-1) uitgedrukt in arbeidsjaren</p> <p>inclusief deel openbaar lichaam</p> <p style="text-align: right;"><i>Aard controle R</i> Indicatornummer G1A / D5</p>
			1 0277 (Rozenlaai)	2,00	0,00	1,84	0,00
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							

Departement	Nummer	Specifieke uitkering	Juridische grondslag	Ontvanger	Sisa bijlage verantwoordingsinformatie 2013 op grond van artikel 3 van de Regeling Informatieverstrekking sisa									
					INDICATOREN									
					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									
					97									
					98									
					99									
					100									
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 WWB_gemeente 2013			Besteding (jaar T) algemene bijstand	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAW	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAZ	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)				
		Alle gemeenten verantwoord hier 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.			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente				
					1.1 Wet werk en bijstand (WWB)	1.1 Wet werk en bijstand (WWB)	1.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	1.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	1.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte zelfstandigen (IOAZ)	1.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte zelfstandigen (IOAZ)				
					Aard controle R Indicatornummer: G2 / 01	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 02	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 03	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 04	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 05	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 06				
					€ 30.630	€ 3.025	€ 20.264	€ 0	€ 0	€ 0				
					Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee						
					Gemeente	Gemeente	Gemeente	Zie de toelichting in de invulwijzer voor hulp bij het invullen en de mogelijke consequenties van een verkeerde keuze.						
					1.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)	1.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)	1.6 Wet werk en inkomens kunstenaars (WWIK)							
					Aard controle R Indicatornummer: G2 / 07	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 08	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 09	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2 / 10						
					€ 0	€ 0	€ 0	Ja						
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeente 2013			Besteding (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob)	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Bob)	Baten (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) (exclusief Rijk)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob)	Besteding (jaar T) Bob				
		Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente				
		Alle gemeenten verantwoord hier 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.			Aard controle R Indicatornummer: G3 / 01	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 02	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 03	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 04	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 05	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 06				
					€ 25.894	€ 50.000	€ 0	€ 16.865	€ 0	€ 0				
					Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee	Zie de toelichting in de invulwijzer voor hulp bij het invullen en de mogelijke consequenties van een verkeerde keuze						
					Aard controle R Indicatornummer: G3 / 07	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 08	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G3 / 09							
					€ 0	€ 0	Ja							
SZW	G5	Wet participatiebudget (WPB)_gemeente 2013			Het aantal in (jaar T) bij een ROC ingetrokken contacturen									
		Wet participatiebudget (WPB)			Let op. Dit is de enige gelegenheid om verantwoording af te leggen over deze taakuitvoering									
		Alle gemeenten verantwoord hier 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.			Let op. Deze verantwoording kan niet door een gemeenschappelijke regeling worden uitgevoerd, ongeacht de keuze van de gemeente bij indicator G5/02									
					Aard controle D1 Indicatornummer: G5 / 01									
					15									

Departement	Nummer	Specifieke uitvoering	Juridische grondslag	Ontvanger	SISA bijlage verantwoordingsinformatie 2013 op grond van artikel 3 van de Regeling Informatieverstrekking sisa					
					INDICATOREN					
					Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee	Besteding (jaar T) participatiebudget	Waarvan besteding (jaar T) van educatie bij roc's	Baten (jaar T) (niet-Rijk) participatiebudget	Waarvan baten (jaar T) van educatie bij roc's	Besteding (jaar T) Regelluw
					De zelfstandige uitvoering betreft de indicatoren G5/03 tot en met G5/07 Zie de toelichting in de invulwijzer voor hulp bij het invullen en de mogelijke consequenties van een verkeerde keuze					Dit onderdeel is uitsluitend van toepassing op gemeenten die in (jaar T-1) duurzame plaatsingen van inactieven naar werk hebben gerealiseerd en verantwoord aan het Rijk
					Aard controle n v l Indicatornummer G5 / 02	Aard controle R Indicatornummer G5 / 03	Aard controle R Indicatornummer G5 / 04	Aard controle R Indicatornummer G5 / 05	Aard controle R Indicatornummer G5 / 06	Aard controle R Indicatornummer G5 / 07
					Ja	€ 2.438	€ 2.438	€ 0	€ 0	

Publicatie bezoldiging topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen

Naam	Functie	Duur dienstverband	Omvang dienstverband	Beloning	Door werkgever betaalde SV-premies	Belastbare kosten-vergoedingen	Voorzieningen betaalbaar op termijn	Beeindigings-uitkeringen	Jaar beëindiging	Motivering
------	---------	--------------------	----------------------	----------	------------------------------------	--------------------------------	-------------------------------------	--------------------------	------------------	------------

WNT norm				€ 187.340,00		€ 8.069,00	€ 33.190,00			
W.G. Pieterse-Pook	Gemeentesecretaris	Onbepaald		€ 71.204,61	€ 3.941,16	€ 1.375,44	€ 14.864,28			
K.M. Schaap	Griffier	Onbepaald		€ 60.407,28	€ 3.941,12	€ 85,32	€ 12.367,15			

Publicatie overige (niet-top) functionarissen

Functie	Duur dienstverband	Omvang dienstverband	Beloning	Door werkgever betaalde SV-premies	Belastbare kosten-vergoedingen	Voorzieningen betaalbaar op termijn	Beeindigings-uitkeringen	Jaar beëindiging	Motivering
---------	--------------------	----------------------	----------	------------------------------------	--------------------------------	-------------------------------------	--------------------------	------------------	------------

Geen

BIJLAGEN

OVERZICHT VAN SALARISSEN EN SOCIALE LASTEN 2013

Organisatie eenheid		UITGAVEN						
personeelsleden	aan- tal	Salarissen en uitkeringen (voormalig) personeel						
		jaarweden/ uitkeringen	toelagen	overuren	pensioen premies	sociale lasten	WAO premies	TOTAAL UITGAVEN
1		2	3	4	5	6	7	8
<i>Rubriek 1 HUIDIG PERSONEEL</i>								
1.Leden van de raad	9,00	24.835	6.367					31.202
2.Burgemeester	1,00	81.700	8.472	0	21.463	3.941	0	115.576
3.Wethouders	1,10	67.251	6.786			5.565		79.602
4.Secretariëpersoneel	9,12	459.522	7.230	1.091	118.529	31.405	15.676	633.453
5.Openbare werken	1,89	93.923	3.500	0	24.071	6.408	2.863	130.765
6.Babsen	8,00	1.952	0	0	380	141	62	2.535
TOTAAL RUBRIEK 1	22,11	729.183	32.355	1.091	164.443	47.460	18.601	993.133
<i>Rubriek 2 VOORMALIG PERSONEEL</i>								
Openbare werken	0,00							0
Burgem/wethouders	6,00	6.596						6.596
TOTAAL RUBRIEK 2		6.596	0	0	0	0		6.596
TOTAAL GENERAAL	36,30	735.779	32.355	1.091	164.443	47.460	18.601	999.729

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	31.202	001.10
0	7.491	0	0	7.491	108.085	001.11
	3.654			3.654	75.948	001.11
	41.210			41.210	578.543	5002.10
					13.700	5002.30
	8.346			8.346	122.419	5001.10
	125			125	2.410	003.14
0	60.826	0	0	60.826	932.307	
				0	0	5001.10
				0	6.596	001.11
0	0		0	0	6.596	
0	60.826	0	0	60.826	938.903	

omschrijving van de kapitaaluitgaven	1	2	3	6	7	8	9	10	11	12	13	13	materiele immateriele financiële vaste activa
									4,00%				
HOOFDFUNCTIE 0													
Garage ambiswoning	47.723		10.737	36.986		36.986	0	0	1.479	1.479	001.12	001.12	mat.
Website Green Valley 2011	11.260		5.630	5.630			3.753	1.877	225	3.978	002.11	002.11	ov mat.
Meubilair raadszaal 2013	0		0	0	10.645		532	10.113	0	532	001.10	001.10	mat.
Totaal hoofdfunctie 0	58.983	16.367	16.367	42.616	10.645	36.986	4.285	11.990	1.704	5.989			
HOOFDFUNCTIE 3													
Herstel dak Kerklaan 3	70.604		70.604	0			0	0	0	0	310.10	310.10	mat.
Totaal hoofdfunctie 3	70.604	70.604	70.604	0	0	0	0	0	0	0			
HOOFDFUNCTIE 4													
Bouw Dorpsschool	401.151		401.151	0			0	0	0	0	421.11	421.11	mat.
Buitenberging Dorpsschool	9.605		7.924	1.681			240	1.441	67	307	421.11	421.11	mat.
Noodlokalen Beekhuizenweg 2	116.620		116.620	0			0	0	0	0	421.11	421.11	mat.
Inrichting noodlokalen	11.197		11.197	0			0	0	0	0	421.11	421.11	mat.
Totaal hoofdfunctie 4	538.573	536.892	536.892	1.681	0	0	240	1.441	67	307			
HOOFDFUNCTIE 5													
Sportvelden De Del	39.878		0	39.878		39.878	0	0	1.595	1.595	531.10	531.10	mat.
Restaurantie vloer Torckschool	8.111		8.111	0			0	0	0	0	580.13	580.13	mat.
Totaal hoofdfunctie 5	47.989	8.111	8.111	39.878	0	39.878	0	0	1.595	1.595			
HOOFDFUNCTIE 7													
Herstel Rozendaalsebeek	12.652		9.921	2.731			506	2.225	109	615	722.10	722.10	mat.
IBA's Imbosch 2004	28.761		8.144	20.617			958	19.659	825	1.783	722.10	722.10	mat.
Riolering De Del 2004	224.667		63.656	161.011			7.489	153.522	6.440	13.929	722.10	722.10	mat.
Rioolwaterbergingskelder 2005	4.657		1.009	3.648			155	3.493	146	301	722.10	722.10	mat.
Infiltratievoorziening Ringallee 20	28.800		4.320	24.480			960	23.520	979	1.939	722.10	722.10	mat.
Hekwerk begraafplaats 2004	48.798		16.592	32.206			1.952	30.254	1.288	3.240	724.10	724.10	mat.
Uitbreiding begraafplaats	2.636		893	1.743			105	1.638	70	175	724.10	724.10	mat.
Paden begraafplaats 2005	18.866		4.563	14.303			702	13.601	572	1.274	724.10	724.10	mat.
Hekwerk begraafplaats 2005	37.610		9.781	27.829			1.505	26.324	1.113	2.618	724.10	724.10	mat.
Uitbreiding begraafplaats 2005	26.746		6.955	19.791			1.070	18.721	792	1.862	724.10	724.10	mat.
OMKO grafbekisting	3.927		1.441	2.486			262	2.224	99	361	724.10	724.10	mat.
Infiltratievoorziening Bremlaan	21.500		1.075	20.425			717	19.708	817	1.534	722.10	722.10	mat.
Totaal hoofdfunctie 7	459.620	128.350	128.350	331.270	0	0	16.381	314.889	13.250	29.631			

1	2	3	6	7	8	9	10	11	12	13	13
omschrijving van de kapitaaluitgaven	oorspronkelijk bedrag van de kapitaaluit- gaven (aan- schaffings- waarde) aan het begin van het diensjaar	afschrijvingen tot en met 2012	boekwaarde per 1-1-2013	vermeede- ningen in 2013	verminde- ningen in 2013	afschrijvingen in 2013	boekwaarde per 31-12-2013	toegerekende rentelasten	bedrag	ten laste van (sub)functie/ kostenplaats	materiele immateriele financiële vaste activa
				4,00%							
HOOFDFUNCTIE 8											
Geluidsscherm A12	1.100.000	4.583	1.095.417		1.095.417	0	0	43.817	43.817	830.10	mat.
	1.100.000	4.583	1.095.417	0	1.095.417	0	0	43.817	43.817		
HOOFDFUNCTIE 9											
Inschrijving NWS	4.765		4.765				4.765	191	191	913.10	fin.
Obligaties 7,5% Nederland 1993-	142.941		142.941				142.941	5.718	5.718	913.10	fin.
Geldlening NUON	55.180		55.180				55.180	2.207	2.207	913.10	fin.
Lening	14.110		14.110				14.110	564	564	913.10	fin.
Totaal hoofdfunctie 9	216.996	0	216.996	0	0	0	216.996	8.680	8.680		
KOSTENPLAATS OPENBARE WERKEN											
Iseki trekker 2006	29.429	29.429	0				0	0	0	5001.30	mat.
Mercedes-Benz sprinter	60.234	54.720	5.514			5.514	0	221	5.735	5001.30	mat.
Unit werf 2010	12.570	6.285	6.285			2.514	3.771	251	2.765	5001.30	mat.
Totaal kpl. Apparaatskosten	102.233	90.434	11.799	0	0	8.028	3.771	472	8.500		
KOSTENPLAATS APPARAATKOSTEN											
Aankoop Kerklaan 1 - 3	70.167	68.667	1.500			1.500	0	60	1.560	5002.30	mat.
Restaurantie gemeentehuis	68.067	61.087	6.980			2.329	4.651	279	2.608	5002.30	mat.
Nieuwe pc's 2006	5.047	5.047	0			0	0	0	0	5002.20	mat.
Invalideninricht gemeentehuis 2005	8.830	5.296	3.534			883	2.651	141	1.024	5002.30	mat.
Verbouw Kerklaan 3 bijdrage	20.000	8.000	12.000			4.000	8.000	480	4.480	5002.30	mat.
Airconditioners serverruimte/BBZ	7.025	2.574	4.451			468	3.983	178	646	5002.20	mat.
Netwerkservers 2007	10.138	10.138	0			0	0	0	0	5002.20	mat.
Xerox kopieerapparaat 2007	10.985	10.985	0			0	0	0	0	5002.20	mat.
Telefooncentrale 2008	7.994	3.600	4.394			800	3.594	176	976	5002.20	mat.
Ontruimingsinstallatie 2008	12.852	5.787	7.065			1.286	5.779	283	1.569	5002.20	mat.
Koffiezetapparaat Peesze	1.700	850	850			340	510	34	374	5002.20	mat.
Pc's en beeldschermen 2009	8.202	4.100	4.102			1.640	2.462	164	1.804	5002.20	mat.
Netweaver	9.270	4.635	4.635			1.854	2.781	185	2.039	5002.20	mat.
Geluidsinstallatie raadszaal 2010	3.393	1.697	1.696			679	1.017	68	747	5002.20	mat.
Airco kamer 107 2011	2.904	870	2.034			580	1.454	81	661	5002.20	mat.
Xerox kopieerapparaat 2012	12.539	2.508	10.031			2.508	7.523	401	2.909	5002.20	mat.
Vervanging server/pc's 2012	39.980	3.998	35.982			3.998	31.984	1.439	5.437	5002.20	mat.
Bekabeling gemeentehuis 2013	0	0	0	24.225		2.423	21.802	0	2.423	5002.20	mat.
Airco burgerzaken/bodekamer	0	0	0	3.372		112	3.260	0	112	5002.20	mat.
Totaal kpl. Apparaatskosten	299.093	199.839	99.254	27.597	0	25.400	101.451	3.969	29.369		
Totaal generaal	2.894.091	1.055.180	1.838.911	38.242	1.172.281	54.334	650.538	73.554	127.888		

OVERZICHT INVESTERINGEN 2013

	Jaar	Krediet	Uitgegeven t/m 2012	Uitgegeven in 2013	Totaal uitgegeven (3 + 4)	Werkelijk beschikbaar (2 - 5)	Verwachte uitgaven	Nog beschikbaar (6 - 7)
	1	2	3	4	5	6	7	8
Algemene mobiele reserve								
Definitieve locatiekeuze	2013	25.000		0	0	25.000	25.000	0
Subsidie kerk	2013	25.000		0	0	25.000	25.000	0
Krediet pre-realisatiefase De Del	2013	135.000		4.300	4.300	130.700	130.700	0
Reserve ontwikkeling locaties								
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
Aanvullend krediet ontwerpfase De Del	2012	46.000	45.006	0	45.006	994	0	994
Locatiestudie	2012	56.435	14.181	36.066	50.247	6.188	6.188	0
Vervangingsreserve gemeentehuis								
Vervanging BAG applicatie	2012	9.750	0	9.750	9.750	0	0	0
1 Vervanging utp-bekabeling	2013	13.680		14.235	14.235	-555	0	-555
Meubiliar raadszaal	2013	10.610		10.646	10.646	-36	0	-36
Reserve digitalisering								
Projectplan BGT	2013	9.000		7.777	7.777	1.223	1.223	0
Daadkracht ICT ontwikkelingen Roadmap	2013	7.600		1.900	1.900	5.700	5.700	0
Wifi	2013	9.990		9.990	9.990	0	0	0
Reserve onderwijs algemeen								
2 Beukenhaag Kleiberglaan	2013	15.000		17.292	17.292	-2.292	0	-2.292
Voorziening wegverhardingen								
Slempkesstraat	2012	21.000	11.000	9.166	20.166	834	0	834
Voorziening onderhoud dorpsschool/reserve onderwijs algemeen								
Onderhoud Dorpsschool	2012	80.000	57.233	6.442	63.675	16.325	16.325	0

Toelichting:

- 1 Deze overschrijding wordt veroorzaakt door meerwerk. In de opdracht was de bekabeling van de computers/apparatuur naar het aansluitpunt niet meegenomen.
- 2 Deze overschrijding wordt veroorzaakt door het niet meenemen van de btw in de kredietaanvraag.

Specificatie balanspost vaste activa per 31 december 2013

1 IMMATERIËLE VASTE ACTIVA		<u><u>0</u></u>
2 MATERIËLE VASTE ACTIVA		
<u>Gronden en terreinen</u>		
Sportvelden	0	
Uitbreiding begraafplaats	20.359	
Paden begraafplaats	13.601	
Hekwerk begraafplaats	<u>56.578</u>	90.538
 <u>Bedrijfsgebouwen</u>		
Invalidenoprit gemeentehuis	2.651	
Gemeentehuis	4.651	
Verbouw kerklaan 3 bijdrage	8.000	
Unit werf	<u>3.771</u>	19.073
 <u>Gebouw basisschool</u>		1.441
 <u>Grond-, weg- en waterbouwkundige werken</u>		
Herstel Rozendaalse Beek	<u>2.225</u>	2.225
 <u>Computers/verwarmingsketel</u>		
Bekabeling/wifi gemeentehuis	21.802	
Koffiezetapparaat Peeze	510	
ICT 2009	2.462	
Geluidsinstallatie raadszaal	1.017	
Netweaver	<u>2.781</u>	28.572
 <u>Overige machines, apparatuur en installaties</u>		
Airco's server/BBZ/Burgerzaken	8.697	
Raadsmeubilair	10.113	
Grafbekisting	2.224	
Ontruimingsinstallatie	5.779	
Telefooncentrale	3.594	
Xerox kopieerapparaat	7.523	
Server/pc's 2012	<u>31.984</u>	69.914
 <u>Overige materiële vaste activa</u>		
Riool	219.902	
Website	<u>1.877</u>	221.779
 Totaal		<u><u>433.542</u></u>
3 FINANCIËLE VASTE ACTIVA		
<u>Effecten</u>		
Obligaties 7,5 % NL.	142.941	
Inschrijving NWS (Nationale Grootboek Schuld)	<u>4.765</u>	147.706
 <u>Lening</u>	<u>14.110</u>	14.110
 <u>Lening NUON</u>	<u>55.180</u>	55.180
 Totaal		<u><u>216.996</u></u>
 TOTAAL GENERAAL	157	<u><u>650.538</u></u>

OVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN 2013

Omschrijving reserves/voorzieningen	Saldo begin dienstjaar	Overige vermeerde- ringen	Verminde- ringen	Saldo einde dienstjaar
1	2	4	5	6
a. Algemene reserves				
* Algemene reserve				
- mobiel	613.721	588.633	4.300	1.198.054
- immobiel	3.008.208			3.008.208
Totaal onderdeel a.	3.621.929	588.633	4.300	4.206.262
b. Bestemmingsreserves				
* Reserve monumenten	11.646	15.000	0	26.646
* Reserve Wmo	284.840	0	15.490	269.350
* Reserve WWB (inkomensdeel)	302.208	0	14.266	287.942
* Verv.res. inventaris gemeentehuis	103.134	0	49.370	53.764
* Verv.res. openbare werken	69.960	0	0	69.960
* Reserve dekking kapitaallasten	401.921	34.871	43.218	393.574
* Reserve BTW-compensatiefonds	51.745	0	20.700	31.045
* Reserve groei school	725.408	0	725.408	0
* Reserve fietspaden	411.500	13.300	0	424.800
* Reserve locaties	143.551	0	36.066	107.485
* Reserve digitalisering	120.000	20.000	9.990	130.010
* Reserve begraafplaats	18.981	20.000	5.995	32.986
* Reserve decentralisaties	72.118	0	0	72.118
* Reserve Presikhaaf	0	83.441	0	83.441
* Reserve onderwijs algemeen	219.093	972.967	23.734	1.168.326
Totaal onderdeel b.	2.936.105	1.159.579	944.237	3.151.447
c. Voorzieningen				
* Wegverhardingen	116.066	36.221	9.166	143.121
* Lichtinstallaties	0			0
* Rioleringen	355.000	52.918	17.836	390.082
* Onderhoud gem. gebouwen	164.953	16.410	181.363	0
* Onderhoud begraafplaats	880	0	880	0
* Voorziening dubieuze debiteuren	23.538	841	1.011	23.368
* Pensioenen wethouders	48.118	8.695	0	56.813
Totaal onderdeel c.	708.555	115.085	210.256	613.384
Totaal generaal	7.266.589	1.863.297	1.158.793	7.971.093

100020 nog te ontvangen bedragen

Omschrijving	Bedrag	Afloop
Rente Rabobank 2013	51.670,86	
Dong electra gebouwen	310,08	
Scholengroep Veluwezoom 2013	13.118,57	
Te verrekenen energiekosten Torckschool 2013	4.366,00	
Nog te claimen btw	1.842,35	X
Rente obligaties 2013	10.720,58	X
Rente lening Alliander	5.517,97	X
Pacht wei 2013	2.921,73	X
Dong afrekening electra riool 2013	173,01	X
Teruggaaf wao/wia 2013 belastingdienst	2.606,00	X
Projectburo december 2013	800,00	
BTW compensatiefonds 2013	252.639,00	
	346.686,15	

X = afgerekend per april 2014

100030 Nog te betalen bedragen

Omschrijving	Bedrag	Afloop
Green Valley server website	3.021,50	
Dong afrek.electra openbare verlichting 2012	1.750,00	
Terug te betalen participatiebudget	7.476,00	
Daadkracht roadmap ICT	1.900,00	X
Te betalen btw 4e kwartaal 2013	192,00	
Afr. Exploitatiekosten Torckschool 2013	209,00	
Dong afr. Electra OV 2013	1.655,67	X
Ziut lantaarnpaal	1.376,40	
Afr. Gemeentefonds 2013	166,78	X
Schilderwerk raadszaal	1.599,58	X
Notuleerkosten december 2013	550,00	X
Afvalverwijdering december 2013	5.395,61	X
Afvalverbranding december 2013	754,38	X
MER De Del	1.250,00	X
Gelders genootschap december 2013	118,00	X
Cultuurhistorie december 2013	232,50	X
Inspectiekosten gastouders	244,80	X
Grafdelven 4e kwartaal 2013	499,13	X
Rheden ICT 2013	89.150,06	X
MRO december 2013	2.598,00	X
Deloitte cursus GREX	703,61	X
Borden 700 jaar kasteel	1.375,00	X
Brandweer 2013	58.958,27	X
Presikhaaf schoonmaak december 2013	700,85	X
Rheden BWT/Milieu 2013	6.331,50	X
Advies locatie school	2.842,90	X
Rheden werk en inkomen 2013	46.090,00	X
Najaarsuitje	385,00	X
Renkum salarisverwerking 2013	6.239,64	X
	243.766,18	

* = bedrag reeds betaald per april 2014

RECAPITULATIESTAAT GEWONE DIENST NAAR KOSTENSOORTEN

BATEN	REKENING
1.0 Salarissen en sociale lasten	0
2.0 Rente	128
3.0 Doorberekende kosten WOZ	0
3.2 Huur en pacht	42
3.3	684
3.4 Overige goederen en diensten	371
4.0 Belastingopbrengsten	462
4.1 Overdrachten van het rijk	2.453
4.2 Overige inkomstenoverdrachten	0
6.0 Reserveringen	1.305
6.1 Kostenplaats rente en afschrijving	91
6.2 Kostenplaats apparaatskosten	1.159
6.2 Kostenplaats openbare werken	198
	6.893
LASTEN	
1.0 Salarissen en sociale lasten	943
1.2 Salaris voormalig personeel	7
2.0 Rente	54
3.0 Personeel derden	213
3.1 Energiekosten	36
3.3 Investerings	220
3.4 Overige goederen en diensten	1.399
4.1 Overdrachten aan het rijk	7
4.2 Overige inkomstenoverdrachten	509
6.0 Reserveringen	2.063
6.1 Kapitaallasten	76
6.2 Kostenplaats apparaatskosten	1.073
6.2 Kostenplaats openbare werken	198
6.2 Gemeentehuis	95
	6.893
Alle bedragen x € 1.000	

