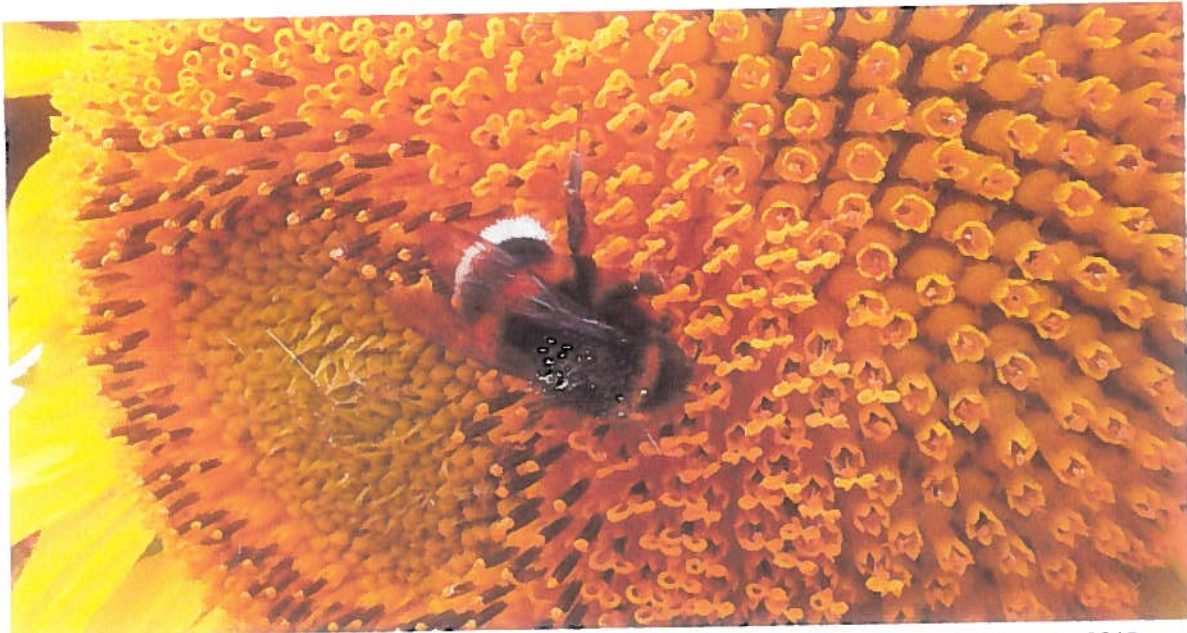


PROVINCIE GELDERLAND



Pluktuin Rozendaal, zomer 2015

JAARSTUKKEN

2015

INHOUDSOPGAVE

Jaarverslag	Algemeen	Bladzijde
	Inhoudsopgave	1
	Evaluatie beleidsplan	3
	Besluit begroting en verantwoording 2004 (BBV)	13
	Rechtmatigheid en doelmatigheid	14
	Kerngegevens	17
	Sociale paragraaf	19
	Programma's	21
	1 Openbare orde en veiligheid	23
	2 Verkeer en vervoer	27
	3 Onderwijs	29
	4 Zorg en welzijn	33
	5 Afvalverwerking, riool en milieu	43
	6 Financieel beleid	47
	7 Burgerzaken	51
	8 Openbaar groen, monumenten en recreatie	57
	9 Ruimtelijke ordening, bouwzaken en grondbeleid	61
	10 Bestuursorganen intern en extern	65
	Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	71
	Overzicht dekkingsmiddelen en onvoorzien	73
	Paragrafen	75
	Inleiding	77
	1 Lokale heffingen	79
	2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	83
	3 Onderhoud kapitaalgoederen	87
	4 Financiering	91
	5 Bedrijfsvoering	93
	6 Verbonden partijen	97
	7 Grondbeleid	103
	8 Uiteenzetting financiële positie	105
	Jaarrekening	109
	Balans per 31 december 2015	110
	Overzicht van baten en lasten	113
	Specificatie onttrekking en stortingen reserves per programma	114
	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	115
	Toelichting op de balans per 31 december 2015	117
	Toelichting: Analyse rekening 2015 t.o.v. begroting 2015	123
	Specificatie onvoorzien	135
	Overzicht incidentele baten en lasten	137
	Structurele toevoegingen en onttrekkingen reserves	139
	Globale analyse rekening 2015 t.o.v. rekening 2014	141
	Bijlage verantwoordingsinformatie specifieke uitkeringen (sisa)	147
	WNT (Wet normering bezoldiging topfunctionarissen)	151
	Bijlagen	153
	Staat van salarissen en sociale lasten	154
	Overzicht geactiveerde kapitaalsuitgaven	156
	Investeringsstaten	159
	Specificatie balanspost vaste activa	161
	Staat van reserves en voorzieningen	163
	Nog te ontvangen bedragen	165
	Nog te betalen bedragen	167
	Recapitulatiestaat naar kostensoorten	169
	Staat H	170
	Controleverklaring	175

BELEIDSPLAN

Beleidsplan 2014 – 2018

Gebaseerd op coalitieakkoord Rosendaal'74-PAK

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

Verbindende gemeente

1.	Inbreng en betrokkenheid inwoners	Allen	*a. Gebruik maken van de kracht, kennis en kwaliteiten van de inwoners *b. Stimuleren van lokale initiatieven en vroegtijdig dialoog aangaan *c. Rekening houden met de visie van alle betrokkenen	Gehele periode Gehele periode Gehele periode	Uitgangspunt van beleid.
2.	Multifunctioneel gebruik gebouwen	A.Logemann	Multifunctioneel gebruik van gebouwen (zo-als Dorpsschool, Het Rhedens en de kerk) voor maatschappelijke activiteiten stimuleren	Gehele periode	Uitgangspunt van beleid

Dorpsschool

3.	Duurzame bouw Dorpsschool	A.Logemann	*a. Bouw zo duurzaam mogelijk *b. Onderzoeken of economisch verantwoord energieneutraal kan worden gebouwd *c. Bouw van gymzaal	2016 t/m 2017 2016 t/m 2017 2016 t/m 2017	Deze onderwerpen worden betrokken bij de plannen voor de bouw van de nieuwe Dorpsschool. Wordt aandacht aan besteed bij de aanbesteding van het bouwplan Wordt gerealiseerd bij de bouw van de school
4.	Huidige huisvesting Dorpsschool	A.Logemann	*a. Huidige huisvesting voldoende onderhouden	2016 t/m 2017	De huidige huisvesting wordt onderhouden. Hierover zijn

Beleidsplan 2014 – 2018

Gebaseerd op coalitieakkoord Rosendaal'74-PAK

Nr.	Onderwerp	Portefeuillehouder	Voornemen	Jaar van uitvoering	Toelichting/ stand van zaken april 2016
-----	-----------	--------------------	-----------	---------------------	---

	Vervolg huidige huisvesting Dorpsschool	G.H. van Gorkum	*b. Voor vrijkomend perceel op de Steenhoek wordt onderzocht naar welk type woningen vraag is	2017/2018	afspraken gemaakt.
5.	Nieuwbouw Dorpsschool	G.H. van Gorkum A. Logemann en G.H. van Gorkum	*c. De houtwal op de Steenhoek wordt na vrijkomen perceel hersteld Betrokkenen consulteren over verkeersafwikkeling door de wijk en de landschappelijke inpasbaarheid	2017/2018 2015	Diverse gesprekken zijn gevoerd met direct belanghebbenden. wijkcomité en Stichting behoud karakter Bremheuvel
Sociaal beleid					
6.	Regionale samenwerking Sociaal Domein	A. Logemann	*a. Regionale samenwerking voortzetten onder het motto "Regionaal wat kan, lokaal wat moet" *b. Financiële buffers aanhouden om aan de taakstelling te kunnen voldoen *c. In geval van calamiteiten of problemen blijft er een aanspreekpunt binnen de	Gehele periode Gehele periode Gehele periode	Uitgangspunt van beleid. Een modulaire Gemeenschappelijke Regeling (GR) is in voorbereiding. Uitgangspunt van beleid. Uitgangspunt van beleid

Beleidsplan 2014 – 2018

Gebaseerd op coalitieakkoord Rosendaal '74-PAK

Nr.	Onderwerp	Portefeuillehouder	Voornemen	Jaar van uitvoering	Toelichting/ stand van zaken april 2016
-----	-----------	--------------------	-----------	---------------------	---

					Presikhaaf Bedrijven hierin speelt. In 2016 gaan de besprekingen daarover verder.
Openbare orde en veiligheid					
7.	Veiligheid in Rosendaal	J.H.Klein Molekamp	<p>*a. In september 2014 evaluatie stappenplan</p> <p>*b. Belang van preventie, bewustwording en eigen initiatieven van inwoners blijven stimuleren en benadrukken</p> <p>*c. Blijven hameren op voldoende surveillance door de politie</p> <p>*d. Alternatieven, zoals een whatsapp-groep worden in ogenschouw genomen</p>	<p>2014, 2015</p> <p>Gehele periode</p> <p>Gehele periode</p> <p>Gehele periode</p>	<p>In september 2015 heeft een tweede evaluatie van het woningbraakpreventieplan plaatsgevonden. Dit zal voortaan jaarlijks plaatsvinden</p> <p>Uitgangspunt van beleid. In In de Roos wordt in de rubriek "Gemeentepagina Openbare Orde en Veiligheid aandacht gevraagd voor dit onderwerp</p> <p>Permanent aandachtspunt</p> <p>Er loopt een pilot met een whatsapp-groep in de wijk Kapellenberg. In overleg met het buurtpreventieteam zal</p>

Beleidsplan 2014 – 2018

Gebaseerd op coalitieakkoord Rosendael'74-PAK

Nr.	Onderwerp	Portefeuillehouder	Voornemen	Jaar van uitvoering	Toelichting/ stand van zaken april 2016
-----	-----------	--------------------	-----------	---------------------	---

					worden gezien of en zo ja op welke wijze dit over de gemeente zal worden verspreid.
--	--	--	--	--	---

Ruimtelijke ordening

8.	Bestemmingsplannen	G.H. van Gorkum	Bestemmingsplan Kom en bestemmingsplan Buitengebied worden geactualiseerd	2017/2018	Het bestemmingsplan wordt vervangen door het omgevingsplan. In 2017 zal met de voorbereidingen begonnen worden.
9.	Bestemmingsplan de Del	G.H. van Gorkum	Ter vaststelling aan de gemeenteraad aanbieden van het bestemmingsplan de Del	2014/2015	Het bestemmingsplan de Del is vastgesteld en eind 2015 is met het bouwrijpmaken begonnen.

Verkeer

10.	Verkeerssituaties	G.H. van Gorkum	*a. Onderzoek rond school Steenhoek *b. Onderzoek rond Het Rhedens *c. Onderzoek naar noodzakelijke	2014 2015/16 2015/16	Er is een werkgroep ingesteld die advies heeft uitgebracht. Conform het advies zijn maatregelen genomen. Deze zijn in juni 2015 geëvalueerd. Het onderzoek is afgerond. Met de provincie is overleg
-----	-------------------	-----------------	---	------------------------------------	---

Beleidsplan 2014 – 2018

Gebaseerd op coalitieakkoord Rosendaal '74-PAK

Nr.	Onderwerp	Portefeuillehouder	Voornemen	Toelichting/ stand van zaken Jaar van uitvoering april 2016
-----	-----------	--------------------	-----------	---

	Vervolg verkeerssituaties		infrastructurele aanpassingen rondom het schoolperceel aan de Bremlaan, waarbij de verkeersveilige afwikkeling en veilige oversteek van de Schelmseweg van belang zijn *d. Op wegen waar de maximum snelheid regelmatig wordt overschreden zal in overleg met de politie worden bezien of verbetering mogelijk is	Gehele periode	gaande over het veiliger maken van de Schelmseweg en over de uitvoering van de verkeersveilige oversteek.
Onderwijs					
11.	Faciliteren onderwijs Vervolg Faciliteren onderwijs	A.Logemann	*a. De Dorpschool en het Rhedens worden waar mogelijk gefaciliteerd om het huidige kwaliteitsniveau te behouden of te verbeteren *b. Een actieve verbindende rol spelen met andere organisaties en instanties, bijvoorbeeld voor het invullen van maatschappelijke stages	Gehele periode Gehele periode	Met het schoolbestuur zijn hier afspraken over gemaakt. Het Rhedens is hier in eerste instantie zelf voor verantwoordelijk.
Sport en spel					
12.	Speelplaatsen	A.Logemann	Onderzoeken hoe de speelplaatsen geoptimaliseerd kunnen worden.	2015-2017	Nog op te starten (zie ook volgende punt)
13.	Faciliteiten voor tieners	A.Logemann	Onderzocht zal worden waar behoefte aan is	2015-2017	In 2016 wordt een gesprek met Rozendaalse jongeren georganiseerd om helder te

Beleidsplan 2014 – 2018

Gebaseerd op coalitieakkoord Rosendaal '74-PAK

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

					krijgen wat hun ideeën zijn.
14.	Sport	A. Logemann	Het college gaat in gesprek met lokale sportverenigingen en probeert waar mogelijk deze te faciliteren	Gehele periode	Begin 2015 is een hardloop-circuit in het Rozendaalse bos geopend.

Duurzaamheid

15.	Duurzaamheid	G.H. van Gorkum	<p>*a. B&W geven verder invulling aan het landelijk energieakkoord</p> <p>*b. Gemeente kan een voorbeeldfunctie vervullen op het gebied van duurzaamheid, o.a. zelf duurzamer worden in energieverbruik en inwoners te faciliteren en stimuleren</p> <p>*c. Bij nieuwbouw school en de Del worden de mogelijkheden van duurzaam en energieneutraal bouwen verder onderzocht en waar mogelijk in praktijk gebracht mits het economisch verantwoord is</p>	Gehele periode	<p>Uitgangspunt van beleid</p> <p>In (Stads)regioverband loopt een project "meters maken" op het gebied van energie. Geen kosten voor gemeente.</p> <p>De mogelijkheden worden in het oog gehouden en waar mogelijk in praktijk gebracht.</p>
-----	--------------	-----------------	--	----------------	---

Groene gemeente

16.	Groene gemeente	G.H. van Gorkum	<p>*a. Groene karakter van Rosendaal, zowel binnen als buiten de bebouwde kom behouden en waar mogelijk versterken</p> <p>*b. Actieve betrokkenheid van burgers, bijvoorbeeld door adoptie van kleinschalig</p>	Gehele periode	<p>Uitgangspunt van beleid</p> <p>Is opgenomen in het (nieuwe) groenplan</p>
-----	-----------------	-----------------	---	----------------	--

Beleidsplan 2014 – 2018

Gebaseerd op coalitieakkoord Rosendaal '74-PAK

Nr.	Onderwerp	Portefeuillehouder	Voornemen	Jaar van uitvoering	Toelichting/ stand van zaken april 2016
-----	-----------	--------------------	-----------	---------------------	---

	Vervolg Groene gemeente		groen in de buurt *c. Groene en veilige speelplekken voor kinderen, groen rondom de school en ruimte voor biodiversiteit in openbare ruimte, waar door flora en fauna worden gestimuleerd *d. De mogelijkheid onderzoeken om het gebruik van chemische bestrijdingsmiddelen verder terug te dringen	Gehele periode 2015	Is opgenomen in het (nieuwe) groenplan Er worden door de gemeente geen chemische bestrijdingsmiddelen meer gebruikt.
Gebouwen					
17.	Molenshuur en Torckschool	G.H.van Gorkum	*a. Onderzoeken of verkoop van de panden tot de mogelijkheden behoort en daarbij in bestemmingsplan vastleggen voor welke doeleinden de panden kunnen worden gebruikt *b. Passende oplossing voor huidige gebruikers zoeken	2014-2017 2015-2017	De Molenshuur is verkocht. De Torckschool komt aan de orde wanneer de nieuwe Dorpschool in gebruik genomen kan worden. Mogelijkheden in nieuwe Dorpschool worden gezien
18.	Kerkgebouw	A.Logemann	B&W zullen benutting van het gebouw door Rozendalers voor niet-kerkelijke bijeenkomsten en maatschappelijke activiteiten in overleg met de kerk stimuleren	2014	Is besproken met de kerk. De kerk staat welwillend tegenover nieuwe initiatieven
Communicatie					
19.	Sociale media	J.H.Klein Molekamp	Naast "In de Roos" zal gestart worden met een Twitter-account	2014	Sinds eind 2014 heeft de gemeente een Twitter-account

Beleidsplan 2014 – 2018

Gebaseerd op coalitieakkoord Rosendaal '74-PAK

Nr.	Onderwerp	Portefeuillehouder	Voornemen	Jaar van uitvoering	Toelichting/ stand van zaken april 2016
-----	-----------	--------------------	-----------	---------------------	---

Subsidiebeleid

20.	Subsidiebeleid Vervolg subsidiebeleid	A. Logemann	Het college zal het huidige subsidiebeleid voortzetten dat aansluit op initiatieven die: <ul style="list-style-type: none">• de onderlinge band en samenhang binnen Rozendaal versterken• een positieve bijdrage leveren aan het sociaal beleid• een duidelijke waarde hebben binnen één van de overige beleidskaders	2015	Een nieuwe subsidieverordening is sinds 2015 van kracht.
-----	--	-------------	---	------	--

Financieel beleid

21.	Financieel beleid	G.H. van Gorkum	Het huidige financiële beleid wordt voortgezet dat gericht is op: <ul style="list-style-type: none">a. een duidelijke begrotingsdisciplineb. het op peil houden van de algemene reservesc. een sluitende begroting als uitgangspunt*d. Onderzoek zal worden hoe de vermindering van rente-inkomsten en de bezuinigingen van het Rijk kunnen worden opgevangen	Gehele periode	Uitgangspunt van beleid
-----	-------------------	-----------------	--	----------------	-------------------------

BESLUIT BEGROTING EN VERANTWOORDING 2004

De jaarstukken bestaan uit de jaarrekening en het jaarverslag.

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

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

Een belangrijk onderdeel zijn de paragrafen. Deze gaan over de lokale heffingen, financiering, bedrijfsvoering, verbonden partijen, onderhoud kapitaalgoederen en grondbeleid. De paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing werd vóór invoering van het Besluit begroting en verantwoording (BBV) de risicoparagraaf genoemd. Deze paragrafen geven een dwarsdoorsnede van de begroting/jaarrekening. Zij vormen een aanvulling op de informatie over de financiële positie.

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

In de raadsvergadering van 30 juni 2015 zijn de reserves en voorzieningen opnieuw aan een nader onderzoek onderworpen.

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 controlefunctie onontbeerlijk. Hiertoe heeft het college de notitie Budgethouderschap vastgesteld.

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

Bij het controleprotocol behoort een inventarisatie van de actuele wet- en regelgeving. Actualisatie vindt jaarlijks plaats .

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 2015 is er bij vier programma's sprake van een overschrijding van de begroting, te weten :

- Programma 2 Verkeer en vervoer
- Programma 5 Afvalverwerking, riool en milieu
- Programma 7 Burgerzaken
- Programma 10 Bestuursorganen intern en extern

Deze overschrijdingen worden als volgt verklaard:

- Programma 2 Verkeer en vervoer

Deze overschrijding wordt veroorzaakt door de asfalteringswerkzaamheden aan de Kerklaan. Deze kosten worden onttrokken uit de daarvoor gevormde reserve wegen. Deze onttrekking wordt elders verantwoord. Daarnaast zijn de kosten van het reinigen van wegen hoger dan begroot. Ook de kosten van onderhoud aan de openbare verlichting zijn hoger dan begroot. Een gedetailleerde analyse van de verschillen is te vinden op bladzijde 124.

- Programma 5 Afvalverwerking, riool en milieu

De overschrijding (€ 375) wordt veroorzaakt door hogere kosten en lagere opbrengsten bij het huishoudelijk afval. De opbrengst van papier en plastic is een stuk lager uitgevallen dan begroot.

Een gedetailleerde analyse van de verschillen is te vinden op bladzijde 127.

- Programma 7 Burgerzaken

De overschrijding wordt veroorzaakt door het op laten stellen van een plattegrond van de begraafplaats. Deze kosten worden gedekt uit de hiervoor bestemde reserve. Deze onttrekking wordt elders verantwoord. Een gedetailleerde analyse van de verschillen is te vinden op bladzijde 129.

- Programma 10 Bestuursorganen intern en extern

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

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	31-12-2014	31-12-2015
Aantal inwoners:	1.510	1.497
waarvan		
van 0 - 3 jaar	39	37
van 4 - 16 jaar	271	257
van 17 - 32 jaar	119	128
van 33- 49 jaar	301	289
van 50 - 64 jaar	358	376
van 65 jaar en ouder	422	410
Aantal periodieke bijstandsgerechtigden:	3	4
waarvan		
personen jonger dan 65 jaar	3	4
personen van 65 jaar en ouder	0	0
Uitkeringsgerechtigden IOAW	2	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

	2014	2015
	TOTAAL	TOTAAL
* Gewone dienst	4.822.227	7.577.853
* Opbrengst belastingen en heffingen	619.507	624.099
* Algemene uitkering	2.321.607	2.507.002
* Vaste schuld	0	0
	per inwoner	per inwoner
* Gewone dienst	3.193,53	5.062,03
* Opbrengst belastingen en heffingen	410,27	416,90
* Algemene uitkering	1.537,49	1.674,68
* 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 2014	Eind 2015
Aantal personeelsleden	13	13
Aantal FTE	10,8	10,8
Aantal personeelsleden dat is uitgestroomd	0	0
Aantal personeelsleden dat is ingestroomd	0	0
Percentage mannen	53,8%	53,8%
Percentage vrouwen	46,2%	46,2%
Percentage fte van totaal in functieschaal:		
1 t/m 6	29,8	29,8
7 t/m 9	35,3	35,3
10 t/m 12	34,9	34,9
Percentage FTE dat door mannen wordt bezet	53,9%	53,9%
Percentage FTE dat door vrouwen wordt bezet	46,1%	46,1%
Percentage mannen dat fulltime werkt	57,1%	57,1%
Percentage mannen dat parttime werkt	42,9%	42,9%
Percentage vrouwen dat fulltime werkt	50,0%	50,0%
Percentage vrouwen dat parttime werkt	50,0%	50,0%
Gemiddelde leeftijd mannen	56,6	57,6
Gemiddelde leeftijd vrouwen	50,8	51,8
Gemiddelde leeftijd alle personeelsleden	53,9	54,9
Percentage personeelsleden jonger dan 35 jaar	0,0%	0,0%
Percentage personeelsleden 55 jaar en ouder	61,6%	61,6%
Ziekteverzuimpercentage (excl. zwangerschap)	2,7%	2,1%
Ziekteverzuimpercentage (excl. langdurig verzuim)	2,7%	2,1%

PROGRAMMA'S

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

Drank- en Horecawet

Algemene Plaatselijke verordening (APV)

Wat hebben we gedaan?

1. Rampenbestrijding en Crisisbeheersing (*)

- Met de invoering van de Wet op de veiligheidsregio's is de rampenbestrijding geregionaliseerd. In 2015 zijn een regionaal risicoprofiel en een regionaal beleidsplan rampenbestrijding en crisisbeheersing, na consultatie van de aangesloten gemeenten, door de Veiligheidsregio vastgesteld.
- *Regionaal overleg*
Periodiek vindt er overleg plaats tussen de gemeentesecretarissen van de bij de regio aangesloten gemeenten en tussen de ambtenaren rampenbestrijding teneinde een goede toekomstige samenwerking op het gebied van de rampenbestrijding te bevorderen.
- *Oefenen rampenbestrijding*
In 2015 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. De gemeente heeft ook geparticipeerd in de oefeningen van Rheden en Doesburg.
- *Voorbereiden op epidemieën*
In 2015 zijn de berichten van het ministerie en de regio met betrekking tot mogelijke epidemieën nauwlettend gevolgd.

2. APV (*)

- *afgeven van vergunningen op grond van de Algemeen Plaatselijke Verordening*
In 2015 zijn er diverse vergunningen en ontheffingen ten behoeve van evenementen, collectes, wedstrijden, het kappen van bomen etc. verstrekt. Indien noodzakelijk zijn de hulpverleningsdiensten of andere deskundigen geraadpleegd.

- *Het actueel houden van de algemene plaatselijke verordening (APV).*
Het jaar 2015 heeft geen aanleiding gegeven tot het aanpassen van de vigerende Algemene Plaatselijke Verordening
 - *Het toetsen en afgeven van vergunningen en ontheffingen op grond van bijzondere wetten w.o. Drank- en Horecawet.*
In 2015 zijn diverse ondernemingen aangeschreven betreffende de actualiteit van hun Drank- en Horecavergeving. Dat heeft geleid tot diverse nieuwe vergunningen. Daarnaast zijn er diverse ondernemingen gecontroleerd op openingstijden en het verbod om aan minderjarigen te schenken. Ten slotte zijn er diverse ontheffingen ten behoeve van evenementen verstrekt.
3. Politie (*)
- *Samenwerking regiogemeenten met politie en justitie:*
De doelstelling van politie en gemeente is om, in samenwerking met de inwoners, Rozendaal veiliger te maken.
2015 was het derde jaar van de nieuwe Landelijke politie. Rozendaal valt binnen de landelijke politie onder Oost Nederland en maakt binnen Oost Nederland samen met de gemeenten Rheden en Doesburg deel uit van de Basiseenheid IJsselwaarden. Jaarlijks wordt door de politie in samenwerking met justitie en gemeenten een jaarplan opgesteld, waarin speerpunten van beleid ten aanzien van de criminaliteitsbestrijding worden vastgelegd.
De aansluiting bij het “Veiligheidshuis” is in 2015 voortgezet. Het Veiligheidshuis is een regionaal samenwerkingsverband van gemeenten, jeugd- en zorginstellingen, politie en justitie in de aanpak van criminaliteit en overlast.
 - *Woninginbraken en autocriminaliteit:*
De gemeenteraad heeft in 2015 het vigerende inbraakpreventieplan geëvalueerd en bevestigd. Een nieuwe evaluatie is voorzien voor de 2e helft van 2016. Daarnaast werkt de gemeente met betrekking tot de bestrijding van woninginbraken nauw samen met de gemeenten Rheden en Doesburg. Mede in dat kader is op vrijwillige basis een preventieadviseur werkzaam, die in Rozendaal in 2015 op ruim 20 adressen bewoners van advies tot betere beveiliging van de woning heeft voorzien.
 - *Buurtpreventieteam:*
In 2016 zijn diverse publicaties, het buurtpreventiewerk betreffende, opgenomen in het gemeenteblad. Daarnaast werden periodiek, in overleg met de politie, publicaties over preventieve maatregelen de openbare orde en veiligheid betreffend in het gemeenteblad opgenomen. Ten slotte is door het buurtpreventieteam in 2015, in samenwerking met gemeente en politie, het in 2013 opgerichte e-mailnetwerk voortgezet teneinde de politie en elkaar te informeren over verdachte situaties dan wel na een geslaagde misdaad zoveel mogelijk getuigenverklaringen te genereren. Inmiddels zijn meer dan 200 huishoudens in onze gemeente op dit netwerk aangesloten.
 - *Burgernet:*
Ook in 2015 heeft de gemeente in samenwerking met de politie haar inwoners opgeroepen om aan te sluiten op Burgernet. Inmiddels participeert ca. 21% van onze inwoners, waarmee Rozendaal koploper is in de regio.

4. Brandweer(*)

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

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

In 2015 zijn de jaarlijkse begroting en de jaarrekening van de hulpverleningsregio (onderdeel brandweer) beoordeeld.

- *Controle gebruiksvergunningen en gebruiksmeldingen*

De controle van de panden waarop een gebruiksmelding rust alsmede waarvoor een omgevingsvergunning brandveilig gebruik is verleend zijn ook in 2015 weer namens de gemeente gecontroleerd en in orde bevonden door de Veiligheids- en Gezondheidsregio Gelderland-Midden (VGGM). Ten aanzien van de Kerk van Rozendaal is in verband met een verbouwing een gebruiksmelding gedaan en door VGGM van een positief advies voorzien.

5. Overige beschermende maatregelen

• *Buurtbemiddeling*

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

• *Opvang zwerfdieren*

De opvang van zwerfdieren geschiedt op basis van een overeenkomst met dierenasiel "De Dierenborgh".

Status activiteiten.

* = wettelijk verplicht

Bijbehorende beleidsproducten:

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

Wat heeft het gekost ?

	Jaarrekening 2014	Begroting 2015	Jaarrekening 2015
Brandweer	75.011	74.750	72.643
Rampenbestrijding/BHV	4.211	4.860	4.211
Openbare orde en veiligheid	3.568	7.650	3.927
<i>Totaal directe kosten</i>	82.790	87.260	80.781
Totaal uren	63.970	68.525	68.525
Totale lasten	146.760	155.785	149.306
Brandweer	1.716	9.619	10.626
Rampenbestrijding/BHV	0	0	0
Openbare orde en veiligheid	1.773	1.500	2.959
Totale baten	3.489	11.119	13.585
SALDO	143.271	144.666	135.721

Analyse

	Jaarrekening 2015	Begroting 2015	Vershil
Saldo lasten en baten	135.721	144.666	8.944

Toelichting

De (grotere) verschillen betreffen in hoofdzaak :

- Brandweer	Lagere kosten brandweer	3.000	I
- Openbare orde en veiligheid	Lagere kosten inbraakpreventie	2.300	I/S
	Geen kosten drank- en horecawet	1.100	I
	Hogere opbrengsten apv vergunningen	1.400	I
Overige verschillen (kleiner dan € 3.000,-)		1.144	
Totaal per saldo		<u>8.944</u>	

Programma 2 Verkeer en vervoer

Wat willen we?

Hoofddoelstelling

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

Wetgeving

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

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

Wat hebben we gedaan?

1. Wegen

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

In 2015 is er grootschalig onderhoud aan verhardingen uitgevoerd.

We hebben op basis van het Beleids- en Beheerplan Wegen de verharding in onze gemeente geïnspecteerd en hieruit is naar voren gekomen dat de Kerklaan toe was aan groot onderhoud.

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

Wij hebben conform ons beheerplan het beheer en onderhoud in 2015 uitgevoerd.

In 2015 is 6 km fietspad (Eerbeekseweg) gereconstrueerd. Het fietspad bestond uit asfalt met een breedte van 1.40m en is nu uitgevoerd in beton met een breedte van 2m.

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

2. Openbare verlichting

Onderhoud van de openbare verlichting().*

In 2015 heeft er geen uitbreiding met lichtmasten plaatsgevonden.

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

3. Gladheidsbestrijding

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

In 2015 is de gladheid bestreden op wegen, pleinen, paden en fietspaden bij sneeuwval, ijzel en opvriezen.

4. Openbaar vervoer

In 2015 zijn er wijzigingen doorgevoerd door Breng, maar deze hadden een geringe invloed op de routes voor Rozendaal. Lijn 9 is lijn 8 geworden.

Status activiteiten.

* = wettelijk verplicht

Bijbehorende beleidsproducten:

- 210.10 Wegen
- 210.11 Openbare verlichting
- 210.12 Gladheidsbestrijding

Wat heeft het gekost?

	Jaarrekening 2014	Begroting 2015	Jaarrekening 2015
Wegen	516.195	78.346	90.719
Openbare verlichting	20.855	23.145	27.379
Gladheidsbestrijding	2.757	6.000	7.208
<i>Totaal directe kosten</i>	<i>539.807</i>	<i>107.491</i>	<i>125.306</i>
Totaal uren	36.260	31.940	31.940
Totale lasten	576.067	139.431	157.246
Wegen	397.368	0	1.032
Openbare verlichting	0	0	0
Gladheidsbestrijding	0	0	0
Totale baten	397.368	0	1.032
SALDO	178.699	139.431	156.214

Analyse

	Jaarrekening 2015	Begroting 2015	Vershil
Saldo lasten en baten	156.214	139.431	-16.783

Toelichting

De (grotere) verschillen betreffen in hoofdzaak :

- Wegen	Kosten onderhoud Kerklaan (ten laste van reserve)	-40.200	I
	Hogere kosten onderhoud wegen	-1.300	I
	Hogere kosten onderhoud fietspaden	-1.700	I
	Hogere kosten reinigen wegen	-4.300	I/S
	Geen storting voorziening wegen (wel in progr. 11)	36.200	S
- Openbare verlichting	Hogere energiekosten	-1.700	I
	Hogere onderhoudskosten	-2.500	I
- Gladheidsbestrijding	Hogere kosten gladheidsbestrijding	-1.200	I
Overige verschillen (kleiner dan € 1.000,-)		-83	
Totaal per saldo		<u>-16.783</u>	

Programma 3 Onderwijs

Wat willen we?

Hoofddoelstelling

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

Wetgeving

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

Leerplichtwet 1969

Regionale Meld- en Coördinatiefunctie (RMC)

Wet Educatie en Beroepsonderwijs (WEB)

Wet op het Primair Onderwijs (WPO)

Wet op het Voortgezet Onderwijs (WVO)

Wet passend onderwijs

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 2015 overleg gepleegd met de directie van Scholengroep Veluwezoom. De bestuurder maakt deel uit van de stuurgroep nieuwe Dorpsschool.

De raad heeft in februari 2014 besloten de locatie Bremlaan aan te wijzen als de locatie voor de nieuwbouw van de Dorpsschool. In 2015 zijn in het proces om te komen tot de nieuwbouw diverse voorlopige stappen genomen. Het voorlopige ontwerp voor de school is vastgesteld, er is een onderzoek uitgevoerd naar de infrastructuur in de wijk voor het schoolverkeer (handhaving bestaande infrastructuur) en naar een veilige oversteek van de Schelmseweg. Ook is het startdocument voor het bestemmingsplan vastgesteld.

Aantal leerlingen Dorpsschool

Teldatum: 1 oktober

2010: 242

2011: 249

2012: 246

2013: 250

2014: 237

2015: 231

*** Product Leerplicht (*)**

Gezien de vereiste kennis van wetgeving en sociale kaart en de kwetsbaarheid van de functie is de uitvoering van de leerplichtwet gemandateerd aan de gemeente Rheden.

Vanaf 2013 wordt de leerplichtwet voor acht gemeenten in de regio Arnhem, waaronder Rozendaal en Rheden, uitgevoerd door het Regionaal Bureau Leerlingzaken (RBL)

Midden- Gelre. Het RBL is ondergebracht bij de gemeente Arnhem en de medewerkers van de deelnemende gemeenten, die wel op locatie blijven werken, worden er vooralsnog gedetacheerd. Vanaf augustus 2014 is ook de Regionale Meld- en Coördinatiefunctie, voor voortijdige schoolverlaters van 18 tot 23 jaar, in het RBL opgenomen.

Aantallen leerplicht Rozendaal (4 t/m 17 jaar)(a) Peildatum: 1 oktober

Schooljaar	Aantal leerplichtigen
2012-2013	279
2013-2014	292
2014-2015	300

(a) Het gaat om de optelsom van leerplichtige en kwalificatieplichtige leerlingen. Kwalificatieplichtig zijn jongeren van 16 en 17 jaar die nog geen startkwalificatie hebben (een diploma op HAVO, VWO of MBO-2 niveau).

- Passend onderwijs (*)

Passend onderwijs is een verantwoordelijkheid van de schoolbesturen, maar vanwege de relatie met de jeugdhulp is overleg met de gemeenten verplicht. In de samenwerking tussen schoolbesturen en gemeenten, die wordt vormgegeven in OOGO's (Op Overeenstemming Gerichte Overleggen) komt ook de relatie met gemeentelijke voorzieningen aan bod, bijvoorbeeld het leerlingenvervoer. Rozendaal is aangesloten bij twee regionale samenwerkingsverbanden Passend onderwijs: de regio's Arnhem (Dorpsschool) en Zutphen (Het Rhedens).

Ook de afstemming tussen het bovenlokaal werkende VO en de lokaal georganiseerde Jeugdhulp vraagt aandacht. Vanaf 2015 dragen de gemeenten in de regio Zutphen bij aan een combinatievoorziening onderwijs/jeugdhulp voor het VO.

*** Overige voorzieningen openbaar onderwijs**

- Verzorgen van logopedie

Logopedie wordt op inkoopbasis verzorgd door logopedistes in dienst van de gemeente Rheden. De logopedische zorg bestaat uit individuele screenings op aanvraag en, voor een beperkte groep, een kortdurende groepsgewijze interventie. In 2015 bleek er aanmerkelijk minder behoefte aan dit aanbod te bestaan dan voorheen.

*** Product Bijzonder voortgezet onderwijs**

De gelden die van het Rijk in het gemeentefonds worden ontvangen voor het voortgezet onderwijs, worden doorgedecentraliseerd aan Het Rhedens.

*** Product Gemeenschappelijke voorzieningen onderwijs**

- Het verzorgen van leerlingenvervoer.

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

Leerlingenvervoer (*)

Vanwege de benodigde specialistische kennis handelt Rheden de aanvragen leerlingenvervoer af. Leerlingenvervoer draagt bij aan een goede vervulling van de leerplichtwet. Het gaat om een open-eindregeling, gebaseerd op een gemeentelijke verordening. Het leerlingenvervoer maakt deel uit van het doelgroepenvervoer in het Sociale domein, naast het Wmo-vervoer en het vervoer in het kader van de nieuwe gemeentelijke taken op grond van de Jeugdwet en begeleiding. Het wordt meegenomen in de reorganisatie van het doelgroepenvervoer waarmee in 2015 is gestart.

Gehonoreerde aanvragen leerlingenvervoer

Schooljaar	Aantal
2010-2011	1
2011-2012	3
2012-2013	3
2013-2014	3
2014-2015	3

Schoolbegeleidingsdienst

Vanaf 2010 subsidieert de gemeente alleen nog de regionale basisvoorziening (het "EduServe Pluspakket") van schoolbegeleidingsdienst Marant. De Dorpsschool maakt veel gebruik van deze orthotheek.

** Product Overige educatie (*)*

In regionaal verband organiseren van onderwijs aan volwassenen

De gemeenten in de regio Arnhem werken voor de volwasseneneducatie samen in de Gemeenschappelijke Regeling Onderwijszaken (GRO). Rozendaal heeft de uitvoering van de WEB (Wet Educatie en Beroepsonderwijs) gemandateerd aan Rheden. Door deze samenwerking met Rheden konden schommelingen in aantallen worden opgevangen.

Vanaf 2015 valt het VAVO (Voortgezet Algemeen Volwassenen Onderwijs) niet meer onder gemeentelijke verantwoordelijkheid. En de resterende WEB-middelen worden vanaf 2015 toegekend aan centrumgemeenten, in ons geval is dat Arnhem. De regionaal samenwerkende gemeenten stellen met betrekking tot de besteding van deze middelen een regionaal educatieplan op. De WEB-middelen maken geen deel uit van de Integratie-uitkering Sociaal domein, hoewel er inhoudelijk sprake is van dwarsverbanden.

Volwasseneneducatie: deelname aan aanbod ROC Rijn IJsselcollege

Schooljaar	Aantal deelnemers	Aantal diploma's
2010-2011	3: 1 HAVO en 2 Basisvaardigheden	1 HAVO
2011-2012	0	0
2012-2013	0	0
2013-2014	1: 1 HAVO	1
2014-2015	0	0

(a) VAVO: Voortgezet Algemeen Volwassenen Onderwijs (= HAVO en VWO voor volwassenen)
Vanaf 2015 is het VAVO geen gemeentelijke verantwoordelijkheid meer. Volwasseneneducatie omvat enkel nog deelname aan aanbod in het kader van de WEB.

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 2014	Begroting 2015	Jaarrekening 2015
Openbaar onderwijs	134.559	541.443	358.412
Ov. Voorzieningen openbaar onderwijs	8.172	9.870	6.023
Bijz. voortgezet onderwijs	531.567	385.324	387.559
Gemeenschappelijke voorz. Onderwijs	23.906	25.671	31.580
Volwassenen- educatie	0	4.860	2.360
<i>Totaal directe kosten</i>	<i>698.204</i>	<i>967.168</i>	<i>785.934</i>
Totaal uren	24.490	24.165	24.165
Totale lasten	722.694	991.333	810.101
Openbaar onderwijs	19.818	18.500	19.818
Ov. Voorzieningen openbaar onderwijs	0	0	0
Bijz. voortgezet onderwijs	0	0	0
Gemeenschappelijke voorz. Onderwijs	0	0	0
Volwassenen- educatie	0	0	0
Totale baten	19.818	18.500	19.818
S A L D O	702.876	972.833	790.281

Analyse

	Jaarrekening 2015	Begroting 2015	Vershil
Saldo lasten en baten	790.281	972.833	182.552

Toelichting

De (grotere) verschillen betreffen in hoofdzaak :

- Openbaar basisonderwijs	Lagere kstn voorbereiding nieuwe school (reserve)	188.200	I
	Hogere onderhoudskosten school (deels tlv reserve)	-5.900	I/S
- Overige voorzieningen onderwijs	Lagere kosten logopedie	4.800	I
- Bijzonder voortgezet Onderwijs	Hogere verzekeringspremie (t.l.v. Het Rhedens)	-2.200	S
- Gemeenschappelijke kosten Onderwijs	Hogere kosten leerlingenvervoer/uitvoeringskosten	-5.800	S
- Volwasseneneducatie	Geen kosten	2.500	I
Overige verschillen (kleiner dan € 1.000,-)		952	
Totaal per saldo		<u>182.552</u>	

Programma 4 Sociaal domein

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, volksgezondheid, kunst en cultuur**

Huisvestingswet (met betrekking tot de huisvesting van erkende vluchtelingen)

Wet Gemeentelijke Antidiscriminatievoorzieningen (WGA)

Wet kinderopvang en kwaliteitseisen peuterspeelzalen (Wko)

Wet maatschappelijke ondersteuning 2015 (Wmo 2015)

Wet Ontwikkelingskansen door Kwaliteit en Educatie (Wet OKE)

Wet op de Lijkbezorging

Wet Publieke Gezondheid (WPG)

- **Werk en inkomen**

Wet werk en bijstand

Besluit bijstandsverlening zelfstandigen 2004 (Bbz-2004)

Participatiewet

Wet gemeentelijke schuldhulpverlening (Wgs)

Wet Inkomensvoorziening Oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)

Wet Inkomensvoorziening Oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)

Wet Schuldsanering Natuurlijke Personen (WSNP)

Wat hebben we gedaan?

1. Subsidiëring

Het toetsen en afhandelen van aanvragen voor de verstrekking van subsidies.

In 2015 heeft de raad een nieuwe subsidieverordening vastgesteld, de Algemene Subsidieverordening 2016. Deze verordening is geconcretiseerd in de Subsidieregeling Sociaal domein gemeente Rozendaal 2016-2018. Doelstelling van beide is een vereenvoudiging van de uitvoering in combinatie met duidelijkheid voor huidige en potentiële subsidieontvangers.

Uitgaven

De grootste subsidieontvangers waren ook in 2015 de Bibliotheek (€ 32.379,30), welzijnsstichting VIVA Rheden (€ 10.040,00) en peuterspeelzaal De Eckhoorn (€ 8.333,00).

Aantallen subsidies 2015

Onderstaand overzicht bevat zowel de jaarlijkse als de eenmalige welzijnssubsidies. Het gaat om de beleidsterreinen Sport, Kunst en cultuur, Toerisme en recreatie en Maatschappelijke zorg en Welzijn/Wmo.

Vanaf 2015 zijn in de Programmabegroting de Wmo-subsidies ondergebracht bij zorg en welzijn. Inhoudelijk is daar ook alle reden toe. Zie paragraaf 3 "Wet maatschappelijke ondersteuning: zorg en welzijn."

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 aanvra- gen	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>29</u>	<u>29</u>	<u>9</u>	<u>20</u>	<u>0</u>
<i>1.1 Sport</i>	<i>3</i>	<i>3</i>	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>0</i>
<i>1.2 Kunst en cultuur</i>	<i>5</i>	<i>5</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>0</i>
<i>1.3 Toerisme en recreatie</i>	<i>4</i>	<i>4</i>	<i>1</i>	<i>3</i>	<i>0</i>
<i>1.4 Maat- schappelijke Zorg en welzijn/Wmo</i>	<i>17</i>	<i>17</i>	<i>5</i>	<i>12</i>	<i>0</i>
<u>2. Eenmalige welzijns- subsidies (b)</u>	<u>6</u>	<u>6</u>	<u>0</u>	<u>6</u>	<u>0</u>
Totaal welzijns- subsidies	35	35	9	26	0

(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</i>	<i>IOAW/IOAZ/Bhz</i>
2011	2	1
2012	2	1
2013	2	1
2014	3	2
2015	4	1

Inkomensvoorziening

- De uitkeringen voor levensonderhoud op grond van de Wet Werk en Bijstand (WWB) zijn vanaf 2015 opgenomen in de Participatiewet. De hiermee gepaard gaande middelen (het I-deel Participatiewet) behoren niet tot de Integratie-uitkering Sociaal domein.

Werkgelegenheids- en re-integratiebeleid

- Vanaf de 2015, de inwerkingtreding van de Participatiewet, is de Wet Sociale werkvoorziening (Wsw) afgesloten voor nieuwe instroom en de Wajong voor jongeren met verdiencapaciteit. Inwoners die voorheen vanuit deze wetten een aanbod zouden krijgen, vallen vanaf 2015, evenals de reguliere bijstandsgerechtigden, onder de gemeentelijke verantwoordelijkheid. De gevolgen hiervan, bijvoorbeeld voor jongeren met beperkingen en verdiencapaciteit, worden in 2015 geleidelijk aan duidelijk.

- De herstructurering van de sociale werkvoorziening Presikhaaf Bedrijven is 2015 voortgezet, naar aanleiding van de gevolgen van de P-wet: onder meer om beter een samenhangend aanbod te kunnen doen aan de "doelgroep" ongeacht de wet waar de betreffende inwoners tot 2015 onder vielen, en rekening houdend met hun verdiencapaciteit. De gemeenten in de regio Arnhem hebben in 2015 besloten tot het onderbrengen van hun werkloze inwoners met een arbeidsbeperking met de meeste verdiencapaciteit, inclusief de betreffende SW-werknemers van Presikhaaf, bij het verder uit te bouwen Werkgeversservicepunt (WSP). Daarnaast hebben ze besloten de SW-werknemers met de minste verdiencapaciteit voor een aanbod terug te verwijzen naar hun woongemeente. De Rozendaalse SW-werknemers behoren tot de tussengroep. Deels worden de werkzaamheden die deze "tussengroep" bij Presikhaaf bedrijven verrichte, geprivatiseerd. Dit is in 2015 al gebeurd met de overname van de productie van Schoolmeubelen door een private partij. Deels zullen nieuwe vormen van "beschut werken" worden ontwikkeld. De financiële gevolgen van de verschillende plannen worden gemeld in diverse turaps.

Re-integratietrajecten in Rozendaal (peildatum 31 december)

<i>Jaar</i>	<i>Re-integratietrajecten</i>
2011	0
2012	1
2013	0
2014	0
2015	0

Wsw-medewerkers uit Rozendaal (peildatum 31 december)

<i>Jaar</i>	<i>Aantal</i>
2011	2
2012	2
2013	2
2014	2
2015	2

3. Wet maatschappelijke ondersteuning: zorg en welzijn ()*

Het afnemen van diensten van het welzijnswerk

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

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

- De Wmo heeft betrekking op “zorg” maar ook op “welzijn”, waarbij veel ruimte bestaat voor een eigen “couleur locale”.

In juni 2015 is in Rozendaal een open inloopochtend gestart in de “Serre van Rozendaal”, de verbouwde tuinkamer van de kerk. Gedurende de pilotperiode, tot het einde van het jaar, is deze financieel gesteund uit het Lokaal innovatiebudget Rheden Rozendaal en personeel door een beroepskracht van stichting VIVA Rheden. De pilot bleek succesvol en de activiteit wordt vanaf 2016 structureel voortgezet.

- Het professionele welzijnswerk is in 2015 uitgevoerd door Stichting VIVA Rheden en het Meldpunt Vrijwillige Thuishulp (MVT) en omvatte ouderenwerk, ondersteuning van mantelzorgers en vrijwilligers en activiteiten zoals de uitreiking van de vrijwilligersprijs. Het Algemeen Maatschappelijk Werk (AMW), inclusief het sociaal-raadsliedenwerk, wordt vanaf 2015 uitgevoerd door stichting Rijnstad. Via de gemeente Rheden wordt meebetaald aan het schoolmaatschappelijk werk op de Dorpsschool en Het Rhedens.

- Het Wmo-meerjarenbeleidsplan is in 2015 geactualiseerd met een addendum. De wijzigingen die de nieuwe Wmo, de Wmo 2015, met zich meebracht, zijn hierin meegenomen. Een aanpassing was nodig in verband met de decentralisatie van de extramurale begeleiding (dagbesteding en individuele begeleiding), van het kortdurend verblijf en van de persoonlijke verzorging bij algemeen dagelijkse levensverrichtingen (ADL) uit de AWBZ (Algemene Wet Bijzondere Ziektekosten) naar de Wmo.

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

- Onder leiding van de gemeente Arnhem hebben alle gemeenten voor 2015 contracten afgesloten om zo de zorgcontinuïteit (voor de Jeugdwet) of de zorg in het kader van het overgangsrecht (voor de Wmo) te garanderen. De gemeente Rozendaal heeft in totaal meer dan tachtig contracten afgesloten. Het ging daarbij overigens niet altijd om cliënten in zorg: veel aanbieders hebben alle twaalf regiogemeenten gecontracteerd “voor het geval dat”.

- Aantallen vindt u in paragraaf 6 “Individuele voorzieningen Wmo”.

Jongeren

- Naast de bestaande verantwoordelijkheid voor het preventieve jeugdbeleid, zijn gemeenten in 2015 verantwoordelijk geworden voor alle jeugdhulp, inclusief de provinciale jeugdzorg, jeugdbescherming en jeugdreclassering. Het gaat hierbij zowel om een transitie (overdracht) als om een transformatie (hervorming) van de zorg voor de

jeugd. Deze ontwikkeling heeft geleid tot intensivering van de regionale samenwerking. Onder leiding van Arnhem is voor 2015 een groot aantal aanbieders van jeugdhulp gecontracteerd. Deels betreft dit lokale aanbieders, deels regionale en bovenregionale. Voor een aantal landelijke aanbieders van gespecialiseerde zorg heeft de VNG contracten afgesloten.

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

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 een bestaande achterstand. Arnhem nam de Rozendaalse taakstelling over, vanaf juli 2009 tot en met juni 2016. Het ging om zestien personen, één persoon per half jaar. Rozendaal heeft hier een vergoeding tegenover gesteld.

In 2015 bleek, dat deze afspraken niet kunnen worden verlengd in 2016. Mede in het licht van de sterk toegenomen aantallen asielzoekers in 2015, heeft de gemeente besloten vooralsnog twee toekomstige vrijkomende sociale huurwoningen te claimen ten behoeve van erkende vluchtelingen (statushouders).

Aantallen taakstelling (peildatum 31 december)

<i>Jaar</i>	<i>Gehuisveste vluchtelingen</i>	<i>Relatie tot taakstelling</i>
2011	0	Taak 27, realisatie 22
2012	0	Taak 29, realisatie 29 (a)
2013	0	Taak 31, realisatie 31
2014	0	Taak: 33, realisatie 33
2015	0	Taak: 35; realisatie 35

(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".

Sinds 2014 hebben gemeenten geen taak meer bij de inburgering van nieuwkomers. Voor zover er nog werkzaamheden worden verricht, hebben deze betrekking op eerder gestarte trajecten. De laatste jaren was dit voor Rozendaal niet aan de orde.

Aantallen Inburgeringstrajecten (peildatum 31 december)

<i>Jaar</i>	<i>Aantal gestarte inburgeringstrajecten</i>
2009	5
2010	0
2011	0
2012	0
2013	0
2014	NVT
2015	NVT

6. Individuele voorzieningen Wmo ()*

Werkzaamheden omvatten de regie en coördinatie voeren over de aan de gemeente Rheden gemandateerde afhandeling van aanvragen en het opstellen van beleidsstukken en declaraties.

Aantal actuele voorzieningen Wmo gedurende het kalenderjaar

<i>Jaar</i>	<i>Hbh</i>	<i>HHT vouchers</i>	<i>Woonvoorzieningen</i>	<i>Rolstoelvoorzieningen</i>	<i>Gehandicapten parkeerkaarten</i>	<i>Vervoersvoorziening</i>	<i>Regiotaxi</i>
2014	20	NVT	29	41	24	60	27
2015	14	13	25	47	23	54	23

7. Kinderopvang en peutervoorzieningen ()*

Beleidsontwikkeling en toezicht met betrekking tot kinderopvang en peuterspeelzaalwerk.

- Kinderopvang

- De uitvoering van de Wet kinderopvang is vanaf augustus 2015 ondergebracht bij de gemeente Rheden, het mandaat is overeenkomstig aangepast.

Met de nieuwbouw van de school zal er weer sprake zijn van een kinderdagverblijf op Rozendaals grondgebied. In 2015 zijn de gesprekken gestart om te komen tot een vorm van samengaan met de peuterspeelzaal.

Aantallen kinderopvang Rozendaal (peildatum 31 december)

<i>Jaar</i>	<i>Aantal instellingen voor kinderopvang</i>	<i>Aantal gastouders</i>
2011	1 (Bso Rozendaal)	6
2012	0	7
2013	0	6
2014	0	5
2015	0	3

- Peuterspeelzaal

- De peuterspeelzaal participeert in het bouwteam van de nieuwe school, hetgeen zal leiden tot intensievere samenwerking met het kinderdagverblijf. De landelijke ontwikkeling van harmonisatie van kinderopvang en peuterspeelzaalwerk, die in 2018 zijn beslag zal moeten krijgen, vormt hierbij een factor van belang. Op grond van deze ontwikkeling zullen peuterspeelzalen grotendeels aan dezelfde eisen moeten voldoen als instellingen voor kinderopvang.

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

<i>Jaar</i>	<i>Aantal kinderen</i>
2011	29: 13 uit Rozendaal, 16 uit Velp
2012	37: 11 uit Rozendaal, 26 vooral uit Velp
2013	36: 10 uit Rozendaal; 26 vooral uit Velp
2014	36: 7 uit Rozendaal; 29 vooral uit Velp
2015 (peildatum mei)	32: 9 uit Rozendaal; 23 vooral uit Velp

8. Gezondheidszorg ()*

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

De werking van de regionale Nota volksgezondheid 2012-2014 "Gezond Verbinden" is verlengd tot en met 2015. In deze nota die, inclusief een lokale paragraaf, in 2012 is vastgesteld, zijn de bestaande speerpunten (alcohol en jeugd, psychische problemen bij de jeugd en overgewicht bij de jeugd) overgenomen. Daarnaast zijn er drie nieuwe speerpunten benoemd: psychische gezondheid volwassenen, seksuele gezondheid jongeren en ouderengezondheidszorg. In 2015 is een nieuwe regionale nota voorbereid, die naar verwachting in 2016 zal worden vastgesteld. Dit gebeurt binnen het kader van het landelijk beleid met, naast nieuwe regionale speerpunten, ook specifiek Rozendaalse accenten.

Jeugdgezondheidszorg (JGZ)

Vanaf 2015, de inwerkingtreding van de Jeugdwet, is de leeftijdsgrens voor de JGZ verlaagd van 18 tot 17 jaar, gelijk aan de leeftijdsgrens bij de Jeugdwet. Vanaf 2015 wordt de JGZ 0-4 jaar uitgevoerd door de onder VGGM (Veiligheids- en Gezondheidsregio Gelderland Midden) vallende stichting Publieke Gezondheid (PG). STMG (Stichting Thuiszorg Midden Gelderland) heeft deze taak per 2015 afgestoten. (Op termijn worden de werkzaamheden van de stichting PG overgedragen aan VGGM, waardoor de integrale uitvoering van de JGZ 0-18 jaar in de regio Arnhem een feit zal zijn.)

Huiselijk Geweld

Vanaf 1 januari 2015 werken het voormalige Advies- en Meldpunt Kindermishandeling (AMK) en het Steunpunt huiselijk geweld (SGH) samen in "Veilig Thuis" (het Advies en Meldpunt Huiselijk Geweld en Kindermishandeling (AMHK)). In de opstartfase, 2015 en 2016, gebeurt dit in de vorm van een projectorganisatie. In Nederland zijn er 26 Veilig-Thuisorganisaties. Uit een tussentijds evaluatieonderzoek bleek, dat er nog verbeteringen nodig zijn. "Onze" Veilig-Thuisorganisatie "Veilig Thuis Midden Gelderland" behoorde niet tot de zeven organisaties die het slechtst scoorden. In 2015 was sprake van twee politiezorgmeldingen Jeugd (Bron: Concept-jaarverslag 2015).

Infectieziekten en medische milieukundige zorg

Bestrijding van infectieziekten en medische milieukundige zorg zijn wettelijke taken van onze gemeenschappelijke gezondheidsdienst VGGM.

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

Culturele activiteiten

- Rozendaal participeert sinds 2013 in het "Cultuur- en Erfgoedpact" met de provincie, met name met de activiteiten rondom Gelders Arcadië. In 2015 is in het kader hiervan een boekje verschenen, met verhalen van Rozendalers.
- Een nieuwe culturele activiteit op Rozendaals grondgebied is een Kamermuziekfestival in Rheden en Rozendaal, georganiseerd door Stichting "Zoom!". Dit festival heeft in 2015 voor het eerst een, eenmalige, gemeentelijke subsidie ontvangen.

Lokale omroep ()*

De vijfjarige zendmachtiging van de lokale omroep voor Rheden en Rozendaal, de Micro Omroepstichting (RTV Rijn IJssel) is in oktober 2015 verlopen. Vanaf die tijd is er een nieuwe lokale omroep actief, RTV Rheden Rozendaal. Het Commissariaat voor de Media heeft het advies van de raden van beide gemeente overgenomen, om deze nieuwe kandidaat als zendgemachtigde aan te wijzen. Naar verwachting heeft dit geen financiële gevolgen. De hoogte van de Bijdrage Lokale Omroep van Rozendaal is gebaseerd op de wettelijke norm.

Bibliotheekbeleid ()*

Begin 2013 is de nieuwe vestiging geopend van bibliotheek Velp, bij ROC A12 in Velp Zuid. Het aantal volwassen leden uit Rozendaal neemt sinds 2013 af. Onduidelijk is of dit met de verhuizing samenhangt.

Bibliotheek Velp

Aantal leden uit Rozendaal (peildatum 31 december)

<i>Jaar</i>	<i>Aantal</i>	<i>Uitgesplitst naar leeftijd</i>
2011	394	<i>Waarvan 0-17: 200 (gratis)</i> <i>18 jaar en ouder: 193 (waarvan 111: t/m 64 jaar en 82: 65 jaar en ouder)</i> <i>Instellingen: 1 (Dorpsschool)</i>
2012	419	<i>Waarvan 0-17: 227 (gratis)</i> <i>18 jaar en ouder: 191 (waarvan 105: t/m 64 jaar en 86: 6 jaar en ouder)</i> <i>Instellingen: 1 (Dorpsschool)</i>
2013	403	<i>Waarvan 0-17: 239 (gratis)</i> <i>18 jaar en ouder: 163 (waarvan 94: t/m 64 jaar en 69 : 65 jaar en ouder)</i> <i>Instellingen: 1 (Dorpsschool)</i>
2014	387	<i>Waarvan 0-17: 244</i> <i>18 jaar en ouder: 142 (waarvan 80: t/m 64 jaar en 62: 65 jaar en ouder)</i> <i>Instellingen: 1 (Dorpsschool)</i>
2015	360	<i>Waarvan 0-17: 217</i> <i>18 jaar en ouder: 142 (waarvan 81: t/m 64 jaar en 61: 65 jaar en ouder)</i> <i>Instellingen: 1 (Dorpsschool)</i>

Status activiteiten.

* = wettelijk verplicht

Bijbehorende beleidsproducten:

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

Wat heeft het gekost ?			
	Jaarrekening 2014	Begroting 2015	Jaarrekening 2015
Kunst en cultuur	41.116	38.925	35.372
Alg. bijstandswet en bijzondere bijstand	81.064	69.530	75.638
Werkgelegenheid	53.171	53.000	54.688
Alg. maatschappelijk werk	36.407	0	0
Vreemdelingen	0	50	0
Huishoudelijke verzorging (Wmo)	186.719	0	0
Participatiebudget	23.785	7400	85
Peutervoorzieningen	992	2.000	6.966
Wmo 2015		396.653	348.620
Jeugd		226.447	145.429
Gezondheidszorg	45.213	45.185	41.229
<i>Totaal directe kosten</i>	468.467	839.190	708.027
Totaal uren	156.954	158.930	158.930
Totale lasten	625.421	998.120	866.957
Kunst en cultuur	0	0	0
Alg. bijstandswet en bijzondere bijstand	132.401	75.000	63.879
Werkgelegenheid	48.071	0	0
Alg. maatschappelijk werk	0	0	0
Vreemdelingen	0	0	0
Huishoudelijke verzorging (Wmo)	41.489	0	0
Participatiebudget	9.715	0	0
Peutervoorzieningen	0	0	0
Wmo 2015		35.000	48.255
Jeugd		0	0
Gezondheidszorg	0	0	0
Totale baten	231.676	110.000	112.134
S A L D O	393.745	888.120	754.823

Analyse

	Jaarrekening 2015	Begroting 2015	Vershil
Saldo lasten en baten	754.823	888.120	133.297

Toelichting

De (grotere) verschillen betreffen in hoofdzaak :

- Kunst en cultuur	Lagere subsidies	3.500	I
- Wet Werk en Bijstand	Hogere uitvoeringskosten Rheden	-16.700	S
	Lagere kosten WWB (bijstand/IOAW)	9.200	S
	Lagere rijksbijdrage BUIG (WWB, BBZ e.d.)	-11.100	I
- Participatiebudget	Lagere re-integratiekosten	7.300	I
- Kindvoorzieningen	Uitvoeringskosten Rheden	-4.400	S
- Wmo 2015	Lagere kosten rolstoelen/woonvoorzieningen	9.300	I
	Hogere uitvoeringkosten Rheden	-46.700	S
	Lagere kosten huishoudelijke hulp	30.300	S
	Lagere kosten begeleiding/dagbesteding	56.400	S
	Lagere subsidies zorg en welzijn	7.800	I
	PGB kosten Wmo	-10.400	S
	Hogere eigen bijdrage	12.300	S
- Jeugd	Hogere kosten individuele voorzieningen natura	-29.300	S
	Lagere kosten algemene voorzieningen jeugd	138.700	S
	Uitvoeringskosten Rheden	-22.500	S
	Geen kosten CJG	9.000	S
	PGB kosten jeugd	-14.900	S
- Jeugdgezondheidszorg	Lagere kosten basisgezondheidsdienst	3.000	I
Overige verschillen (kleiner dan € 3.000,-)		2.497	
Totaal per saldo		<u>133.297</u>	

Algemeen: Binnen het sociaal domein is in de begroting een beperkt aantal posten opgenomen gelijk aan de budgetten die via het gemeentefonds zijn verstrekt. Een uitsplitsing van de te maken kosten was bij het opstellen van de begroting 2015 nog niet te maken. Derhalve worden hier veel afwijkingen in de Analyse gerapporteerd. In de begroting 2017 is deze uitsplitsing wel te maken door de ervaringscijfers over 2015.

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:

- *Hoofdstuk Afvalstoffen (hoofdstuk 10)*
- *Hoofdstuk Plannen (hoofdstuk 4, paragraaf 4.8) wettelijke verplichting GRP*
- *Diverse AMVB's o.g.v. de Wet milieubeheer.*

Provinciale milieuverordening.

Wet MIG (in voorbereiding)

Wet geluidhinder

Wet Bodemverontreiniging

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

Afvalstoffenverordening

Wat hebben we gedaan?

1. Huishoudelijk- en restafval ()*

Ook in 2015 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 2015 is huis-aan-huis met succes plastic afval ingezameld. Daarnaast is iedere zaterdag een container geplaatst op de parkeerplaats bij de kerk voor het inzamelen van plastic/folie afval. De hoeveelheid aangeleverde PMD (plastic- en metaalafval en drankkartons) op de parkeerplaats heeft ervoor gezorgd dat meerdere malen een tweede container nodig werd geacht. De kosten voor de tweede container veroorzaken een overschrijding. Vanaf 1 juli 2015 zijn we van het inzamelen van plastic afval overgegaan op het inzamelen van PMD. Het aantal ingezamelde kilo's plastic/folie is per inwoner circa 10 kg.

De ingezamelde PMD wordt door middel van nascheiding gecontroleerd en de daaruit voortvloeiende kwaliteit heeft invloed op de vergoedingen van Nedvang. De ingezamelde hoeveelheid PMD zoals deze wordt aangeleverd op het distributierrein is niet in zijn geheel te vermarkten. Alleen het te vermarkten deel aan kilo's die voldoet aan de kwaliteit van hergebruik wordt vergoed door Nedvang. Hierdoor zijn de opbrengsten minder dan begroot.

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. Deze overeenkomst heeft een positieve invloed op de begroting.

In 2015 is er minder GFT-afval ingezameld dan in 2014, terwijl de hoeveelheid restafval (minicontainer) in 2015 ook is afgenomen ten opzichte van 2014. Daarentegen is de hoeveelheid grof huishoudelijkafval toegenomen en dit veroorzaakt een financiële overschrijding.

2. Riolering (*)

Op 16 december 2014 is het nieuwe vGRP met een looptijd van 2015 tot 2020 vastgesteld door de raad.

In 2015 is er geen verhard oppervlak afgekoppeld.

Alle kolken en putten zijn 1x gereinigd in 2015. 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 in tegenstelling tot de andere gemeenten geen personele gevolgen.

- In 2015 zijn het Milieujaarverslag 2014 en het Milieuprogramma 2016 vastgesteld.

4. Ongediertebestrijding

Het zorgdragen voor ongediertebestrijding (het bestrijden van ratten is wettelijk verplicht) ()*. In 2015 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 2014	Begroting 2015	Jaarrekening 2015
Huishoudelijk- en restafval	105.637	104.989	111.118
Riolering	113.948	123.864	118.546
Milieu	5.286	12.535	9.265
Ongediertebestrijding	4.939	6.370	5.698
<i>Totaal directe kosten</i>	<i>229.810</i>	<i>247.758</i>	<i>244.627</i>
Totaal uren	44.970	45.890	45.890
Totale lasten	274.780	293.648	290.517
Huishoudelijk- en restafval	150.806	149.334	144.850
Riolering	132.148	135.014	135.992
Milieu	217	0	0
Ongediertebestrijding	0	0	0
Totale baten	283.171	284.348	280.842
SALDO	-8.391	9.300	9.675

Analyse

	Jaarrekening 2015	Begroting 2015	Vershil
Saldo lasten en baten	9.675	9.300	-375

Toelichting

De overige (grotere) verschillen betreffen in hoofdzaak :

- Huishoudelijk- en restafval	Hogere kosten inzameling PMD (plastic)	-4.400	I/S
	Hogere kosten verbranding afval	-4.900	S
	Hogere kosten inzameling	-2.500	S
	Lagere kosten verwerking GFT	7.300	I
	Lagere opbrengsten papier/plastic e.d.	-3.300	S
	Lagere opbrengst reinigingsrecht/containers	-1.300	I
- Riolering	Hogere onderhoudskosten	-2.900	I
	Lagere storting voorziening riolering	8.000	S
- Milieu	Lagere uitvoeringskosten Rheden/ODRA	2.900	I/S
		725	
Overige verschillen (kleiner dan € 3.000,-)		-375	
Totaal per saldo			

Programma 6 Financieel beleid

Wat willen we?

Hoofddoelstelling

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

Wetgeving

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

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

Wat hebben we gedaan?

1. Overige financiële middelen
Tijdelijk overtollige gelden uitzetten op een zodanige manier dat het hoogste rendement behaald wordt. Dit binnen de kaders zoals gesteld in het treasurystatuut. Wekelijks wordt aan de hand van de standen van bankrekeningen en de op dat moment te verwachten, te ontvangen en te betalen facturen bepaald of bedragen verplicht bij de schatkist moeten worden gestald. De eerste € 250.000 worden vrijgesteld van deze verplichting. In de toelichting op de balans wordt hier verantwoording over afgelegd. De verantwoorde kosten betreffen uitsluitend kosten van tijdsbesteding
2. Algemene uitkering
Berekenen van de algemene uitkering en tijdig aangeven wat de consequenties zijn van wijzigingen in deze algemene uitkering. (circulaires). Aan de hand van de zogenaamde maart-, mei- en septembercirculaires wordt periodiek berekend hoeveel de algemene uitkering uit het gemeentefonds in het lopende jaar alsmede naar verwachting in het volgend jaar zal zijn. Periodiek wordt het college hierover geïnformeerd en zonodig worden afwijkingen in de tussenrapportage verantwoord.
3. Wet onroerende zaken (*)
Uitvoering van de verplichtingen in het kader van de wet WOZ en het opleggen van aanslagen OZB. Bij de vaststelling van het tarief OZB wordt standaard rekening gehouden met de gemiddelde waardevermindering of -daling van alle woningen in Rozendaal. Er is in 2015 sprake van een waardedaling van 2,4 % 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 2014	Begroting 2015	Jaarrekening 2015
Beleggingen	6.509	0	0
Algemene uitkering	0	0	0
Wet onroerende zaken	11.230	10.435	11.331
Saldi kostenpl.	50.542	4.453	0
<i>Totaal directe kosten</i>	<i>68.281</i>	<i>14.888</i>	<i>11.331</i>
Totaal uren	54.290	57.785	57.785
Totale lasten	122.571	72.673	69.116
Beleggingen	80.995	64.406	63.796
Algemene uitkering	0	0	0
Wet onroerende zaken	182	0	150
Saldi kostenpl.	19.518	2.173	12.070
Totale baten	100.695	66.579	76.016
S A L D O	21.876	6.094	-6.900

Analyse

	Jaarrekening 2015	Begroting 2015	Vershil
Saldo lasten en baten	-6.900	6.094	12.994

Toelichting

De (grotere) verschillen betreffen in hoofdzaak :

- Saldi kostenplaatsen			
Openbare werken	Lagere personeelskosten (o.a. inhuur presikhaaf)	4.700	S
Apparaatskosten	Lagere personeelsksten (soc.lasten/inhuur/reiskstn)	14.300	I/S
	Lagere kosten cursussen en opleidingen	4.500	I
	Lagere kosten telecommunicatie	2.300	I
	Hogere kosten koffie e.d.	-1.600	I
	Lagere controlekosten	3.700	I
	Hogere kosten ICT	-8.600	I
	Lagere abonnementskosten	1.200	S
	Hogere afschrijvingslasten (o.a. bekabeling)	-5.700	I
	Lagere energiekosten	1.700	S
	Lagere onderhoudskosten gemeentehuis	1.300	I
	Lagere schoonmaakkosten	1.200	S
		-6.006	
Overige verschillen (kleiner dan € 3.000,-)		<u>12.994</u>	
Totaal per saldo		<u><u>12.994</u></u>	

Wat willen we?

Hoofddoelstelling

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

Wetgeving

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

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

Wat hebben we gedaan?

1. Voorlichting (*)

De gemeente heeft een website waar alle informatie over producten en diensten op te vinden is. Ook in 2015 zijn geregeld actuele gegevens op de website geplaatst. Daarnaast worden gegevens met betrekking tot geboorte en overlijden van Rozendalers, twee wekelijks (behalve in de zomervakantie) in het gemeenteblad "In de Roos" vermeld. Sinds 2014 communiceert de gemeente ook via Twitter.

2. Bevolking en burgerlijke stand (*)

In 2015 hebben we 8 nieuwgeborenen in Rozendaal kunnen verwelkomen. Geboren in Arnhem, in het ziekenhuis. De geboorteakten worden dan ook daar opgemaakt. Er zijn 102 overlijdensakten opgemaakt, voornamelijk van mensen die tijdelijk verblijven in Hospice Rozenheuvel en daar overlijden. De overlijdensakte wordt daarna opgemaakt in Rozendaal, dit verklaart het hoge sterftecijfer op een betrekkelijk laag inwonertal. In 2015 zijn er 46 huwelijken en 3 geregistreerde partnerschappen voltrokken. Daarnaast zijn er 37 echtscheidingen ingeschreven in de registers van de Burgerlijke Stand van Rozendaal, van mensen die ooit in Rozendaal zijn getrouwd.

Er zijn 175 afschriften van de burgerlijke stand en 4 uittreksels ten behoeve van het opmaken van een verklaring van erfrecht afgegeven.

3. *Rijbewijzen en reisdocumenten (*)*

In 2015 zijn er 216 nationale paspoorten, 3 tweede paspoorten en 1 zakenpaspoort afgegeven. Voorts zijn er 100 Nederlandse identiteitskaarten verstrekt.

Het afgegeven aantal rijbewijzen bedraagt 130.

In 2015 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, nl. 96% (normering: <90% = onvoldoende; 90-95% = voldoende; >95% = goed).

4. *BRP (*)*

Op 31 december 2015 bedroeg het inwoneraantal van onze gemeente 1498 personen. In 2015 zijn er 8 kinderen geboren en er hebben zich 68 personen gevestigd in onze gemeente. Er zijn 20 personen verhuisd binnen de gemeente en 63 personen vertrokken naar andere gemeenten. Er zijn 5 personen geëmigreerd en 12 Rozendalers overleden. Deze mutaties zijn verwerkt in de BRP.

In 2015 is er een (verplichte) zelfevaluatie naar de beveiliging rondom onze Basisregistratie Personen uitgevoerd. Ook is onze registratie inhoudelijk getoetst. De beide uitkomsten hiervan zijn hoger (beter) dan de norm die het Ministerie van Binnenlandse Zaken hieraan heeft gesteld, nl. 94%.

5. *Verkiezingen (*)*

Op 18 maart 2015 werden er verkiezingen voor de Provinciale Staten gehouden, gelijktijdig met de Waterschapsverkiezingen. Voor de Waterschapsverkiezingen kon voor het eerst bij de gemeente gestemd worden. Doordat de grenzen van de waterschappen en van de gemeenten niet gelijk lopen, kon er in sommige gemeenten, waaronder Rozendaal, voor verschillende waterschappen gestemd worden. Naast het Waterschap Rijn en IJssel, waar het grootste deel van Rozendaal toe behoort, zijn er enkele stemgerechtigden (4 personen) die hun stem voor het waterschap Vallei en Veluwe konden uitbrengen. De opkomst was weer hoog in Rozendaal, voor de Provinciale Staten 75,3%, voor het Waterschap Vallei en Veluwe 50% en voor het Waterschap Rijn en IJssel 72,6%.

Tevens is er in 2015 begonnen met de voorbereidingen voor het raadgevend referendum over de Associatieovereenkomst tussen de Europese Unie en Oekraïne. Dit zal plaatsvinden op 12 april 2016.

6. *Huwelijken (*)*

In 2015 zijn er 46 huwelijken en 3 geregistreerde partnerschappen voltrokken. Daarvan zijn 6 huwelijken gesloten op het kosteloze tijdstip (maandagochtend 8.30 uur) en 8 huwelijken zijn voltrokken als een 'bescheiden huwelijk' (tussenvorm kosteloos en standaard huwelijk). Het aantal kosteloze en bescheiden huwelijken is verdubbeld ten opzichte van 2014.

7. *Algemene begraafplaats*

In 2015 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.

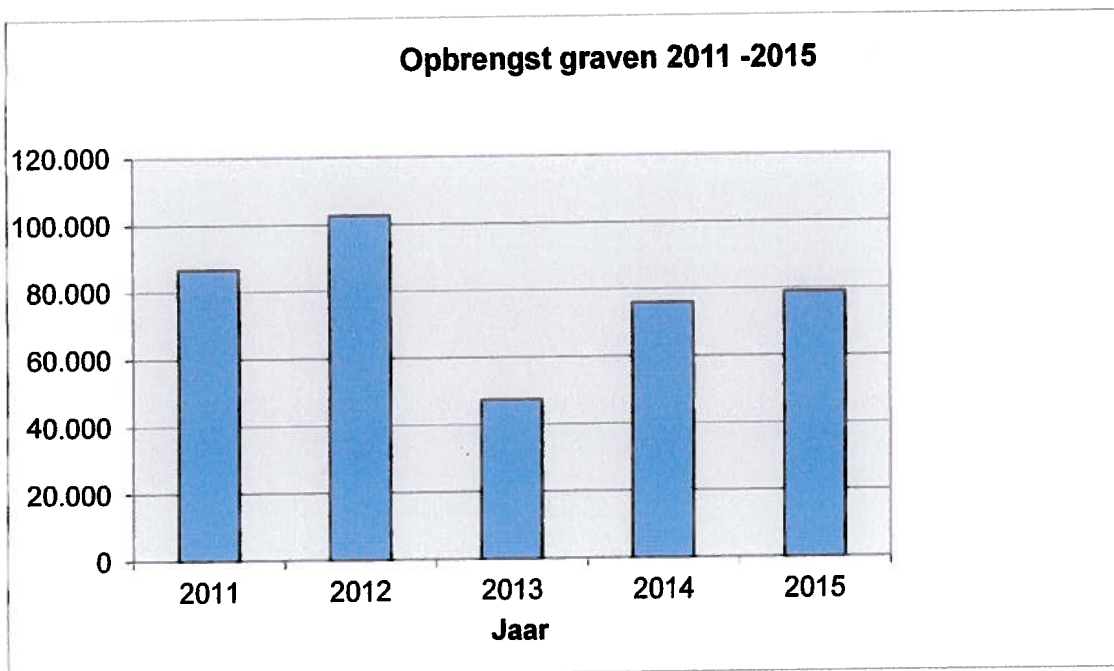
In 2015 zijn op de begraafplaats Rosendaal 31 begrafenissen geweest en 5 urnbijzettingen. Er zijn 12 nieuwe graven verkocht, t.w. 7 graven met eeuwigdurend grafrecht, 4 graven met grafrecht voor 20 jaar en 1 urnengraf.

Voorts is er één keer as verstrooid op de begraafplaats.

Tenslotte zijn er 11 vergunningen verleend voor het plaatsen van een grafmonument.

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

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 2014	Begroting 2015	Jaarrekening 2015
Voorlichting	9.010	11.050	8.236
Bevolking en burgerlijke stand	917	1.015	1.155
Rijbewijzen en reisdocumenten	10.377	9.390	11.540
GBA	5.036	5.110	6.036
Verkiezingen	4.913	4.600	4.130
Huwelijken	6.737	4.150	4.088
Alg. begraafplaats	71.485	36.127	50.754
<i>Totaal directe kosten</i>	<i>108.475</i>	<i>71.442</i>	<i>85.939</i>
Totaal uren	339.630	319.650	319.650
Totale lasten	448.105	391.092	405.589
Voorlichting	0	0	0
Bevolking en burgerlijke stand	3.804	3.800	3.431
Rijbewijzen en reisdocumenten	22.324	21.279	23.701
GBA	0	0	0
Verkiezingen	0	0	0
Huwelijken	20.698	22.500	18.845
Alg. begraafplaats	77.630	73.000	80.400
Totale baten	124.456	120.579	126.377
S A L D O	323.649	270.513	279.212

Analyse

	Jaarrekening 2015	Begroting 2015	Vershil
Saldo lasten en batcn	279.212	270.513	-8.699

De overige (grotere) verschillen betreffen in hoofdzaak :

- Voorlichting	Lagere afschrijvingslast (website)	3.100	S
- Huwelijken	Lagere huwelijksleges	-3.600	I
- Algemene begraafplaats	Hogere onderhoudskosten (tlv reserve)	-18.500	I
	Lagere kosten grafdelven	3.300	I/S
	Hogere opbrengst grafanlagen/verkopen	7.400	I/S
Overige verschillen (kleiner dan € 3.000,-)		-399	
Totaal per saldo		<u>-8.699</u>	

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, in stand houden 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 2015 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 2015 zijn de eiken aan de Schelmseweg en Ringallee preventief behandeld tegen de eikenprocessierups. Deze maatregel heeft goed geholpen. De overige eiken in onze gemeente hebben geen bestrijding nodig gehad. Landelijk nemen de klachten met betrekking tot de overlast door de eikenprocessierups nog steeds af.

2. Toerisme

Ook in 2015 hebben wij de VVV-post in kasteel Rosendael financieel ondersteund.

3. Beheer en onderhoud recreatievoorzieningen

In 2015 zijn alle speeltoestellen in het kader van de zorgplicht 1x gecontroleerd door een extern bedrijf (uitvoering 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 2015 zijn er vijf omgevingsvergunningen activiteit Monumenten afgegeven voor het herstel van de Koningsberg, het onderhoud aan een gebouw van Vitens aan de Pinkenberg en de woning Rosendaalselaan 19, de nieuwbouw van een schuur bij de woning Rosendaalselaan 7 en de verbouw van de Molenschuur (Rosendaalselaan 3a).

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

Status activiteiten.

* = wettelijk verplicht

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

Wat heeft het gekost?

	Jaarrekening 2014	Begroting 2015	Jaarrekening 2015
Groene sportvelden en terreinen	3.166	3.036	1.825
Bescherming monumenten	27.171	1.900	2.230
Openbaar groen	86.006	83.510	80.529
Toerisme, recreatie en VVV	3.795	7.200	4.010
Beheer en onderhoud recreatievoorzieningen	3.543	2.800	1.733
<i>Totaal directe kosten</i>	<i>123.681</i>	<i>98.446</i>	<i>90.327</i>
Totaal uren	90.495	77.770	77.770
Totale lasten	214.176	176.216	168.097
Groene sportvelden en terreinen	0	0	0
Bescherming monumenten	0	0	0
Openbaar groen	414	505	583
Toerisme, recreatie en VVV	0	0	0
Beheer en onderhoud recreatievoorzieningen	0	0	0
Totale baten	414	505	583
S A L D O	213.762	175.711	167.514

Analyse

	Jaarrekening 2015	Begroting 2015	Vershil
Saldo lasten en baten	167.514	175.711	8.197

De (grotere) verschillen betreffen in hoofdzaak :

- Openbaar groen	Lagere kosten plantgoed	3.100	↓
- Toerisme, recreatie en VVV	Lagere kosten projecten en initiatieven	2.700	↓
- Beheer en onderh. recreatievoorzieningen	Lagere kosten speeltoestellen	1.100	↓
Overige verschillen (kleiner dan € 3.000,-)		<u>1.297</u>	
Totaal per saldo		<u>8.197</u>	

Programma 9 Ruimtelijke ordening, bouwzaken en grondbeleid

Wat willen we ?

Hoofddoelstelling

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

Wetgeving

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

Wet ruimtelijke ordening

Woningwet

Privaatrechtelijke wetgeving

Wat hebben we gedaan?

1. Ruimtelijke ordening ()*

In 2015 is de bestemmingsplanprocedure afgerond welke de woningbouw op de Del mogelijk maakt, de tegen het bestemmingsplan ingestelde beroepsschriften zijn ongegrond verklaard.

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

In 2015 zijn er 6 omgevingsvergunningen voor de activiteit Bouwen verleend. Ten opzichte van 2014 is dat een afname van tien. Daarnaast is er één vergunningaanvraag ingetrokken. Er is in 2015 géén vergunning geweigerd.

De werkzaamheden op het gebied van Bouw- en woningtoezicht worden onder regie van de gemeente uitgevoerd.

De technische beoordeling van aanvragen om omgevingsvergunningen wordt uitgevoerd door een extern bureau: Interconcept. Dit bureau is hierin gespecialiseerd en voert deze taken uit voor meerdere overheden.

Het toezicht op de verleende vergunning wordt uitgevoerd door de gemeente Rheden, de werkafspraken hiervoor zijn vastgelegd in een Service Level Agreement (SLA).

Zowel Interconcept als de gemeente Rheden rekenen af op basis van de uitgevoerde werkzaamheden.

BAG-beheer

Per 1 juli 2010 is de Wet Basisregistraties voor Adressen en Gebouwen (BAG) in werking treden. In 2015 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.

3. *Woningbouwcontingent*

In 2015 zijn de woningbouwprogramma's binnen de (Stads)regio en de provincie bestuurlijk bekrachtigd.

Bij nieuwe initiatieven dient er een regionale afstemming plaats te vinden waaruit de regionale woningbehoefte naar voren komt. Bij nieuwe ontwikkelingen waar extra woningcontingent ingezet wordt moet er in dat kader afgestemd worden hoe het initiatief zich verhoudt tot de regionale behoefte. Rozendaal is onderdeel van een woningmarktregio met Arnhem, Lingewaard, Overbetuwe, Renkum en Rheden.

4. *Grondbeleid en grondexploitaties*

In 2015 is er grond verkocht aan de Rosendaalselaan 3a. De gemeenteraad heeft op 16 maart 2015 de geactualiseerde grondexploitatie de Del vastgesteld (zie ook paragraaf 7 Grondbeleid).

5. *Product Ruimtelijke Ordening*

In 2015 is de procedure voor het bestemmingsplan de Del afgerond (zie ook tekst hierboven onder 1), de kosten hiervoor zijn onderdeel van de grondexploitatie de Del.

6. *Economische zaken*

In 2015 is de Molenshuur verkocht, in het raadsvoorstel wordt een voorstel gedaan voor de bestemming van de opbrengsten.

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 2014	Begroting 2015	Jaarrekening 2015
Economische zaken	7.089	2.687	29.647
Multifunctioneel geb. Torckschool	6.932	11.007	8.782
Ruimtelijke ordening	10.246	20.865	8.857
Bouw-, woning- en welstandstoezicht	21.674	47.500	19.558
Grondbeleid en grondexploitaties	254.428*	2.209.427*	549.218*
Totaal directe kosten	300.369	2.291.486	616.062
Totaal uren	84.690	116.117	116.117
Totale lasten	385.059	2.407.603	732.179
Economische zaken	15.450	11.423	311.495
Multifunctioneel geb. Torckschool	10.629	11.420	10.910
Ruimtelijke ordening	1.791	0	0
Bouw-, woning- en welstandstoezicht	151.832	4.979	5.157
Grondbeleid en grondexploitaties	256.550*	2.209.437*	549.230*
Totale baten	436.252	2.237.259	876.792
SALDO	-51.193	170.344	-144.613

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

Analyse

	Jaarrekening 2015	Begroting 2015	Vershil
Saldo lasten en baten	-144.613	170.344	314.957

De (grotere) verschillen betreffen in hoofdzaak :

- Economische zaken	Hogere kostn (advies, aanpassingen Molenschuur)	-27.000	I
	Verkoopopbrengst Molenschuur	300.000	I
	Lagere onderhoudskosten	1.000	I
- Multifunct.gebouw Tockschool	Lagere uitvoeringskosten (o.a. BAG)	11.200	I/S
- Ruimtelijke ordening	Lagere kosten welstandsnota	5.200	I
- Bouw- en woningtoezicht	Lagere kosten landmeten	1.000	I/S
	Lagere uitvoeringkosten omgevingsvergunningen	20.000	I
	Lagere kosten kadaster	1.000	I
		2.557	
Overige verschillen (kleiner dan € 3.000,-)			
Totaal per saldo		<u>314.957</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 2015 zijn acht raadsvergaderingen gehouden.

De commissie van advies vergaderde zeven keer.

In 2015 vond er geen wijziging plaats in de samenstelling van de gemeenteraad.

- *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 bestaat uit de fractievoorzitters en de voorzitter van de commissie van advies, onder voorzitterschap van de burgemeester.

Het presidium vergaderde in 2015 voorafgaand aan de raadsvergaderingen.

- *zorgdragen voor kaderstelling*

In 2015 zijn met de raad kaderstellende besprekingen gevoerd en besluiten genomen over:

* onderwerpen betreffende de nieuwe Dorpsschool

* grondexploitatie de Del

* voorjaarsnota 2015

* uitgangspunten begroting 2016 en meerjarenbegroting;

* regionale samenwerking in plaats van de Stadsregio

* milieuprogramma 2016

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

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.

Sinds 22 april 2014 bestaat het college uit de burgemeester, de heer drs.J.H.Klein Molekamp en de wethouders G.H.van Gorkum (Rosendael'74) en A.I.ogemann (PAK)

- *houden van overleg portefeuillehouders-primaathouders*

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

- *Wachtgeld en pensioenverplichting wethouders*

De storting in de voorziening voor de pensioenen van (oud) wethouders is fors gestegen. Oorzaak hiervan is dat de rekenrente waarmee de toekomstige verplichtingen worden berekend fors is verlaagd. Dit wettelijk vastgestelde percentage zorgt er voor dat de storting flink moest worden opgehoogd om de voorziening op het juiste peil te brengen.

3. Bestuursorgaan burgemeester

- *zorgdragen voor uitvoering van de wettelijke taken**

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

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

4. Bestuursondersteuning

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

Secretariaat Commissie voor de bezwaarschriften

In 2015 zijn er twee hoorzittingen van de onafhankelijke commissie voor de bezwaarschriften gehouden betreffende een drietal bezwaarschriften. Daarnaast heeft de commissie (zonder hoorzitting) geadviseerd over de afhandeling van een bezwaarschrift. In drie gevallen adviseerde de commissie het betreffende bezwaarschrift niet-ontvankelijk te verklaren en in 1 geval adviseerde de commissie om het bezwaar gegrond te verklaren. Drie van de vier gevallen betroffen bezwaarschriften tegen een besluit op een verzoek om informatie in het kader van de Wet openbaarheid van bestuur.

In 2014 is er 1 hoorzitting gehouden. In 2013 en 2012 zijn er drie hoorzittingen gehouden en in 2011 twee.

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

6. Intergemeentelijke samenwerking

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

De collegeleden bezochten vergaderingen en bijeenkomsten over de aan hun portefeuille gerelateerde onderwerpen in regioverband. De burgemeester was tot juli 2015 lid van het bestuur van de Stadsregio Arnhem Nijmegen. Daarna lid van het Gemeenschappelijk Orgaan Arnhem Nijmegen, de opvolger van de Stadsregio. In 2015 is de samenwerking met de buurgemeente Rheden voortgezet. Er is een nieuwe Dienstverleningsovereenkomst afgesloten inzake de door de gemeente Rheden uit te voeren werkzaamheden op het gebied van het Sociaal Domein.

7. Representatie

- nieuwjaarsreceptie, 4- mei bijeenkomst

De nieuwjaarsreceptie werd gehouden op 5 januari 2015. 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 2015 vierden vijf Rozendaalse echtparen hun 50-jarig en twee echtparen hun 60-jarig huwelijksjubileum. De gemeente stuurde de betreffende echtparen een bloemstuk. Aan de bruidsparen die er prijs op stelden bracht de burgemeester een bezoek.

- organisatie bijeenkomsten

In 2015 zijn voor de inwoners van Rozendaal de volgende bijeenkomsten gehouden:
17 februari 2015 - inspiratiebijeenkomst verhalenproject Gelders Arcadië
2 juli 2015 - evaluatiebijeenkomst schoolroute huidige locatie Dorpsschool
21 oktober - bijeenkomst voorlopig ontwerp Dorpsschool
Klankbordgroep verkeersafwikkeling (enkele keren)

- inburgeringsavond

In 2015 is weer een informatieavond voor nieuwe inwoners gehouden. Die vond voor de zesde keer plaats. Na een bijeenkomst in de raadszaal waar informatie werd gegeven over de gemeente en de heer F.Schakenraad een diavoorstelling hield, werd onder diens leiding een rondwandeling door het dorp gemaakt. De avond werd goed bezocht.

- uitreiking Koninklijke Onderscheiding

Ter gelegenheid van Koningsdag 2015 ontving de heer C.J.C.H.de Haan uit Rozendaal een Koninklijke Onderscheiding.
De heer De Haan, luitenant-kolonel bij de Cavalerie, en sinds 2006 Hoofd Sectie Ceremonieel en Protocol binnen het Kabinet Commandant Landstrijdkrachten (CLAS) ontving zijn onderscheiding in Den Haag uit handen van de minyister van Defensie. Hij werd benoemd tot Ridder in de Orde van Oranje Nassau met de zwaarden. Namens de gemeente Rozendaal ontving hij een boeket bloemen.

- 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 2014	Begroting 2015	Jaarrekening 2015
Bestuursorgaan raad	52.200	55.291	53.435
Bestuursorgaan college	383.077	222.943	246.187
Ambtswoning burgemeester	0	0	0
Bestuursondersteuning	130	3.810	0
Representatie	14.062	10.250	6.682
Bestuurlijke samenwerking	7.416	7.468	7.385
<i>Totaal directe kosten</i>	<i>456.885</i>	<i>299.762</i>	<i>313.689</i>
Totaal uren	238.715	257.975	257.975
Totale lasten	695.600	557.737	571.664
Bestuursorgaan raad	0	0	0
Bestuursorgaan college	0	0	0
Ambtswoning burgemeester	0	0	0
Bestuursondersteuning	0	0	0
Representatie	0	0	0
Bestuurlijke samenwerking	0	0	0
Totale baten	0	0	0
Saldo	695.600	557.737	571.664

Analyse

	Jaarrekening 2015	Begroting 2015	Vershil
Saldo lasten en batcn	571.664	557.737	-13.927

De (grotere) verschillen betreffen in hoofdzaak :

- Bestuursorgaan raad	Lagere notuleerkosten	1.000	I
- Bestuursorgaan college	Hogere lasten voormalige wethouders	-1.400	I
	Lagere reis- en verblijfkosten	3.000	I/S
	Hogere storting wachtgeld en pensioen wethouders	-23.600	S
	Hogere uitvoeringskosten pensioenen wethouders	-1.000	S
- Bestuursondersteuning	Lagere advieskosten	3.800	I
- Representatie	Lagere representatiekosten	3.500	I
		773	
Overige verschillen (kleiner dan € 3.000,-)			
Totaal per saldo			<u><u>-13.927</u></u>

Algemene dekkingsmiddelen onvoorzien

Overzicht dekkingsmiddelen en onvoorzien

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

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

Algemene dekkingsmiddelen	Jaarrek. 2014	Begroting 2015	Jaarrek. 2015
OZB	348.093	358.213	349.539
Gemeentefonds	2.321.607	2.435.360	2.507.002
Dividenden	0		
Overige eigen middelen	0	0	0
Saldo financieringsfunctie	0	0	0
Totale algemene dekkingsmiddelen	2.669.700	2.793.573	2.856.541
Onvoorzien	5.584	-31262	10.343

In de begroting 2015 is (na wijziging) een kostenpost voor onvoorzien opgenomen van € 31.262. Van deze post onvoorzien hebben wij gebruik gemaakt bij de vaststelling van de tussenrapportages. Een specificatie van de post onvoorzien is opgenomen op bladzijde 135.

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 0,1135% over de WOZ-waarde voor een woningeigenaar. Daarnaast is er een rekestarief voor een niet-woning eigenaar (0,1504%) en een rekestarief voor een niet-woning gebruiker (0,1213%). 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 2015 is de algemene uitkering ten opzichte van de begroting toegenomen. De verhoging wordt voornamelijk veroorzaakt door afrekeningen uit voorgaande jaren (€ 26.000) Daarnaast zijn diverse kleine aanpassingen in aantallen en bedragen van invloed.

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 2015 een bedrag van € 31.262 (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 gezien vanuit een bepaald perspectief. De paragrafen richten zich met name op de beleidscontouren van het beheersproces, dat niet direct extern gericht is (naar “buiten” of gericht op de burgers) maar waar veelal wel sprake is van een behoorlijke financiële betekenis, een grote politiek-bestuurlijke relevantie of waarin de randvoorwaarden vastliggen, die van belang zijn voor een goede uitvoering van de programma’s.

De volgende paragrafen zijn door de rijksoverheid verplicht voorgeschreven:

Lokale heffingen	een overzicht van alle gemeentelijke heffingen
Weerstandsvormogen en risicobeheersing	een verder ontwikkelde risicoparagraaf
Onderhoud kapitaalgoederen	een samenvatting van de beheersplannen
Financiering	de voormalige treasuryparagraaf
Bedrijfsvoering	besturing en beheersing van de organisatie
Verbonden partijen	inzicht in de relaties met derden
Grondbeleid	hoofdpijnen van het grondbeleid

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

Paragraaf uiteenzetting financiële positie

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

In deze paragraaf worden alle belangrijkste financiële gegevens gegroepeerd.

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

Paragraaf 1 Lokale heffingen

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

Uitgangspunten:

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

OZB

Uitgangspunt voor de opbrengsten OZB voor woningen is toename met het inflatiepercentage. Voor inflatie is in 2015 een percentage van 1,5% meegenomen.

	Tarief 2015	Tarief 2014	Mutatie	Mutatie in %
OZB-eigenaar woning	0,1070%	0,1029%	+0,0041	+4,0%
OZB-gebruiker niet-woning	0,1008%	0,0970%	+0,0038	+3,9%
OZB-eigenaar niet-woning	0,1252%	0,1205%	+0,0047	+3,9%

Afvalstoffenheffing

Uitgangspunt is een kostendekkend tarief. Voor 2015 is het tarief gelijk gehouden aan het tarief van 2014.

	Tarief 2015	Tarief 2014	Mutatie in €	Mutatie in %
1 of 2 persoonshuishouden	208,00	208,00	+0,00	+0,0%
3 of meer persoonshuishouden	235,00	235,00	+0,00	+0,0%

Rioolheffing

Uitgangspunt is een kostendekkend tarief. Dit tarief is een uitvloeisel van de in het rioleringsplan opgenomen kosten en investeringen. In de raadsvergadering van 16 december 2014 is het nieuwe vGRP (verbreed Rioleringsplan) aangenomen. De uitkomsten van dit plan zijn in de begroting 2015 verwerkt.

Het tarief is ten opzichte van 2014 met € 3,- per aansluiting gestegen. Dit is een stijging van 1,5%.

	2015	2014	2013	2012
Rioolrecht	208,00	205,00	193,00	182,00

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 2015 gestegen.

Onderstaand een aantal rekenvoorbeelden.

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

	2015	2014	2013	2012
OZB eigenaar	224	216	202	191
OZB gebruiker	0	0	0	0
Afvalstoffenheffing	235	235	229	223
Rioolheffing	208	205	193	182
T o t a a l	667	656	624	596
Stijging t.o.v. voorgaand jaar	+1,7%	+5,1%	+4,7%	-0,1%

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

	2015	2014	2013	2012
OZB eigenaar	898	864	808	764
OZB gebruiker	0	0	0	0
Afvalstoffenheffing	235	235	229	223
Rioolheffing	208	205	193	182
T o t a a l	1.341	1.304	1.230	1.169
Stijging t.o.v. voorgaand jaar	+2,8%	+6,0%	+5,2%	+2,0%

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

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

d. Bedrijfspannd van 500.000, eigen vuilophaaldienst

	2015	2014	2013	2012
OZB eigenaar	626	602	563	532
OZB gebruiker	504	485	454	428
Reinigingsheffing	0	0	0	0
Rioolheffing	208	205	193	182
T o t a a l	1.338	1.292	1.210	1.142
Stijging t.o.v. voorgaand jaar	+3,6%	+6,8%	+5,9%	+7,6%

Leges

Hieronder vallen bijvoorbeeld:

- producten van burgerzaken
- vergunningen
- grafrechten
- overig

In principe zijn alle tarieven aangepast met de inflatiecorrectie. Voor 2015 is een percentage van 1,5% gehanteerd. Tevens wordt aansluiting gezocht met de tarieven van buurgemeente Rheden.

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

Paragraaf 2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

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

- de weerstandscapaciteit

en anderzijds:

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

Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bestaat uit:

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

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

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

Vanuit het provinciaal bestuur zijn er ook geen directe normen te geven, zij het dat er wel op wordt toegezien dat de Algemene reserve aan een bepaalde minimale omvang moet voldoen. Met de verklaring dat de gemeente Rozendaal onder repressief toezicht valt, geeft de Provincie impliciet aan dat de gemeente er financieel gezond voor staat.

Beleid

In 2015 zijn de reserves en voorzieningen opnieuw beschreven. Hierbij zijn ook enkele wijzigingen aangebracht. In de raadsvergadering van 30 juni 2015 is een nieuwe notitie reserves en voorzieningen vastgesteld.

Jaarlijks wordt bekeken of de reserves nog voldoende van omvang zijn. De voorziening voor riolering wordt eens in de 5 jaar opnieuw bekeken bij het actualiseren van het vGRP.

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	220		
- Rioolrecht	10		
- Reinigingsrecht	7		
Totaal onbenutte belastingcapaciteit		237	
Begrotingsruimte		0	
Onvoorzien		-10	
Weerstandscapaciteit exploitatie			227
Weerstandscapaciteit vermogen			
Vrij aanwendbaar deel reserves			1.278
Stille reserves			2.433
Totale weerstandscapaciteit			3.938

TOELICHTING

Algemene reserve

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

Vrij aanwendbare deel bestemmingsreserves

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

Onvoorzien

Dit betreft de begrotingspost onvoorzien.

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 2015 is dit 0,1790% van de WOZ-waarde. Het tarief OZB dat in 2015 door Rozendaal is gehanteerd bedraagt 0,1070%.

Stille reserves

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

Omschrijving	Bockwaarde per 1-1-2015 (x € 1.000)	Economische waarde (x € 1.000)	Stille reserve (x € 1.000)
Kerklaan 1 en 3	1	1.494	1.493
Dorpsschool	1	602	601
Torckschool	0	120	120
Werf	0	149	149
Obligaties 7,5%	142	222	70
Totaal			2.433

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 hoogte 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, uitgaven in het sociaal domein en het leerlingenvervoer.
- Renteontwikkeling: De gemeente Rozendaal gebruikte haar rente-inkomsten als structurele inkomstenbron. Sinds de invoering van het schatkistbankieren is er nauwelijks meer sprake van rente-inkomsten. De rente-inkomsten zijn over een groot deel van onze tegoeden volledig weggevallen. Bij het vrijvallen van de langlopende uitzettingen krijgen wij opnieuw te maken met lagere rentevergoedingen (op basis van de nu geldende rentepercentages bij de schatkist).

Risico's op eigendommen

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

Risico's die samenhangen met interne bedrijfsvoering

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

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

Risico	Ondergrens risico Eenmalig	Bovengrens risico Eenmalig	Ondergrens risico Structureel	Bovengrens risico Structureel
Open-eind regelingen:				
-Wmo (oude)	0	p.m.	0	90.000
-Wmo (nieuw)	0	p.m.	0	50.000
-Jeugd	0	p.m.	0	50.000
-Leerlingenvervoer	0	p.m.	0	20.000
Rente-ontwikkeling	-	-	0	20.000
Woningbouw	0	5.110.000	0	0
Schades	0	100.000	-	-
Totaal	0	5.210.000	0	230.000

Conclusie

Het maximale risico waarmee wij geconfronteerd kunnen worden bedraagt € 5.210.000. Hiervan is het grootste risico dat benoemd is de woningbouw op De Del. Hier wordt het risico gelopen dat de eigen kavels niet of voor een lagere prijs worden verkocht. Dat zou betekenen dat de winst op het project lager uit kan gaan vallen.

Uit de berekening van de totale weerstandscapaciteit ad € 3.938.000 blijkt dat Rozendaal voldoende weerstandscapaciteit heeft. De middelen om risico's op te vangen achten wij in voldoende mate aanwezig.

De structurele risico's betreffen voornamelijk risico's in het sociaal domein. Bij eventuele tegenvallers kan een beroep worden gedaan op de hiervoor gevormde reserve sociaal domein waar per ultimo 2015 een bedrag van € 503.060 is 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. De algemene reserve achten wij op zich ruim genoeg voor het opvangen van al hetgeen ons normaliter kan overkomen.

Paragraaf 3 Onderhoud kapitaalgoederen

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

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

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

Wegbeheer

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

Het wegenbeheersplan is voor het dienstjaar 2015 conform de planning uitgevoerd. We hebben op basis van het Beleids- en Beheerplan Wegen de verharding in onze gemeente geïnspecteerd waaruit bleek dat er in 2015 groot onderhoud nodig was aan de: Kerklaan. Om de flexibiliteit van het plan te vergroten hebben wij eind 2014 de voorziening omgezet in een reserve. Dit houdt in dat toestemming aan de raad moet worden gevraagd indien een beroep wordt gedaan op deze reserve. Het voordeel van een reserve is dat makkelijker geschoven kan worden met investeringen. Bij een voorziening dient gedetailleerd te worden vastgelegd waarom wordt afgeweken van het plan. De eisen zijn daarbij zeer streng en hierbij wordt het risico gelopen dat er geld moet worden bijgestort indien de accountant de onderbouwing niet voldoende acht. Dit kan leiden tot grote schommelingen in het jaarrekeningsaldo. Tevens worden de controlewerkzaamheden van de accountant door het hanteren van een reserve verlicht.

Werk 2015	Gepland	Uitgevoerd
Kerklaan	60.000	40.197
Totaal	60.000	40.197

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

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

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

Riolering

In 2014 is het nieuwe verbrede rioleringsplan vastgesteld. Dit plan is de uitvoering van de wettelijke verplichting dat de gemeente een rioleringsplan moet hebben. In dit plan zijn de normen bepaald voor de kwaliteit van het onderhoud en milieu. In dit plan wordt aangegeven welke investeringen er jaarlijks nodig zijn om aan de gestelde voorwaarden uit het plan te voldoen. De hieruit voortvloeiende lasten zijn in de begroting verwerkt. Als blijkt dat investeringen niet direct noodzakelijk zijn, dan zullen deze investeringen worden uitgesteld.

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

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

Werk 2015	Gepland	Uitgevoerd
Geen geplande investeringen	0	0
Totaal	0	0

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

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

	Euro	
Stand 1-1-2015	443.000	+
Bij: - Storting conform begroting	64.000	+
Af: - Geen onttrekkingen		
Stand per 31-12-2015	507.000	
Stand onderhoudsplan per 1-1-2016	507.000	-
Verschil	0	

Gemeentebouwen

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

Besloten is om in de zomer 2015 de Dorpsschool gedeeltelijk te schilderen Deze werkzaamheden zijn bekostigd uit het beschikbaar gestelde krediet van scholengroep Veluwezoom.

Ook is er folie op de ramen aangebracht waarvan de kosten worden gedekt uit het beschikbaar gestelde krediet ad. € 80.000.

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. In 2015 is een nieuw Groenplan vastgesteld.

Paragraaf 4 Financiering

De treasuryfunctie ondersteunt de uitvoering van de programma's. De treasuryfunctie omvat de financiering van beleid en het uitzetten van geldmiddelen die niet direct nodig zijn. Het beleid van de gemeente Rozendaal met betrekking tot de treasuryfunctie is vastgelegd in het Treasurystatuut dat is vastgesteld door de raad.

De gemeente Rozendaal kiest voor een laag risicoprofiel.

Door de invoering van het verplichte schatkistbankieren, zal ook het treasurystatuut moeten worden aangepast. In 2016 zal hiertoe een nieuw treasurystatuut aan uw raad worden voorgelegd waarin het schatkistbankieren en de effecten daarvan zijn opgenomen.

Rentebeleid

De korte rente (looptijd korter dan een jaar) en de lange rente (looptijd langer dan een jaar) zijn ook in 2015 langzaam gedaald. Bij het schatkistbankieren wordt momenteel 0,0% vergoed. Pas bij uitzettingen vanaf 8 jaar wordt een (gering) percentage aan rente vergoed.

Risicobeheer

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

Het niveau van korte geldleningen (kasgeldlimiet) is gelimiteerd tot 8,5% van het totaal van de begroting. Dit betekent dat wij voor maximaal € 532.000 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

Tot nu toe is het niet nodig geweest om vreemd geld aan te trekken. Zoals gebruikelijk wordt zeer kritisch gekeken naar de noodzaak van investeringen teneinde te voorkomen dat Rozendaal leningen aan moet gaan.

Omschrijving (bedragen x € 1.000)		Begroot	Werkelijk	Verschil	Analyse
1.	Toegestane kasgeldlimiet in procenten van de grondslag in een bedrag	532	643	111	Veroorzaakt door begrotingswijzigingen mbt investeringen (school, wegen)
2.	Omvang vlottende korte schuld				
	Opgenomen gelden korter dan 1 jaar		592		
	Schulden in rekening-courant		0		
	Gestorte gelden door derden korter dan 1 jaar		0		
	Overige geldleningen, niet zijnde vaste schuld		0		
3.	Vlottende middelen				
	Contanten in kas		1		
	Tegoeden in rekening-courant		55		
	Overige uitstaande gelden korter dan 1 jaar		5.198		
4.	Toets kasgeldlimiet				
	Totaal netto vlottende schuld (2-3)		-4.662		
	Toegestane kasgeldlimiet		643		
	Ruimte (+) c.q. overschrijding (-)		5.305		
Basisgegevens renterisiconorm					
1.	Rentherzieningen op leningen o/g	0	0	0	
2.	Betaalde aflossingen	0	0	0	
3.	Renterisico (1+2)	0	0	0	
4.	Begrotingstotaal jaar T	6.266	7.577	1.311	
5a.	Het bij Min. Regeling vastgestelde %	20%	20%	0	
5b.	Regeling	0	0	0	
5.	Renterisiconorm	20%	20%	0	
Toets renterisiconorm					
6.	Ruimte (+) c.q. overschrijding (-)	+1.252	+1.514	262	

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 2015 heeft de gemeente Rozendaal 10,8 formatie-eenheden (fte's) in dienst. Voor de werkzaamheden op het gebied van RO, milieu en monumentenzaken is, evenals in voorgaande jaren, een externe medewerker ingehuurd, die tevens werkzaam is voor het project De Del.

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

In 2015 is gedurende het gehele jaar een projectleider voor het project nieuwbouw Dorpsschool ingehuurd.

Het ziekteverzuimpercentage was in 2015 2,1 % (in 2014 2,7%, in 2013 7,7% en in 2012 4,7%). Een hoog ziekteverzuimpercentage wordt in Rozendaal al veroorzaakt door één langdurig zieke. In 2015 waren er geen langdurige ziektegevallen.

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

Integriteit

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

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

Wij doen dat in deze paragraaf Bedrijfsvoering van de programmajaarrekening.

In de Ambtenarenwet is de bepaling opgenomen dat ambtenaren een eed of belofte moeten afleggen dat hij of zij zich als een goed ambtenaar zal gedragen en als een goed ambtenaar zal handelen. Het zittende personeel heeft hiertoe een schriftelijke verklaring getekend die in het personeelsdossier in opgeborgen. Nieuwe medewerkers dienen een soortgelijke verklaring te tekenen, nadat zij de ambtseed/belofte hebben afgelegd ten overstaan van de burgemeester, in aanwezigheid van diens direct leidinggevende en de gemeentesecretaris. Aangezien in 2015 geen nieuwe medewerkers in dienst zijn gekomen heeft deze ceremonie niet plaatsgevonden. Aan het integriteitsbeleid wordt aandacht geschonken bij de jaarlijkse functioneringsgesprekken. In de praktijk blijken zich geen problemen op dit gebied voor te doen. De medewerkers zijn ervan doordrongen dat in een kleine gemeenschap als Rozendaal integriteit van het grootste belang is.

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

De financiële functie

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

De raad heeft op 31 mei 2011 besloten voor de periode t/m de jaarrekening 2014 Deloitte Accountants te Arnhem te benoemen als accountant en heeft daarbij het programma van eisen voor de accountantscontrole vastgesteld. In 2015 is dit contract voor één jaar verlengd (t/m de jaarrekening 2015).

De raad heeft 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 verkreeg in 2015 over de jaarrekening 2014, evenals voorgaande jaren het geval was, 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 2015 geen wijziging gekomen.

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

De toekomstige verplichtingen op het gebied van digitalisering zijn in 2014 met behulp van een extern bureau in beeld gebracht. Deze zogenaamde “roadmap” wordt voortaan elk jaar geactualiseerd. De uitkomst ervan wordt opgenomen in de begrotingen voor de komende jaren.

Huisvesting

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

Er wordt op de juiste wijze aandacht geschonken aan ARBO-voorzieningen. In 2015 hebben op dit gebied geen aanschaffingen plaatsgevonden.

Communicatie

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

Proces- en taakbeschrijvingen

Voor een groot aantal processen zijn procesbeschrijvingen vereist. Deze zijn opgenomen in het rapport Administratieve Organisatie. Voorts zijn in het kader van de functiebeschrijvingen globale taakbeschrijvingen opgesteld. Op tal van terreinen wordt de gemeente onderworpen aan (verplichte) controles, audits en zelfevaluaties. Voor burgerzaken betreft het de jaarlijkse zelfevaluaties voor de Basisregistratie Personen (BRP) en voor de reisdocumenten. Deze hebben in 2015 met goed gevolg plaatsgevonden. Jaarlijks dienen daarvoor echter ook controlewerkzaamheden plaats te vinden.

De handhaving van allerlei wet- en regelgeving met name op het gebied van brandveiligheid, bouw- en woningzucht en milieu wordt frequent geïnspecteerd. Op het gebied van sociale zaken bestaat het instrument van de single-audit en op financieel gebied de accountantscontrole. Daarnaast zijn voor meerdere terreinen beveiligingsplannen opgesteld (o.a. voor burgerzaken en de informatie-uitwisseling). Voor het jaar 2015 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 2015 banden met 8 verbonden partijen; 6 publiekrechtelijke en 2 privaatrechtelijke, te weten:

Publiekrechtelijk

- * Stadsregio Arnhem Nijmegen (tot 1 juli 2015), daarna: Gemeenschappelijk Orgaan Arnhem Nijmegen
- * Veiligheids- en Gezondheidsregio Gelderland-Midden
- * Werkvoorziening Midden Gelderland
- * Gelders Archief
- * Omgevingsdienst regio Arnhem (ODRA)
- * Gemeenschappelijke regeling onderwijszaken

Privaatrechtelijk

- * RGV Holding (per 1-3-2015 Leisurelands)
- * Vereniging Nederlandse Gemeenten

Gemeenschappelijke regelingen

Deelname in een gemeenschappelijke regeling gebeurt in de gevallen waarin de gemeente, taken waar zij verantwoordelijk voor is, niet anders dan in samenwerking met anderen kan uitvoeren. De Wet gemeenschappelijke regelingen regelt deze samenwerkingsvorm. Het bestuur van de gemeenschappelijke regelingen wordt meestal gevormd door een afvaardiging van de deelnemers en de besluitvorming vindt plaats op basis van meerderheidsbesluiten. Met deze constructie wordt een stuk autonomie overgedragen aan de regeling.

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

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

In verband met voorgeschreven wijzigingen op grond van de aanpassingen in het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) presenteren wij onderstaand de informatie in de vorm die sinds 2015 voorgeschreven is

Stadsregio Arnhem Nijmegen (tot 1 juli 2015)				
Vestigingsplaats	Nijmegen			
Programma	Programma 10 Bestuursorganen intern en extern			
Openbaar belang	Vanuit de wet heeft de stadsregio sturende, plannende en coördinerende taken op de volgende beleidsterreinen: Ruimtelijke ordening, volkshuisvesting, verkeer en vervoer, economische ontwikkeling en milieu			
Ontwikkelingen	Op 16 december 2014 heeft de Eerste Kamer ingestemd met de opheffing van de WGR plus-regio's. De Stadsregio Arnhem Nijmegen is zo'n WGR plus-regio. In het jaar 2015 is bezien hoe de regionale samenwerking vorm moet krijgen in de toekomst. Dit heeft geleid tot de instelling van het Gemeenschappelijk Orgaan Arnhem Nijmegen (zie hierna) en de Stichting Economic Board regio Arnhem Nijmegen die in 2016 van start gaat.			
Financiële bijdrage	In 2015 voor een half jaar: € 2.307,11			
Risico	Bij de liquidatie van de regeling deelt Rozendaal mee in de kosten van liquidatie op basis van inwoneraantal (0,2%).			
Financieel belang	-			
Bestuurlijk belang	De burgemeester is lid van het algemeen bestuur			
Financiële gegevens	1-1-2014		31-12-2014	
	Eigen vermogen	€ 5.837.000	Eigen vermogen	€ 2.601.000
	Vreemd vermogen	€ 162.034.000	Vreemd vermogen	€ 149.524.000
	Resultaat 2014	€ -1.221.000		

Gemeenschappelijk Orgaan Arnhem Nijmegen (vanaf september 2015)	
Vestigingsplaats	Arnhem
Programma	Programma 10 Bestuursorganen intern en extern
Openbaar belang	Het gemeenschappelijk orgaan richt zich op een structurele verbetering van het vestigingsklimaat voor inwoners en bedrijven in de Arnhem

	Nijmegen City Region, in zowel nationaal als internationaal perspectief. Het gemeenschappelijk orgaan werkt intensief samen met de Stichting Economic Board regio Arnhem Nijmegen (treedt per 1-1-2016 inwerking)	
Ontwikkelingen	Het gemeenschappelijk orgaan is eind 2015 in werking getreden. De samenwerking vindt plaats in vier portefeuillehoudersoverleggen voor economie, mobiliteit, wonen en milieu & duurzaamheid. De portefeuillehouders uit Rozendaal vertegenwoordigen daarin de gemeente.	
Financiële bijdrage	In 2015: € 2.307,11 (helpt van het jaarbedrag voor de Stadsregio)	
Risico	Indien bij een jaarrekening een tekort ontstaat, passen de deelnemende gemeenten het tekort bij op basis van inwonertal.	
Financieel belang	-	
Bestuurlijk belang	De burgemeester is lid van het gemeenschappelijk orgaan. Elke deelnemende gemeente heeft één stem.	
Financiële gegevens	Nog niet bekend (gestart eind 2015)	

Veiligheids- en Gezondheidsregio Gelderland-Midden

Vestigingsplaats	Arnhem		
Programma	Programma 1 Openbare orde en veiligheid en Programma 4 Zorg en Welzijn		
Openbaar belang	De Veiligheids- en Gezondheidsregio Gelderland-Midden behartigt de belangen van de gemeenten in het samenwerkingsgebied op de terreinen van: a. Brandweezorg; b. Publieke gezondheid c. GHOR d. Rampenbestrijding en crisisbeheersing e. Gemeenschappelijke meldkamer		
Ontwikkelingen	In 2015 is de gemeenschappelijke regeling gewijzigd. De raad van Rozendaal heeft daar op 30 september 2015 mee ingestemd.		
Financiële bijdrage	€ 71.014,00 per jaar (brandweer) en € 16.088,44 (volksgezondheid)		
Risico	Op basis van inwoneraantal dragen wij bij aan de kosten.		
Financieel belang	-		
Bestuurlijk belang	De burgemeester en de wethouder sociaal domein zijn lid van het algemeen bestuur		
Financiële gegevens	1-1-2014	31-12-2014	
	Eigen vermogen € 3.273.000	Eigen vermogen € 6.422.000	
	Vreemd vermogen € 48.810.000	Vreemd vermogen € 40.117.000	
	Resultaat 2014 € 3.148.000		

Werkvoorziening Midden Gelderland (Presikhaaf bedrijven)

Vestigingsplaats	Arnhem
Programma	Programma 4 Zorg en Welzijn
Openbaar belang	Geeft uitvoering aan de Wet sociale werkvoorziening. De missie van Presikhaaf bedrijven is: "In de regio midden Gelderland bieden we mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt hulp bij het verkrijgen van

	een betaalde baan”.	
Ontwikkelingen	Besloten is tot een modulair afbouwen van het werkvoorzieningsschap. Presikhaaf houdt in zijn huidige vorm naar verwachting in 2020 op te bestaan.	
Financiële bijdrage	€ 47.688 per jaar	
Risico	De mogelijke toekomstscenario's zijn voorgelegd aan de deelnemende gemeenten. De risico's die hiermee samen hangen zijn daarbij in kaart gebracht. Elke scenario heeft een ander risico.	
Financieel belang	Naar rato van aantal WSW-ers betaalt Rozendaal mee aan tekorten	
Bestuurlijk belang	De wethouder sociaal domein is lid van het algemeen bestuur	
Financiële gegevens	1-1-2014	31-12-2014
	Eigen vermogen € 0	Eigen vermogen € 0
	Vreemd vermogen € 36.456.000	Vreemd vermogen € 36.118.000
	Resultaat 2014 € -/9.974.000	

Gelders Archief		
Vestigingsplaats	Arnhem	
Programma	Programma 6 Financieel beleid	
Openbaar belang	Hoofdtak van het Gelders Archief is het beheren van de archiefstukken en collecties van de gemeenten Arnhem, Renkum, Rheden, Rozendaal en het Rijksarchief Gelderland	
Ontwikkelingen	Geen	
Financiële bijdrage	€ 4.151 per jaar	
Risico	Na de reorganisaties draait het Gelders Archief met een positief resultaat. Dit heeft er toe geleid dat er een eigen vermogen is opgebouwd	
Financieel belang	Bij liquidatie zal Rozendaal hier haar bijdrage aan moeten leveren	
Bestuurlijk belang	Namens Rheden/Renkum en Rozendaal is de heer J.P. Gebben lid van het algemeen en dagelijks bestuur.	
Financiële gegevens	1-1-2014	31-12-2014
	Eigen vermogen € 344.000	Eigen vermogen € 363.000
	Vreemd vermogen € 22.161.000	Vreemd vermogen € 21.897.000
	Resultaat 2014 € 19.700	

Gemeenschappelijke regeling onderwijszaken (GRO)		
Vestigingsplaats	Arnhem	
Programma	Programma 3 Onderwijs	
Openbaar belang	Behartigt de gemeenschappelijke belangen van de deelnemende gemeenten op het gebied van de volwasseneneducatie en kent onder meer de volgende taakonderdelen: - Vaststelling van de hoofdlijnen van het beleid voor educatie en beroepsonderwijs - Behartiging andere onderwijszaken die afstemming behoeven in de regio (zoals leerplicht en voorkomende voortijdige schooluitval)	

Ontwikkelingen	N.v.t.			
Financiële bijdrage	€ 103,00 per jaar			
Risico	N.v.t.			
Financieel belang	N.v.t.			
Bestuurlijk belang	Eén lid gemeenschappelijk orgaan, 1 dagelijks bestuur namens Renkum, Rheden en Rozendaal.			
Financiële gegevens		1-1-2014		31-12-2014
	Eigen vermogen	€ 0	Eigen vermogen	€ 0
	Vreemd vermogen	€ 0	Vreemd vermogen	€ 0
	Resultaat 2014	€ 135.000		

Omgevingsdienst regio Arnhem (ODRA)				
Vestigingsplaats	Arnhem			
Programma	Programma 9 Ruimtelijke ordening, bouwzaken en grondbeleid			
Openbaar belang	Gemeenschappelijke behartiging van de belangen van de deelnemers ter zake van vergunningverlening, toezicht en handhaving in het kader van het omgevingsrecht. Tevens het belang van goede samenwerking tussen de omgevingsdiensten in Gelderland			
Ontwikkelingen	Deze omgevingsdienst is per 1 april 2013 van start gegaan			
Financiële bijdrage	Basistaken worden uitgevoerd tegen uurtarief op basis van jaarlijks te sluiten overeenkomsten			
Risico	De eerste jaren draait de ODRA op inputfinanciering			
Financieel belang	N.v.t.			
Bestuurlijk belang	Eén lid algemeen bestuur uit Rozendaal. Eén lid dagelijks bestuur (wethouder Renkum) namens Doesburg, Renkum, Rheden en Rozendaal			
Financiële gegevens		1-1-2014		31-12-2014
	Eigen vermogen	€ 2.286.000	Eigen vermogen	€ 1.405.000
	Vreemd vermogen	€ 2.514.000	Vreemd vermogen	€ 3.698.000
	Resultaat 2014	€ 539.000		

Privaatrechtelijk verbonden partijen:

RGV Holding B.V./ per 1-3-2015 Leisurelands	
Vestigingsplaats	Arnhem
Programma	Programma 8 Recreatie
Openbaar belang	o.a. het verrichten van werkzaamheden op het gebied van recreatie en toerisme die door de overheid worden aangemerkt als te behoren tot een terrein van belangenbehartiging dat de overheid zich als eigen zorg aantrekt
Ontwikkelingen	Geen
Financiële bijdrage	N.v.t.
Risico	N.v.t.
Financieel belang	De gemeente heeft 308 aandelen à € 1,- in het kapitaal van de vennootschap
Bestuurlijk	Geen, Rozendaal wordt vertegenwoordigd in de

belang	aandeelhoudersvergadering door de portefeuillehouder economie			
Financiële gegevens	1-1-2014		31-12-2014	
	Eigen vermogen	€ 49.903.000	Eigen vermogen	€ 52.383.000
	Vreemd vermogen	€ 20.813.000	Vreemd vermogen	€ 20.154.000
	Resultaat 2014	€ 2.531.000		

Vereniging Nederlandse Gemeenten (VNG)				
Vestigingsplaats	Den Haag			
Programma	Programma 10 Bestuursorganen intern en extern			
Openbaar belang	Belangenbehartiging t.b.v. gemeenten in het hele proces van besluitvorming bij de rijksoverheid en provincies			
Ontwikkelingen	Geen			
Financiële bijdrage	€ 2.554,06			
Risico	N.v.t.			
Financieel belang	N.v.t.			
Bestuurlijk belang	Stemrecht o.b.v. lidmaatschap			
Financiële gegevens	1-1-2014		31-12-2014	
	Eigen vermogen	€ 59.744.000	Eigen vermogen	€ 64.380.000
	Vreemd vermogen	€ 39.465.000	Vreemd vermogen	€ 67.099.000
	Resultaat 2014	€ 877.000		

Paragraaf 7 Grondbeleid

In 2015 is een strook grond verkocht aan de eigenaar van het perceel Rosendaalselaan 3A

In 2015 is de grondexploitatie voor de Del geactualiseerd en door de gemeenteraad opnieuw vastgesteld. In deze grondexploitatie zijn de grondkosten en de grondopbrengsten opgenomen. De ontwikkeling maakt woningbouw mogelijk op de percelen de Del 6 en 10. Het perceel de Del 6 bestaat 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 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 in 2016 van het plan De Del € 5,1 miljoen. De gemeenteraad heeft in het verleden aangegeven dat de opbrengsten van de Del ingezet worden ten behoeve van de financiering van de nieuwe Dorpsschool.

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

Paragraaf 8 Uiteenzetting financiële positie

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

Baten en lasten per programma:

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

De saldi per programma over het jaar 2014 zijn ter vergelijking in de laatste kolom weergegeven. Voor een nadere toelichting op de verschillen tussen beide jaarrekeningen verwijzen wij u naar pagina 141.

Programma	Lasten	Baten	Saldo 2015	Saldo 2014
1. Openbare orde en veiligheid	149.306	13.585	-135.721	-143.271
2. Verkeer en vervoer	157.246	1.032	-156.214	-178.699
3. Onderwijs	810.100	19.818	-790.282	-702.876
4. Zorg en welzijn	866.957	112.134	-754.823	-393.745
5. Afvalverwerking, riool en milieu	290.517	280.842	-9.675	8.391
6. Financiële beleid	69.116	76.015	6.899	-21.876
7. Burgerzaken	405.589	126.377	-279.212	-323.649
8. Recreatie	168.097	583	-167.514	-213.762
9. Ruimtelijke ordening, bouwzaken en grondbeleid	732.179	876.792	144.613	51.193
10. Bestuursorganen intern en extern	571.664	0	-571.664	-695.600
Subtotaal programma's			-2.713.593	-2.613.894
Algemene dekkingsmiddelen			2.856.541	2.669.700
Onvoorzien			10.343	5.584
Saldo voor bestemming			153.291	61.390
Mutaties reserves			259.379	18.535
Saldo na bestemming			412.670	79.925

Toelichting mutaties reserves:

Veel investeringen worden gedekt uit de reserves. Administratief moet dit via het product "mutaties reserves" lopen. Hiermee zijn grote bedragen gemoeid die geen directe invloed hebben op het uiteindelijke rekeningssaldo. De kosten staan in andere programma's dan de onttrekking uit de reserve.

Een aantal investeringen in 2015: Asfaltonderhoud Kerklaan € 40.000, voorbereidingskrediet Dorpschool € 299.000, voorbereidingskosten doelgroepen vervoer € 8.000. 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 meeneemen 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 2015 zijn de volgende investeringsen gedaan:

Soort investering	Omschrijving	Bedrag
Investeringsen met economisch nut	Website	9.385
	Airco	1.918
	<i>Subtotaal</i>	<i>11.303</i>
Investeringsen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut	Opknap wegen	40.197
	<i>Subtotaal</i>	<i>40.197</i>
T o t a a l		51.500

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 2015 afgenomen met € 119.000 tot een totaal van € 4.166.000. Dit is voornamelijk veroorzaakt door de onttrekking van de kosten voor de nieuwe school.

Bestemmingsreserves

De bestemmingsreserves zijn afgenomen met een bedrag van € 59.000 tot een totaal van € 3.216.000. De voornaamste oorzaken zijn de kosten voor de nieuwe school en onderhoud aan de wegen.

Voorzienen

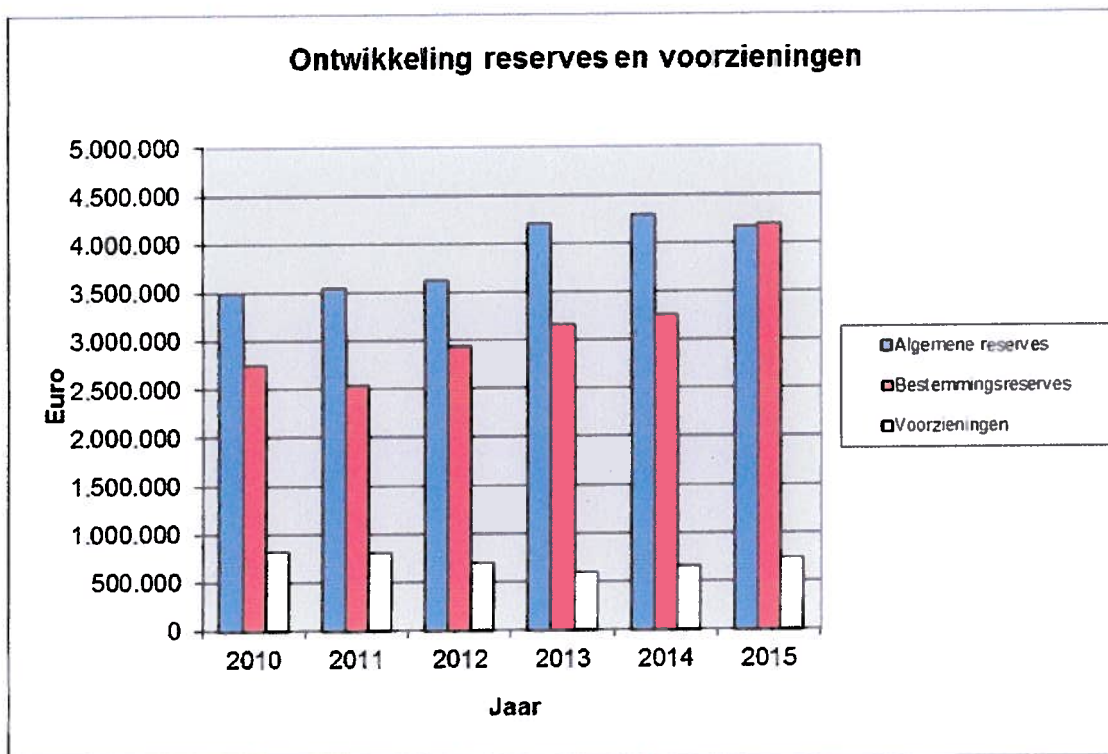
De voorzieningen zijn toegenomen met een bedrag van € 72.000. Oorzaak hiervan is de verplichte bijstorting voor de pensioenen van (oud) wethouders en de storting in de voorziening riolering. Aan de voorzieningen liggen verplichtingen ten grondslag en deze voorzieningen zijn (in tegenstelling tot de meeste reserves) niet vrij te besteden.

Het totaal van de reserves en voorzieningen is afgenomen met € 107.000.

Onderstaand de cijfers op een rijtje:

Naam	Stand 1-1-2015	Stand 31-12-2015	Mutatie in €	Mutatie in %
Algemene reserves	4.286.518	4.166.759	-119.759	-2,8%
Bestemmingsreserves	3.251.705	3.192.004	-59.701	-1,8%
Voorzienen	657.325	729.334	+72.009	+11,0%
Totaal	8.195.548	8.128.575	-107.451	-1,3%

Hierna worden deze gegevens grafisch weergegeven:



JAARREKENING 2015

BALANS PER 31 DECEMBER 2015

ACTIVA	31-12-2015		31-12-2014	
Vaste Activa				
<i>Immateriele vaste activa</i>	0	0	0	0
<i>Materiele vaste activa</i>		349.571		387.247
- Investerings met een economisch nut	149.015		175.866	
- Investerings met maatschappelijk nut	1.213		1.719	
- Investerings met een economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	199.343		209.662	
<i>Financiële vaste activa</i>		1.368.903		1.316.960
- Overige langlopende leningen u/g	1.368.903		1.316.960	
Totaal vaste activa		1.718.474		1.704.207
Vlottende activa				
<i>Voorraden</i>		2.158.629		1.609.487
- Onderhanden werk, waaronder bouwgrond in exploitatie	2.158.240		1.609.022	
- Gereed product en handelsgoederen	389		465	
<i>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>		4.866.054		4.794.278
- Vorderingen op openbare lichamen	7.986		351.498	
- Schatkistbankieren	4.516.266		4.331.024	
- Overige vorderingen	341.802		111.756	
<i>Liquide middelen</i>		55.836		116.245
- Kassaldi	904		678	
- Banksaldi	54.932		115.567	
<i>Overlopende activa</i>		353.461		470.850
- Overlopende activa	353.461		470.850	
Totaal vlottende activa		7.433.980		6.990.860
Totaal generaal		9.152.454		8.695.067

PASSIVA	31-12-2015	31-12-2014
<u>Vaste passiva</u>		
<i>Eigen vermogen</i>	7.771.434	7.618.148
- Algemene reserve	4.166.760	4.286.518
- Bestemmingsreserves	3.192.004	3.251.705
- Gerealiseerd resultaat	412.670	79.925
<i>Voorzieningen</i>	729.334	657.325
- Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	222.334	214.325
- Onderhoudsegalisatie voorzieningen	0	0
- Door derden beklemde middelen met een specifieke aanwendingsrichting	507.000	443.000
<i>Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer</i>	0	0
- Waarborgsommen	0	0
Totaal vaste passiva	8.500.768	8.275.473
<u>Vlottende passiva</u>		
<i>Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>	642.977	398.952
- Banksaldi	0	0
- Overige schulden	642.977	398.952
<i>Overlopende passiva</i>	8.709	20.642
- Overlopende passiva	8.709	20.642
Totaal vlottende passiva	651.686	419.594
Totaal generaal	9.152.454	8.695.067

Gewaarborgde geldleningen

0

0

OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN IN DE JAARREKENING OVER HET BEGROTINGSJAAR

Programma	Ramming voor wijziging				Ramming na wijziging				Realisatie 2014				Realisatie 2015			
	Baten	Lasten	Saldo		Baten	Lasten	Saldo		Baten	Lasten	Saldo		Baten	Lasten	Saldo	
1. Openbare orde en veiligheid	2.220	158.140	-155.920		11.119	155.785	-144.666		3.489	146.760	-143.271		13.585	149.306	-135.721	
2. Verkeer en vervoer	0	147.751	-147.751		0	139.431	-139.431		397.368	576.067	-178.699		1.032	157.246	-156.214	
3. Onderwijs	18.500	496.337	-477.837		18.500	991.333	-972.833		19.818	722.694	-702.876		19.818	810.100	-790.282	
4. Sociaal domein	110.000	998.120	-888.120		110.000	998.120	-888.120		231.676	625.421	-393.745		112.134	866.957	-754.823	
5. Afvalverwerking, riool en milieu	284.348	297.894	-13.546		284.348	293.648	-9.300		283.171	274.780	8.391		280.842	290.517	-9.675	
6. Financieel beleid	75.079	98.652	-23.573		66.579	72.674	-6.095		100.695	122.571	-21.876		76.015	69.116	6.899	
7. Burgerzaken	120.579	394.882	-274.303		120.579	391.092	-270.513		124.456	448.105	-323.649		126.377	405.589	-279.212	
8. Recreatie	505	176.216	-175.711		505	176.216	-175.711		414	214.176	-213.762		583	168.097	-167.514	
9. RO, bouwzaken, grondbeleid	2.289.340	2.413.661	-124.321		2.237.259	2.407.603	-170.344		436.252	385.059	51.193		876.792	732.179	144.613	
10. Bestuursorganen intern en extern	0	556.157	-556.157		0	557.737	-557.737		0	695.600	-695.600		0	571.664	-571.664	
Subtotaal programma's	2.900.571	5.737.810	-2.837.239		2.848.889	6.183.639	-3.334.750		1.597.339	4.211.233	-2.613.894		1.507.178	4.220.771	-2.713.593	
Omschrijving algemene dekkingsmiddelen																
Lokale heffingen	352.770	0	352.770		358.213	0	358.213		348.093		348.093		349.539		349.539	
Algemene uitke ring	2.520.067	0	2.520.067		2.435.361	0	2.435.361		2.321.607		2.321.607		2.507.002		2.507.002	
Dividend	0	0	0		0	0	0		0		0		0		0	
Saldo financieringsfunctie	0	0	0		0	0	0		0		0		0		0	
Overige algemene dekkingsmiddelen	0	0	0		0	0	0		0		0		0		0	
Subtotaal algemene dekkingsmiddelen	2.872.837	0	2.872.837		2.793.574	0	2.793.574		2.669.700	0	2.669.700		2.856.541	0	2.856.541	
Onvoorzien	0	74.024	-74.024		31.262	-31.262			6.772	1.188	5.584		10.343	0	10.343	
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	5.773.408	5.811.834	-38.426		5.642.463	6.214.901	-572.438		4.273.811	4.212.421	61.390		4.374.062	4.220.771	153.291	
Mutaties reserves:																
1. Openbare orde en veiligheid	0	0	0		0	0	0		0		0		0		0	
2. Verkeer en vervoer	0	0	0		0	0	0		152.984	130.987	21.997		40.197	36.221	3.976	
3. Onderwijs	0	13.900	-13.900		485.000	13.900	471.100		84.365	25.431	58.934		301.881	14.313	287.568	
4. Zorg en Welzijn	40.552	22.300	18.252		89.564	22.300	67.264		5.100	1.720	3.380		87.118	157.932	-70.814	
5. Afvalverwerking, riool en milieu	10.279	0	10.279		10.279	10.279	0		10.279	10.279	0		10.279	0	10.279	
6. Financieel beleid	28.345	6.686	21.659		28.345	6.686	21.659		290.806	451.668	-160.862		3.116.783	3.094.812	21.971	
7. Burgerzaken	9.334	8.263	1.071		9.334	8.263	1.071		82.592		82.592		5.334		5.334	
8. Recreatie	0	0	0		0	0	0		1.150		1.150		0		0	
9. RO, bouwzaken, grondbeleid	0	0	0		0	0	0		1.150		1.150		0		0	
10. Bestuursorganen	1.065	0	1.065		1.065	1.065	0		1.065		1.065		1.065		1.065	
Subtotaal mutaties reserves	89.575	51.149	38.426		623.587	51.149	572.438		628.341	609.806	18.535		3.562.657	3.303.278	259.379	
Gerealiseerd resultaat	5.862.983	5.862.983	0		6.266.050	6.266.050	0		4.902.152	4.822.227	79.925		7.936.719	7.524.049	412.670	

Specificatie onttrekkingen en stortingen in reserves per programma

Programma	Omschrijving	Storting	Onttrekking
1	Openbare orde en veiligheid		
2	Verkeer en vervoer	36.221	40197
3	Onderwijs	14.313	299.429
4	Sociaal domein		2.452
			7.000
			8.000
			72.118
5	Afvalverwerking, riool en milieu	16.338	
6	Financieel beleid	72.118	
		69.476	
			10.279
		3.008.208	
		79.918	
7	Burgerzaken		10.350
8	Openbaar groen, monumenten en recreatie		18.307
9	Ruimtelijke ordening, bouwkosten en grondbeleid	6.686	
10	Bestuursorganen intern en extern		3.008.208
			79.918
			5.334
			1.065
	TOTALEN	3.303.278	3.562.657

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Balans

IMMATERIELE VASTE ACTIVA

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

MATERIELE VASTE ACTIVA

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

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

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

40 jaar: nieuwbouw woonruimten en bedrijfsgebouwen

30 jaar: rioleringen

25 jaar: renovatie, restauratie een aankoop woonruimten en bedrijfsgebouwen

15 jaar: technische installaties in bedrijfsgebouwen

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

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

Niet; gronden en terreinen

FINANCIËLE VASTE ACTIVA

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

VOORRADEN

Deze worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs dan wel lagere marktwaarde.

VORDERINGEN

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

LIQUIDE MIDDELEN

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

RESERVES EN VOORZIENINGEN

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

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

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

- Riolerings
- Pensioenen (oud)wethouders

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

DE LANGLOPENDE- EN KORTLOPENDE SCHULDEN

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

OVERLOPENDE ACTIVA EN PASSIVA

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

Exploitatierekening

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

Kosten Openbare Werken en Apparaatskosten

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

Toelichting op de balans per 31 december 2015

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 31-12-2014	Boekwaarde 31-12-2015
- Overige investeringen met een economisch nut	175.866	149.015
- Investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut	1.719	1.213
- Investeringen met een economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	209.662	199.343
T o t a l	387.247	349.571

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

	2014	2015
<u>Boekwaarde ultimo</u>		
Gronden en terreinen	85.204	79.869
Woonruimten	0	0
Bedrijfsgebouwen	10.548	1.846
Vervoersmiddelen	0	0
Machines, apparaten installaties	71.105	50.871
Riolering	209.662	199.343
Overige materiele vaste activa	9.009	16.429
Totaal	385.528	348.358

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

	2014	2015
<u>Boekwaarde ultimo</u>		
Grond-, weg en waterbouwkundige werken	1.719	1.213

Onderstaand overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van alle investeringen

	Boekwaarde 31-12-2014	Investerings	Desinvestering	Afschrijvingen	Bijdragen derden	Afwaardering	boekwaarde 31-12-2015
Gronden en terreinen	85.204	0	0	5.335	0	0	79.869
Woonruimten	0	0	0	0	0	0	0
Bedrijfsgebouwen	10.548	0	0	8.702	0	0	1.846
Grond- weg en waterbouw- kundige werken	1.719	0	0	506	0	0	1.213
Vervoersmiddelen	0	0	0	0	0	0	0
Machines, apparaten installaties	71.105	1.918	0	22.152	0	0	50.871
Riolering	209.622			10.279			199.343
Overige materiele vaste activa	9.009	9.385	0	1.965	0	0	16.429
Totaal	387.207	11.303	0	48.939	0	0	349.571

Financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2015 wordt in onderstaand overzicht weergegeven:

	Boekwaarde 31-12-2014	Investerings	Desinvestering	Aflossing/ afschrijving	Afwaardering	Boekwaarde 31-12-2015
Overige uitzettingen met een looptijd > 1 jaar	1.316.960	66.053	0	0	14.110	1.368.903
Totaal	1.316.960	66.053	0	0	14.110	1.368.903

Uitvoerende activa

	2014	2015
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	1.609.022	2.158.240
Voorraad huwelijksboekjes (omslagen)	0	0
Gereed product en handelsgoederen (eigen verklaringen)	465	389
Totaal	1.609.487	2.158.629

	Boekwaarde 31-12-2014	Investerings	Opbrengsten	Winst- uitname	Boekwaarde 31-12-2015	Voorziening verlieslatend complex	Balanswaarde 31-12-2015
Gronden De Del	1.609.022	549.218	0	0	2.158.240	0	2.158.240
Totaal	1.609.022	549.218	0	0	2.158.240	0	2.158.240

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 31-12-2015	Voorziening oninbaarheid	Gecorr. Saldo 31-12-2015	Gecorr. Saldo 31-12-2014
Vorderingen op openbare lichamen	7.986	0	7.986	351.498
Uitzettingen bij de Schatkist looptijd < 1 jaar	4.516.238	0	4.516.238	4.331.024
Overige vorderingen	685.425	11.277	674.148	111.756
Totaal	5.209.649	11.277	5.198.372	4.794.278

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

Kwartaal	Drempel	Gemiddeld buiten schatkist gehouden
1	250.000	182.208
2	250.000	218.916
3	250.000	136.768
4	250.000	157.309

Liquide middelen

	2014	2015
Kassaldi	678	904
Banksaldi	115.567	54.932
	0	0
Totaal	116.245	55.836

Overlopende activa:

	<u>2014</u>	<u>2015</u>
Overlopende activa (voorstelbetaald)	470.850	353.461

PASSIVA

Eigen vermogen

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

	2014	2015
Algemene reserve	4.286.518	4.166.760
Bestemmingsreserves	3.251.706	3.192.004
Gerealiseerd resultaat	79.918	412.670
Totaal	7.618.142	7.771.433

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

Reserves	Saldo 31-12-2014	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat 2014	Vermindering ter dekking van afschrijving	Saldo 31-12-2015
Algemene reserve immobiel	3.008.208		3.008.208			0
Algemene reserve mobiel	1.278.310	3.008.208	119.759			4.166.760
Reserve monumenten	25.497	0	0			25.497
Reserve sociaal domein	271.070	141.594		49.918		462.582
Reserve WWB (inkomensdeel)	287.942	16.338	0			304.280
Vervangingsreserve gem.huis	49.087	0	0	15.000		64.087
Vervangingsreserve openb.werken	69.960	0	0	15.000		84.960
Reserve dekking kapitaallasten	351.763	0	34.985			316.778
Reserve btw-compensatiefonds	15.520	0	10.350			5.170
Reserve onderwijs algemeen	1.406.559	14.313	190.122			1.230.750
Reserve fietspaden	280.961	0	0			280.961
Reserve wegen	121.842	36.221	40.197			117.866
Reserve schilderwerk	0	6.686				6.686
Reserve locaties	49.121	0	0			49.121
Reserve begraafplaats	27.686	0	0			27.686
Reserve digitalisering	144.239	0	0			144.239
Reserves decentralisaties	72.118	0	72.118			0
Reserve presikhaaf	78.341	0	7.000			71.341
Totaal	7.538.224	3.223.360	3.482.739	79.918	0	7.358.763

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

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

Algemene reserve immobiel

Af: Bestemd ivm progr 6: nota res en voorz 3.008.208

Algemene reserve mobiel

Bij: Bestemd ivm progr 6: nota res en voorz 3.008.208
Af: Bestemd ivm progr 3: Nieuwe school 111.759
Bestemd ivm progr 4: Voorber.kstn doelgroepenvervoer 8.000
T o t a a l 3.008.208 119.759

Reserve sociaal domein

Bij: Bestemd ivm progr 4: Saldo jaarekening 2014 49.918
Bestemd ivm progr 4: nota res en voorz 72.118
Bestemd ivm progr 4: overschot sociaal domein 69.476
T o t a a l 191.512 0

Reserve WWB

Bij: Bestemd ivm progr 4 (overschot WWB-I) 16.338
T o t a a l 16.338 0

Vervangingsreserve gemeentehuis

Bij:	Bestemd ivm progr 6 (Saldo jaarrekening 2014)	15.000	
	T o t a a l	15.000	0

Vervangingsreserve openbare werken

Bij:	Bestemd ivm progr 6 (Saldo jaarrekening 2014)	15.000	
	T o t a a l	15.000	0

Reserve dekking kapitaallasten

Af:	Bestemd ivm progr 5 (afschrijving riolering)		10.279
	Bestemd ivm progr 7 (afschrijving begraafplaats)		5.334
	Bestemd ivm progr 6 (afschrijving apparaatskosten)		18.307
	Bestemd ivm progr 10 (afschrijving raadsmeubilair)		1.065
	T o t a a l	0	34.985

Reserve BTW-compensatiefonds (BCF)

Af:	Bestemd ivm progr 6		10.350
		0	10.350

Reserve onderwijs algemeen

Bij:	Bestemd ivm progr 3 (dotatie)	14.313	
Af:	Bestemd ivm progr 3 (opknop school)		8.046
	Bestemd ivm progr 2 (nieuwe school)		182.076
		14.313	190.122

Reserve wegen

Bij:	Bestemd ivm progr 2 (Storting reserve)	36.221	
Af:	Bestemd ivm progr 2 (Kerklaan asfalteren)		40.197
		36.221	40.197

Reserve schilderwerk

Bij:	Bestemd ivm progr 6 (Storting reserve)	6.686	
		6.686	0

Reserve decentralisaties

Af:	Bestemd ivm progr 4 (nota res en voorz)		72.118
		0	72.118

Reserve Presikhaaf

Af:	Bestemd ivm progr 4 (Bijdrage 2014)		7.000
		0	7.000

Totaal gestort in en onttrokken aan de reserves	3.303.278	3.482.739
--	------------------	------------------

Voorzieningen

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

	31-12-2014	31-12-2015
- Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	214.325	222.334
- Onderhoudsegalisatie voorzieningen	0	0
- Door derden beklemde middelen met een specifieke aanwendingsrichting	443.000	507.000
Totaal	657.325	729.334

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

Voorzieningen	Saldo 31-12-2014	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Saldo 31-12-2015
Rioleringen	443.000	72.009		8.009	507.000
Pensioenen/wachtgeld wethouders	214.325	32.960		24.951	222.334
Totaal	657.325	104.969	0	32.960	729.334

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 riolering

Bij:	Dotatie tlv progr 5 (cf begroting)	72.009	
Af:	Vrijval tgv progr 5 (aanpassing aan vGRP)		8.009
	T o t a l	72.009	8.009

Voorziening pensioenen/wachtgeld wethouders

Bij:	Dotatie tlv progr 10 (premies)	4.198	
	Dotatie tlv progr 10 (bijstorting pensioenen)	28.762	
Af:	Vrijval tgv progr 10 (wachtgeld)		24.951
	T o t a l	32.960	24.951

Totaal gestort in en onttrokken aan de voorzieningen	104.969	32.960
---	----------------	---------------

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:

	31-12-2014	Vermeerde- ringen	Verminde- ringen	31-12-2015
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	398.952	8.668.255	8.474.832	642.977
Overlopende passiva	20.642	2.011	13.944	8.709
Totaal	419.594	8.670.266	8.488.776	651.686

Niet in de balans opgenomen verplichtingen en waarborgen en garanties

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

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

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

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

ANALYSE REKENINGCIJFERS 2015 t.o.v. BEGROTINGSCIJFERS 2015I/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	158.140	-2.355	155.785	149.306	6.479
Inkomsten totaal	2.220	8.900	11.120	13.585	2.465
Per saldo	155.920	-11.255	144.665	135.721	8.944

voordelig

Begrotingswijzigingen (n.a.v. tussenrapportage)

Uitgaven	Lagere kosten brandweer	2.355	voordelig
	Afrekening VGGM 2014	8.900	voordelig
	Per saldo	<u>11.255</u>	voordelig

Producten (saldi)	<u>Begroting</u>	<u>Wijziging</u>	<u>Na wijziging</u>	<u>Rekening</u>	<u>Verschil</u>
- Brandweer	80.830	-11.255	69.575	66.462	3.113
- Rampenbestrijding	27.665	0	27.665	27.016	649
- Openbare orde en veiligheid	47.425	0	47.425	42.243	5.182
Totaal	155.920	-11.255	144.665	135.721	8.944

Toelichting

De (grotere) verschillen betreffen in hoofdzaak :

- Brandweer	Lagere kosten brandweer	3.000	I
- Openbare orde en veiligheid	Lagere kosten inbraakpreventie	2.300	I/S
	Geen kosten drank- en horecawet	1.100	I
	Hogere opbrengsten apv vergunningen	1.400	I
Overige verschillen (kleiner dan € 3.000,-)		<u>1.144</u>	
Totaal per saldo		<u>8.944</u>	

PROGRAMMA 2
Verkeer en vervoer

	<u>Begroting</u>	<u>Wijziging</u>	<u>Na wijziging</u>	<u>Rekening</u>	<u>Verschil</u>
Uitgaven totaal	147.751	-8.320	139.431	157.246	-17.815
Inkomsten totaal	0	0	0	1.032	1.032
Per saldo	<u>147.751</u>	<u>-8.320</u>	<u>139.431</u>	<u>156.214</u>	<u>-16.783</u>

nadelig

Begrotingswijzigingen (n.a.v. tussenrapportages)

Uitgaven	Lagere kosten onderhoud wegen	<u>8.320</u>	voordelig
Per saldo		<u>8.320</u>	voordelig

	<u>Begroting</u>	<u>Wijziging</u>	<u>Na wijziging</u>	<u>Rekening</u>	<u>Verschil</u>
Producten (saldi)					
- Wegen	112.911	-8.320	104.591	115.932	-11.341
- Openbare verlichting	26.300	0	26.300	30.534	-4.234
- Gladheidbestrijding	8.540	0	8.540	9.748	-1.208
Totaal	<u>147.751</u>	<u>-8.320</u>	<u>139.431</u>	<u>156.214</u>	<u>-16.783</u>

Toelichting

De (grotere) verschillen betreffen in hoofdzaak :

- Wegen	Kosten onderhoud Kerklaan (ten laste van reserve)	-40.200	I
	Hogere kosten onderhoud wegen	-1.300	I
	Hogere kosten onderhoud fietspaden	-1.700	I
	Hogere kosten reinigen wegen	-4.300	I/S
	Geen storting voorziening wegen (wel in progr. 11)	36.200	S
- Openbare verlichting	Hogere energiekosten	-1.700	I
	Hogere onderhoudskosten	-2.500	I
- Gladheidbestrijding	Hogere kosten gladheidsbestrijding	-1.200	I
Overige verschillen (kleiner dan € 1.000,-)		-83	
Totaal per saldo		<u>-16.783</u>	

PROGRAMMA 3**Onderwijs**

	<u>Begroting</u>	<u>Wijziging</u>	<u>Na wijziging</u>	<u>Rekening</u>	<u>Vershil</u>
Uitgaven totaal	496.337	494.996	991.333	810.099	181.234
Inkomsten totaal	18.500	0	18.500	19.818	1.318
Per saldo	<u>477.837</u>	<u>494.996</u>	<u>972.833</u>	<u>790.281</u>	<u>182.552</u>

voordelig

Begrotingswijzigingen (n.a.v. tussenrapportages)

Uitgaven	Vorbereidingskrediet nieuwe school	-485.000	nadelig
	Hogere huurkosten Egmondstraat	-1.868	nadelig
	Lagere huisvestingskosten Het Rhedens	3.403	voordelig
	Hogere kosten leerlingenvervoer	-11.531	nadelig
	Per saldo	<u>-494.996</u>	<u>nadelig</u>

Producten (saldi)	<u>Begroting</u>	<u>Wijziging</u>	<u>Na wijziging</u>	<u>Rekening</u>	<u>Vershil</u>
- Openbaar basisonderwijs	56.655	486.868	543.523	359.174	184.349
- Overige voorzieningen idem	10.460	0	10.460	6.613	3.847
- Bijzonder voortgezet onderwijs	389.362	-3.403	385.959	388.194	-2.235
- Gemeensch. voorzieningen Onderwijs	16.500	11.531	28.031	33.940	-5.909
- Volwasseneducatie	4.860	0	4.860	2.360	2.500
Totaal	<u>477.837</u>	<u>494.996</u>	<u>972.833</u>	<u>790.281</u>	<u>182.552</u>

Toelichting

De (grotere) verschillen betreffen in hoofdzaak :

- Openbaar basisonderwijs	Lagere kosten voorbereiding nieuwe school (reserve)	188.200	I
	Hogere onderhoudskosten school (deels tlv reserve)	-5.900	I/S
- Overige voorzieningen onderwijs	Lagere kosten logopedie	4.800	I
- Bijzonder voortgezet Onderwijs	Hogere verzekeringspremie (t.l.v. Het Rhedens)	-2.200	S
- Gemeenschappelijke kosten Onderwijs	Hogere kosten leerlingenvervoer/uitvoeringskosten	-5.800	S
- Volwasseneneducatie	Geen kosten	2.500	I
Overige verschillen (kleiner dan € 1.000,-)		952	
Totaal per saldo		<u>182.552</u>	

PROGRAMMA 4**Sociaal domein**

	<u>Begroting</u>	<u>Wijziging</u>	<u>Na wijziging</u>	<u>Rekening</u>	<u>Verschil</u>
Uitgaven totaal	998.120	0	998.120	866.957	131.163
Inkomsten totaal	110.000	0	110.000	112.134	2.134
Per saldo	888.120	0	888.120	754.823	133.297

voordelig

Begrotingswijzigingen (n.a.v. tussenrapportages)

Uitgaven	Geen	0
Per saldo		0

Producten (saldi)	<u>Begroting</u>	<u>Wijziging</u>	<u>Na wijziging</u>	<u>Rekening</u>	<u>Verschil</u>
- Kunst en cultuur	54.265	0	54.265	50.712	3.553
- Wet werk en bijstand	5.195	0	5.195	22.424	-17.229
- Werkgelegenheid	53.590	0	53.590	55.278	-1.688
- Vreemdelingen	3.000	0	3.000	2.950	50
- Participatiebudget	16.840	0	16.840	9.525	7.315
- Kindvoorzieningen	16.750	0	16.750	21.716	-4.966
- Wmo 2015	401.818	0	401.818	340.530	61.288
- Jeugd	274.327	0	274.327	193.309	81.018
- Gezondheidszorg	62.335	0	62.335	58.379	3.956
Totaal	888.120	0	888.120	754.823	133.297

Toelichting

De (grotere) verschillen betreffen in hoofdzaak :

- Kunst en cultuur	Lagere subsidies	3.500	I
- Wet Werk en Bijstand	Hogere uitvoeringskosten Rheden	-16.700	S
	Lagere kosten WWB (bijstand/IOAW)	9.200	S
	Lagere rijksbijdrage BUIG (WWB, BBZ e.d.)	-11.100	I
- Participatiebudget	Lagere re-integratiekosten	7.300	I
- Kindvoorzieningen	Uitvoeringskosten Rheden	-4.400	S
- Wmo 2015	Lagere kosten rolstoelen/woonvoorzieningen	9.300	I
	Hogere uitvoeringkosten Rheden	-46.700	S
	Lagere kosten huishoudelijke hulp	30.300	S
	Lagere kosten begeleiding/dagbesteding	56.400	S
	Lagere subsidies zorg en welzijn	7.800	I
	PGB kosten Wmo	-10.400	S
	Hogere eigen bijdrage	12.300	S
- Jeugd	Hogere kosten individuele voorzieningen natura	-29.300	S
	Lagere kosten algemene voorzieningen jeugd	138.700	S
	Uitvoeringskosten Rheden	-22.500	S
	Geen kosten CJG	9.000	S
	PGB kosten jeugd	-14.900	S
- Jeugdgezondheidszorg	Lagere kosten basisgezondheidsdienst	3.000	I
Overige verschillen (kleiner dan € 3.000,-)		2.497	
Totaal per saldo		133.297	

Algemeen: Binnen het sociaal domein is in de begroting een beperkt aantal posten opgenomen gelijk aan de budgetten die via het gemeentefonds zijn verstrekt. Een uitsplitsing van de te maken kosten was bij het opstellen van de begroting 2015 nog niet te maken. Derhalve worden hier veel afwijkingen in de analyse gerapporteerd. In de begroting 2017 is deze uitsplitsing wel te maken door de ervaringscijfers over 2015.

PROGRAMMA 5**Afvalverwerking, riool en milieu**

	<u>Begroting</u>	<u>Wijziging</u>	<u>Na wijziging</u>	<u>Rekening</u>	<u>Vershil</u>
Uitgaven totaal	297.894	-4.246	293.648	290.517	3.131
Inkomsten totaal	284.348	0	284.348	280.842	-3.506
Per saldo	13.546	-4.246	9.300	9.675	-375

nadelig

Begrotingswijzigingen (n.a.v. tussenrapportages)

Uitgaven	Lagere kosten afvalcontainers werf	4.246	voordelig
Per saldo		<u>4.246</u>	voordelig

Producten (saldi)	<u>Begroting</u>	<u>Wijziging</u>	<u>Na wijziging</u>	<u>Rekening</u>	<u>Vershil</u>
- Huishoudelijk- en restafval	-22.939	-4.246	-27.185	-16.572	-10.613
- Riolering	1.835	0	1.835	-4.461	6.296
- Milieu	27.685	0	27.685	24.415	3.270
- Ongediertebestrijding	6.965	0	6.965	6.293	672
Totaal	13.546	-4.246	9.300	9.675	-375

Toelichting

De (grotere) verschillen betreffen in hoofdzaak :

- Huishoudelijk- en restafval	Hogere kosten inzameling PMD (plastic)	-4.400	I/S
	Hogere kosten verbranding afval	-4.900	S
	Hogere kosten inzameling	-2.500	S
	Lagere kosten verwerking GFT	7.300	I
	Lagere opbrengsten papier/plastic e.d.	-3.300	S
	Lagere opbrengst reinigingsrecht/containers	-1.300	I
- Riolering	Hogere onderhoudskosten	-2.900	I
	Lagere storting voorziening riolering	8.000	S
- Milieu	Lagere uitvoeringskosten Rheden/ODRA	2.900	I/S
Overige verschillen (kleiner dan € 3.000,-)		725	
Totaal per saldo		<u>-375</u>	

PROGRAMMA 6
Financieel beleid

	<u>Begroting</u>	<u>Wijziging</u>	<u>Na wijziging</u>	<u>Rekening</u>	<u>Vershil</u>
Uitgaven totaal	98.652	-8.958	89.694	69.116	20.578
Inkomsten totaal	75.079	8.521	83.600	76.016	-7.584
Per saldo	23.573	-17.479	6.094	-6.900	12.994
					voordelig

Begrotingswijzigingen (n.a.v. tussenrapportages)

Uitgaven	Hogere accountantskosten	-4.000	nadelig
	Hogere portokosten	-1.563	nadelig
	Lagere ICT-kosten	11.000	voordelig
	Lagere onderhoudskosten gemeentehuis	10.305	voordelig
	Voordelige afrekening OVO	1.716	voordelig
Inkomsten	Geen rente schatkist	-8.500	nadelig
	Teruggaaf loonheffingen 2010	8.521	voordelig
Per saldo		17.479	voordelig

Producten (saldi)	<u>Begroting</u>	<u>Wijziging</u>	<u>Na wijziging</u>	<u>Rekening</u>	<u>Vershil</u>
- Beleggingen	-70.366	8.500	-61.866	-61.256	-610
- Algemene uitkering (kosten)	635	0	635	635	0
- Wet Onroerende Zaken (kosten)	65.045	0	65.045	65.791	-746
- Saldi kostenplaatsen	28.259	-25.979	2.280	-12.070	14.350
Totaal	23.573	-17.479	6.094	-6.900	12.994

Toelichting

De (grotere) verschillen betreffen in hoofdzaak :

- Saldi kostenplaatsen					
Openbare werken	Lagere personeelskosten (o.a. inhuur presikhaaf)	4.700	S		
Apparaatskosten	Lagere personeelslasten (sociale lasten/inhuur/reiske	14.300	I/S		
	Lagere kosten cursussen en opleidingen	4.500	I		
	Lagere kosten telecommunicatie	2.300	I		
	Hogere kosten koffie e.d.	-1.600	I		
	Lagere controlekosten	3.700	I		
	Hogere kosten ICT	-8.600	I		
	Lagere abonnementskosten	1.200	S		
	Hogere afschrijvingslasten (o.a. bekabeling)	-5.700	I		
	Lagere energiekosten	1.700	S		
	Lagere onderhoudskosten gemeentehuis	1.300	I		
	Lagere schoonmaakkosten	1.200	S		
Overige verschillen (kleiner dan € 3.000,-)		-6.006			
Totaal per saldo		12.994			

PROGRAMMA 7**Burgerzaken**

	<u>Begroting</u>	<u>Wijziging</u>	<u>Na wijziging</u>	<u>Rekening</u>	<u>Vershil</u>
Uitgaven totaal	394.882	-3.790	391.092	405.589	-14.497
Inkomsten totaal	120.579	0	120.579	126.377	5.798
Per saldo	<u>274.303</u>	<u>-3.790</u>	<u>270.513</u>	<u>279.212</u>	<u>-8.699</u>

nadelig

Begrotingswijzigingen (n.a.v. tussenrapportage)

Uitgaven	Lagere onderhoudskosten begraafplaats	<u>3.790</u>	voordelig
Per saldo		<u>3.790</u>	voordelig

Producten (saldi)	<u>Begroting</u>	<u>Wijziging</u>	<u>Na wijziging</u>	<u>Rekening</u>	<u>Vershil</u>
- Voorlichting	45.605	0	45.605	42.791	2.814
- Bevolking en burgerlijke stand	56.305	0	56.305	56.814	-509
- Rijbewijzen en reisdocumenten	45.976	0	45.976	45.704	272
- GBA	62.475	0	62.475	63.401	-926
- Verkiezingen	29.590	0	29.590	29.120	470
- Huwelijken	22.850	0	22.850	26.443	-3.593
- Algemene begraafplaats	11.502	-3.790	7.712	14.939	-7.227
Totaal	<u>274.303</u>	<u>-3.790</u>	<u>270.513</u>	<u>279.212</u>	<u>-8.699</u>

Toelichting

De (grotere) verschillen betreffen in hoofdzaak :

- Voorlichting	Lagere afschrijvingslast (website)	3.100	S
- Huwelijken	Lagere huwelijksleges	-3.600	I
- Algemene begraafplaats	Hogere onderhoudskosten (tlv reserve)	-18.500	I
	Lagere kosten grafdelven	3.300	I/S
	Hogere opbrengst grafanlagen/verkoppen	7.400	I/S
Overige verschillen (kleiner dan € 3.000,-)		-399	
Totaal per saldo		<u>-8.699</u>	

PROGRAMMA 8**Recreatie**

	<u>Begroting</u>	<u>Wijziging</u>	<u>Na wijziging</u>	<u>Rekening</u>	<u>Vershil</u>
Uitgaven totaal	176.216	0	176.216	168.097	8.119
Inkomsten totaal	505	0	505	583	78
Per saldo	<u>175.711</u>	<u>0</u>	<u>175.711</u>	<u>167.514</u>	<u>8.197</u>

voordelig

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

Uitgaven	Geen	<u>0</u>
		<u>0</u>

Producten (saldi)	<u>Begroting</u>	<u>Wijziging</u>	<u>Na wijziging</u>	<u>Rekening</u>	<u>Vershil</u>
- Groene sportvelden en terreinen	4.216	0	4.216	3.005	1.211
- Openbaar groen en openluchtrecre.	148.300	0	148.300	145.241	3.059
- Toerisme, recreatie en VVV	9.810	0	9.810	6.620	3.190
- Beheer, onderhoud recreatievoorz.	5.925	0	5.925	4.858	1.067
- Bescherming monumenten	7.460	0	7.460	7.790	-330
Totaal	<u>175.711</u>	<u>0</u>	<u>175.711</u>	<u>167.514</u>	<u>8.197</u>

Toelichting

De (grotere) verschillen betreffen in hoofdzaak :

- Openbaar groen	Lagere kosten plantgoed	3.100	
- Toerisme, recreatie en VVV	Lagere kosten projecten en initiatieven	2.700	
- Beheer en onderh. recreatievoorziening	Lagere kosten speeltoestellen	1.100	
Overige verschillen (kleiner dan € 3.000,-)		<u>1.297</u>	
Totaal per saldo		<u>8.197</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	2.413.661	-6.058	2.407.603	732.179	1.675.424
Inkomsten totaal	2.289.340	-52.081	2.237.259	876.792	-1.360.467
Per saldo	124.321	46.023	170.344	-144.613	314.957

voordelig

Begrotingswijzigingen (n.a.v. tussenrapportage)

Uitgaven	Onderhoud Molenshuur	4.265	voordelig
	Onderhoudskosten Torckschool	1.793	voordelig
Inkomsten	Aframing huur UMTS mast	-4.060	nadelig
	Leges omgevingsvergunningen	-48.021	voordelig
		<u>-46.023</u>	nadelig

Producten (saldi)	<u>Begroting</u>	<u>Wijziging</u>	<u>Na wijziging</u>	<u>Rekening</u>	<u>Vershil</u>
- Economische zaken	2.264	-205	2.059	-271.053	273.112
- Multifunct. gebouw Torckschool	4.670	-1.793	2.877	1.162	1.715
- Ruimtelijke ordening	81.802	0	81.802	69.794	12.008
- Bouw-, woning- en welstandstoez.	34.335	48.021	82.356	54.236	28.120
- Grondbeleid en grondexploitatie	1.250	0	1.250	1.248	2
Totaal	124.321	46.023	170.344	-144.613	314.957

Toelichting

De (grotere) verschillen betreffen in hoofdzaak :

- Economische zaken	Hogere kosten (advies, aanpassingen Molenshuur)	-27.000	I
	Verkoopopbrengst Molenshuur	300.000	I
- Multifunct. gebouw Tockschool	Lagere onderhoudskosten	1.000	I
- Ruimtelijke ordening	Lagere uitvoeringskosten (o.a. BAG)	11.200	I/S
- Bouw- en woningtoezicht	Lagere kosten welstandsnota	5.200	I
	Lagere kosten landmeten	1.000	I/S
	Lagere uitvoeringskosten omgevingsvergunningen	20.000	I
	Lagere kosten kadaster	1.000	I
Overige verschillen (kleiner dan € 3.000,-)		2.557	
Totaal per saldo		<u>314.957</u>	

PROGRAMMA 10**Bestuursorganen intern en extern**

	<u>Begroting</u>	<u>Wijziging</u>	<u>Na wijziging</u>	<u>Rekening</u>	<u>Vershil</u>
Uitgaven totaal	556.157	1.580	557.737	571.664	-13.927
Inkomsten totaal	0	0	0	0	0
Per saldo	<u>556.157</u>	<u>1.580</u>	<u>557.737</u>	<u>571.664</u>	<u>-13.927</u>

nadelig

Begrotingswijzigingen (n.a.v. tussenrapportage)

Uitgaven Lonen/vergoedingen raad	<u>-1.580</u>	nadelig
	<u>-1.580</u>	nadelig

Producten (saldi)	<u>Begroting</u>	<u>Wijziging</u>	<u>Na wijziging</u>	<u>Rekening</u>	<u>Vershil</u>
- Bestuursorgaan raad	100.391	1.580	101.971	100.115	1.856
- Bestuursorgaan college	267.783	0	267.783	291.027	-23.244
- Bestuursondersteuning	158.395	0	158.395	154.585	3.810
- Representatie	20.215	0	20.215	16.647	3.568
- Bestuurlijke samenwerking	9.373	0	9.373	9.290	83
Totaal	<u>556.157</u>	<u>1.580</u>	<u>557.737</u>	<u>571.664</u>	<u>-13.927</u>

Toelichting

De (grotere) verschillen betreffen in hoofdzaak :

- Bestuursorgaan raad	Lagere notuleerkosten	1.000	I
- Bestuursorgaan college	Hogere lasten voormalige wethouders	-1.400	I
	Lagere reis- en verblijfkosten	3.000	I/S
	Hogere storting wachtgeld en pensioenen wethouders	-23.600	S
	Hogere uitvoeringskosten pensioenen wethouders	-1.000	S
- Bestuursondersteuning	Lagere advieskosten	3.800	I
- Representatie	Lagere representatiekosten	3.500	I
Overige verschillen (kleiner dan € 3.000,-)		773	
Totaal per saldo		<u>-13.927</u>	

ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN en ONVOORZIEN

	<u>Begroting</u>	<u>Wijziging</u>	<u>Na wijziging</u>	<u>Rekening</u>	<u>Vershil</u>
Uitgaven totaal	125.173	-42.762	82.411	3.715.948	-3.633.537
Inkomsten totaal	2.962.412	454.748	3.417.160	6.429.541	3.012.381
Per saldo	<u>-2.837.239</u>	<u>-497.510</u>	<u>-3.334.749</u>	<u>-2.713.593</u>	<u>-621.156</u>

nadelig

Begrotingswijzigingen (n.a.v. tussenrapportage)

Uitgaven

Saldi tussenrapportages 42.762 nadelig

Inkomsten

Lagere uitkering gemeentefonds -84.707 nadelig

Hogere opbrengst OZB 5.443 voordelig

Onttrekking reserve sociaal domein 49.012 voordelig

Onttrekking voorbereidingskrediet school 485.000 voordelig

497.510 voordelig

Producten (saldi)

	<u>Begroting</u>	<u>Wijziging</u>	<u>Na wijziging</u>	<u>Rekening</u>	<u>Vershil</u>
- Algemene uitkering Gem. fonds	-2.520.067	84.707	-2.435.360	-2.507.002	71.642
- Onvoorzien	74.024	-42.762	31.262	-10.343	41.605
- Onroerende Zaakbelasting	-352.770	-5.443	-358.213	-349.539	-8.674
- Mutaties reserves	-38.426	-534.012	-572.438	-259.379	-313.059
- Saldo na bestemming	0	0	0	412.670	-412.670
					0
Totaal	<u>-2.837.239</u>	<u>-497.510</u>	<u>-3.334.749</u>	<u>-2.713.593</u>	<u>-621.156</u>

Toelichting

De grotere verschillen betreffen in hoofdzaak :

- Algemene uitkering gemeentefonds	Hogere uitkering (voornamelijk afrek. oude jaren)	71.600	I/S
- Onvoorzien	Lagere uitgaven tlv post onvoorzien	39.800	I
- Onroerende zaakbelasting	Lagere opbrengst (vrijstelling pand)	-8.500	I
- Mutaties reserves			
Programma 2	Storting reserve wegen (voorheen in progr.2 voorzier	-36.200	I
	Onttrekking onderhoud wegen 2015	40.200	
Programma 3	Onttrekking kosten opknop Dorpsschool	2.400	
	Lagere onttrekking voorbereidingskosten nieuwe sch	-185.600	
Programma 4	Lagere storting overschot WWB-I	6.000	I
	Reserve decentralisaties naar reserve sociaal domein	-72.100	I
Programma 4	Hogere onttrekking tekort Presikhaaf	1.000	I
	Onttrekking kosten doelgroepenvervoer	8.000	
	Geen onttrekking Wmo en sociaal domein	-83.500	I/S
	Storting overschot sociaal domein 2015	-69.500	
	Reserve decentralisaties naar reserve sociaal domein	72.100	
Programma 6	Immobiele alg.reserve naar algemene reserve	-3.008.208	I/S
	Saldo 2014 naar alg.reserve	-79.900	I
	Immobiele alg.reserve naar algemene reserve	3.008.208	S
	Saldo 2014 naar alg.reserve	79.900	I
Programma 7			
	Lagere onttrekking afschrijvingen	-4.000	S
	Geen onttrekking begraafplaats	8.300	I
- Saldo na bestemming	Voordelig saldo 2015	-438.800	I
Overige verschillen (kleiner dan € 3.000,-)		27.644	
Totaal per saldo		<u>-621.156</u>	

Baten en lasten geboekt op onvoorzien

Begroting

In de begroting 2015 is opgenomen op de post Onvoorzien	74.024
Als gevolg van de in de tussenrapportages genoemde voor- en nadelige verschillen wordt dit bedrag verlaagd met	-42.762
In totaal was beschikbaar in 2015 voor onvoorzien	<u><u>31.262</u></u>

De werkelijke onvoorziene baten en lasten bedragen :

Baten

Teruggaaf loonheffingen 2010	8.521	
Correctie balansposten	1.822	
		+
Totale baten	<u> </u>	10.343

Lasten

Totale lasten	<u> </u>	<u> 0 -</u>
Saldo op onvoorzien		<u><u>10.343</u></u>

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

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

LASTEN

Programma 9 Ruimtelijke ordening, bouwzaken en grondbeleid		
1. Kosten ivm verkoop Molenshuur	27.500	
Programma 10 Bestuursorganen intern en extern		
2. Hogere storting pensioenen (oud) wethouders	23.600	
Hogere kosten	<hr/>	51.100

BATEN

Programma 1 Openbare orde en veiligheid		
3. Afrekening VGGM 2014	8.900	
Programma 9 Ruimtelijke ordening, bouwzaken en grondbeleid		
4. Verkoopopbrengst Molenshuur	300.000	
Hogere baten	<hr/>	308.900

Toelichting:

Lasten:

1. Ten behoeve van de verkoop van de Molenshuur zijn er aanpassingen gedaan en kosten gemaakt.
2. Door een forse aanpassing in de (wettelijk voorgeschreven) rekenrente moet er worden bijgestort in de voorziening voor pensioen van oud- wethouders en wethouders.

Baten:

3. Over 2014 is een voordelige afrekening ontvangen van VGGM.
4. Dit betreft de verkoopopbrengst van de Molenshuur.

Overzicht structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves

Toevoeging aan de reserves	Raming begrotingsjaar na wijziging	Waarvan structureel	Realisatie begrotingsjaar	Waarvan structureel
<i>Programma 2</i>				
1 Reserve wegen	0	0	36.221	36.221
<i>Programma 3</i>				
2 Reserve onderhoud school	13.900	13.900	14.313	14.313
<i>Programma 4</i>				
3 Reserve sociaal domein	0	0	69.476	0
4 Reserve WWB-I	22.300	0	16.338	0
5 Reserve decentralisaties	0	0	72.118	0
<i>Programma 6</i>				
6 Algemene reserve			3.008.208	0
7 Algemene reserve			79.918	0
8 Reserve schilderwerk	6.686	6.686	6.686	6.686
<i>Programma 7</i>				
9 Reserve begraafplaats	8.263	0	0	0
Totaal	51.149	20.586	3.303.278	57.220

Toelichting

- 1 Dit betreft de jaarlijkse storting in de reserve wegen
- 2 Dit betreft de reservering van de onderhoudsgelden tbv de school
- 3 Dit betreft het overschot in het sociaal domein
- 4 Dit betreft het overschot op de WWB inkomensdeel
- 5 Dit betreft de overboeking van de reserve decentralisaties naar de reserve sociaal domein
- 6 Dit betreft de overboeking van de immobiele algemene reserve naar de algemene reserve
- 7 Dit betreft het jaarrekeningsaldo 2014
- 8 Dit betreft de jaarlijkse reservering voor groot schilderwerk aan het gemeentehuis
- 9 Dit betreft het begrote overschot op de begraafplaats (niet gerealiseerd)

Onttrekking aan de reserves	Raming begrotingsjaar na wijziging	Waarvan structureel	Realisatie begrotingsjaar	Waarvan structureel
<i>Programma 2</i>				
10 Reserve wegen			40.197	0
<i>Programma 3</i>				
11 Reserve onderwijs algemeen	485.000	0	299.429	0
12 Reserve onderwijs algemeen			2.452	0
<i>Programma 4</i>				
13 Reserve Presikhaaf	6.000	6.000	7.000	7.000
14 Reserve sociaal domein	34.552	0	0	0
15 Reserve sociaal domein	49.012	0	0	0
16 Reserve decentralisaties	0	0	72.118	0
17 Algemene reserve	0	0	8.000	0
<i>Programma 5</i>				
18 Reserve dekking kapitaallasten	10.279	10.279	10.279	10.279
<i>Programma 6</i>				
19 Reserve BTW compensatiefonds	10.350	0	10.350	0
20 Reserve dekking kapitaallasten	17.995	17.995	18.307	18.307
21 Algemene reserve	0	0	79.918	0
22 Immobiele algemene reserve	47.000	0	3.008.208	0
<i>Programma 7</i>				
23 Reserve dekking kapitaallasten	5.334	5.334	5.334	5.334
<i>Programma 10</i>				
24 Reserve dekking kapitaallasten	1.065	1.065	1.065	1.065
Totaal	666.587	40.673	3.562.657	41.985

Toelichting:

- 10 Dit betreft de onttrekking van de kosten van het asfalteerwerk op de Kerklaan
- 11 Dit betreft de kosten die zijn gemaakt ten behoeve van de nieuwe school
- 12 Dit betreft kosten voor het opknappen van de oude Dorpsschool (daklekkages)
- 13 Dit betreft de bijdrage in het tekort van Presikhaaf.
- 14 Dit betreft het begrote tekort op de oude Wmo (niet gerealiseerd)
- 15 Dit betreft het begrote tekort in het sociaal domein (niet gerealiseerd)
- 16 Dit betreft de overboeking van de reserve decentralisaties naar de reserve sociaal domein
- 17 Dit betreft de kosten voor de voorbereiding van de organisatie voor doelgroepenvervoer
- 18 Dit betreft de onttrekking van afschrijvingslasten
- 19 Dit betreft de aflopende onttrekking uit de reserve BTW-compensatiefonds
- 20 Dit betreft de onttrekking van afschrijvingslasten
- 21 Dit betreft het jaarrekeningsaldo 2014
- 22 Dit betreft de overboeking van de immobiele algemene reserve naar de mobiele algemene reserve
- 23 Dit betreft de onttrekking van afschrijvingslasten
- 24 Dit betreft de onttrekking van afschrijvingslasten

**Globale Analyse Rekeningcijfers 2015
 T.O.V. Rekeningcijfers 2014**

Voordelig saldo 2015	412.670
Voordelig saldo 2014	79.925
Te analyseren verschil	<u>332.745</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 kosten brandweer	2.700	
Programma 2 Verkeer en vervoer		
<u>Wegen</u>		
Hogere reinigingskosten wegen		1.100
Kosten asfalteerwerk Kerklaan (t.l.v. reserve)		40.197
Lagere onderhoudskosten wegen	7.900	
Geen aanleg fietspad Eerbeekseweg (t.l.v. reserve)	425.400	
Hogere onderhoudskosten fietspaden		3.200
Geen storting voorziening wegen (wordt reserve)	36.200	
Geen bijdrage fietspad Eerbeekseweg (2014)		274.600
Geen vrijval voorziening wegen (2014)		121.800
<u>Openbare verlichting</u>		
Hogere energiekosten		3.100
Hogere onderhoudskosten		3.400
<u>Gladheidsbestrijding</u>		
Hogere kosten gladheidsbestrijding		4.500
Programma 3 Onderwijs		
<u>Openbaar basisonderwijs</u>		
Hogere externe advieskosten nieuwe school (t.l.v. reserve)		237.200
Hogere huurkosten Egmondstraat		2.000
Lagere onderhoudskosten	15.300	
<u>Overige voorzieningen openbaar basisonderwijs</u>		
Lagere kosten logopedie	5.600	
Kosten muziekonderwijs (voorheen elders verantwoord)		3.500
<u>Bijzonder voortgezet onderwijs</u>		
Lagere bijdrage in huisvestingskosten (o.b.v. leerlingenaantal) <i>volledige dekking uit algemene uitkering gemeentefonds</i>	144.300	

	<u>Voordelig</u>	<u>Nadelig</u>
<u>Gemeenschappelijke kosten onderwijs</u>		
Vorbereidingskosten doelgroepenvervoer (t.l.v. reserve)		8.000
Programma 4 Sociaal Domein		
<u>Kunst en cultuur</u>		
Lagere subsidies kunst en cultuur	5.900	
<u>Wet Werk en Bijstand</u>		
Hogere uitvoeringskosten Rheden (controle)		10.500
Lagere kosten IOAW	7.500	
Lagere kosten bijstand zelfstandigen	7.900	
Lagere kosten WWB (Bijstand)	10.000	
Hogere kosten bijstandsvorderingen		10.600
Lagere kosten minimabeleid	1.400	
Lagere rijksbijdrage		68.500
<u>Werkgelegenheid</u>		
Hogere bijdrage tekort Presikhaaf (t.l.v. reserve)		1.900
Geen subsidie WSW (in gemeentefonds participatiebudget opgenomen)		48.000
<u>Huishoudelijke verzorging (Wmo)</u>		
Verzekeringen WMO (in nieuwe functie begrepen)	2.600	
Kostenposten verdeeld over nieuwe functies		
<u>Participatiebudget</u>		
Lagere kosten re-integratie	3.700	
Geen terug te betalen participatiebudget	18.200	
Kosten educatie naar nieuwe functie	1.700	
Participatiebudget naar nieuwe functie		9.700
<u>Kinderopvang</u>		
Hogere inspectiekosten		1.500
Uitvoeringskosten Rheden		4.400
<u>Wmo2015</u>		
Hogere kosten rolstoelen		27.300
Lagere kosten woonvoorzieningen	28.500	
Hogere uitvoeringskosten (Rheden)		36.200
Lagere kosten vervoersvoorzieningen	18.000	
Lagere kosten huishoudelijke hulp	11.300	
Kosten begeleiding/dagbesteding (Nieuw)		109.000
Administratieve kosten sociaal domein (nieuw)		11.800
Hogere eigen bijdrage	6.700	
Kosten PGB Wmo (Nieuw)		10.500

	<u>Voordelig</u>	<u>Nadelig</u>
<u>Jeugdwet</u>		
Jeugdzorg natura individueel (nieuw)		101.200
Jeugdzorg algemene voorzieningen (nieuw)		4.900
Maatwerk JGZ (nieuw)		1.500
Uitvoeringskosten Rheden (nieuw)		22.500
Geen kosten CJG (in andere kosten geïntegreerd)	8.600	
Kosten PGB Jeugd (Nieuw)		14.900
<u>Gezondheidszorg</u>		
Lagere kosten basisgezondheidsdienst	1.700	
Programma 5 Afvalverwerking, riool en milieu		
<u>Huishoudelijk- en restafval</u>		
Hogere kosten plasticinzameling		6.700
Hogere verbrandingskosten		4.500
Hogere inzamelingskosten		3.500
Lagere kosten verwerking GFT	12.800	
Hogere kosten containers werf		2.100
Lagere opbrengst papier/plastic		5.200
<u>Riolering</u>		
Lagere kosten elektra	1.000	
Hogere onderhoudskosten		16.900
Lagere storting voorziening onderhoud riolering	4.700	
Hogere rioolrechten	3.800	
<u>Milieu</u>		
Hogere kosten ODRA/Rheden		3.800
Programma 6 Financieel beleid		
<u>Beleggingen</u>		
Lagere opbrengst rente		17.200
<u>Saldi kostenplaatsen</u>		
Lagere afschrijvingslasten	4.100	
Lagere personeelslasten openbare werken	5.700	
Lagere onderhoudskosten vervoermiddelen	2.100	
Hogere personeelskosten secretarie		2.000
Lagere kosten archiefpersoneel	1.200	
Hogere kosten inhuur personeel		3.800
Lagere kosten inhuur personeel RO	8.200	
Kosten inhuur t.b.v. Vpb		3.900
Geen kosten inhuur sociaal domein	8.700	
Geen kosten WIA verzekering	2.500	
Lagere kosten cursussen en opleidingen	7.100	
Hogere kosten verzekeringen		2.100
Hogere algemene kosten		2.100
Lagere kosten telecommunicatie	3.400	
Lagere controlekosten		5.900

	<u>Voordelig</u>	<u>Nadelig</u>
<u>Vervolg kostenplaatsen</u>		
Lagere kosten kantoorartikelen	1.700	
Lagere kosten salarisverwerking	1.900	
Hogere ICT kosten		37.000
Lagere onderhoudskosten gemeentehuis	40.500	
Programma 7 Burgerzaken		
<u>Rijbewijzen en reisdocumenten</u>		
Hogere kosten rijksleges		1.200
Hogere opbrengsten leges rijbewijzen/reisdocumenten	1.400	
<u>Huwelijken</u>		
Lagere opbrengsten huwelijksleges		1.900
<u>Algemene begraafplaats</u>		
Lagere onderhoudskosten	12.000	
Geen kosten groenplan begraafplaats (2014)	5.300	
Hogere opbrengst grafverkopen/inlagen	2.800	
Programma 8 Recreatie		
<u>Monumenten</u>		
Geen subsidie kerk (2014)	25.000	
Geen opknapkosten dorpspompen (2014)	1.200	
<u>Openbaar groen</u>		
Hogere kosten plantgoed		1.200
Lagere kosten uitbesteed groenonderhoud	6.700	
<u>Beheer en onderhoud recreatievoorzieningen</u>		
Lagere kosten speeltoestellen	1.800	
Programma 9 Ruimtelijke ordening, bouwzaken en grondbeleid		
<u>Economische zaken</u>		
Hogere kosten Molenschuur (vnl. tbv verkoop)		22.600
Geen huuropbrengst grond UMTS mast		4.000
Verkoopopbrengst Molenschuur	300.000	
<u>Multifunctioneel gebouw Torckschool</u>		
Hogere onderhoudskosten		2.400
<u>Ruimtelijke ordening</u>		
Hogere kosten BGT		1.500
Lagere advieskosten	3.700	
Geen afrekening BWS gelden (2014)		1.800

	<u>Voordelig</u>	<u>Nadelig</u>
<u>Bouw-, woning- en welstandstoezicht</u>		
Kosten welstandsnota		4.800
Lagere kosten welstandscommissie	5.600	
Lagere opbrengst bouwleges (De Del 2014)		146.700
Programma 10 Bestuursorganen		
<u>Bestuursorgaan raad</u>		
Hogere kosten raadsvergoedingen/kostenvergoedingen		3.700
<u>Bestuursorgaan college</u>		
Hogere personeelskosten college (restitutie premies in 2014)		14.700
Kosten pensioenoverzichten/berekeningen		1.500
Lagere reis- en verblijfkosten	1.800	
Lagere storting pensioen/wachtgeld wethouders	147.600	
<u>Representatie</u>		
Lagere representatiekosten	7.400	
<u>Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien</u>		
<u>Algemene uitkering</u>		
Hogere uitkering Gem.fonds	185.400	
<u>Onvoorzien</u>		
Hogere baten/lagere kosten	4.800	
<u>Wet onroerende zaken</u>		
Hogere opbrengst onroerende zaakbelasting (OZB)	1.400	
<u>Mutaties reserves</u>		
Geen storting reserve fietspaden (2014)	9.100	
Lagere storting reserve wegen (voorheen voorziening)	85.600	
Lagere reservering onderhoud school	11.100	
Reservering overschot WWB-I		16.300
Overboeking reserve decentralisatie naar sociaal domein	72.100	
Reservering overschot sociaal domein		69.500
Geen storting reserve digitalisering (2014)	20.000	
Geen storting extra groei leerlingen (2014)	232.600	
Storting reserve schilderwerk		6.700
Geen onttrekking kosten fietspad Eerbeekseweg (2014)		153.000
Onttrekking asfaltonderhoud Kerklaan	40.200	
Geen onttrekking kosten trottoir Het Rhedens (2014)		9.400
Hogere onttrekking kosten nieuwe school	234.900	
Lagere onttrekking kosten opknap Dorpsschool		8.000
Hogere onttrekking tekort Presikhaaf	1.900	
Onttrekking voorbereidingskosten doelgroepenvervoer	8.000	
Overboeking reserve decentralisatie naar sociaal domein		72.100
Lagere onttrekking reserve btw-compensatiefonds		5.200
Lagere onttrekking afschrijvingen kostenplaats apparaatskosten		1.600

	<u>Voordelig</u>	<u>Nadelig</u>
<u>vervolg mutaties reserves</u>		
Geen onttrekking kosten Roadmap ICT (2014)		5.800
Geen correctie reserve dekking kapitaallasten		8.300
Geen onttrekking afschrijving website (2014)		1.600
Geen onttrekking kosten schilderwerk (2014)		42.200
Geen onttrekking kosten groenplan		5.300
Geen onttrekking kosten renovatie grafmonument (2014)		45.400
Geen onttrekking subsidie kerk (2014)		25.000
Geen onttrekking kosten restauratie dorpspompen (2014)		1.200
Overige verschillen (< 2.500) per saldo	9.842	
Subtotaal	<u>2.325.642</u>	<u>1.992.897</u>
Per saldo voordelig	<u><u>332.745</u></u>	



SISA bijlage verantwoordingsinformatie 2015 op grond van artikel 3 van de Regeling Informatieverstrekking SISA - d.d. 11 januari 2016 DEFINITIEF

OCW	D11	Wet participatiebudget 2014 - overgangsrecht 2015 reserveringsregeling deel educatie Wet participatiebudget Gemeenten	Uitkering in 2015 van OCW-geleiden educatie binnen de grenzen van de reserveringsregeling <i>Aard controle R</i> Indicatornummer: D11 / 01	Uitkering in 2015 van OCW-geleiden educatie binnen de grenzen van de reserveringsregeling <i>Aard controle R</i> Indicatornummer: D11 / 02		
			€ 0	€ 0		
SZW	G1A	Wet sociale werkvoorziening (Wsw)_totaal 2014 Wet sociale werkvoorziening (Wsw) Alle gemeenten verantwoord hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SISA (jaar T-1) regeling G1B + deel	Hieronder per regel één gemeente (code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen eraast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Het totaal aantal getaxeerde arbeidsplaatsen voor getaxeerde inwoners in (jaar T-1), uitgedrukt in arbeidsjaren.	Het totaal aantal getaxeerde begeleid werkplekken voor getaxeerde inwoners in (jaar T-1), uitgedrukt in arbeidsjaren. inclusief deel openbaar lichaam inclusief deel openbaar lichaam	
			<i>Aard controle n v l</i> Indicatornummer: G1A / 01	<i>Aard controle R</i> Indicatornummer: G1A / 02	<i>Aard controle R</i> Indicatornummer: G1A / 03	
			60277 Rozendael	1,84	1,84	
			2			
			3			
			4			
			5			
			6			
			7			
			8			
			9			
			10			
			11			
			12			
			13			
			14			
			15			
			16			
			17			
			18			
			19			
			20			
			21			
			22			
			23			
			24			
			25			
			26			
			27			
			28			
			29			
			30			
			31			
			32			
			33			
			34			
			35			
			36			
			37			
			38			
			39			
			40			
			41			
			42			
			43			
			44			
			45			
			46			
			47			
			48			
			49			
			50			
			51			
			52			
			53			
			54			
			55			
			56			
			57			
			58			
			59			
			60			
			61			
			62			
			63			
			64			
			65			
			66			
			67			
			68			
			69			
			70			
			71			
			72			
			73			
			74			
			75			
			76			
			77			
			78			
			79			
			80			
			81			
			82			
			83			
			84			
			85			
			86			
			87			
			88			
			89			
			90			
			91			
			92			
			93			
			94			
			95			
			96			
			97			
			98			
99						
100						

S&S bijlage verantwoordingsinformatie 2015 op grond van artikel 3 van de Regeling Informatievoorziening S&S - d.d. 11 januari 2016 DEFINITIEF

			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				

Functie	Griffier K.M. Schaap	Gemeentesecretaris W.G. Pieterse-Pook
Beloning	59.551,35	73.547,91
Belastbare vaste en variabele onkostenvergoeding	0,00	0,00
Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	7.987,14	10.100,94
Duur en omvang van het dienstverband in het verslagjaar	Fulltime (36 uur per week)	Fulltime (36 uur per week)
Beloning in het voorgaande jaar (niet-topfunctionarissen)	N.v.t.	N.v.t.
Motivering voor de overschrijding van de maximale bezoldigingsnorm	N.v.t.	N.v.t.

De WNT-norm voor 2015 bedraagt € 178.000

BIJLAGEN

OVERZICHT VAN SALARISSEN EN SOCIALE LASTEN 2015

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	25.443	19.039					44.482
2.Burgemeester	1,00	83.130	4.541	0	13.990	3.612	0	105.273
3.Wethouders	1,10	68.496	4.595	0	3.053	4.571	0	80.716
4.Secretariepersoneel	9,00	454.212	14.886	680	86.890	31.749	23.865	612.281
5.Openbare werken	1,89	95.733	2.045	0	18.868	6.392	4.804	127.843
6.Babsen	7,00	2.264	0	0	295	163	94	2.817
TOTAAL RUBRIEK 1	21,99	729.278	45.106	680	123.097	46.489	28.764	973.412
<i>Rubriek 2 VOORMALIG PERSONEEL</i>								
Burgem/wethouders	9,00	37.267	0	0	0	1.621	0	38.889
TOTAAL RUBRIEK 2		37.267	0	0	0	1.621		38.889
TOTAAL GENERAAL	36,30	766.545	45.106	680	123.097	48.110	28.764	1.012.300

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	44.482	001.10	
0	4.547	0	0	4.547	100.726	001.11	178.354,62
0	3.088	0	0	3.088	77.628	001.11	195.943,62
0	24.281	0	0	24.281	574.300	5002.10	587.999,78
					13.700	5002.30	587.999,78
0	5.292	0	0	5.292	122.551	5001.10	122.550,23
0	81	0	0	81	2.736	003.14	2.735,91
0	37.289	0	0	37.289	936.122		
0	659	0	0	659	38.230	001.11	38.229,65
0	659		0	659	38.230		
0	37.948	0	0	37.948	974.352		

omschrijving van de kapitaaluitgaven	oorspronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aan-schaffings-waarde) aan het begin van het dienstjaar	3	4	5	6	7	8	9	10	11	totaal van de kapitaallasten		13	grb
											afschrijvingen tot en met 2014	afschrijvingen in 2015		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	13	
HOOFDFUNCTIE 0														
Website Green Valley 2015	0	0	0	0	0	9.385	0	939	8.446	0	939	002.11	ov.mat	129
Meubilair raadszaal 2013	10.645	1.597	9.048	0	9.048	0	1.065	1.065	7.983	0	1.065	001.10	mat	127
Totaal hoofdfunctie 0	10.645	1.597	9.048	0	9.048	9.385	0	2.004	16.429	0	2.004			
HOOFDFUNCTIE 4														
Buitenberging Dorpsschool	9.605	8.404	1.201	0	1.201	0	0	240	961	0	240	421.11	mat	123
Totaal hoofdfunctie 4	9.605	8.404	1.201	0	1.201	0	0	240	961	0	240			
HOOFDFUNCTIE 7														
Herstel Rozendaalsebeek	12.652	10.933	1.719	0	1.719	0	0	506	1.213	0	506	722.10	mat	124
IBA's Imbosch 2004	28.761	10.060	18.701	0	18.701	958	0	958	17.743	0	958	722.10	mat	128
Riolering De Del 2004	224.667	78.634	146.033	0	146.033	7.489	0	7.489	138.544	0	7.489	722.10	mat	128
Rioolwaterbergingskelder 2005	4.657	1.319	3.338	0	3.338	155	0	155	3.183	0	155	722.10	mat	128
Infiltratievoorziening Ringallee 20	28.800	6.240	22.560	0	22.560	960	0	960	21.600	0	960	722.10	mat	128
Hekwerk begraafplaats 2004	48.798	20.496	28.302	0	28.302	1.952	0	1.952	26.350	0	1.952	724.10	mat	121
Uitbreiding begraafplaats	2.636	1.103	1.533	0	1.533	105	0	105	1.428	0	105	724.10	mat	121
Paden begraafplaats 2005	18.866	5.967	12.899	0	12.899	702	0	702	12.197	0	702	724.10	mat	121
Hekwerk begraafplaats 2005	37.610	12.791	24.819	0	24.819	1.505	0	1.505	23.314	0	1.505	724.10	mat	121
Uitbreiding begraafplaats 2005	26.746	9.095	17.651	0	17.651	1.070	0	1.070	16.581	0	1.070	724.10	mat	121
OMKO grafbekisting	3.927	1.965	1.962	0	1.962	262	0	262	1.700	0	262	724.10	mat	126
Infiltratievoorziening Bremlaan	21.500	2.509	18.991	0	18.991	717	0	717	18.274	0	717	722.10	mat	126
Totaal hoofdfunctie 7	459.620	161.112	298.508	0	298.508	0	0	16.381	282.127	0	16.381			
HOOFDFUNCTIE 9														
Obligaties 7,5% Nederland 1993-	142.941	0	142.941	0	142.941	0	0	0	142.941	0	0	913.10	fin	134
Geldlening NUON	55.180	0	55.180	0	55.180	0	0	0	55.180	0	0	913.10	fin.	135
Lening	14.110	0	14.110	0	14.110	0	0	0	14.110	0	0	913.10	fin.	140
Totaal hoofdfunctie 9	212.231	0	212.231	0	212.231	0	0	0	212.231	0	0			

OVERZICHT GEACTIEVERDE KAPITAALUITGAVEN

omschrijving van de kapitaaluitgaven	oorspronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aan-schaffings-waarde) aan het begin van het dienstjaar	afschrijvingen tot en met 2014		boekwaarde per 1-1-2015		vermeerderingen in 2015		verminderingen in 2015		afschrijvingen in 2015		boekwaarde per 31-12-2015		toegerekende rentelasten		toetaal van de kapitaallasten		materiele immateriele financiële vaste activa
		3	2	6	7	8	9	10	11	12	13	13	13	mat				

KOSTENPLAATS OPENBARE WERKEN

Unit werv 2010	12.570	11.313	1.257	1.257	0	0	1.257	0	0	0	0	1.257	0	0	0	1.257	5001.30	mat	123
Totaal kpl. Apparaatskosten	12.570	11.313	1.257	1.257	0	0	1.257	0	0	0	0	1.257	0	0	0	1.257	5001.30	mat	123
KOSTENPLAATS APPARAATKOSTEN																			
Restaurantie gemeentehuis	68.067	65.745	2.322	2.322	0	0	2.322	0	0	0	0	2.322	0	0	0	2.322	5002.30	mat.	123
Invalidenrit gemeentehuis 2005	8.830	7.062	1.768	883	0	0	883	0	0	0	0	883	0	0	0	883	5002.30	mat.	123
Verbouw Kerklaan 3 bijdrage	20.000	16.000	4.000	4.000	0	0	4.000	0	0	0	0	4.000	0	0	0	4.000	5002.30	mat.	126
CV ketels gemeentehuis	4.677	156	4.521	312	0	0	312	0	0	0	0	312	0	0	0	312	5002.30	mat.	126
Airconditioners serverruimte/BBZ	7.025	3.510	3.515	468	0	0	468	0	0	0	0	468	0	0	0	468	5002.20	mat.	126
Telefooncentrale 2008	7.994	5.200	2.794	800	0	0	800	0	0	0	0	800	0	0	0	800	5002.20	mat.	126
Ontruimingsinstallatie 2008	12.852	8.359	4.493	1.286	0	0	1.286	0	0	0	0	1.286	0	0	0	1.286	5002.20	mat.	126
Koffiezetapparaat Peeze	1.700	1.530	170	170	0	0	170	0	0	0	0	170	0	0	0	170	5002.20	mat.	126
Pc's en beeldschermen 2009	8.270	7.380	822	822	0	0	822	0	0	0	0	822	0	0	0	822	5002.20	mat.	126
Netweaver	3.393	8.343	927	927	0	0	927	0	0	0	0	927	0	0	0	927	5002.20	mat.	126
Geluidsinstallatie raadszaal 2010	2.904	2.030	874	338	0	0	338	0	0	0	0	338	0	0	0	338	5002.20	mat.	126
Xerox kopieerapparaat 2012	12.539	7.524	5.015	580	0	0	580	0	0	0	0	580	0	0	0	580	5002.20	mat.	126
Vervanging server/pc's 2012	39.980	15.992	23.988	2.507	0	0	2.507	0	0	0	0	2.507	0	0	0	2.507	5002.20	mat.	126
Bekabeling gemeentehuis 2013	24.225	7.268	16.957	7.996	0	0	7.996	0	0	0	0	7.996	0	0	0	7.996	5002.20	mat.	126
Airco burgerzaken/bodekamer	3.372	337	3.035	4.845	0	0	4.845	0	0	0	0	4.845	0	0	0	4.845	5002.20	mat.	126
TV raadszaal	2.116	423	1.693	225	0	0	225	0	0	0	0	225	0	0	0	225	5002.20	mat.	126
Airco secr.kamer				423	0	0	423	0	0	0	0	423	0	0	0	423	5002.20	mat.	126
				192	0	0	192	0	0	0	0	192	0	0	0	192	5002.20	mat.	126
				1.918	0	0	1.918	0	0	0	0	1.918	0	0	0	1.918	5002.20	mat.	126
Totaal kpl. Apparaatskosten	237.146	159.914	77.232	29.097	0	0	29.097	0	0	0	0	29.097	0	0	0	29.097	5002.20	mat.	126
Totaal generaal	941.817	342.340	599.477	48.979	11.303	0	48.979	561.801	0	0	0	48.979	0	0	0	48.979	5002.20	mat.	126

OVERZICHT INVESTERINGEN 2015

	Jaar	Krediet	Uitgegeven t/m 2014	Uitgegeven in 2015	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 Stappenplan Dorpsschool	2014	200.000	59.665	111.759	171.424	28.576	0	28.576
Vervangingsreserve gemeentehuis Veranging i-burgerzaken	2015	35.000	0	0	0	35.000	35.000	0
Reserve Wegen Wegenonderhoud Kerklaan	2015	38.900	0	40.197	40.197	-1.297	3	-1.300 *1
Reserve onderwijs algemeen Onderhoud Dorpsschool	2014	83.000	0	8.046	8.046	74.954	0	74.954
Vorbereidingskrediet nieuwe school	2015	485.000	0	182.076	182.076	302.924	0	302.924

Toelichting:

1 Deze overschrijding is ontstaan doordat het aantal geasfalteerde vierkant meter iets groter is dan vooraf berekend.

Specificatie balanspost vaste activa per 31 december 2015

1 IMMATERIËLE VASTE ACTIVA		<u>0</u>
2 MATERIËLE VASTE ACTIVA		
<u>Gronden en terreinen</u>		
Uitbreiding begraafplaats	18.009	
Paden begraafplaats	12.197	
Hekwerk begraafplaats	<u>49.664</u>	79.870
 <u>Bedrijfsgebouwen</u>		
Invalidenoprit gemeentehuis	885	
Gebouw basisschool	961	1.846
 <u>Grond-, weg- en waterbouwkundige werken</u>		
Herstel Rozendaalse Beek	<u>1.213</u>	1.213
 <u>Overige machines, apparatuur en installaties</u>		
Airco's server/BBZ/Burgerzaken	7.877	
Bekabeling/wifi gemeentehuis	12.112	
TV raadszaal	1.270	
Grafbekisting	1.700	
Ontruimingsinstallatie	3.207	
Telefooncentrale	1.994	
Xerox kopieerapparaat	2.507	
CV ketels gemeentehuis	4.209	
Server/pc's 2012	<u>15.992</u>	50.868
 <u>Inventaris</u>		
Raadsmeubilair	<u>7.983</u>	7.983
 <u>Overige materiële vaste activa</u>		
Website	8.446	
Riool	<u>199.344</u>	207.790
 Totaal		<u>349.570</u>
3 FINANCIËLE VASTE ACTIVA		
<u>Effecten</u>		
Obligaties 7,5 % NL 2023	142.941	
Lening	14.110	
Lening 10% Liander	55.180	
Lening aan Rabobank	1.170.782	
Voorziening dubieuze debiteuren inzake lening	<u>-14.110</u>	1.368.903
 TOTAAL GENERAAL		<u>1.718.473</u>

OVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN 2015

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	1.278.310	3.008.208	119.759	4.166.759
- immobiel	3.008.208	0	3.008.208	0
Totaal onderdeel a.	4.286.518	3.008.208	3.127.967	4.166.759
b. Bestemmingsreserves				
* Reserve monumenten	25.497	0	0	25.497
* Reserve sociaal domein	271.070	191.512	0	462.582
* Reserve WWB (inkomensdeel)	287.942	16.338	0	304.280
* Verv.res. inventaris gemeentehuis	49.087	15.000	0	64.087
* Verv.res. openbare werken	69.960	15.000	0	84.960
* Reserve dekking kapitaallasten	351.763	0	34.985	316.778
* Reserve BTW-compensatiefonds	15.520	0	10.350	5.170
* Reserve onderwijs algemeen	1.406.559	14.313	190.122	1.230.750
* Reserve fietspaden	280.961	0	0	280.961
* Reserve wegen	121.842	36.221	40.197	117.866
* Reserve schilderwerk	0	6.686	0	6.686
* Reserve locaties	49.121	0	0	49.121
* Reserve digitalisering	144.239	0	0	144.239
* Reserve begraafplaats	27.686	0	0	27.686
* Reserve decentralisaties	72.118	0	72.118	0
* Reserve Presikhaaf	78.341	0	7.000	71.341
Totaal onderdeel b.	3.251.706	295.070	354.772	3.192.004
c. Voorzieningen				
* Rioleringen	443.000	72.009	8.009	507.000
* Pensioenen/wachtgeld wethouders	214.325	32.960	24.951	222.334
Totaal onderdeel c.	657.325	104.969	32.960	729.334
Totaal generaal	8.195.549	3.408.247	3.515.699	8.088.097

100020 nog te ontvangen bedragen

Omschrijving	Bedrag	Afloop
Energiekosten Tockschool 2013	4.366,00	
Energiekosten Tockschool 2014	4.235,00	
Gemeente Rheden apv	308,00	
Scholengroep Veluwezoom 2014	14.313,31	
Scholengroep Veluwezoom 2015	14.313,00	
ABN rente obligaties 2015	10.720,58	x
Afdracht ip premie	183,51	
Rente Rabobank	52.981,06	x
Te compenseren btw 2015	1.771,21	
Afrekening GGD/Brandweer 2015	5.705,00	x
Energiekosten Tockschool 2015	4.243,00	
Rente Alliander 2015	5.517,97	x
Regresrecht Wmo 2015	932,41	x
Liet buitenschilderwerk	2.420,00	
Afrekening SW bijdrage 2015	420,00	x
	122.430,05	

X = afgerekend per april 2016

RECAPITULATIESTAAT GEWONE DIENST NAAR KOSTENSOORTEN

BATEN	REKENING
1.0 Salarissen en sociale lasten	0
2.0 Rente	69.314
3.0 Doorberekende kosten WOZ	150
3.2 Huur en pacht	341.053
3.3 Investerings	549.218
3.4 Overige goederen en diensten	303.974
4.0 Belastingopbrengsten	485.531
4.1 Overdrachten van het rijk	2.591.300
4.2 Overige inkomstenoverdrachten	47.323
6.0 Reserveringen	3.562.657
6.1 Kostenplaats rente en afschrijving	48.979
6.2 Kostenplaats apparaatskosten	1.001.767
6.2 Kostenplaats openbare werken	181.533
	9.182.799
LASTEN	
1.0 Salarissen en sociale lasten	954.133
1.2 Salaris voormalig personeel	13.279
2.0 Rente	48.979
3.0 Personeel derden	141.792
3.1 Energiekosten	46.529
3.3 Investerings	549.218
3.4 Overige goederen en diensten	1.894.114
4.1 Overdrachten aan het rijk	11.540
4.2 Overige inkomstenoverdrachten	481.284
6.0 Reserveringen	3.809.652
6.1 Kapitaallasten	48.979
6.2 Kostenplaats apparaatskosten	933.800
6.2 Kostenplaats openbare werken	181.533
6.2 Gemeentehuis	67.967
	9.182.799
Alle bedragen x € 1.000	

