

JAARSTUKKEN 2014

INHOUDSOPGAVE

INHOUDSOPGAVE.....	2
VOORWOORD EN SAMENVATTING	3
KERNGEGEVENS	14
HOOFDSTUK 1 JAARVERSLAG-PROGRAMMAVERANTWOORDING.....	17
PROGRAMMA 1 VEILIGHEID	18
PROGRAMMA 2 FYSIEKE INFRASTRUCTUUR.....	25
PROGRAMMA 3 ECONOMISCHE AANGELEGENHEDEN	34
PROGRAMMA 4 ONDERWIJS.....	40
PROGRAMMA 5 MAATSCHAPPELIJK WELZIJN	46
PROGRAMMA 6 DIENSTVERLENING EN ZORG.....	57
PROGRAMMA 7 DUURZAAMHEID	74
PROGRAMMA 8 RUIMTELIJKE ORDENING EN VOLKSHUISVESTING.....	84
PROGRAMMA 9 BESTUUR EN COMMUNICATIE.....	91
10. ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN EN ONVOORZIEN.....	101
HOOFDSTUK 2 JAARVERSLAG – PARAGRAFEN.....	111
PARAGRAAF 1 LOKALE HEFFINGEN	112
PARAGRAAF 2 WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEBEERSING	117
PARAGRAAF 3 ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN	122
PARAGRAAF 4 FINANCIERING	125
PARAGRAAF 5 BEDRIJFSVOERING	128
PARAGRAAF 6 VERBONDEN PARTIJEN.....	131
PARAGRAAF 7 GRONDBELEID	147
HOOFDSTUK 3 JAARREKENING.....	157
3.1 BALANS EN TOELICHTING	158
3.2 OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN IN DE JAARREKENING	176
3.2.1 TOELICHTING VAN DE VERSCHILLEN PER PROGRAMMA	180
3.2.2 TOELICHTING BEGROTINGSRECHTMATIGHEID	217
3.2.3 OVERZICHT AANWENDING ONVOORZIENE UITGAVEN	220
3.2.4 OVERZICHT INCIDENTELE BATEN EN LASTEN	221
3.3.1 SINGLE INFORMATION SINGLE AUDIT (SISA).....	222
3.3.2 RAPPORTAGE INVESTEREN MET GEMEENTEN (IMG)	228
RAADSBESLUIT	230
BIJLAGEN	232
Bijlage 1 Overzicht personeelslasten	233
Bijlage 2 Overzicht vaste activa	236
Bijlage 3 Overzicht reserves en voorzieningen	250
Bijlage 4 Overzicht langlopende schulden	252
Bijlage 5 Overzicht gewaarborgde geldleningen.....	254

VOORWOORD EN SAMENVATTING

Geachte raad,

Voor u liggen de jaarstukken 2014, bestaande uit het jaarverslag 2014 en de jaarrekening 2014. In het jaarverslag en de jaarrekening 2014 wordt verantwoording afgelegd over de realisatie van het voorgenomen beleid uit de Beleids- en financiële begroting 2014.

De opzet van het jaarverslag is gebaseerd op de indeling van de Beleidsbegroting 2014. In het jaarverslag is de verantwoording opgenomen met betrekking tot de negen programma's, de algemene dekkingsmiddelen en de zeven paragrafen uit de beleidsbegroting 2014. Kenmerkend voor de programmabegroting is het drieluik: wat willen we bereiken, wat gaan we daar voor doen en wat mag het kosten? Het jaarverslag geeft antwoord op de vragen wat wilden wij bereiken, wat hebben wij bereikt, wat hebben wij hiervoor gedaan en wat heeft het gekost?

Resultaat

Het financieel resultaat ten opzichte van de begroting 2014 is € 711.000 voordelig, inclusief toevoegingen aan en onttrekking aan de reserves. Het volgende overzicht geeft het resultaat per programma weer.

Programma	Saldo 2014
	* € 1.000
1 Veiligheid	64
2 Fysieke infrastructuur	472
3 Economische aangelegenheden	-416
4 Onderwijs	19
5 Maatschappelijk welzijn	138
6 Dienstverlening en zorg	367
7 Duurzaamheid	276
8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	702
9 Bestuur en communicatie	-28
10 Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	119
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	1.713 V
Mutaties reserves	-1.002
Gerealiseerd resultaat	711 V

Voor een deel is het resultaat bepaald door een andere fasering van projecten en uitkomsten uit de grondexploitatie, maar er zijn ook andere afwijkingen, zowel positief als negatief, hoofdzakelijk incidenteel.

Samenvatting

In deze samenvatting stippen we de meest in het oog springende zaken aan, zowel voor de uitvoering als financieel. Voor een volledig beeld en meer gedetailleerde informatie verwijzen wij naar de toelichting per programma/paragraaf.

PROGRAMMA	WAT HEBBEN WE BEREIKT EN WAT HEEFT HET GEKOST?
Programma 1 -	➤ Een plan van aanpak voor uitvoering van risicocommunicatie is

PROGRAMMA	WAT HEBBEN WE BEREIKT EN WAT HEEFT HET GEKOST?												
Veiligheid	<p>vastgesteld.</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Eerste uitvoeringsprogramma Preventie en Handhaving Drank- en Horecawet; in 2014 zijn diverse preventieactiviteiten en de eerste handhavingsactiviteiten in het kader van ons alcoholmatigingsbeleid uitgevoerd. <p>Het voordeel ten opzichte van de begroting is € 64.000. Het gaat hier om eenmalige voordelen door vooral lagere verrekeningen met de Veiligheidsregio IJsselland voor de regionale brandweer en rampenbestrijding.</p> <table border="1" data-bbox="580 663 1386 757"> <tr> <td>Brandweer</td> <td>40.600</td> <td>V</td> </tr> <tr> <td>Rampenbestrijding</td> <td>11.700</td> <td>V</td> </tr> <tr> <td>Openbare orde en veiligheid</td> <td>12.100</td> <td>V</td> </tr> </table>	Brandweer	40.600	V	Rampenbestrijding	11.700	V	Openbare orde en veiligheid	12.100	V			
Brandweer	40.600	V											
Rampenbestrijding	11.700	V											
Openbare orde en veiligheid	12.100	V											
Programma 2 – Fysieke infrastructuur	<ul style="list-style-type: none"> ➤ In 2014 zijn verkeersremmende maatregelen getroffen aan de Raalterweg te Wijhe ten oosten van de spoorlijn. ➤ In 2014 is de vervanging en verbetering van de riolering in Herxen, in combinatie met de wegconstructie voorbereid. ➤ Het Groenbeleidsplan is geëvalueerd middels het bomenbeleidsplan. <p>Het voordeel ten opzichte van de begroting is € 472.000. Het betreft per saldo eenmalige voor- en nadelen.</p> <p>Openbare ruimte: wegen Als gevolg van heroverwegingsmaatregelen, het vastgestelde reconstructieschema en de specifieke besluiten betreffende inhaalslag onderhoud wegen (reconstructie de Omloop, Herxen en de Griende) is het budget voor reconstructie wegen in 2014 niet ingezet, maar moet voor 2015 en volgende jaren beschikbaar blijven.</p> <p>Openbare ruimte: groen Voor de uitvoering van het bomenbeleidsplan is in 2014 € 100.000 beschikbaar gesteld ten laste van de reserve nader te bestemmen middelen. De uitvoering zal in 2015 plaatsvinden.</p> <p>Openbare ruimte: riolering De kosten voor riolering zijn per saldo lager dan geraamd. De reconstructie Ter Stegestraat/Terpstrastraat is in 2014 afgerond, waardoor er in 2014 nog niet wordt afgeschreven en eenmalig een voordeel in 2014 is gerealiseerd. De afronding was voorzien in 2013. De baten zijn hoger doordat de ontvangen exploitatiebijdragen riolering buitengebied niet zijn geraamd.</p> <table border="1" data-bbox="580 1619 1386 1742"> <tr> <td>Openbare ruimte, wegen</td> <td>231.000</td> <td>V</td> </tr> <tr> <td>Openbare ruimte, verkeer</td> <td>2.200</td> <td>V</td> </tr> <tr> <td>Openbare ruimte, groen</td> <td>97.800</td> <td>V</td> </tr> <tr> <td>Openbare ruimte, riolering</td> <td>140.800</td> <td>V</td> </tr> </table>	Openbare ruimte, wegen	231.000	V	Openbare ruimte, verkeer	2.200	V	Openbare ruimte, groen	97.800	V	Openbare ruimte, riolering	140.800	V
Openbare ruimte, wegen	231.000	V											
Openbare ruimte, verkeer	2.200	V											
Openbare ruimte, groen	97.800	V											
Openbare ruimte, riolering	140.800	V											
Programma 3 - Economische aangelegenheden	<ul style="list-style-type: none"> ➤ De economische samenwerking Regio Zwolle is voortgezet. <p>Het nadeel ten opzichte van de begroting is € 416.000. Het betreft eenmalige voor- en nadelen.</p> <p>Recreatie en toerisme Het aanjaagbudget recreatie en toerisme wordt in 2015 ingezet voor</p>												

PROGRAMMA	WAT HEBBEN WE BEREIKT EN WAT HEEFT HET GEKOST?												
	<p>Signing vanaf de IJssel en Planvorming herinrichting Olasfa terrein. De nieuwe beleidsvisie Recreatie, Toerisme en Cultuur is in 2014 voorbereid. Het resterend budget wordt in 2015 ingezet voor kwaliteit routestructuren RGS en verhalenpalen. Het restant budget 2014 voor recreatie en toerisme wordt in 2015 o.a. ingezet voor het burgerinitiatief Olst: Mooier aan de IJssel.</p> <p>In 2014 is € 12.000 beschikbaar gesteld voor sanering van de loswal in de passantenhaven (uit budget onvoorzien) en € 50.000 voor fysieke aanpassingen centrum Olst (uit investeringsreserve). De uitvoering van deze plannen is in 2015 voorzien.</p> <p>Grondexploitaties bedrijventerreinen Voor complex de Enk en complex Meente Noord zijn de verwachte verliezen op basis van geactualiseerde gegevens hoger dan geraamd. Aan de verliesvoorziening is resp. € 401.700 en € 130.300 toegevoegd.</p> <table border="1" data-bbox="580 871 1386 1003"> <tr> <td>Markten</td> <td>- 1.900</td> <td>N</td> </tr> <tr> <td>Economische aangelegenheden</td> <td>8.600</td> <td>V</td> </tr> <tr> <td>Recreatie en toerisme</td> <td>117.600</td> <td>V</td> </tr> <tr> <td>Grondexploitaties bedrijventerreinen</td> <td>- 540.900</td> <td>N</td> </tr> </table>	Markten	- 1.900	N	Economische aangelegenheden	8.600	V	Recreatie en toerisme	117.600	V	Grondexploitaties bedrijventerreinen	- 540.900	N
Markten	- 1.900	N											
Economische aangelegenheden	8.600	V											
Recreatie en toerisme	117.600	V											
Grondexploitaties bedrijventerreinen	- 540.900	N											
<p>Programma 4 - Onderwijs</p>	<p>➤ De bestuursopdracht die inzicht moet geven in de consequenties van de overheveling van verantwoordelijkheden voor het uitvoering van het buitenonderhoud aan de schoolgebouwen in het Primair Onderwijs aan schoolbesturen is vastgesteld.</p> <p>Het voordeel ten opzichte van de begroting is € 19.000. Het betreft eenmalige voor – en nadelen.</p> <p>Huisvesting onderwijs In 2014 is provinciale subsidie vrijgefallen en extra verworven door gewijzigde voorwaarden in de subsidieprestaties door de samenvoeging van Meestershuus en kbs St. Aloysius.</p> <p>Overige onderwijs aangelegenheden De nieuwe aanbesteding van het leerlingenvervoer heeft geleid tot (structureel) hogere kosten. De kosten voor de uitvoering onderwijsachterstandenbeleid zijn hoger doordat de doelgroep groter is dan geraamd.</p> <table border="1" data-bbox="580 1585 1386 1682"> <tr> <td>Lokaal onderwijsbeleid</td> <td>17.200</td> <td>V</td> </tr> <tr> <td>Huisvesting onderwijs</td> <td>40.200</td> <td>V</td> </tr> <tr> <td>Overige onderwijs aangelegenheden</td> <td>- 38.000</td> <td>N</td> </tr> </table>	Lokaal onderwijsbeleid	17.200	V	Huisvesting onderwijs	40.200	V	Overige onderwijs aangelegenheden	- 38.000	N			
Lokaal onderwijsbeleid	17.200	V											
Huisvesting onderwijs	40.200	V											
Overige onderwijs aangelegenheden	- 38.000	N											
<p>Programma 5 - Maatschappelijk welzijn</p>	<p>➤ Er is een definitief besluit is genomen over de toekomst van de bibliotheek in Olst-Wijhe.</p> <p>➤ De raad stemde in met de nota Sport- en Cultuurstimulering 2014-2018.</p> <p>➤ Diverse accommodaties in beheer of in eigendom overgedragen en besluit tot overdracht beheer zwembad De Welters.</p> <p>➤ Het Breed WelzijnsVerband Olst-Wijhe, waarin vijf welzijnsorganisaties participeren is tot stand gekomen.</p> <p>Het voordeel ten opzichte van de begroting is € 138.000.</p>												

PROGRAMMA	WAT HEBBEN WE BEREIKT EN WAT HEEFT HET GEKOST?																					
	<p>Sport(accommodaties) De stichting sportraad is beëindigd. Over de laatste jaren is subsidiegeld terugbetaald. Voor de uitvoering impuls brede Scholen, Sport en Cultuur zijn minder kosten gemaakt omdat de vakdocenten voor bewegingsonderwijs voor het basisonderwijs in 2014 nog niet zijn gestart met de combifunctietaken.</p> <p>Speelvoorzieningen Het uitvoeringsplan 2014 voor speelvoorzieningen is deels gerealiseerd. Voorgesteld wordt om het niet ingezette budget voor het uitvoeringsplan 2015 te benutten.</p> <table border="1" data-bbox="580 719 1386 945"> <tr> <td>Bibliotheekwerk</td> <td>-1.500</td> <td>N</td> </tr> <tr> <td>Welzijn</td> <td>2.700</td> <td>V</td> </tr> <tr> <td>Sport(accommodaties)</td> <td>103.100</td> <td>V</td> </tr> <tr> <td>Kunst en oudheidkunde</td> <td>14.800</td> <td>V</td> </tr> <tr> <td>Speelvoorzieningen</td> <td>17.700</td> <td>V</td> </tr> <tr> <td>Sociaal cultureel werk</td> <td>-6.900</td> <td>N</td> </tr> <tr> <td>Kinderopvang</td> <td>7.800</td> <td>V</td> </tr> </table>	Bibliotheekwerk	-1.500	N	Welzijn	2.700	V	Sport(accommodaties)	103.100	V	Kunst en oudheidkunde	14.800	V	Speelvoorzieningen	17.700	V	Sociaal cultureel werk	-6.900	N	Kinderopvang	7.800	V
Bibliotheekwerk	-1.500	N																				
Welzijn	2.700	V																				
Sport(accommodaties)	103.100	V																				
Kunst en oudheidkunde	14.800	V																				
Speelvoorzieningen	17.700	V																				
Sociaal cultureel werk	-6.900	N																				
Kinderopvang	7.800	V																				
<p>Programma 6 - Dienstverlening en zorg</p>	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Er is een avondopenstelling van de balie Klantcontactcentrum in Olst gerealiseerd. ➤ De notitie "Toegang tot zorg en ondersteuning in Olst-Wijhe" is vastgesteld. ➤ Het Beleidsplan Transitie en Transformatie Jeugdzorg 2015 – 2018 is vastgesteld. ➤ Het Beleidskader Participatiewet en de noodzakelijke verordeningen zijn vastgesteld. ➤ Het addendum op beleidsplan Wmo in verband met invoering Wmo 2015 vastgesteld en het besluit genomen over Kaders voor inkoop Wmo begeleiding. ➤ De Toekomststrategie Huishoudelijke hulp is vastgesteld. <p>Het voordeel ten opzichte van de begroting is € 368.000.</p> <p>Bijstandsverlening Het aantal bijstandsgerechtigden is iets minder toegenomen dan begroot. Er wordt nog wel uitgegaan van een Incidentele Aanvullende Uitkering voor 2014.</p> <p>Minimabeleid De rijksbijdrage voor intensivering minimabeleid (Klijnsma gelden) is niet volledig besteed in 2014 en blijft in 2015 beschikbaar voor dit doel. Als gevolg van de decentralisatie zorg is de uitvoering van de Compensatieregeling Eigen Risico chronisch zieken en gehandicapten bij de gemeente komen te liggen. Onze gemeente is hiervoor gecompenseerd via de Algemene Uitkering.</p> <p>Maatschappelijk werk Er is vooral een voordeel ten opzichte van de begroting ontstaan door lagere subsidieafrekeningen over voorgaande jaren. De subsidie voor Huiselijk Geweld is lager omdat er minder casussen zijn aangemeld</p> <p>Maatschappelijke ondersteuning De kosten voor huishoudelijke verzorging zijn verder afgenomen door het</p>																					

PROGRAMMA	WAT HEBBEN WE BEREIKT EN WAT HEEFT HET GEKOST?																											
	<p>toekennen van minder uren, het vragen van minder ondersteuning en een hogere eigen bijdrage. Door de invoering van de 1500 km grens is minder gebruik gemaakt van de collectieve vervoersvoorziening.</p> <p>Gezondheidszorg Voor € 82.000 is het ontvangen invoeringsbudget jeugd niet ingezet in 2014. Voorgesteld wordt dit bedrag over te hevelen naar 2015. Bij het vaststellen van de financiële kaders voor de 3 D's is hier rekening mee gehouden.</p> <table border="1" data-bbox="580 658 1386 949"> <tr><td>Burgerdiensten</td><td>13.300</td><td>V</td></tr> <tr><td>Begraven</td><td>62.800</td><td>V</td></tr> <tr><td>Bijstandsverlening</td><td>-23.000</td><td>N</td></tr> <tr><td>Werkgelegenheid</td><td>4.500</td><td>V</td></tr> <tr><td>Minimabeleid</td><td>-10.100</td><td>N</td></tr> <tr><td>Maatschappelijk werk</td><td>83.000</td><td>V</td></tr> <tr><td>Maatschappelijke ondersteuning</td><td>98.600</td><td>V</td></tr> <tr><td>Participatie</td><td>-13.300</td><td>N</td></tr> <tr><td>Gezondheidszorg</td><td>151.500</td><td>V</td></tr> </table>	Burgerdiensten	13.300	V	Begraven	62.800	V	Bijstandsverlening	-23.000	N	Werkgelegenheid	4.500	V	Minimabeleid	-10.100	N	Maatschappelijk werk	83.000	V	Maatschappelijke ondersteuning	98.600	V	Participatie	-13.300	N	Gezondheidszorg	151.500	V
Burgerdiensten	13.300	V																										
Begraven	62.800	V																										
Bijstandsverlening	-23.000	N																										
Werkgelegenheid	4.500	V																										
Minimabeleid	-10.100	N																										
Maatschappelijk werk	83.000	V																										
Maatschappelijke ondersteuning	98.600	V																										
Participatie	-13.300	N																										
Gezondheidszorg	151.500	V																										
Programma 7 - Duurzaamheid	<p>➤ Een belangrijke voorwaarde aan de daadwerkelijke invoering van de tweede fase omgekeerd inzamelen is het besluit in 2014 om drankenkartons en blik gescheiden in te verzamelen.</p> <p>Het voordeel ten opzichte van de begroting is € 276.000.</p> <p>Afvalstoffen Door het positieve afvalscheidingsgedrag is het aantal containerledigingen lager dan geraamd. Hierdoor is de opbrengst afvalstoffenheffing lager. Dit wordt voor een deel gecompenseerd door een hogere inzamelvergoeding van Nedvang. Het extra nadeel op afvalstoffen ten opzichte van de begroting wordt onttrokken aan de voorziening.</p> <p>Milieutaken Het duurzaamheidsprogramma is vastgesteld voor de jaren 2011 tot en met 2014. Hiervoor is € 400.000 gesteld. Eind 2014 is ongeveer de helft (nog) niet ingezet. Voor de jaren 2015 tot en met 2020 wordt een nieuw voorstel gepresenteerd. De bestaande middelen kunnen hiervoor worden ingezet.</p> <table border="1" data-bbox="580 1563 1386 1626"> <tr><td>Afvalstoffen</td><td>-</td><td>-</td></tr> <tr><td>Milieutaken</td><td>275.800</td><td>V</td></tr> </table>	Afvalstoffen	-	-	Milieutaken	275.800	V																					
Afvalstoffen	-	-																										
Milieutaken	275.800	V																										
Programma 8 – Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	<p>➤ Ter uitvoering van de Centrumvisie Wijhe is de herontwikkeling van de locatie Park Wijhezicht gerealiseerd.</p> <p>➤ Het plan Bieënkorf is qua woningbouw grotendeels gerealiseerd in 2014.</p> <p>➤ Het reparatieplan bestemmingsplan Buitengebied is medio september vastgesteld.</p> <p>➤ Begin 2014 is de Nota Ruimtelijke Kwaliteit vastgesteld.</p> <p>➤ Begin 2014 zijn de bestemmingsplannen voor Zonnekamp-West en de omgeving Jan Meesterweg te Wijhe vastgesteld.</p> <p>➤ Het 'parapluplan' Archeologie is vastgesteld.</p> <p>Het voordeel ten opzichte van de begroting is € 703.000.</p>																											

PROGRAMMA	WAT HEBBEN WE BEREIKT EN WAT HEEFT HET GEKOST?									
	<p>Ruimtelijke ordening De provincie heeft de pJMP-subsidies definitief op het maximum vastgesteld. Kosten van de verschillende prestaties bleken onderling uitwisselbaar. Door deze definitieve vaststelling vallen nog gereserveerde bedragen uit voorgaande jaren vrij. Zoals vermeld in de begrotingsbrief 2015-2018 wordt voorgesteld om € 90.000 in te zetten voor de uitvoering van het programma De kracht van Salland-Leader 2015-2022.</p> <p>Woningbouw De ISV3 middelen voor de periode 2010-2014 zijn gewijzigd in een decentralisatie uitkering en daarmee voor de gemeente vrij te besteden. De uitvoering van het bestuurlijk dashboard 2015 vraagt op onderdelen om aanvullende uitvoeringsbudgetten. Voorgesteld wordt om het vrijgevallen bedrag van € 215.000 in 2014 voor dit doel geormerkt te storten in de investeringsreserve. Dit bedrag kan worden aangewend op basis van door het college vast te stellen startnotities waarover verantwoording wordt afgelegd in de bestuursrapportages.</p> <p>De leges omgevingsvergunningen zijn ondanks de bijstelling bij de 2^e bestuursrapportage ruim € 50.000 lager dan begroot. De aanvragen zijn minder groot van omvang, het gaat meer om kleine verbouwingen en minder om projecten.</p> <p>Grondexploitaties woningen Voor complex Boerhaar en complex Wesepe zijn de verwachte verliezen op basis van geactualiseerde gegevens hoger dan geraamd. Aan de verliesvoorziening is resp. € 22.400 en € 46.700 toegevoegd. Voor complex Noorder Koeslag is het verwachte verlies lager, waardoor er € 466.200 vrijvalt.</p> <table border="1" data-bbox="580 1301 1386 1400"> <tr> <td>Ruimtelijke ordening</td> <td>115.100</td> <td>V</td> </tr> <tr> <td>Woningbouw</td> <td>142.600</td> <td>V</td> </tr> <tr> <td>Grondexploitaties woningbouw</td> <td>444.900</td> <td>V</td> </tr> </table>	Ruimtelijke ordening	115.100	V	Woningbouw	142.600	V	Grondexploitaties woningbouw	444.900	V
Ruimtelijke ordening	115.100	V								
Woningbouw	142.600	V								
Grondexploitaties woningbouw	444.900	V								
<p>Programma 9 - Bestuur en communicatie</p>	<p>In het kader van integriteit is de gedragscode politieke ambtsdragers gemeente Olst-Wijhe vastgesteld.</p> <p>Het nadeel ten opzichte van de begroting is € 28.000.</p> <p>Voorlichting en communicatie De gemeentelijke informatiepagina in de huis-aan-huisbladen is anders opgezet, wat samen met een tariefsverlaging tot een structureel voordeel heeft geleid. De door ontwikkeling van de website en de activiteiten voor de (interne) voorlichting, promotie en communicatietrajecten is vooral met de bestaande capaciteit uitgevoerd.</p> <p>Bestuurlijke ondersteuning De kosten voor voormalig personeel zijn hoger doordat de gemeente eigen risicodragers is voor de ww-verplichtingen bij ontslag of bij het niet verlengen van een tijdelijk dienstverband van medewerkers. Door de taakstelling op de bedrijfsvoering, de organisatieontwikkeling en aflopende projecten zijn deze extra kosten ontstaan.</p>									

PROGRAMMA	WAT HEBBEN WE BEREIKT EN WAT HEEFT HET GEKOST?																	
	Raad	11.000	V															
	College B&W	-6.500	N															
	Voorlichting en communicatie	26.600	V															
	Bestuurlijke ondersteuning	-68.800	N															
	Bestuurlijke samenwerking	9.600	V															
Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	<p>Het voordeel ten opzichte van de begroting is € 119.000.</p> <p>Algemene uitkering/Overige baten en lasten De Algemene uitkering 2012 is definitief vastgesteld en € 7.000 hoger. De AU 2013 is voorlopig € 39.000 hoger vastgesteld. De AU 2014 is € 128.000 hoger, onder andere door de nog niet geraamde bijdragen voor de uitvoering mantelzorgondersteuning en Compensatie eigenrisico chronisch zieken en gehandicapten, resp. € 6.500 en € 48.600. De realisatie van de ontvangen i NUP gelden is onder Overige baten en lasten verantwoord.</p> <p>Lokale heffingen De inkomsten uit OZB zijn iets lager dan begroot. Op de overige heffingen zijn kleine verschillen, die elkaar grotendeels compenseren. De invordering en heffingskosten zijn lager.</p> <p>Saldi kostenplaatsen Voordelen door de niet ingezette budgetten voor ICT en digitalisering bouwvergunningen, resp. € 70.700 en € 16.600. Voorgesteld wordt deze budgetten over te hevelen naar 2015. De dekking van uren uit grondexploitaties, investeringen en projecten is € 177.000 lager dan begroot. Het rentevoordeel is € 53.600 hoger dan begroot als gevolg van de lage rente op korte geld en nieuw afgesloten langlopende leningen.</p> <table border="1"> <tr> <td>Treasury</td> <td>-200</td> <td>N</td> </tr> <tr> <td>Algemene uitkering</td> <td>200.200</td> <td>V</td> </tr> <tr> <td>Algemene baten en lasten</td> <td>-40.800</td> <td>N</td> </tr> <tr> <td>Lokale heffingen</td> <td>1.300</td> <td>V</td> </tr> <tr> <td>Saldo kostenplaatsen</td> <td>-41.600</td> <td>N</td> </tr> </table>			Treasury	-200	N	Algemene uitkering	200.200	V	Algemene baten en lasten	-40.800	N	Lokale heffingen	1.300	V	Saldo kostenplaatsen	-41.600	N
Treasury	-200	N																
Algemene uitkering	200.200	V																
Algemene baten en lasten	-40.800	N																
Lokale heffingen	1.300	V																
Saldo kostenplaatsen	-41.600	N																

Resultaatbestemming

Uw Raad wordt voorgesteld om aanvullend voor 2014 gesaldeerd € 339.494 aan resultaat te bestemmen, waardoor uiteindelijk een voordelig rekeningresultaat overblijft van € 371.818. Voorgesteld wordt dit voordelig rekeningresultaat toe te voegen aan de reserve nader te bestemmen middelen.

	* € 1	* € 1	* € 1	
Resultaat 2014				
Totaal saldo baten en lasten 2014			1.713.272	V
Mutaties reserves 2014			-1.001.960	N
Gerealiseerd resultaat 2014			711.312	V
Voorstel aanvullende resultaatbestemming				
1. Overheveling budgetten voorgaande jaren	151.863			
Met dekking uit:				
- reserve nader te bestemmen middelen	-135.963			
- investeringsreserve	-15.900			
		0		
2. Overheveling budgetten voorgaande jaren inclusief 2014	252.887			
Met dekking uit:				
- reserve nader te bestemmen middelen	-165.062			
		87.825		
3. Overheveling incidentele budgetten 2014	168.800			
Met dekking uit:				
- reserve nader te bestemmen middelen	-103.600			
- investeringsreserve	-50.000			
		15.200		
4. Overheveling incidenteel via de AU ontvangen bedragen 2014		29.500		
5. Overheveling structureel geraamde budgetten 2014		51.191		
6. Overheveling incidentele resultaten 2014		16.500		
7. Overige resultaatbestemmingen incidentele resultaten 2014		342.675		
8. Onttrekking aan reserve grondexploitatie op basis van risicobepaling		-203.397		
			339.494	N
Resultaat na bestemming			371.818	V

Toelichting op voorstel resultaatbestemming

- Overheveling budgetten voorgaande jaren
Het betreft eenmalige budgetten die vanuit 2013 zijn overgeheveld naar 2014, met dekking uit verschillende reserves waarvoor de werkzaamheden niet zijn afgerond in 2014. De budgetten blijven beschikbaar voor de resterende uitvoering in 2015.
- Overheveling budgetten voorgaande jaren inclusief 2014
Het betreft eenmalige budgetten die vanuit 2013 zijn overgeheveld naar 2014, samen met de hiervoor geraamde budgetten in 2014. De budgetten blijven beschikbaar voor de afronding van de werkzaamheden in 2015.
- Overheveling incidentele budgetten 2014
In 2014 zijn budgetten bestemd voor implementie heroverwegingsmaatregelen, uitvoering bomenbeleidsplan, fysieke aanpassingen centrum Olst, sanering loswal en invoering 3 decentralisatie. De uitvoering van de werkzaamheden hiervoor starten in 2015 of lopen nog door in 2015.
- Overhevelen incidenteel ontvangen budgetten via de Algemene Uitkering
Het gaat om een deel van de ontvangen Klijnsma gelden voor intensivering minimabeleid en de bijdrage voor de uitvoering mantelzorgcompliment. Voorgesteld wordt de nog niet ingezette middelen te reserveren voor verdere beleidsontwikkeling en uitvoering in 2015.
- Overheveling structureel geraamde budgetten 2014
Structurele budgetten worden in het lopende jaar ingezet. Als er voordelen ontstaan omdat de de middelen niet volledig zijn ingezet, dan zijn deze voordelen onderdeel van het

rekeningresultaat van het betreffende jaar. In principe worden niet ingezette structurele middelen niet gereserveerd voor een volgend jaar. Hierop wordt op drie onderdelen een uitzondering gemaakt, om aan toekomstige verplichtingen te kunnen voldoen. De budgetten voor vervanging openbare verlichting, materieel buitendienst en speelvoorzieningen zijn niet (volledig) benut in 2014. Het is gewenst om deze restantbudgetten in te zetten voor resp. het project bewust verlichten, hogere kapitaallasten materieel buitendienst volgende jaren en uitvoeringsplan speelvoorzieningen 2015.

6. Overheveling incidenteel resultaat 2014

Door het opheffen van de sportraad zijn subsidiegelden over 2014 en voorgaande jaren terug ontvangen. Het is gewenst dat deze middelen voor de sport beschikbaar blijven.

7. Overige resultaatbestemmingen incidentele resultaten 2014

Door vrijval van provinciale subsidies pMJP en ISV3 is het mogelijk om budgetten te reserveren.

Zoals vermeld in de begrotingsbrief 2015-2018 wordt voorgesteld om € 90.000 over te hevelen naar 2015 voor de uitvoering van het programma De kracht van Salland-Leader 2015-2022.

De ISV3 middelen voor de periode 2010-2014 zijn gewijzigd in een decentralisatie uitkering en daardoor voor de gemeente vrij te besteden. De uitvoering van het bestuurlijk dashboard 2015 vraagt om aanvullende uitvoeringsbudgetten voor onderdelen en projecten. Voorgesteld wordt om het vrijgevallen bedrag van € 215.000 in 2014 voor dit doel te storten in de investeringsreserve. Dit bedrag kan worden aangewend op basis van door het college vast te stellen startnotities waarover verantwoording wordt afgelegd in de bestuursrapportages.

In 2014 is € 37.700 extra provinciale subsidie verworven door gewijzigde voorwaarden in de subsidieprestaties door de samenvoeging van Meestershuus en kbs St. Aloysius, wat kan worden toegevoegd aan de reserve decentralisatie onderwijshuisvesting.

8. Vrijval reserve grondexploitaties

Het saldo van de reserve grondexploitaties is na het verhogen van de verliesvoorziening in 2014 € 1.406.515. Op basis van een geactualiseerde risico-inschatting is de benodigde reserve grondexploitaties eind 2014 bepaald op € 1.116.000, en is een vrijval van € 203.397 mogelijk.

Budget	Lasten €	Baten €	Toelichting
1. Overhevelen budgetten voorgaande jaren			
Overlopende kapitaallasten ICT	70.512	-70.512	Ten laste van reserve nader te bestemmen middelen
Digitalisering bouw vergunningen	16.578	-16.578	Ten laste van reserve nader te bestemmen middelen
Detailhandelsstructuurvisie	9.900	-9.900	Ten laste van investeringsreserve
Versterking winkelgebied (Langstraat)	6.000	-6.000	Ten laste van investeringsreserve
Transitie RUD	21.873	-21.873	Ten laste van nader te bestemmen middelen
Uitvoeringsprogramma beleef de ijssel	10.000	-10.000	Ten laste van nader te bestemmen middelen
Beleidsvisie recreatie, toerisme en cultuur	12.300	-12.300	Ten laste van nader te bestemmen middelen
Dorpsontwikkelplannen	4.700	-4.700	Ten laste van nader te bestemmen middelen
2. Overheveling budgetten voorgaande jaren inclusief 2014			
Reconstructie wegen incl 2014	153.550	-138.941	Ten laste van reserve nader te bestemmen middelen
Recreatie en toerisme (Mooier aan de IJssel etc) incl 2014	17.300	-3.800	Ten laste van reserve nader te bestemmen middelen
Integrale jeugdgezondheidszorg incl 2014	82.037	-22.321	Ten laste van reserve nader te bestemmen middelen
3. Overhevelen incidentele budgetten 2014			
Implementatiebudget heroverwegingen 2013 fase 4	3.600	-3.600	Ten laste van de reserve nader te bestemmen middelen
Bomenbeleidsplan 2014	100.000	-100.000	Ten laste van de reserve nader te bestemmen middelen
Fysieke aanpassingen centrum Olst 2014	50.000	-50.000	Ten laste van de investeringsreserve
Recreatie en toerisme (sanering Loswal) 2014	12.000		Budgetoverheveling naar 2015
Invoerbudget AWBZ 2014	3.200		Budgetoverheveling naar 2015
4. Overhevelen incidenteel ontvangen bedragen via de Algemene Uitkering 2014			
Budget minimeleiders (klijnsmagelden)	23.000		Via Algemene Uitkering ontvangen
budget mantelzorgcompliment	6.500		Via Algemene Uitkering ontvangen
5. Overhevelen structurele budgetten 2014			
Vervanging openbare verlichting	15.600		Budgetoverheveling naar 2015
Vervangingschema Materieel buitendienst	18.091		Budgetoverheveling naar 2015
Uitvoeringsplan speelvoorzieningen	17.500		Budgetoverheveling naar 2015
6. Overhevelen incidentele resultaten 2014			
Subsidie sport door opheffen Sportraad	16.500		Budgetoverheveling naar 2015
7. Overige resultaatbestemmingen 2014 incidentele resultaten 2014			
Onderwijshuisvesting	37.675		Toevoeging aan reserve onderhuisvesting
Vitaal platteland	90.000		Toevoeging aan reserve Kracht van Salland/Leader
Vrijval binnenstedelijke vernieuwing	215.000		Toevoeging aan investeringsreserve
8. Onttrekking reserve grondexploitatie *)			
		-203.397	Toevoeging op basis risicobepaling
Totaal lasten en baten	1.013.416	-673.922	
Saldo	339.494		

*) **Toevoeging reserve grondexploitaties**

De benodigde reserve grondexploitaties is eind 2014 bepaald op:	1.116.000
Stand reserve grondexploitatie per 31/12/2014	1.406.515
Vrijval reserve grondexploitatie	290.515-
Extra verliesvoorziening 2014 in rekening resultaat 2014	87.118
Toe te voegen aan algemene middelen	203.397-

Weerstandsvermogen

De ratio van het weerstandsvermogen wordt als volgt berekend:

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{Totale weerstandscapaciteit}}{\text{Financiële impact risico's bij 90\% zekerheid}}$$

Op grond van de huidige gegevens bedraagt de ratio € 766.616/ € 830.783 = afgerond 0,92. In aansluiting op de door uw raad vastgestelde nota Weerstandsvermogen en Risicomanagement betekent een ratio van 0,92 dat het weerstandsvermogen onvoldoende van omvang is. Ten opzichte van de begroting 2015 is dit een verbetering (was 0,28). Een ratio van 1,0 is voldoende van omvang.

Met de resultaatbestemming wordt voorgesteld een bedrag van € 404.625 te onttrekken aan de reserve Nader te bestemmen middelen. Tevens wordt voorgesteld het resultaat 2014 na bestemming ad € 371.818 toe te voegen aan de reserve Nader te bestemmen middelen. Daarmee krijgt die reserve een omvang van € 733.809. Op grond van deze reserve-omvang bedraagt de ratio € 733.809/ € 830.783 = afgerond 0,88. Om de ratio voorlopig op de streefwaarde van 1 te brengen moet afgerond € 100.000 uit de Investeringsreserve beschikbaar blijven als weerstandsvermogen.

Rapport accountant

De accountant zal naar verwachting op 20 mei 2015 een goedkeurende controleverklaring afgeven voor de aspecten getrouwheid en rechtmatigheid. De controleverklaring en het verslag van bevindingen van de controle van de jaarrekening 2014 van de accountant bieden wij u afzonderlijk aan.

Voorstel:

Instemmen met het jaarverslag 2014 en de jaarrekening 2014, waarmee ons college decharge wordt verleend voor de uitvoering van het beleid in 2014.

Olst-Wijhe, mei 2015
Burgemeester en wethouders van Olst-Wijhe,
de secretaris, de burgemeester,

A. (Arie) Oeseburg.

A.G.J. (Ton) Strien

KERNGEGEVENS

A. Sociale structuur:	eind 2013	eind 2014
Aantal inwoners:	17.774	17.850
waarvan:		
- < 20 jaar	4.258	4.167
- > 20 jaar en < 65 jaar	10.215	10.269
- > 65 jaar	3.301	3.414
Aantal bijstandsontvangers:	148	160
waarvan:		
- WWB tot 65 jaar	139	146
- I.O.A.W.	8	12
- I.O.A.Z.	1	2
B. Volkshuisvesting 1):		
- woningen	7.199	7.302
- niet woningen	835	845
C. Overige kerngegevens 2):		
Aantal leerlingen openbaar basisonderwijs:	618	566
waarvan:		
- o.j.s. de Klimboom	99	94
- o.b.s. de Holsthoek	52	46
- o.b.s. Ter Stege	127	120
- o.b.s. Dijkzicht	39	31
- o.b.s. A. Bosschool	124	109
- o.b.s. Elshof	31	19
- o.b.s. de Peperhof Wijhe	84	89
- o.b.s. Tellegen Wijhe	62	58
Aantal leerlingen bijzonder basisonderwijs:	941	886
waarvan:		
- k.b.s. St. Aloysius	97	93
- k.b.s. St. Willibrord	187	176
- p.c.b.s. Prins Willem Alexander	167	166
- k.b.s. de Bongerd	172	165
- k.b.s. St. Jozef	138	131
- p.c.b.s. Matzerschool	180	155
Aantal leerlingen voortgezet onderwijs: de Capellenborg:	493	445

- 1) Nieuwe cijfers zijn gebaseerd op (voorlopige) cijfers van het CBS.
- 2) peildatum: 1 oktober.

Zetelverdeling gemeenteraad Olst-Wijhe 2014 (in aantallen) na de gemeenteraadsverkiezingen:

CDA	4 zetels
Gemeentebelangen	4 zetels
PvdA	3 zetels
D66	3 zetels
VVD	3 zetels

Portefeuilleverdeling 2014, college van burgemeester en wethouders:

Ton Strien (burgemeester)

- algemeen bestuurlijke zaken en coördinatie (inclusief 3D's)
- openbare orde en veiligheid (inclusief water buitendijks)
- integriteit
- integrale handhaving
- personeel en organisatie
- dienstverlening
- informatie en communicatie
- onderwijs
- monumentenzorg
- volksgezondheid
- loswal Wijhe

Herman Engberink (CDA)

- eerste locoburgemeester
- maatschappelijke zorg, WMO
- maatschappelijke participatie, WMO/welzijn,
- participatiewet, inkomensondersteuning
- ruimtelijke ordening (inclusief structuurvisie)
- plattelandsbeleid

Marcel Blind (Gemeentebelangen Olst-Wijhe)

- tweede locoburgemeester
- volkshuisvesting, grondbeleid
- duurzaamheid, milieu, water (binnendijks), afval
- openbare werken, verkeer(sveiligheid) en vervoer
- jeugdzorg
- project verkeer en leefbaarheid

Anton Bosch (VVD)

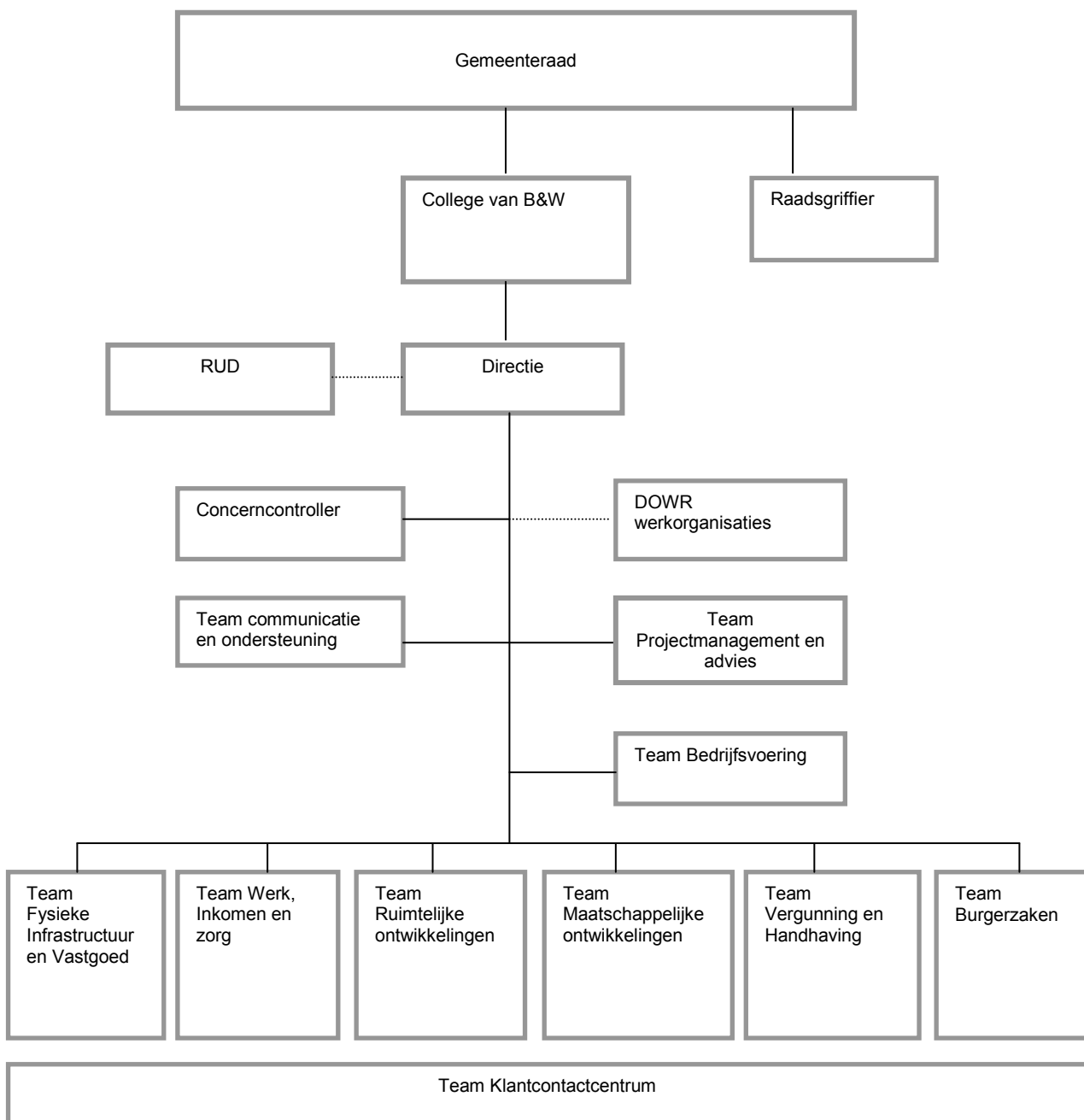
- derde locoburgemeester
- financiën
- economische zaken, recreatie en toerisme
- kleine kernenbeleid
- welzijn: sport, cultuur, accommodaties
- project maatschappelijk vastgoed

Besturingsfilosofie en Organogram Gemeente Olst-Wijhe

De besturingsfilosofie van onze gemeente is gebaseerd op de volgende uitgangspunten:

- (be-)sturen op hoofdlijnen;
- de afstand tussen bestuur en bestuurden is zo klein mogelijk;
- de verantwoordelijkheden van de onderscheiden bestuursorganen en de ambtelijke organisatie zijn goed ten opzichte van elkaar afgebakend;
- de gemeentelijke organisatie functioneert klantvriendelijk;
- de nadruk ligt op integraal werken en op voorwaarden die dit mogelijk maken;
- verantwoordelijkheden liggen zo laag mogelijk in de ambtelijke organisatie (sterke mandatering).

ORGANOGRAM



HOOFDSTUK 1 JAARVERSLAG- PROGRAMMAVERANTWOORDING

PROGRAMMA 1 VEILIGHEID

Wat wilden wij bereiken?

Hoofddoelstelling/maatschappelijk effect

Olst-Wijhe is in objectieve zin een veilige gemeente. Het is belangrijk dat dit zo blijft. Opgroeien en leven in een veilige omgeving is belangrijk voor mensen. We werken samen met de burger en onze partners aan veiligheid. Het veiligheidsgevoel kan vergroot worden door thema's die de burger direct raken in gezamenlijkheid aan te pakken.

Wij willen samen met onze partners en inwoners een klimaat creëren waarin burgers weer de verantwoordelijkheid nemen voor het eigen gedrag en onderlinge problemen zoveel mogelijk samen oplossing.

Indicatoren en streefwaarden:

- Burgers nemen de eigen verantwoordelijkheid voor hun (brand-)veiligheid. Wij zetten hierbij vooral in op voorlichting en risicocommunicatie waardoor het bewustzijn ten aanzien van veiligheid wordt vergroot.
- Het niveau van subjectieve veiligheid blijft gelijk of is hoger dan het niveau van het bewonersonderzoek veiligheid 2009.
- Het niveau van objectieve veiligheid op het gebied van woninginbraak en diefstal en inbraak bedrijven, blijft gelijk of is hoger dan in 2010.
- Het beperken en beheersen van veiligheidsrisico's. Hoe hoger de kans op een inbreuk van de veiligheid, hoe hoger de feitelijke aantasting van de veiligheid zal zijn. Daarom moet worden gestreefd- door middel van proactieve en preventieve maatregelen - naar het omlaag brengen van de slachtofferkans.

Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij hiervoor gedaan?

Doel	Indicator	Streefcijfer ¹	Meest recente cijfer
Het niveau van subjectieve veiligheid blijft gelijk of is hoger dan het niveau in 2009	Oordeel burger veiligheid in de buurt	7,3 eind 2013	2014: 86% voelt zich meestal/altijd veilig 2012: 7,2 ² 2010: 7,0 ³ 2009: 7,3 ⁴
	Oordeel burger leefbaarheid in de buurt	7,5 in 2014	2014: 7,7 waardering buurt als leef- en woonomgeving 2012: 7,5 2010: 7,5 ⁵
	Oordeel burger over informatie gemeente over aanpak leefbaarheid en veiligheid	7 in 2014	2012: 6,3 2010: 6,2
Het niveau van objectieve veiligheid op	Aantal inbraken in	<75	2014: 71

¹ Beleidsnota Integrale veiligheid 2011-2014

² waarstaatjegemeente.nl

³ waarstaatjegemeente.nl

⁴ bewonersonderzoek veiligheid 2009

⁵ waarstaatjegemeente.nl

het gebied van woninginbraak en diefstal en inbraak bedrijven blijft gelijk of is hoger dan in 2010	Olst-Wijhe		2013: 73 2012: 62 2011: 76 2010: 58
De brandweer is doorgaans binnen de vastgestelde opkomsttijd ter plaatse	Opkomsttijd brandweer bij relevante branden	90% op tijd, maar nooit later dan 18 minuten in de overige gevallen	2013: 91 % op tijd 2011: 67 % 2010: 80 %
Handhaving en handhavingsnoodzaak is belangrijk ⁶ .	Oordeel burger over handhaving regels.		gem. 6,1 in 2012 gem. 6,1 in 2010 ⁷

In de beleidsbegroting 2014 zijn alleen nieuwe beleidsmatige zaken opgenomen. In het uitvoeringsplan Integrale Veiligheid 2013-2014 staan alle, naast nieuwe beleidsmatige zaken, ook de reguliere activiteiten opgenomen. Om een goede indruk te kunnen geven wat er in 2014 binnen dit programma is gedaan, geven we (naast een terugkoppeling op de beleidsbegroting) ook een beschrijving van de activiteiten in 2014 die op basis van het uitvoeringsprogramma zijn opgepakt.

Integrale Veiligheid

Nota Integraal Veiligheidsbeleid 2015-2018

In 2014 is een start gemaakt met de evaluatie van het Integraal Veiligheidsbeleid 2011-2014. Een startnotitie is opgesteld en besproken met uw raadspresidium. In de eerste helft van 2015 kan de beleidsnota door uw raad worden vastgesteld.

Implementatie Wet regulering prostitutie en bestrijding misstanden in de seksbranche

De implementatie van deze wet was in het kalenderjaar 2013 voorzien, maar het wetstraject heeft forse vertraging opgelopen en staat jaarlijks in onze planning. Momenteel is het wetsvoorstel aangemeld voor plenaire behandeling door de Eerste Kamer. Wanneer de wet inwerking zal treden is nog niet bekend.

Opstellen van het jaarplan integrale veiligheid 2015

Het jaarplan integrale veiligheid 2015 vloeit voort uit de beleidsnota integrale veiligheid 2015-2018. Deze nota wordt in de eerste helft van 2015 opgeleverd. Aansluitend stellen we nog een uitvoeringsplan voor dit jaar op.

Regionalisering brandweer

Vanaf 1 januari 2014 is de brandweer geregionaliseerd. In 2014 is er periodiek overleg tussen burgemeester en clustercommandant. De brandweer heeft de afspraken, voortkomend uit het IV beleid uitgevoerd. De komende beleidsperiode blijven we de brandweer betrekken bij integrale veiligheid.

Overige activiteiten 2014

Huisverboden

In 2014 zijn vier huisverboden opgelegd. Dit is een verdubbeling ten opzichte van 2013. Geen van deze huisverboden is verlengd. Het huisverbod is een effectief instrument, problematiek wordt inzichtelijk en hulpverlening kan worden geboden (zowel aan slachtoffer als plegger). Vaak betekent dit een einde aan een periode van relationeel geweld, helaas blijkt dit niet altijd het geval.

⁶ uit Coalitieakkoord 2010-2014

⁷ waarstaatjegemeente.nl

Buurtbemiddeling

In totaal zijn in 2014 23 zaken in behandeling genomen. Van alle zaken die in behandeling zijn genomen én afgesloten is 74% succesvol afgerond. Van alle zaken waarbij een bemiddelingsgesprek heeft plaatsgevonden is 100% succesvol afgerond.

Bemiddelingsproces	2014	
	Opgelost	Niet opgelost
Opgelost na intakegesprekken	3	
Opgelost na buurtbemiddeling	5	
Doorverwezen	2	
Informatie en advies gegeven	3	
Opgelost na pendelbemiddeling	1	
Coaching		
Verhuizen		1
Geen oplossing na buurtbemiddeling		
Ongeschikt voor bemiddeling		
Eerste partij weigert bemiddeling		1
Tweede partij weigert bemiddeling		3
Afgebroken communicatie		
In behandeling	4	
totaal	18	5

Risicocommunicatie en zelfredzaamheid

Een plan van aanpak voor uitvoering van risicocommunicatie is vastgesteld. We hebben onze inwoners geïnformeerd over risico's als woninginbraak, griep pandemie maar ook de risico's van hennepplantages. Naast informatie geven we ook een handelingsperspectief mee.

Deelname aan het regionale team bevolkingszorg

Een nieuw opleidingstraject is in 2014 gestart. De locoburgemeesters hebben een basiscursus crisisbeheersing gevolgd. Ons college heeft een zogenoemde burgemeestersgame gedaan (oefening in digitale omgeving met bestuurlijke dilemma's). Verder is ook de jaarlijkse beleidsteam oefening georganiseerd door de Veiligheidsregio. De leidinggevenden van het team Bevolkingszorg (cluster van Deventer, Olst-Wijhe en Raalte) ontmoeten elkaar periodiek en dragen op die manier bij aan een goede voorbereiding in de zogenoemde 'koude' fase (voor een eventueel incident). De officier van dienst Bevolkingszorg heeft inzet gepleegd bij enkele incidenten: kapotte loopbrug bij infocentrum Den Nul, grote woningbrand aan de Rozenkampsweg en een incident bij Summercamp Heino.

Actualisatie APV

Tegelijkertijd met de actualisatie van de APV hadden we het voornemen de Bomenverordening en de bijbehorende Bomenlijst vast te laten stellen. Met het vaststellen van de Bomenverordening vervallen de artikelen over het kappen van bomen uit de APV. Omdat de Bomenlijst nog ter inzage gelegd moest worden, is de actualisatie van de APV doorgeschoven naar 2015.

Preventie en handhavingsplan (P&H)

Op basis van ons preventie en handhavingsplan is een uitvoeringsplan 2014 opgesteld. Een groot aantal activiteiten is uitgevoerd. Kortheidshalve benoemen we onderstaand een aantal projecten/activiteiten:

- Er is een communicatieagenda opgesteld. In de nota P&H staat dat we hiervoor zullen aansluiten bij de landelijke NIX18-campagne. Gedurende het jaar is gebleken dat de aanpak van deze campagne niet helemaal aansluit op het gedachtengoed van onze gemeente. Wij hebben gekozen voor een meer actieve communicatie met onze organisaties, jeugd en ouders om de sociale norm dat “het normaal is om tot je 18e niet te drinken en te roken” te communiceren. We hebben persberichten opgesteld, posters/banners ontworpen en beschikbaar gesteld aan de diverse doelgroepen. Tevens is een website ontwikkeld.
- Overleg met verenigingen en organisaties zoals sportverenigingen, buurt- en dorpshuizen, jongerenorganisaties, carnavalsverenigingen en evenementenorganisaties.
- Convenanten alcoholmatiging zijn ondertekend door gemeente, buurt- en dorpshuizen, evenementenorganisaties en de horeca.
- Mysterykidsonderzoek⁸ is ingezet bij de vijf aangewezen hotspots (kroeg, evenement, sportkantine, café-restaurant en supermarkt). In het tweede kwartaal zijn 23 locaties bezocht. De uitkomst was zeer teleurstellend. Slechts bij twee locaties kon geen alcohol worden gekocht. Dit resultaat heeft de nodige aandacht gehad in de pers en de politiek en ook betrokken ondernemers zijn geïnformeerd.
- De Jong Proef Preventie Methodiek⁹ van Bureau Horeca Bijzondere Wetten (BHBW) is ingezet bij drie supermarkten en een slijterij en komt in plaats van het reguliere toezicht. In 2014 zijn de supermarkten drie keer bezocht met wisselende resultaten. De slijterij is één keer bezocht.
- In het kader van handhaving zijn dit jaar elf locaties bezocht door BOA's, waarbij slechts op één locatie geconstateerd is dat er alcohol aan een jongere werd verkocht.

Tot slot kan nog gemeld worden dat de aanpak in onze gemeente met belangstelling bekeken wordt door andere gemeenten en overige professionals in het land. Onze gemeente was vertegenwoordigd als spreker op een landelijk symposium over dit thema.

Woninginbraakpreventie

In 2014 hebben we enkele keren gecommuniceerd over inbraakpreventie. Verder hebben we samen met de gemeenten Raalte, Deventer en de politie het project Waaks uitgerold. Dit project doet een beroep op hondenbezitters om tijdens het uitlaten alert te zijn op eventuele verdachte situaties. Verder heeft de politie de inmiddels bekende ‘witte voetjesactie’ uitgevoerd. Met deze actie willen we mensen bewust maken van de noodzaak tot het afsluiten van ramen en deuren. PB Den Nul heeft tijdens het kernenbezoek een ‘ex-inbreker’ uitgenodigd om voorlichting te geven.

In november heeft PB Boskamp een avond georganiseerd om het 1000 ogen project uit te rollen in deze kern. Dit is een burgerinitiatief dat zich richt op het signaleren van verdachte situaties en mensen een handelingsperspectief te bieden (alarmen 112 en ‘appen’ naar andere mensen in de groep). Het project start met een voorlichting door de politie om bewustwording te creëren. Als gemeente hebben we dit initiatief financieel ondersteund.

Zorg en veiligheid casuïstiek

Het afgelopen jaar hebben we als gemeente diverse ‘MDO’s’ (multidisciplinaire overleggen) georganiseerd om een integraal plan van aanpak voor notoire overlastgevers, veelplegers of zorgmijders op te stellen.

⁸ Jongeren (ruim onder de 18) worden ingezet om een beeld te krijgen van de verkoop van alcohol aan jongeren onder de leeftijdsgrens.

⁹ De methodiek bestaat uit een convenant met afspraken tussen drie partijen, gemeente, BHBW en de supermarkt/slijterij. BHBW. Ondernemers betalen bij deelname een inleg. Jongeren worden ingezet voor controles, als blijkt dat een jongere alcohol kan kopen volgt een gesprek met de ondernemer en is deze een deel van de inleg kwijt.

Brandweer

Regionalisering

Alle voorbereidingen zijn getroffen om het brandweerkorps op 1 januari 2014 los te maken van de gemeente, en over te dragen aan de Veiligheidsregio. Een goede projectvoering, afgewogen bestuurlijke besluitvorming, mede op basis van een gedegen financiële analyse en goed contact vanuit de projectorganisatie met de medewerkers, maken dat het complexe project voorspoedig is verlopen.

Brandveilige samenleving (onder andere community safety)

Op basis van het Uitvoeringsplan Integrale Veiligheid 2014 zijn ook dit jaar meerdere projecten en activiteiten uitgevoerd. Op hoofdlijn was het doel om (op wetenschappelijke basis) inzicht te krijgen in de beste manier waarop de Veiligheidsregio, lokale overheden, brandweer en andere hulpdiensten, de bewoners van de regio kunnen betrekken bij het voorkomen en bestrijden van ongelukken, rampen en crisis:

- Burgers, instellingen en bedrijven zijn zich bewust van de eigen rol binnen het veiligheidsbeleid.
- Burgers zijn aantoonbaar in staat hun eigen situatie (preventief) positief te beïnvloeden en zijn beter voorbereid op rampen en crises.

De brandweer bezocht de basisscholen om daar voorlichting te geven over brandveiligheid. Verder heeft de brandweer geoefend bij een ontruimingsoefening op de Capellenborg. De dorpsbrandwacht bezocht mensen thuis en sprak met inwoners over (brand)veiligheid, inwoners ontvingen zo een persoonlijk preventieadvies. De Veiligheidsregio (GHOR) heeft het project Reanimatie uitgevoerd, daarmee zijn inwoners in de gelegenheid gesteld een AED diploma te behalen.

Externe Veiligheid

Visitatie

In 2014 heeft een visitatie Externe Veiligheid (EV) plaatsgevonden in het kader van het Meerjarenprogramma Externe Veiligheid Overijssel 2011 – 2014.

Bij de visitatie is onder meer gebleken dat in de omgevingsvergunningen en bestemmingsplannen het onderdeel EV goed is opgenomen. Op bepaalde punten zijn nog verbeteringen nodig, die zijn opgenomen in een actieplan. Met het kennispunt EV van de Regionale UitvoeringsDienst zijn afspraken gemaakt over de uitvoering van het actieplan.

Inventarisatie buisleidingen

Er heeft een inventarisatie van het Plaatsgebonden Risico of het Groepsrisico voor de buisleidingen (ondergrondse hoge druk aardgasleidingen) binnen de gemeente plaatsgevonden. Deze inventarisatie is door het kennispunt EV van de RUD uitgevoerd. Hieruit blijkt dat er geen knelpunten zijn waar sanering of andere maatregelen nodig zijn.

Wat heeft het gekost?

In onderstaand overzicht zijn de lasten en baten opgenomen die aan het programma verbonden zijn.

Programma 1 Veiligheid				
Beleidsproducten	primitieve begroting 2014	begroting na wijziging 2014	realisatie 2014	saldo begr.-realisatie 2014
1.10 Brandweer				
- lasten	1.594.292	1.524.041	1.497.713	26.328
- baten	0	59.541	73.829	14.288
	1.594.292	1.464.500	1.423.884	40.616
1.20 Rampenbestrijding				
- lasten	85.863	85.863	74.175	11.688
- baten	0	0	0	0
	85.863	85.863	74.175	11.688
1.30 Openbare orde en veiligheid				
- lasten	278.734	278.734	268.045	10.689
- baten	34.044	34.044	35.447	1.403
	244.690	244.690	232.598	12.092
Totaal lasten Programma 1	1.958.889	1.888.638	1.839.933	48.705
Totaal baten Programma 1	34.044	93.585	109.276	15.691
Resultaat voor bestemming	1.924.845	1.795.053	1.730.657	64.396
Storting in reserves (+)			25.028	-25.028
Onttrekking aan reserves (-/-)				0
resultaat na bestemming	1.924.845	1.795.053	1.755.685	39.368

Specificaties van de verschillen tussen de primitieve begroting en de begroting na wijziging en analyse van de verschillen tussen de gewijzigde begroting en de realisatie per programmaonderdeel op hoofdlijnen:

1.10 Brandweer

De primitieve begroting 2014 is op de volgende budgetten gewijzigd:

Budget	Via	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Zonnepanelen (van P7)	1 ^e Berap 2014	5.035	4.827	-208	N
2. Aanpassing budget regionalisering	1 ^e Berap 2014	54.714	54.714	0	N
3. Verwacht resultaat veiligheidsregio 2014	2 ^e Berap 2014	-130.000		130.000	V
Totaal 1.10 Brandweer		-70.251	59.541	129.792	V

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Onderhoud brandweer kazernes	-11.900	13.100	25.000	V
2. Gemeentelijke gebouwen vm brandweer	4.400	1.200	-3.200	N
3. Regionale brandweer	-18.800		18.800	V
Totaal 1.10 Brandweer	-26.300	14.300	40.600	V

Toelichting:

1. Het voordeel op het onderhoud aan de brandweerkazernes wordt toegevoegd aan de reserve onderhoud brandweerkazernes. De middelen blijven beschikbaar voor toekomstige onderhoudskosten.
2. De lasten en baten hangen samen met de voormalige kazerne in Welsum, de investering in zonnepanelen en de afronding van de bouw en inrichting van de nieuwe kazerne in Welsum.
3. De kosten voor de regionale brandweer zijn in 2014 eenmalig lager door onder andere het voordelig rekeningresultaat van de Veiligheidsregio IJsselland.

1.20 Rampenbestrijding

De primitieve begroting is in 2014 niet gewijzigd.

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Piketkosten	-4.000		4.000	V
2. Opleidingsprogramma	-7.700		7.700	V
Totaal 1.20 Rampenbestrijding	-11.700	0	11.700	V

Toelichting:

1. De piketkosten crisisbeheersing (informatiemanager COPI) zijn in 2014 niet meer gemaakt, vooruitlopend op de inzet van dit budget voor de invulling van de Heroverwegingsmaatregelen vanaf 2015.
2. Afgelopen jaar is een nieuw programma voor opleiden, trainen en oefenen opgesteld. Eind 2014 zijn we gestart met de opleidingen bevolkingszorg. De kosten blijven voor dit jaar beperkt en worden binnen de begroting van Veiligheidsregio IJsselland opgevangen. Dit geldt ook voor de kosten voor trainingen van het beleidsteam. Voor 2015 staat een intensiever programma te wachten.

1.30 Openbare orde en veiligheid

De primitieve begroting is in 2014 niet gewijzigd.

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Externe veiligheid	-6.700	300	7.000	V
2. Beschermende maatregelen	-2.700		2.700	V
3. Diversen	-1.300	1.100	2.400	V
Totaal 1.30 Openbare orde en veiligheid	-10.700	1.400	12.100	V

Toelichting:

1. Voor het uitvoeren van taken externe veiligheid stelt de Provincie middelen beschikbaar. In 2014 zijn deze taken voor een deel binnen de beschikbare capaciteit uitgevoerd.
2. Kleine afwijkingen en vrijval van voorziene kosten voorgaande jaren.
3. Kleine afwijkingen inclusief vrijval van voorziene kosten voorgaande jaren. Eenmalige opbrengsten door de verkoop van hondenpoepbakken.

Mutatie reserves

Voor een toelichting op de afwijking in de storting in en de onttrekking aan reserves wordt verwezen naar Hoofdstuk 1.10 algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien.

PROGRAMMA 2 FYSIEKE INFRASTRUCTUUR

Wat wilden wij bereiken?

Hoofddoelstelling/beoogd maatschappelijk effect:

1. Het handhaven van een goede bereikbaarheid voor alle woningen, bedrijven en overige voorzieningen;
2. Het minimaal handhaven van het huidige verkeersveiligheidsniveau;
3. Het hebben van wegen en paden, die voor alle soorten verkeersdeelnemers begaanbaar zijn en waar we onderhoud plegen op een "minimaal" niveau volgens de CROW richtlijn;
4. Het handhaven van het niveau van het openbaar vervoer uit 2010;
5. In verband met de inzameling en het transport van afvalwater is er sprake van een duurzame bescherming van de volksgezondheid, handhaving van een goede leefomgeving en duurzame bescherming van natuur en milieu;
6. Het handhaven van een aantrekkelijk en veilig openbaar groen en deze beheren conform de twee beheerniveaus.

Indicatoren en streefwaarden:

Doel	Indicator ¹⁰	Streefcijfer ¹¹	Meest recente cijfer
Goede bereikbaarheid	Oordeel burger over buurt met auto		7,9 in 2012 7,9 in 2010
Verkeersveiligheid	Oordeel burger over verkeersveiligheid in de gemeente		6,6 in 2012 6,7 in 2010
	Oordeel burger over verkeersveiligheid in de buurt		2014: 45% zelden/ nooit onveilige verkeerssituaties in buurt 6,5 in 2012 6,5 in 2010
Onderhoud wegen en paden	Oordeel burger over onderhoud wegen en fietspaden		6,9 in 2012 6,9 in 2010
	Tevredenheid burger over schoonhouden buurt		6,6 in 2010
	Tevredenheid over straatverlichting		7,1 in 2012 7,1 in 2010
	Aantal 's nachts brandende lampen van de openbare verlichting op ieder willekeurig moment.	minimaal 97%	
Verschraling van het dienstenniveau van het openbaar vervoer is niet acceptabel ¹² .	Tevredenheid over openbaar vervoer in wijk/gemeente		gem. 7,0 in 2012 gem. 6,7 in 2010
Handhaven openbaar groen en onderhoud openbaar groen	Tevredenheid burger over onderhoud openbaar groen in de wijk		6,3 in 2012 6,9 in 2010

¹⁰ De vermelde indicatoren vinden hun basis in de prestatievergelijking van waarstaatjegemeente.nl

¹¹ Nog niet nader ingevuld

¹² uit Coalitieakkoord

Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij hiervoor gedaan?

Activiteiten Nota wegbeheer Olst-Wijhe

In 2014 is net als andere jaren het regulier onderhoud aan onze wegen uitgevoerd volgens de systematiek van het rationeel wegbeheer. In 2013 is het reconstructieschema ten gevolge van de bezuinigingen opnieuw aangepast. In overeenstemming met die aanpassing is in 2014 de voorbereiding van de reconstructie van Herxen opgepakt. Uitvoering vindt plaats in 2015. Met de kosten voor de uitvoering van deze werkzaamheden is in de begroting rekening gehouden.

In 2014 heeft groot onderhoud plaats gevonden aan de Raalterweg te Wijhe ten oosten van de spoorlijn. Naast het vervangen van de deklaag zijn gelijktijdig verkeerstechnische veiligheidsvoorzieningen getroffen ter bevordering van de oversteekbaarheid voor fietsers en voetgangers. Ook is er een vrachtwagenverbod ingesteld tussen het spoor en de Oude Raalterweg. De getroffen voorzieningen hebben geleid tot een verdere afname van het verkeer op de Raalterweg. Hierover bent u op 19 januari 2015 (zie lijst van ingekomen stuk no.8) middels de tweede evaluatie Raalterwegzone geïnformeerd. De provincie Overijssel heeft voor de verbeterde oversteekvoorzieningen 50% BDU subsidie ter beschikking gesteld.

Activiteiten i.v.m. uitvoering Verbreed Gemeentelijk Riolerings Plan

In 2014 is gestart met de herziening van het verbrede Basisrioleringsplan Wesepe. Afronding wordt verwacht in maart 2015. De mogelijk hierin voorgestelde verbetermogelijkheden voor het rioolstelsel van Wesepe worden ook opgenomen in het in 2015 te actualiseren verbreed gemeentelijk rioleringsplan (vGRP).

In samenwerking met de gemeenten Deventer en Raalte is in 2014 een reliningsbestek opgesteld. In Olst-Wijhe is de vuilwaterriolering in de Jan Schamhartstraat gerelined. Als gevolg van deadlines in verband met provinciale subsidieverstrekking is er bij de reconstructie van de Jan Schamhartstraat in 2011 voor gekozen de vuilwaterriolering niet te vervangen maar later te relinen.

In DOWR-verband zijn in 2014 ook gezamenlijk bestekken opgesteld voor de reiniging en inspectie van riolen en voor het onderhoud van de drukrioleringsgemalen. Beide bestekken betreffen een meerjarig contract, zijn eind 2014 op de markt gezet en begin 2015 aanbesteed.

In 2014 is de vervanging en verbetering van de riolering in Herxen, in combinatie met de wegconstructie voorbereid. Hierbij is ook aandacht besteed aan de opvang en afvoer van hemelwater door de aanleg van een apart hemelwaterriool.

Eveneens is in 2014 een begin gemaakt met de voorbereidingen om te komen tot een gebied dekkend grondwatermeetnet, zoals opgenomen in het huidige verbreed gemeentelijk rioleringsplan. Er is in overleg en samenwerking met de gemeente Deventer en het waterschap Groot Salland een ontwerp grondwatermeetnet opgesteld. In 2015 moet het meetnet aangelegd worden en operationeel zijn.

Rivus

Rivus is het samenwerkingsverband op het gebied van de (afval)waterketen van de gemeenten Dalfsen, Deventer, Kampen, Olst-Wijhe, Raalte, Staphorst, Zwartewaterland en Zwolle en Waterschap Groot Salland. Om invulling te geven aan de landelijke doelstellingen vanuit het Bestuursakkoord Water kent RIVUS een viertal doelen:

- samen 5,0 miljoen euro per jaar besparen in 2020 (minder meerkosten);
- het vergroten van de professionaliteit in het operationele beheer van de afvalwaterketen;
- het realiseren van een duurzamere waterketen;
- de organisatie van beheer afvalwaterketen minder kwetsbaar maken.

In 2014 is afgesproken de besparingsambitie bij te stellen en te verhogen met 1 miljoen naar 6,0 miljoen per jaar op basis van de verwachte extra besparingen op het gebied van het verlengen van de restlevensduur.

In 2014 zijn door diverse expertteams een aantal producten opgeleverd die door de verschillende afvalwater teams en gemeenten geïmplementeerd moeten worden, zoals:

- een format voor de eenduidige opslag van rioolgegevens;
- een werkwijze voor het bepalen/verlengen van de levensduur van de riolering;
- een eenduidige format voor opslag van gegevens en te ondernemen acties bij incidenten in de (afval)waterketen;
- het uniformeren van het ontwerp en het onderhoud van rioolgemaal;
- het gezamenlijk ontwikkelen en ontsluiten van vakkennis;

Daarnaast lopen nog diverse onderzoeken zoals het onderzoeken van toegevoegde waarde van het verder bundelen van de taken of andere vormen van verdergaande samenwerking en het ontwikkelen van een gezamenlijk lange termijn visie op de afvalwaterketen.

Verbeteren verkeersveiligheid

Een mogelijkheid om het aantal verkeersslachtoffers te verminderen is de gedragsbeïnvloeding door middel van educatie. In 2014 zijn een aantal niet-infrastructurele verkeersveiligheidsactiviteiten in Olst-Wijhe georganiseerd. Ten behoeve van deze activiteiten is 75% subsidie van de provincie Overijssel ontvangen. In 2014 waren 11 verkeersouders actief. Drie basisscholen hebben geen verkeersouder en in de loop van het jaar is er één afgevallen. OBS De Elshof heeft namelijk aangegeven niet meer deel te nemen aan de verkeersveiligheidsactiviteiten. Deze basisschool sluit met ingang van het nieuwe schooljaar, 2015-2016, haar deuren. Vier maal heeft overleg plaatsgevonden met de verkeersouders en medewerkers van VVN om projecten op elkaar af te stemmen.

De volgende activiteiten zijn uitgevoerd:

- Het project VOMOL (Veilig Omgaan Met Opvallend Landbouwverkeer) is uitgevoerd door de Aloysius school uit de Boskamp en de A. bos school uit Wesepe. Hieraan hebben totaal 65 leerlingen deelgenomen;
- Streetwise is op zeven basisscholen door de ANWB georganiseerd;
- Met succes is op vijf basisscholen een Dode Hoek voorlichting gegeven;
- Negen basisscholen hebben zowel aan het theoretisch verkeersexamen als het praktisch verkeersexamen meegedaan. De VVN afdeling Olst-Wijhe en plaatselijke fietsmakers hebben tijdens de praktijkexamens de fietsen van de deelnemers gekeurd;
- Vier scholen hebben een verkeersweek gehouden;
- Ten behoeve van 7 scholen zijn lesmethodes, verkeerskrantjes en voor vier scholen rondje verkeer besteld en geleverd;
- KBS St. Jozef heeft met begin dit jaar met de gemeente Olst-Wijhe een verkeersveiligheidsconvenant ondertekend. Beiden hebben afgesproken zich in te zetten voor de verkeersveiligheid gericht op met name de aanrijdroute naar en de veiligheid rondom de school. Een van de actiepunten was dat de school op een aantal punten stippen op het wegdek heeft aangebracht. Deze actiepunten zijn beschreven in een rapportje die aan de kinderen zijn uitgereikt en vanaf hun website kan worden gedownload. Ouders kunnen de kinderen op de gevaarpunten wijzen en hen leren daar goed uit te kijken. Hierdoor is een veilige school-thuis-route ontstaan.
- Totaal hebben 21 kinderen uit groep 6 van de Willibrord school meegedaan met het project Fietsschool van de Fietzersbond. Dit was een pilot, mede mogelijk gemaakt door het Regionaal Orgaan Verkeersveiligheid Oost-Nederland. Het project bestond uit een theoretisch en een praktisch onderdeel. Twee fietsdocenten hebben verkeersonveiligheids punten in Olst in beeld gebracht en met de leerlingen in de klas besproken. Daarna hebben de leerlingen met hun eigen fiets een fietsparcours afgelegd op het schoolplein. Het doel

van de fietsschool is in een dagdeel kinderen goed voor te bereiden op het verkeersexamen.

- De projecten op de VEVO school zijn conform afspraak uitgevoerd, te weten de Verkeersmarkt, 50 cc, Veilig uitgaan, veilig thuiskomen, Ook is er een voorlichting (Pazz-up) door Pro-Rail gegeven over onveilige situaties rond het spoor. Aan de verkeersmarkt hebben 92 leerlingen deelgenomen.
- In de gemeente Olst-Wijhe worden vier maal per jaar 21 campagneborden verwisseld en aangevuld. Omdat er geen vervagingen van kapotte campagneborden noodzakelijk waren in 2014 is er minder gedeclareerd door VVN.
- Verkeersouders ontvangen van VVN informatiepakketten en komen één maal per jaar centraal in het land bijeen.
- Fietscontroles zijn uitgevoerd tijdens de praktijkverkeersexamens op de basisscholen.
- Door de politie IJsselland is een instructie gegeven aan 8 nieuwe volwassen verkeersbrigadiers en 15 jeugdige verkeersbrigadiers uit groep 7. Deze zijn met ingang van het nieuwe schooljaar 2014-2015 ingezet als brigadiers op de Kornet van Limburg Stirumstraat in Olst.

BROEM is in 2014 niet doorgegaan. Voor het organiseren van de BROEM/opfriscursus zoekt VVN altijd contact met lokale welzijnsorganisaties (SWO). Ook in de gemeente Olst Wijhe is contact gezocht en afspraken gemaakt om de BROEM voor 2014 te organiseren. SWO wilde daar graag aan meewerken. Taak van SWO is met name het verzorgen van publiciteit bij de doelgroep en ouderen organisaties in de gemeente en mensen kunnen zich opgeven bij een vertrouwde lokale organisatie. Deze formule werkt erg goed. Door de SWO werd ons in het najaar meegedeeld dat zij door de reorganisatie de geplande activiteiten voor BROEM niet konden uitvoeren.

De lokale VVN-afdeling Olst-Wijhe heeft vanaf 1 januari 2015 geen coördinator meer. Er wordt gezocht naar een vervanging. Het Steunpunt Oost in Zutphen verzorgt momenteel de contacten en de financiële administratie.

Openbare verlichting.

In 2009 is het beleidsplan openbare verlichting vastgesteld met een looptijd van vijf jaar. Dit plan zou in 2014 worden geactualiseerd. Door ontwikkelingen in de regio en op de markt (bewust verlichten) is deze actualisatie uitgesteld. Het opstellen van het nieuwe beleidsplan is eind 2014 gezamenlijk met vijf gemeenten opgepakt. Mede door het meenemen van de nieuwste ontwikkelingen kunnen we in 2015 komen met een kwalitatief beter plan.

Groenbeleidsplan

Het Groenbeleidsplan is in de eerste helft van 2014 geëvalueerd middels het bomenbeleidsplan en aan uw raad aangeboden in de raadsvergadering van februari.

Landschapontwikkelingsplan (LOP)

Het LOP kent een looptijd van vijftien jaar. Het uitvoeringsprogramma van het LOP past binnen de uitvoering van het provinciaal meerjarenprogramma (PMJP). Dit is eind 2013 afgerond. In 2014 is het PMJP door ons verantwoord en is door de provincie een definitieve beschikking vastgesteld. Hiertoe is t.a.v. de groene en blauwe diensten door ons bezwaar aangetekend, gezamenlijk met 6 gemeenten, waaronder Deventer en Raalte. Medio 2015 zal hierover duidelijkheid ontstaan.

Vanuit het gemeentelijk landschapsfonds waarin middelen vanuit Rood voor Rood en KGO projecten worden gestort, worden gelden voor de nieuwe landschapsprojecten als cofinanciering ingezet.

Jaarlijks wordt hiertoe door het college een voorstel vastgesteld.

De provincie heeft in 2014 een interim vervolgeregeling groene diensten vastgesteld voor een totaalbedrag van 6 miljoen. De uitvoering van de groene en blauwe diensten is opgedragen aan de

Stichting Kostbaar Salland en is in 2014 zeer actief geweest voor een vervolg. Dit heeft geresulteerd in een nieuwe aanvraag richting de provincie zodat er in 2015 weer diverse landschapselementen onder contract gebracht kunnen. Daarbij wordt in eerste instantie de wachtlijst afgehandeld.

Het SHEES programma (Streekeigen Huis en Erf, Erfgoed Salland) een subsidieregeling met Europees geld is eind 2013 gestopt. Het SHEES project is eind 2014 financieel afgerond. Er is nog steeds veel behoefte aan dergelijke regelingen en met weinig middelen zijn flinke landschapsverbeteringen te realiseren.

Uitvoering Flora- en Faunawet

In het kader van de Flora- en Faunawet hebben wij beleid ontwikkeld. Wij werken met vijftien Overijsselse gemeenten samen in het Platform Natuurwetgeving Overijsselse Gemeenten om de Flora en Faunawet in onze gemeente te implementeren. Daartoe is een leidraad opgesteld met een opleidingsplan. Begin 2014 zijn de opleidingen afgerond en vindt uitvoering van de wet plaats volgens het nieuwe beleid.

Bomenbeleidsplan

Het bomenbeleidsplan is in februari 2014 door uw raad vastgesteld. Alle gemeentelijke bomen en bomen die op gemeentegrond staan, maar niet in eigendom zijn van de gemeente (pootrechtbomen) zijn in kaart gebracht. Alle bomen met een stamdiameter > 40 cm zijn gecontroleerd op veiligheid in verband met de gemeentelijke zorgplicht. Veel bomen blijken niet te voldoen aan de te stellen veiligheidseisen. Aan deze bomen dient op korte termijn onderhoud te worden uitgevoerd. In het bomenbeleidsplan worden voorstellen gedaan hoe hieraan uitvoering te geven en is door de raad eenmalig een extra bedrag beschikbaar gesteld voor het wegwerken van achterstallig onderhoud aan bomen. Het achterstallig beheer is verwerkt in een bestek welke begin 2015 zal worden aanbesteed.

Bomenverordening

Bij de vaststelling van het nieuwe bomenbeleidplan is besloten de gemeentelijke kapverordening, onderdeel van de APV, om te zetten in een bomenverordening. Voor bomen binnen de bebouwde kom geldt in de nieuwe bomenverordening dat ze vergunningvrij zijn, uitgezonderd de bomen die op de lijst met beschermenswaardige bomen staan. In 2014 is deze inventarisatie afgerond en is de lijst nagenoeg compleet. De eigenaren van de bomen die op de lijst staan zijn daartoe door ons aangeschreven en geïnformeerd. Ook zijn de bomen op een digitale kaart verwerkt zodat deze voor een ieder terug te vinden zijn op de gemeentelijke website. Begin 2015 zal de bomenlijst worden voorgelegd aan het college en voorlopig worden vastgesteld. Vervolgens gaat een inspraakperiode draaien en daarna wordt de definitieve lijst vastgesteld door de raad. Gelijktijdig met de vaststelling van de beschermenswaardige bomenlijst wordt de APV omgezet naar gemeentelijke bomenverordening.

Vanaf 1 januari 2015 worden voor omgevingsvergunningen met de activiteit kap leges in rekening gebracht voor een bedrag van € 50,00 per vergunning.

Wat heeft het gekost?

In onderstaand overzicht zijn de lasten en baten opgenomen die aan het programma verbonden zijn.

Programma 2 Fysieke infrastructuur				
Beleidsproducten	primitieve begroting 2014	begroting na wijziging 2014	realisatie 2014	saldo begr.-realisatie 2014
2.10 Openbare ruimte - wegen				
- lasten	1.735.090	2.430.531	2.203.555	226.977
- baten	6.705	6.705	10.708	4.003
	1.728.385	2.423.826	2.192.846	230.980
2.20 Openbare ruimte - verkeer				
- lasten	250.462	250.462	241.632	8.830
- baten	22.500	22.500	15.835	-6.665
	227.962	227.962	225.798	2.165
2.30 Openbare ruimte groen				
- lasten	791.507	891.507	793.679	97.827
- baten	0	20.000	20.000	0
	791.507	871.507	773.679	97.827
2.40 Openbare ruimte - riolering				
- lasten	1.327.891	1.327.891	1.266.654	61.237
- baten	1.710.329	1.684.329	1.763.885	79.556
	-382.438	-356.438	-497.231	140.793
Totaal lasten Programma 2	4.104.950	4.900.391	4.505.521	394.870
Totaal baten Programma 2	1.739.534	1.733.534	1.810.428	76.894
Resultaat voor bestemming	2.365.416	3.166.857	2.695.093	471.765
Storting in reserves (+)	71.528	91.528	233.539	-142.011
Onttrekking aan reserves (-/-)	27.370	832.811	569.781	-263.030
resultaat na bestemming	2.409.574	2.425.574	2.358.851	66.724

Specificaties van de verschillen tussen de primitieve begroting en de begroting na wijziging en analyse van de verschillen tussen de gewijzigde begroting en de realisatie per programmaonderdeel op hoofdlijnen:

2.10 Openbare ruimte - wegen

De primitieve begroting 2014 is op de volgende budgetten gewijzigd:

Budget	Via	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Budget reconstructie wegen	jaarrekening 2013	138.941		-138.941	N
2. Project Wijhe en Overijssel	jaarrekening 2013	500.000		-500.000	N
3. Fysieke aanpassingen Langstraat	jaarrekening 2013	36.500		-36.500	N
4. Aanleg troittoir zuidzijde J. Hooglandstraat	1e berap 2014	20.000		-20.000	N
Totaal 2.10 openbare ruimte - wegbeheer		695.441	0	-695.441	N

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Budget reconstructie wegen	-153.500		153.500	V
2. Electraverbruik en waterschapslasten	12.400		-12.400	N
3. Fysiek aanpassingen Langstraat	-13.600		13.600	V
4. Onderhoud wegen en bermen (incl. veegwerkzaamheden)	-37.000		37.000	V
5. Onderhoud/vervanging openbare verlichting	-15.600		15.600	V
6. Kapitaallasten	-21.200		21.200	V
7. Overige lasten en baten	1.500	4.000	2.500	V
Totaal 2.10 openbare ruimte - wegbeheer	-227.000	4.000	231.000	V

Toelichting:

- Gelet op het vastgestelde reconstructieschema en de specifieke besluiten betreffende inhaalslag onderhoud wegen in 2013 en 2014 (reconstructie de Omloop, reconstructie Herxen, reconstructie de Grienden) dient het budget reconstructie wegen beschikbaar te blijven voor 2015 en volgende jaren. In het kader van resultaatbestemming wordt daarom voorgesteld het bedrag over te hevelen naar 2015.
- De lasten voor energie zijn hoger door een nadelige eindafrekening 2013 en niet geraamde tariefsverhogingen.
- Voor fysieke aanpassingen Langstraat Wijhe is voor openbare verlichting een bedrag van € 30.000 en voor groen een bedrag van € 6.500 geraamd. In 2014 is € 22.400 besteed aan openbare verlichting. Het resterende bedrag van € 7.600 valt vrij. Aan aanpassingen groen is in 2014 € 500 uitgegeven. De verdere uitvoering groen is voorzien in 2015. De nog te maken kosten 2015 worden geraamd op € 6.000. Het bedrag van € 6.000 blijft gereserveerd in de investeringsreserve.
- Op onderhoud wegen/bermen en veegwerkzaamheden zijn voordelen gerealiseerd. Er zijn minder extra kosten veegwerkzaamheden gemaakt (vuurwerk, verwijderen olie- en vuilsporen) dan vooraf was geraamd. Door minder kleine onderhoudswerkzaamheden aan wegen/bermen is een voordeel ontstaan.
- Op vervanging van openbare verlichting is een voordeel gerealiseerd. De geplande vervanging is uitgesteld door het project bewust verlichten. Gelet op dit project stellen wij voor het vrijvallende bedrag van € 15.600 beschikbaar te houden voor 2015 en via resultaat bestemming over te hevelen naar 2015.
- De afronding van de reconstructie Ter Stegestraat/Terpstrastraat heeft dit jaar plaats gevonden. In de begroting was rekening gehouden met afronding in 2013, waardoor een voordeel op kapitaallasten is ontstaan (de afschrijving start een jaar later in 2015).
- Op een aantal budgetten is sprake van kleine overschrijdingen (verzekering, huren, recognities). In de begroting was geen rekening gehouden met incidentele leges telecom- en inritvergunningen.

2.20 Openbare ruimte - verkeer

De primitieve begroting is in 2014 niet gewijzigd.

De realisatie wijkt ten opzichte van de begroting af op de volgende budgetten.

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Verkeersborden/straatmeubilair(incl. stroomkosten)/buurtbus	-1.700		1.700	V
2. Verkeersveiligheidsprojecten	-7.100	-6.600	500	V
Totaal 2.20 Openbare ruimte - verkeer	-8.800	-6.600	2.200	V

Toelichting:

- Er is een voordeel gerealiseerd op de stroomkosten van de informatieborden halteplaatsen. Verder is minder subsidie verstrekt aan de buurtvereniging Wijhe-Raalte door het vervallen van

de buurtbuslijn Olst-Broekland. Op het onderhoud van verkeersborden en straatmeubilair is een gering nadeel ontstaan.

- Er zijn minder kosten gemaakt voor de uitvoering van niet-infrastructurele verkeersveiligheidsprojecten (bijvoorbeeld Broem/opfriscursus is niet doorgegaan). Enkele projecten over gedragsbeïnvloeding zijn vervallen. Door de lagere kosten voor niet-infrastructurele verkeersveiligheidsprojecten is de provinciale BDU-subsidie (brede doeluitkering verkeer en vervoer) ook lager.

2.30 Openbare ruimte - groen

De primitieve begroting 2014 is op de volgende budgetten gewijzigd:

Budget	Via	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Bomenbeleidsplan	4e bgw 2014	100.000		-100.000	N
2. Laanbeplanting Raalterweg Wesepe	2e berap 2014		20.000	20.000	V
Totaal 2.30 Openbare ruimte - groen		100.000	20.000	-80.000	N

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Bomenbeleidsplan	-100.000		100.000	V
2. Onderhoud groen	2.200		-2.200	N
Totaal 2.30 Openbare ruimte - groen	-97.800	0	97.800	V

Toelichting:

- Voor het bomenbeleidsplan is € 100.000 beschikbaar gesteld in de raad van 24 februari 2014. Dekking vindt plaats door een onttrekking uit de reserve nader te bestemmen middelen. In 2014 zijn nog geen kosten gemaakt voor het bomenbeleidsplan. Bedrag van € 100.000 wordt overgeheveld naar 2015.
- Dit betreft verschillende voor- en nadelen op het onderhoud groen. Door de heroverwegingen wordt er minder frequent onderhoud uitgevoerd. Er wordt vaker rigouzeuzer ingegrepen, waardoor er meer materialen afgevoerd dienen te worden. Hierdoor zijn de kosten van afvoer groenafval hoger dan geraamd.

2.40 Openbare ruimte - riolering

De primitieve begroting 2014 is op de volgende budgetten gewijzigd:

Budget	Via	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Rioolheffing	rbs 20/1/2014 verord		-26.000	-26.000	N
Totaal 2.40 openbare ruimte - riolering		0	-26.000	-26.000	N

De realisatie wijkt ten opzichte van de begroting af op de volgende budgetten.

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Exploitatielasten riolering	-20.900		20.900	V
2. Indirecte lasten (kapitaallasten, interne uren)	-40.300		40.300	V
3. Exploitatiebijdrage riolering buitengebied		46.500	46.500	V
4. Rioolheffing		27.200	27.200	V
5. Extra invorderingsbaten		5.800	5.800	V
Totaal 2.40 Openbare ruimte - riolering	-61.200	79.500	140.700	V

Toelichting:

- Het voordeel op de exploitatielasten riolering wordt veroorzaakt doordat minder gebruik is gemaakt van advisering door derden als gevolg van de samenwerking met RIVUS en omdat de voorbereiding voor de actualisatie Gemeentelijk RioleringsPlan (GRP) niet is gestart in 2014 maar in 2015 wordt uitgevoerd. Verder zijn de kosten voor het verhelpen van storingen en verstoppingen in 2014 lager uitgevallen.

2. De financiële afronding van de reconstructie Ter Stegestraat/Terpstrastraat heeft dit jaar plaats gevonden. In de begroting 2014 was rekening gehouden met afronding in 2013, waardoor een voordeel op kapitaallasten is ontstaan (de afschrijving start een jaar later). Daarnaast zijn er intern meer uren doorberekend dan in de begroting 2014 was geraamd. Voor de berekening van deze kosten is gebruik gemaakt van de werkelijk geschreven uren op basis van het urenregistratiesysteem.
3. Er zijn hogere baten gerealiseerd door ontvangen exploitatie bijdragen riolering buitengebied. De opbrengst hiervan is niet geraamd.
4. De werkelijke opbrengst van de rioolheffing is € 27.200 hoger dan de begrote opbrengst. De meeropbrengst wordt veroorzaakt door meer aanslagen rioolheffing woningen dan geraamd (zie ook Hoofdstuk 2 Jaarverslag-paragrafen: paragraaf 1 lokale heffingen).
5. Er zijn extra invorderingsbaten gerealiseerd.

Totaal:

Bij de vaststelling van het tarief rioolheffing wordt uitgegaan van 100% kostendekkendheid op begrotingsbasis. Een eventueel overschot/tekort op de riolering wordt op rekeningsbasis toegevoegd/onttrokken aan de bestemmingsreserve riolering. Vanwege de gerealiseerde voor- en nadelen op het totale product riolering wordt € 142.000 meer toegevoegd (programma 10). Er wordt in totaal € 213.500 toegevoegd aan de bestemmingsreserve riolering.

Mutaties reserves

Voor een toelichting op de afwijking in de storting in en onttrekking aan reserves wordt verwezen naar Hoofdstuk 1.10 algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien.

PROGRAMMA 3 ECONOMISCHE AANGELEGENHEDEN

Wat wilden wij bereiken?

Hoofddoelstelling/beoogd maatschappelijk effect:

1. De economische structuur versterken en uitbreiden om de werkgelegenheid te stimuleren. Daarbij moet er evenwicht zijn met behoud van leefbaarheid, duurzaamheid en landschapswaarden;
2. Het verder ontwikkelen van een toeristisch-recreatieve sector, waarin het recreatieve aanbod rust, ruimte, natuur en cultuur de boventoon voeren;
3. Het in stand houden van een vitaal platteland.

Indicatoren en streefwaarden:

- In deze raadsperiode (2010-2014) neemt het aantal toeristische overnachtingen met 15% toe.

Doel	Indicator ¹³	Streefcijfer ¹⁴	Meest recente cijfer
Tevredenheid totale winkelaanbod	Tevredenheid burgers over winkels in de buurt		7,6 in 2010 7,5 in 2012
	Tevredenheid burgers over winkels in de gemeente		7,0 in 2010 6,9 in 2012

Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij hiervoor gedaan?

ECONOMISCHE ZAKEN

Regionale samenwerking en innovatie

De Economische Samenwerking Regio Zwolle is voortgezet. Kennispoort Regio Zwolle maakt hiervan onderdeel uit. Doel is intensieve(re) samenwerking tussen de vier O's (Overheid, Ondernemers, Onderwijs en Onderzoek) in de regio. In 2014 is ingezet op een aantal belangrijke clusters, zoals vrijetijdseconomie, health & care en agrofood. Daarnaast is ook ingezet op overkoepelende thema's zoals branding, marketing en monitoring. Momenteel worden zes ondernemers uit onze gemeente actief ondersteund door Kennispoort Regio Zwolle.

In 2014 is een start gemaakt met de evaluatie van de samenwerking Regio Zwolle. Deze wordt in 2015 afgerond. Dan zal ook onze gemeente een beslissing dienen te nemen over voortzetting van de samenwerking.

Startersbeleid

Het project 'IkStartSmart' is in 2014 voortgezet. Dit loopt door tot en met 2015. Er is gekozen voor een provinciale aanpak. Doelstelling is het versterken van ondernemerschap in de gemeenten door middel van coaching, begeleiding en advisering. Onze gemeente was in 2014 opnieuw deelnemer. Op provinciaal niveau is nagedacht over de verdere ondersteuning van startende ondernemers. Over het vervolg is nog weinig bekend. Gedacht wordt aan thema's als een stevige(re) ondersteuningsstructuur en betere informatievoorziening. Zodra hier meer over bekend is, kan onze gemeente besluiten of zij al dan niet wil participeren.

Gedurende de looptijd van Ik Start Smart (vanaf 2011) hebben in totaal 34 mensen zich gemeld bij Ik Start Smart. Tien daarvan zijn om verschillende redenen niet ingestroomd. Zestien mensen

¹³ ontleend aan waarstaatjegemeente.nl

¹⁴ nog niet nader ingevuld.

hebben inmiddels het gehele traject doorlopen en zes mensen zijn nog bezig met het traject. Moment doorloopt één persoon de intakeprocedure.

Detailhandel

Het jaar 2014 stond in het teken van de uitvoering van de detailhandelstructuurvisie. Ondernemers in Wijhe hebben zich in 2014 bezig gehouden met de uitbreiding en de doorontwikkeling van de evenementenkalender, met marketing en promotie en met het tijdelijk 'opleuken' van leegstaande winkelpanden. Daarnaast is de commissie Leegstand er in geslaagd om een nieuwe invulling te geven aan enkele leegstaande panden. Ook is er in Wijhe geïnvesteerd in enkele oplaadpunten voor elektrische fietsen en zijn de winkeliers een samenwerkingsverband aangegaan met Ygdrasil ten behoeve van het beheer en onderhoud in de Langstraat. Deze initiatieven worden (deels) gefinancierd door de gemeente (een aanjaagbudget en een budget voor fysieke aanpassingen). De Olster ondernemers hebben de handen ineen geslagen en hebben een plan opgesteld met betrekking tot de versterking van het winkelgebied van Olst. Dit plan bestaat uit enkele fysieke aanpassingen (het plaatsen van banieren en ziteilanden) en het opstellen van een lange termijnvisie en een communicatieplan. Uw raad heeft eind 2014 een budget van € 50.000 beschikbaar gesteld. Dit plan wordt ook deels gefinancierd met het aanjaagbudget. Het jaar 2014 stond ook in het teken van de doorontwikkeling van de portal www.olstenwijhe.nl. Hiervoor heeft de gemeente een eenmalige subsidie beschikbaar gesteld. Op verzoek van enkele ondernemers is de winkeltijdenverordening aangepast. De mogelijkheden voor zon- en feestdagopenstelling zijn verruimd. Dat betekent dat winkeliers in Olst-Wijhe voortaan zelf beslissen over de openstelling op zon- en feestdagen (binnen de bestaande kaders).

Bedrijventerreinen

Wesepe:

Er zijn nog zeven bouwrijpe kavels. De verkoop van de bouw kavels wordt via de digitale gemeentelijke kavelwinkel aangeboden c.q. onder de aandacht gebracht van belangstellenden. Ook wordt door middel van borden concreet aandacht gevestigd op de bouw kavels (voor woningbouw alsmede voor bedrijven) die Wesepe heeft. In 2014 zijn er geen kavels op het bedrijventerrein verkocht.

De Meente:

Op de Meente Noord is nog 1,6 hectare beschikbaar voor ontwikkeling. Op de Meente Zuid is nog circa 5.000 m² beschikbaar. In 2014 zijn er in verband met gebrek aan belangstelling geen verkoopactiviteiten geweest. De kavel(s) worden ook aangeboden via de digitale gemeentelijke kavelwinkel.

De Enk:

Op de Enk zijn er na de herstructurering nog enkele kavels te koop. De doelstelling van de herstructurering om minimaal 1,5 ha ruimtewinst te realiseren, is behaald. In 2014 is er geen belangstelling geweest voor de twee gemeentelijke kavels.

Provinciaal glasvezelnetwerk

In ons coalitieakkoord is opgenomen dat de realisatie van snel internet in de kleine kernen en het buitengebied van groot belang is voor de leefbaarheid en de economische ontwikkeling. Ook is aangegeven dat de gemeente de door bewoners opgerichte stichting SallandGlas faciliteert. Wij zetten in op het creëren van bewustwording bij bewoners van het belang van snel internet. SallandGlas zet zich in voor het buitengebied van Olst-Wijhe, Deventer en Raalte.

RECREATIE EN TOERISME

Algemeen

De nieuwe beleidsvisie Recreatie en Toerisme stond al een tijdje op de planning, maar werd door andere ontwikkelingen (het uitvoeringsprogramma Beleef de IJssel, het uitvoeringsprogramma Quick Wins en het rekenkameronderzoek) enkele malen vooruit geschoven. Na het aantreden van het nieuwe college hebben wij besloten het beleidsveld Kunst en Cultuur te integreren binnen de beleidsvisie Recreatie en Toerisme (althans die onderdelen die een directe relatie hebben met het beleidsveld Recreatie en Toerisme). Cultuurbeleid is meer dan alleen het beleid gericht op de ondersteuning van kunsten. Cultuurbeleid is ook een van de motoren voor (economische) ontwikkeling. Daarnaast is cultuur een van de dragers van de vrijetijdssector. Deze integratie heeft geresulteerd in een nieuwe beleidsvisie Recreatie, Toerisme en Cultuur. Deze wordt in 2015 aan uw raad voorgelegd.

Thema's

Binnen de beleidsvisie uit 2008 staan 3 thema's centraal:

- 'Beleef de IJssel'.
- 'Kunst en Cultuur op niveau'.
- 'Actief Genieten op het Sallandse platteland'.

De thema's hebben een sterke link met elkaar. De verantwoordelijkheid voor de verschillende thema's ligt voor een groot deel ook bij maatschappelijke partners. Belangrijke in 2014 waren:

- De fiets- en wandelbrug over de grootwatergeul in Fortmond is aangelegd.
- De doorontwikkeling van het Infocentrum IJssel Den Nul is een continu aandachtspunt geweest.
- Er is een regiegroep 'Beleef de IJssel(vallei)' opgericht, onder leiding van een externe procesbegeleider. Deze regiegroep bestaat uit een aantal sleutelpartijen, te weten: Recreatiegemeenschap Salland, Salland Marketing, Staatsbosbeheer, Stichting IJssellandschap, de gemeente Deventer en de gemeente Olst-Wijhe.
- De bewonersgroep Olst heeft haar plannen met betrekking tot het project 'Olst: Mooier aan de IJssel' verder vormgegeven.
- De verbinding tussen Wijhe en de IJssel is versterkt, door middel van het aanbrengen van voetstapjes op het wegdek en het plaatsen van informatiebordjes bij de verschillende bedeltjes van de Helix.
- Het dorpsommetje op de Boerhaar is ontwikkeld.
- Het concept 'Eten op IJsselhoeven' is ontwikkeld.
- De portal www.olstenwijhe.nl en de website van de Stichting Toerisme en Recreatie Olst-Wijhe zijn samengegaan.
- Het 'vermarkten' en beleefbaar maken van de routenetwerken was een continu aandachtspunt (de campagnes Salland Wandelland en Salland Fietsland). Daarnaast is er een plan ontwikkeld voor de kwaliteitsverbetering van de routestructuren.
- Er is een start gemaakt met de aansluiting bij de Liberationroute en het ontwikkelen van verhalenpalen langs de IJssel.
- Er is een draagvlakonderzoek gedaan naar een mogelijke IJsselbiënnale.
- Verschillende evenementen, zoals de IJsseltheaterfietsstocht, de Kunstfietsroute en de Winterfair hebben plaatsgevonden.
- Het proces rondom het vinden van een horecaexploitant voor de Loswal is hervat.
- Er is een start gemaakt met het verbeteren van de zichtbaarheid van Salland.

Wat heeft het gekost?

In onderstaand overzicht zijn de lasten en baten opgenomen die aan het programma verbonden zijn.

Programma 3 Economische aangelegenheden				
Beleidsproducten	primitieve begroting 2014	begroting na wijziging 2014	realisatie 2014	saldo begr.-realisatie 2014
3.10 Markten				
- lasten	-7.774	7.726	9.617	-1.891
- baten	4.620	4.620	4.626	6
	-12.394	3.106	4.991	-1.885
3.20 Economische aangelegenheden				
- lasten	114.049	139.949	130.687	9.262
- baten	224.400	288.900	288.273	-627
	-110.351	-148.951	-157.586	8.635
3.30 Recreatie en toerisme				
- lasten	232.525	368.675	250.748	117.927
- baten	10.000	23.500	23.195	-305
	222.525	345.175	227.553	117.622
3.40 Grondexploitatie bedrijfsterreinen				
- lasten	847.119	565.197	909.449	-344.252
- baten	871.859	574.057	377.446	-196.611
	-24.740	-8.860	532.003	-540.863
Totaal lasten Programma 3	1.185.919	1.081.547	1.300.501	-218.954
Totaal baten Programma 3	1.110.879	891.077	693.540	-197.537
Resultaat voor bestemming	75.040	190.470	606.961	-416.491
Storting in reserves (+)		8.660	0	8.660
Onttrekking aan reserves (-/-)		86.550	568.009	481.459
resultaat na bestemming	75.040	112.580	38.952	73.628

Specificaties van de verschillen tussen de primitieve begroting en de begroting na wijziging en analyse van de verschillen tussen de gewijzigde begroting en de realisatie per programmaonderdeel op hoofdlijnen:

3.10 Markten

De primitieve begroting 2014 is niet gewijzigd.

De realisatie wijkt ten opzichte van de begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Beheer- en exploitatiekosten markten	1.900		-1.900	N
Totaal 3.10 Markten	1.900	0	-1.900	N

Toelichting:

1. De definitieve afrekening energielasten met de Stichting Markt van Morgen vindt conform afspraak medio 2015 plaats.

3.20 Economische aangelegenheden

De primitieve begroting 2014 is op de volgende budgetten gewijzigd:

Budget	Via	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Beheer- en exploitatie markten	2e berap 2014	15.500		-15.500	N
2. Detailhandelsstructuurvisie	jaarrekening 2013	25.900		-25.900	N
3. Dividend Attero/ Enixis/Vitens	2e berap 2014		64.500	64.500	V
Totaal 3.20 Economische aangelegenheden		41.400	64.500	23.100	V

De realisatie wijkt ten opzichte van de begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Detailhandelsstructuurvisie	-9.900		9.900	V
2. Deelneming nutsbedrijven	600	-600	-1.200	N
Totaal 3.20 Economische aangelegenheden	-9.300	-600	8.700	V

Toelichting:

1. Er is eenmalig een impulsbudget toegekend voor de Detailhandelsstructuurvisie 2012-2015 van € 59.000. In 2012 t/m 2014 is € 49.100 besteed. Het restant van het gereserveerde bedrag wordt in 2015 aangewend. Het bedrag van € 9.900 blijft gereserveerd binnen de Investeringsreserve. Tegenover deze lagere lasten staat een lagere onttrekking aan de Investeringsreserve in programma 10.
2. Er zijn ten opzichte van de begroting kleine afwijkingen op de rente lasten en baten en ontvangen dividend bedragen van Vitens, Wadinko en voormalige Essentbedrijven.

3.30 Recreatie en toerisme

De primitieve begroting 2014 is op de volgende budgetten gewijzigd:

Budget	Via	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Bijdrage proj.inst. (Langstr.etc)	jaarrekening 2013	60.650		-60.650	N
2. Bijdrage proj.inst. (marketing oost)	1e berap 2014	13.500	13.500	0	N
3. Bijdrage sanering loswal	1e berap 2014	12.000		-12.000	N
4. Fysieke aanpassingen centrum olst	rbs 17/11/2014	50.000		-50.000	N
Totaal 3.30 Recreatie en toerisme		136.150	13.500	-122.650	N

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Onderhoud recreatieve gebouwen	-1.700		1.700	V
2. Bijdrage recreatie en toerisme	-20.300		20.300	V
3. Aanjaagbudget recreatie en toerisme	-14.100		14.100	V
4. Budget recreatie en toerisme	-17.300		17.300	V
5. Bodemsanering	-12.000		12.000	V
6. Bijdrage recreatieschap (incl. diverse kleine verschillen)	-2.200		2.200	V
7. Fysieke aanpassingen centrum olst	-50.000		50.000	V
Totaal 3.30 Recreatie en toerisme	-117.600	0	117.600	V

Toelichting:

1. Aan de kinderboerderij Olst is minder onderhoud gepleegd dan in de meerjaren onderhoudsplanning was geraamd. Het resterende bedrag blijft beschikbaar in de reserve onderhoud welzijnsaccommodaties.

2. Het afgelopen jaar zijn er minder (hoge) incidentele subsidieaanvragen ingediend en is met toekenningen terughoudend omgegaan. Toekenningen willen we meer programmatisch benaderen. De nieuwe beleidsvisie Recreatie, Toerisme en Cultuur 2015-2020 wordt in 2015 aan uw raad voorgelegd. Om tot daadwerkelijke uitvoering van deze visie te kunnen over gaan stellen wij voor om een bedrag van € 12.300 via resultaatbestemming over te hevelen naar 2015. Hierbij een bedrag van € 7.900 labelen aan kwaliteit routestructuren Recreatiegemeenschap Salland en € 4.400 aan de verhalenpalen.
3. Het aanjaagbudget recreatie en toerisme wordt ingezet voor het Uitvoeringsprogramma 'Beleef de IJssel'. Het resterende bedrag van € 14.100 is in aansluiting met het hierboven genoemde Uitvoeringsprogramma voor een bedrag van € 5.000 gelabeld aan Signing vanaf de IJssel en voor € 5.000 aan Planvorming herinrichting Olasfa terrein. Via resultaatbestemming wordt voorgesteld € 10.000 over te hevelen naar 2015. Het resterende bedrag van € 4.140 valt vrij.
4. Het restant van het budget recreatie en toerisme van € 17.300 is gelabeld aan het burgerinitiatief Olst: Mooier aan de IJssel, recreatief fietspad Welsum en onderhoud fiets- en wandelbrug Fortmond. Wij stellen voor dit bedrag via resultaatbestemming over te hevelen naar 2015.
5. In de 1^e berap 2014 is een bedrag van € 12.000 beschikbaar gesteld voor sanering van asbest verontreinigde grond bij de passantenhaven. De sanering gaat plaats vinden in het voorjaar van 2015. Wij stellen daarom voor om het bedrag van € 12.000 via resultaatbestemming over te hevelen naar 2015.
6. Het betreft hier een BTW-voordeel door de transparantieregeling gemeenschappelijke regelingen, waardoor de gemeenschappelijke regeling de BTW-compensatie verlegt naar de gemeente. Dit jaar gaat het om een bedrag € 4.800. Daarnaast zijn er kleine nadelige afwijkingen.
7. In de raad van 1 december 2014 is een krediet beschikbaar gesteld van € 50.000 voor fysieke aanpassingen in het centrum van Olst. De uitvoering vindt plaats in 2015. Het gevoteerde bedrag blijft beschikbaar in de investeringsreserve.

3.40 Grondexploitatie bedrijfsterreinen

De primitieve begroting 2014 is op de volgende budgetten gewijzigd:

Budget	Via	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Herziening grondexploitatie	jaarrekening 2013	-281.922	-297.802	-15.880	N
Totaal 3.80 Grondexploitatie		-281.922	-297.802	-15.880	N

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Grondexploitatie	344.300	-196.600	-540.900	N
Totaal 3.80 Grondexploitatie bedrijfsterreinen	344.300	-196.600	-540.900	N

Toelichting:

1. Bouwgrondexploitatie bedrijfsterreinen: voor twee complexen zijn aanvullende middelen nodig om de exploitatie financieel sluitend te maken. Mede gelet op BBV-voorschriften zijn om deze redenen bedragen ten laste van de exploitatie 2014 gestort in voorzieningen. Dit betreft een aanvullende voorziening voor complex de Enk van € 401.700 en voor complex Meente Noord van € 130.300. Het gerealiseerde nadeel van € 540.900 op de grondexploitatie van bedrijfsterreinen, wordt geneutraliseerd via programma 10 (toevoeging en onttrekking aan reserves) en verder gemuteerd op de boekwaarde van de gronden van de verschillende complexen.

Mutaties reserves

Voor een toelichting op de afwijking in de storting in en onttrekking aan reserves wordt verwezen naar Hoofdstuk 1.10 algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien.

PROGRAMMA 4 ONDERWIJS

Wat wilden wij bereiken?

Hoofddoelstelling/bedoogd maatschappelijk effect:

1. De gemeente beschikt over een pluriform onderwijsaanbod dat aansluit op de behoeften van onze inwoners waarbij gestreefd wordt naar een zo breed mogelijk aanbod van voortgezet onderwijs en de verdere groei van de aanwezige school voor voortgezet onderwijs wordt gefaciliteerd;
2. De gemeente handhaaft de scholen in de kleine kernen vanwege de maatschappelijke functie, zolang de kwaliteit van het onderwijs dat toelaat;
3. Leerlingen uit onze gemeente volgen een compleet onderwijsprogramma zonder verzuim met als uiteindelijke resultaat een startkwalificatie;
4. De gemeente stimuleert inwoners op het gebied van taal en lezen om te voorkomen dat laaggeletterdheid een reden is om niet volwaardig deel te nemen aan onze maatschappij.

Indicatoren en streefwaarden:

- Het aanbod Voor- en voegschoolse educatie is voor alle doelgroepkinderen toegankelijk;
- Iedereen die zich aanmeldt voor een alfabetiseringscursus kan binnen een maand deelnemen;
- In 2014 is het aantal jongeren dat zonder een startkwalificatie het onderwijs verlaat ten opzichte van het schooljaar 2012/2013 lager dan het regionaal gemiddelde.

Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij hiervoor gedaan?

Onderwijshuisvesting

Medegebruik en verhuur

In 2014 is de regeling medegebruik en verhuur schoolgebouwen en terrein in werking getreden. Op grond van deze regeling dient de verhuurder (stichting de Mare) een huurvergoeding te innen bij de huurder en af te dragen aan de gemeente. Stichting de Mare heeft bezwaren tegen de uitvoering van de regeling, met name tegen de hoogte van de berekende huurvergoeding. Hierdoor is geraamde huurvergoeding over 2014 (€ 5.000) nog niet ontvangen. Het overleg tussen gemeente en schoolbestuur hierover loopt nog.

Bestuursopdracht herijking beleid onderwijshuisvesting

Met ingang van 1 januari 2015 is de verantwoordelijkheid voor het uitvoeren van het buitenonderhoud aan de schoolgebouwen in het Primair Onderwijs overgeheveld van gemeenten naar schoolbesturen. In augustus 2014 hebben wij een bestuursopdracht vastgesteld, die inzicht moet geven in de consequenties die de wetwijziging voor zowel de gemeente als schoolbesturen heeft. Daarbij zullen tevens thema's en ontwikkelingen worden betrokken die van belang zijn voor een in 2015 op te stellen nieuw Integraal Huisvestings Plan (IHP) 2016-2019. In werkgroepverband is driemaal overleg geweest met de schoolbesturen. De concept rapportage zal begin 2015 in het Op Overeenstemming Gericht Overleg (OOGO) worden besproken en daarna worden vastgesteld. Uw raad zal hierover geïnformeerd worden.

Leerlingdaling: flexibel inzetten van schoolgebouwen in het basisonderwijs

Het aantal leerlingen van de scholen neemt in snel tempo af. Telden de basisscholen in 2000 nog 1707 leerlingen, inmiddels is dat aantal in 2014 gedaald naar 1.452 (- 15%). Ten opzichte van

2013 is de daling zelfs fors te noemen: van 1.559 naar 1.452 (-107 leerlingen). De komende jaren wordt een verdere daling voorzien; obs "Elshof" zal hierdoor op 1 augustus 2015 haar deuren moeten sluiten.

Minder leerlingen betekent tegelijkertijd dat de leegstand in de schoolgebouwen toeneemt en daarmee ook de kosten voor instandhouding (exploitatie) van deze scholen. De financiële consequenties van de wetswijziging overheveling buitenonderhoud maakt het voor de besturen nog eens extra lastig. Daar waar mogelijk hebben wij reeds noodlokalen verwijderd, zoals bij de kbs 'St. Aloysius' in Boskamp. Door een samenvoeging van de school met 't Meestershuus kon begin 2014 een Multi Functionele Accommodatie (MFA) worden geopend. Wij zullen in het IHP 2016-2019 nadrukkelijk aandacht besteden aan het flexibel inzetten van leegstand in schoolgebouwen.

Wijziging in de bestuursstructuur Stichting De Mare

Stichting De Mare verzorgt in onze gemeente het openbaar onderwijs. In 2014 heeft De Mare aan het Toezichthoudend Orgaan (namens de gemeenteraden van Raalte en Olst-Wijhe ingesteld om toezicht te houden op het functioneren van het openbaar onderwijs in deze gemeenten) verzocht om een wijziging van haar statuten. Dit verzoek is een gevolg van haar wens om te komen tot een organieke scheiding van bestuur en toezicht binnen de stichting. Eerder was al sprake van een functionele scheiding van bestuur en toezicht. De stichting wilde al langer naar een organieke scheiding, omdat daarmee de verschillende rollen nog duidelijker worden neergezet. Het Toezichthoudend Orgaan heeft in december 2014 deze statutenwijziging goedgekeurd. Het gevolg hiervan is dat de gemeenschappelijke regeling met betrekking tot dit Toezichthoudende Orgaan nog moet worden gewijzigd. Een wijzigingsvoorstel aan uw raad volgt in het voorjaar van 2015.

Ondersteuning zorgleerlingen

Tot 1 augustus 2012 kocht onze gemeente samen met de gemeente Raalte, de schoolbesturen en het samenwerkingsverband Weer Samen Naar School (WSNS) expertise voor zorgleerlingen in bij de schoolbegeleidingsdienst uit onze regio. Per 1 augustus 2012 gaan de middelen voor zorgleerlingen rechtstreeks naar de scholen. Dit is één van de maatregelen uit de notitie Passende verantwoordelijkheid die in 2012 door uw raad is vastgesteld.

Het uitgangspunt in deze notitie is dat de schoolbesturen en de gemeente allebei verantwoordelijkheden hebben voor vroegsignalering en begeleiding van zorgleerlingen in het onderwijs. De schoolbesturen ontvangen van ons een budget dat, samen met de hun budgetten ingezet worden voor consultatie, ondersteuning, begeleiding, onderzoek en indicatie. Ons budget wordt vooral ingezet voor logopedische screening en ondersteuning van een orthopedagoog. De logopediste heeft in het afgelopen schooljaar 187 kinderen gescreend. Dit waren 172 kinderen uit groep 2 en 15 kinderen die door leerkrachten of ouders zijn aangemeld. Zij heeft 47 kinderen doorverwezen naar de vrijgevestigde logopedie die verantwoordelijk is voor het behandelen van taal- en spraakproblemen.

Leerlingenvervoer

In 2014 is het leerlingenvervoer samen met de gemeenten Deventer en Raalte Europees aanbesteed. De opdracht is uiteindelijk, nadat door de huidige vervoerder een kort geding, gegund aan vervoersbedrijf Willemsen de Koning. Zij zijn sinds de herfstvakantie verantwoordelijk voor het leerlingenvervoer in Deventer, Raalte en onze gemeente.

Aantal leerlingen in vervoer

	Sept 2010	Sept 2011	Sept 2012	Sept 2013	Sept 2014
Ver wegritten (> 25 km)	5	2	3	1	1
Zwolle	38	38	33	37	45
Deventer	9	6	6	9	11
Raalte	55	55	53	52	42
Overige ritten	6	4	4	4	3
Totaal	113	105	99	103	102

Ondanks dat het aantal te vervoeren leerlingen redelijk stabiel blijft, heeft de aanbesteding van het leerlingenvervoer tot hogere kosten geleid. Bij de raming van het bedrag voor het jaar 2014 was juist rekening gehouden met een daling van de kosten. Als gevolg hiervan is het budget voor 2014 overschreden.

Voor- en vroegschoolse educatie (VVE)

In 2012 heeft de Inspectie van het Onderwijs een onderzoek uitgevoerd naar de kwaliteit van VVE in de gemeenten Olst-Wijhe en Raalte. Wij zijn samen met de gemeente Raalte, de schoolbesturen, de voorschoolse organisaties, en de jeugdgezondheidszorg aan de slag gegaan om verbeteringen door te voeren in onze voor- en vroegschoolse educatie.

In 2014 hebben 32 peuters een indicatie gehad voor VVE. Deze kinderen zijn allemaal geplaatst op een voorschoolse voorziening in onze gemeente en worden daar intensief begeleid. Dat betekent dat 100% van onze doelgroeppeuters deelneemt aan een VVE-programma.

Het percentage peuters dat een voorschoolse voorziening bezoekt, ligt in 2014 op 57% (exclusief gastouderopvang). Daarbij valt op dat de percentages in Wijhe en Wesepe wat hoger liggen dan in Olst en Boskamp.

De specifieke uitkering die wij van het Rijk voor de uitvoering van ons VVE-beleid ontvangen is ontoereikend. Tot op heden hebben we dat kunnen opvangen met de budgetsubsidie die de kinderopvangorganisaties van ons ontvangen. Daar is, door de forse kortingen als gevolg van de heroverwegingsoperatie, de rek uit. Begin 2015 wordt aan uw raad een evaluatienotitie aangeboden die de resultaten op de verschillende beleidsdoelstellingen beschrijft maar ook ingaat op de benodigde financiële middelen in de komende jaren.

Educatie

In 2014 is het educatiebudget besteed aan cursussen bij ROC Deltion.

Cursus	Doelgroep	Cursusduur	Aantal Deelnemers
Ned., rekenen & computer	laaggeletterden	40 weken	7

In 2011 hebben wij ons Aanvalsplan Laaggeletterdheid opgesteld. Dit was nodig, omdat het signaleren van laaggeletterdheid en het motiveren van laaggeletterden naar scholing in onze gemeente meer aandacht vroeg. Vaak maakt deze scholing onderdeel uit van het traject die de afstand tot de arbeidsmarkt beoogt te verkleinen.

Aanpak schoolverzuim en voortijdig schoolverlaten

Iedere school meldt schoolverzuim bij het landelijke verzuimloket van de Dienst Uitvoering Onderwijs (DUO). Onze leerplichtambtenaar richt zich op het binnen boord houden van jongeren die dreigen uit te vallen. In de praktijk betekent dit dat hij:

- ouders en jongeren informatie verstrekt, adviseert en begeleidt;
- een bemiddelende rol heeft tussen scholen en gezinnen;

- meewerkt aan (her)plaatsing van dreigende uitvallers;
- zo nodig intervenueert in gezinssituaties;
- nauw samenwerkt met jeugd hulpverleningsinstanties;
- nauw samenwerkt met de jeugdreclassering;
- in voorkomende gevallen doorverwijst;
- informatie verstrekt aan directies van scholen en betrokken instelling en advies geeft over de betrokken jongeren.

	2009/2010	2010/2011	2011/2012	2012/2013	2013/2014
Aantal leerplichtigen	2862	3043	2988	2817	2742
Aantal meldingen verzuim	28	42	61	54	42
Aantal voortijdig schoolverlaters	51	62	42	49	35
Aantal proces-verbalen	0	2	5	4	5
Aantal vrijstellingsverzoeken	3	9	7	3	4

In 2014 heeft iets meer dan 1% van onze leerlingen het onderwijs zonder startkwalificatie verlaten. Dit percentage ligt beneden het regionaal gemiddelde. Hiermee is onze doelstelling behaald.

Wat heeft het gekost?

In onderstaand overzicht zijn de lasten en baten opgenomen die aan het programma verbonden zijn.

Programma 4 Onderwijs				
Beleidsproducten	primitieve begroting 2014	begroting na wijziging 2014	realisatie 2014	saldo begr.-realisatie 2014
4.10 Lokaal onderwijsbeleid				
- lasten	290.752	283.752	270.311	13.440
- baten	24.290	18.540	22.271	3.731
	266.462	265.212	248.041	17.171
4.20 Huisvesting onderwijs				
- lasten	832.063	831.463	842.753	-11.291
- baten	5.000	5.000	56.468	51.468
	827.063	826.463	786.285	40.177
4.30 Overige onderwijs aangelegenheden				
- lasten	644.264	644.264	699.918	-55.654
- baten	52.353	52.353	69.991	17.638
	591.911	591.911	629.927	-38.016
Totaal lasten Programma 4	1.767.079	1.759.479	1.812.983	-53.505
Totaal baten Programma 4	81.643	75.893	148.730	72.837
Resultaat voor bestemming	1.685.436	1.683.586	1.664.253	19.332
Storting in reserves (+)	309.870	309.870	309.870	0
Onttrekking aan reserves (-/-)	265.271	312.171	309.920	-2.251
resultaat na bestemming	1.730.035	1.681.285	1.664.203	17.081

Specificaties van de verschillen tussen de primitieve begroting en de begroting na wijziging en analyse van de verschillen tussen de gewijzigde begroting en de realisatie per programmaonderdeel op hoofdlijnen:

4.10 Lokaal onderwijsbeleid

De primitieve begroting 2014 is op de volgende budgetten gewijzigd:

Budget	Via	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Gymlokaal Watertorenstraat, onderhoud en verhuur	1e berap 2014	-3.000	-2.800	200	V
2. Gymlokaal de Nieuwe Coers, schoonmaak en vergoeding schoonmaak	1e berap 2014	-4.000	-3.000	1.000	V
Totaal 4.10 Lokaal onderwijsbeleid		-7.000	-5.800	1.200	V

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Exploitatie gymlokalen	-7.800	4.100	11.900	V
2. Vervoerskosten gymnastiekonderwijs	-5.700	-400	5.300	V
Totaal 4.10 Lokaal onderwijsbeleid	-13.500	3.700	17.200	V

Toelichting:

- Door het efficiënt uitvoeren van onderhoud en lagere kosten voor onder andere energie en aanschaf materialen is een voordeel ten opzichte van de begroting gerealiseerd. De huurinkomsten zijn hoger dan bij de 1^e bestuursrapportage werd verwacht.
- Door de aanbesteding van het leerlingenvervoer en het gymvervoer is het gymvervoer € 5.700 goedkoper geworden ten opzichte van de vorige contractperiode (het gymvervoer is in een ander perceel aanbesteed dan het leerlingenvervoer (zie 4.30) en ook gegund aan een andere aanbieder).

4.20 Huisvesting onderwijs

De primitieve begroting 2014 is op de volgende budgetten gewijzigd:

Budget	Via	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Spedprocedure vervanging gasleiding A.Boschool	1e berap 2014	3.500		-3.500	N
2. Afrekening asbestsanering kbs St. Willibrord	1e berap 2014	-4.100		4.100	V
Totaal 4.20 Huisvesting Onderwijs		-600	0	600	V

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Schades diverse scholen	3.700		-3.700	N
2. Regeling medegebruik en verhuur		-5.000	-5.000	N
3. Kapitaallasten	4.400		-4.400	N
4. Spedreparatie obs de Bongerd	3.200		-3.200	N
5. Provinciale subsidie t.b.v. multifunctionele accommodatie		56.500	56.500	V
Totaal 4.20 Lokaal onderwijsbeleid	11.300	51.500	40.200	V

Toelichting:

- Vooral door diverse vandalismeschades op scholen is het eigen risicobedrag hoger uitgevallen.
- De regeling medegebruik en verhuur schoolgebouwen en terrein heeft in 2014 nog niet tot inkomsten geleid.
- Een interne verbouwing van p.c.b.s. Prins Willem Alexander en het dakonderhoud van k.b.s. St. Aloysius heeft geleid tot hogere kapitaallasten in 2014.

4. Een acute onderhoudssituatie door een verzakking van de vloer van kbs de Bongerd heeft tot hogere onderhoudskosten geleid. Deze lasten komen via programma 10 ten laste van de reserve decentralisatie onderwijshuisvesting.
5. Door gewijzigde voorwaarden in de subsidieprestaties is door samenvoeging van 't Meesterhuus en de kbs St. Aloysius € 36.675 extra subsidiegeld verworven. Voorgesteld wordt dit voordeel via de resultaatbestemming ten gunste te brengen van de reserve decentralisatie onderwijshuisvesting. Daarnaast is door de definitieve vaststelling van provinciale subsidies een bedrag vrijgevallen in 2014.

4.30 Overige onderwijs aangelegenheden

De primitieve begroting 2014 is niet gewijzigd.

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Leerlingenvervoer	31.000		-31.000	N
2. Uitvoering Onderwijs achterstanden beleid	24.700	18.200	-6.500	N
3. Overig		-600	-600	N
Totaal 4.30 Overig onderwijs aangelegenheden	55.700	17.600	-38.100	N

Toelichting:

1. Door de aanbesteding van leerlingenvervoer zijn de kosten hoger dan in de vorige contractperiode.
2. Door de stijging van het aantal doelgroep peuters die deelnemen aan de voor-en vroegschoolse educatie (VVE) zijn de lasten gestegen, wat deels wordt gecompenseerd door de inzet van in voorgaande jaren gereserveerde rijksbijdrage.

Mutaties reserves

Voor een toelichting op de afwijking in de storting in en onttrekking aan reserves wordt verwezen naar Hoofdstuk 1.10 algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien.

PROGRAMMA 5 MAATSCHAPPELIJK WELZIEN

Wat wilden wij bereiken?

Hoofddoelstelling/beoogd maatschappelijk effect:

1. De gemeente draagt zorg voor de instandhouding en de kwaliteit van de primaire voorzieningen binnen dit programma (openbaar bibliotheekwerk; Kulturhusconcept Olst-Wijhe; peuterspeelzaalwerk en jeugd- en jongerenwerk);
2. De gemeente schept randvoorwaarden (in de sfeer van aanbod accommodaties en subsidies) voor de secundaire voorzieningen in onze gemeente op het terrein van sport, kunst, oudheidkunde/musea en overige recreatieve voorzieningen waarbij het accent wordt gelegd op participatie door jongeren, gehandicapten en inwoners met een minimuminkomen.

Indicatoren en streefwaarden:

Voor iedere dorpskern is een dorpsontwikkelingsplan opgesteld per ultimo 2013.

Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij hiervoor gedaan?

Stichting Openbare Bibliotheek Olst-Wijhe

In 2014 heeft uw raad een definitief besluit genomen over de toekomst van de bibliotheek in Olst-Wijhe en heeft gekozen voor het volgende scenario:

- Een hoofdvestiging in het Holstohuis in Olst;
- Een servicepunt in het centrum van Wijhe;
- 'Bibliotheek op School' op basisscholen en 'Biebsearch' voor het voortgezet onderwijs;
- Collecties bij ontmoetingsplekken voor kwetsbare doelgroepen;
- 'Boek aan Huisservice' voor niet mobiele volwassenen;
- Toeleiding naar de bibliotheek voor kwetsbare en weinig mobiele volwassenen;
- Eventuele initiatieven voor burgerbibliotheek inhoudelijk ondersteunen.

Uw raad heeft besloten de verkoopopbrengst van het huidige pand van de bibliotheekvestiging in Wijhe in te zetten om de realisatie van een servicepunt in Wijhe in ieder geval tot en met 2020 financieel mogelijk te maken.

Onderstaande tabellen geven inzicht in het verloop van de ledenaantallen van de vestigingen Olst en Wijhe:

Aantal leden vestiging Olst	2009	2010	2011	2012	2013	2014
aantal leden 0 t/m 13 jaar	817	794	845	921	1.052	1.081
aantal leden 14 t/m 17 jaar	196	189	174	222	295	226
aantal leden 18 t/m 64 jaar	863	842	814	751	687	635
aantal 65-plussers	206	212	209	203	203	211
overig	109	115	140	133	132	142
totaal	2.191	2.152	2.182	2.230	2.369	2.295

Aantal leden vestiging Wijhe	2009	2010	2011	2012	2013	2014
aantal leden 0 t/m 13 jaar	755	717	775	819	857	642
aantal leden 14 t/m 17 jaar	193	193	181	245	291	236
aantal leden 18 t/m 64 jaar	758	719	689	638	579	531
aantal 65-plussers	186	188	184	192	193	181
overig	63	49	66	58	50	52
totaal	1.892	1.866	1.895	1.952	1.970	1.642

Het aantal (jeugd)leden is in 2014 gedaald. Dit is een landelijke trend, maar was tot vorig jaar niet op Olst-Wijhe van toepassing. Een verklaring is dat in 2014 het lenersbestand in Overijssel is opgeschoond en alle leners die twee jaar of meer niet hebben geleend, er uit zijn gehaald. Daarnaast is de inschatting dat de dreigende sluiting van de vestiging in Wijhe parten gespeeld heeft. Tot slot is de komst van de Bibliotheek op School (dBos) een oorzaak: mensen gaan er vanuit dat dBos de bibliotheek vervangt, waardoor kinderen nu (nog) geen lid worden. Bij de invoering van dBos op een school worden alle leerlingen lid van de bibliotheek, dus de daling zal op termijn daardoor gecompenseerd worden.

Welzijnsfonds

In 2014 was voor vrijwilligersorganisaties en verenigingen een budget van ruim € 6.000 beschikbaar. Gedurende het gehele jaar konden zij doorlopend een aanvraag indienen voor een financiële bijdrage ten behoeve van eenmalige activiteiten met een vernieuwend of vormend karakter. Uit onderstaand overzicht blijkt dat het aantal aanvragen in 2014 opnieuw is afgenomen. In totaal is in 2014 een bedrag € 3.730 toegekend. Met ingang van 2015 bestaat het Welzijnsfonds niet meer. Het budget maakt vanaf dan onderdeel uit van het Leefbaarheidsfonds Olst-Wijhe.

Jaar	Totaal aantal aanvragen	Toegekend		Afgewezen/ Ingetrokken*)
		Jubileum (waarderingsbijdrage)	Overige aanvragen	
2010	24	6	12	6
2011	16	3	10	3
2012	10	1	8	1
2013	10	1	4	5
2014	9	1	6	2

*) Reden voor afwijzing is bijna in alle gevallen, dat de activiteit waarvoor een bijdrage werd aangevraagd, aangemerkt werd als een reguliere activiteit van betreffende organisatie of vereniging.

Ontwikkelingen maatschappelijk vastgoed

Bij de vaststelling van de meerjarenbegroting 2014 – 2017 heeft uw raad een aantal heroverwegingsmaatregelen vastgesteld die van invloed zijn op het beheer en de exploitatie van het maatschappelijk vastgoed in onze gemeente. Deze maatregelen zijn grotendeels in 2014 uitgevoerd.

Zo is het beheer van gymzaal De Nieuwe Coers in Wesepe voor een belangrijk deel belegd bij de gemeenschap, zijn we in gesprek met de verschillende besturen over de overdracht van het beheer en de exploitatie van de ijsbaan in Wijhe, het sportveld in Welsum en de overdracht van de opstallen van de kinderboerderij in Olst. Daarnaast zijn we met de beheerstichting in oprichting in gesprek over het op te stellen bedrijfsplan voor het beheer en de exploitatie van zwembad De Welters. Ten slotte werken we aan het afstoten of verkopen van 't Olde Postkantoor Olst, het bibliotheekpand in Wijhe en basisschool de Elishof.

Bezettingcijfers binnensportaccommodaties

Binnen onze gemeente hebben we afspraken gemaakt over een eenduidige berekening van de bezettingsgraad. Een landelijke maatstaf is helaas niet voorhanden. Het is daarom niet goed mogelijk om bezettingcijfers tussen gemeenten met elkaar te vergelijken.

Wij hebben gekozen voor de meest zuivere vorm van berekening. Uitgangspunt is een maximale, dagelijkse openstelling van 8.00 uur tot 23.00 uur (15 uren per dag). Hierbij hebben we geen onderscheid gemaakt tussen doordeweekse dagen, weekenddagen en vakantiedagen. Soms

worden accommodaties vanwege beheerskeuzes niet of beperkt verhuurd in de weekenden en de vakanties. Omdat dit verhuurtechnisch gezien wel mogelijk is, worden deze uren wel meegeteld in de berekeningen.

Door deze zuivere toerekening lijken onderstaande bezettingspercentages vrij laag. De bezetting van een schoolgebouw is in deze berekening 15%. Een bezettingspercentage van rond de 30% is voor een sporthal al goed te noemen en vanaf 50% is er nauwelijks tot geen ruimte meer in het bezettingsschema.

Sporthallen

Accommodatie	Gesloten in vakanties	Bezettingspercentage 2012	Bezettingspercentage 2013	Bezettingspercentage 2014
De Hooiberg, sporthal	Nee	31,2	28,5	29,9
SPOC, zaal 1	Nee	35	32,9	31,2
SPOC, zaal 2	Nee	26,7	26,7	27,7

De stijging van het percentage in de Hooiberg heeft te maken met een toename van inhuur van (enkele) verenigingen. Gemiddeld genomen is de bezetting van de sporthallen op het SPOC-park in Wijhe maar heel minimaal gedaald.

Gymzalen

Accommodatie	Gesloten in vakanties	Bezettingspercentage 2012	Bezettingspercentage 2013	Bezettingspercentage 2014
Watertorenstraat Olst	Ja	40,3	33,8	37,2
De Nieuwe Coers Wesepe	Nee	20,7	18,3	17,9

De stijging van het percentage in de Watertorenstraat in Olst heeft te maken met een toename van inhuur door gymnastiekvereniging OSV. Bij De Nieuwe Coers in Wesepe is wederom sprake van een daling van de bezetting.

Deelname jeugd aan sportverenigingsleven

Sportverenigingen kunnen subsidie ontvangen op basis van accommodatiekosten en aantal jeugdleden. Onderstaand het verloop van het aantal jeugdleden van de gesubsidieerde verenigingen:

Jeugdleden gesubsidieerde sportverenigingen	
2009	2198
2010	2133
2011	1939
2012	2087
2013	2047
2014	1911

Deze daling in 2014 wordt veroorzaakt, doordat de Hengelsportvereniging niet meer gesubsidieerd wordt (170 leden). Wanneer we dit aantal doorrekenen naar de voorgaande jaren, dan is het aantal jeugdleden in 2014 gestegen met bijna 50.

Zwembad De Welters

Omdat de toegangspoort niet meer voldeed aan de veiligheidseisen is er een nieuwe toegangspoort geplaatst.

Over het geheel genomen hadden we een mooie zomer in 2014. Alleen de maand augustus was erg slecht. Dat kan de reden zijn dat het bezoekersaantal toch weer is afgenomen. De verkoop van abonnementen is iets gestegen. De verkoop van het aantal losse kaartjes is wederom afgenomen. Het aantal kinderen dat zwemles A volgt is gestegen. De deelname aan zwemles B/C afgenomen.

	<i>Bezoekersaantallen</i>
2008	48.368
2009	44.876
2010	41.242
2011	37.153
2012	41.353
2013	40.572
2014	37.599

In 2014 is het scenario “overdragen van beheer en exploitatie van het zwembad” (onderdeel van heroverweging fase vier) onderzocht. Daarvoor is samengewerkt met de werkgroep SPOC / zwembad en is een adviesbureau geraadpleegd. Conclusie van de werkgroep en ook uw raad is dat overdracht van beheer en exploitatie aan een beheerstichting het beste past bij zwembad de Welters. Het jaar 2015 is het overgangsjaar, waarin onder gemeentelijk beheer een aantal verbetermaatregelen worden doorgevoerd. In 2016 wordt beheer en exploitatie overgedragen aan een beheerstichting. De beheerstichting bestaat uit vrijwilligers en kan gebruik maken van betaald, professioneel zwembadpersoneel.

Sportstimulering

Vanaf 2012 nemen we deel aan de Brede Impuls Combinatiefunctionarissen. Uw raad ging begin 2014 akkoord met het structureel inzetten van de Impuls en stemde in met de nota Sport- en Cultuurstimulering 2014-2018. Ook in 2014 zijn combinatiefunctionarissen Sport en Cultuur ingezet. De kosten van deze inzet worden deels gedragen door het Rijk, de gemeente en maatschappelijke organisaties (zoals kindercentrum De Bieënkorf, de Capellenborg en het primair onderwijs). Vanuit het rijk kunnen we 3,8 fte aan combinatiefunctionarissen inzetten. In 2014 zijn sportactiviteiten georganiseerd voor kinderen met een beperking, buitenschoolse activiteiten voor kinderen van het basisonderwijs zoals de sportinlopen en leefstijlprojecten op de Capellenborg. Op het SPOC-park maakte een combinatiefunctionaris samen met de gebruikers van het park een inhoudelijke activiteitenprogrammering.

In 2014 maakten we met het primair onderwijs afspraken en ondertekenden we een intentieverklaring voor de uitvoering van de Impuls. De implementatie vond voor een deel in 2014 plaats en krijgt verder vorm in 2015.

In 2013 zijn we gestart met de opzet van twee provinciale projecten: ‘Kinderstraat’ en ‘Aangepast Sporten’. In 2014 startten we met de uitvoering. Het project Kinderstraat is in drie straten uitgevoerd, waarvan een straat in 2014 besloot weer te stoppen. Als reden gaf men aan dat de organisatie niet opweegt tegen het gewenste effect en de kosten. We hebben veel pr-activiteiten verricht om meer straten in Olst-Wijhe enthousiast te maken voor Kinderstraat. Hoewel er wel informatie is ingewonnen door buurtbewoners leidde dit niet tot het organiseren van een Kinderstraat. Conclusie die we trekken is dat er onvoldoende behoefte is bij de bewoners voor een dergelijk project en dat kinderen ook zonder dit project nog op straat kunnen spelen. Het project Aangepast Sporten is wel een succes. Aangezien wij de regiocoach Aangepast Sporten bekostigen vanuit een tweejarige provinciale subsidie en niet vanuit de rijksmiddelen moeten wij, bij voortzetting van dit project, op zoek naar budget.

Speelruimte

In 2014 zijn naast het noodzakelijk onderhoud na inspecties, de volgende projecten uitgevoerd:

- Afronding herinrichting schoolplein Jenaplanschool in Boskamp (tevens buurtspeelplaats)
- Trapveld Wesepe, inclusief ontmanteling trapveld A.Boschool

Verder zijn de volgende projecten in voorbereiding:

- verplaatsen speelvoorziening Molenstraat in Wijhe
- speelvoorziening Zonnekamp-Goudvink, uitvoering voorjaar 2015.
- natuurspeelplek Zonnekamp-Oost, uitvoering voorjaar 2015.

Wet Kinderopvang en kwaliteitseisen Peuterspeelzalen

In het Landelijk Register Kinderopvang en Peuterspeelzalen (LRKP) staan alle organisaties voor kinderopvang, buitenschoolse opvang, gastouderbureau en gastouders. Ouders kunnen alleen aanspraak maken op een tegemoetkoming in de kinderopvang als de voorziening voor kinderopvang geregistreerd is in het landelijk register.

In onze gemeente zijn op 31 december 2014 74 gastouders geregistreerd. In 2014 zijn 15 gastouders uitgeschreven. Dit zijn in totaal 407 kindplaatsen. In Olst-Wijhe zijn het vooral de bekende gastouderbureaus van de Bieënkorf en van KOOS die bemiddelen voor gastouders in de gemeente.

In het LRKP staan naast de gastouders vijf kinderdagverblijven geregistreerd: in Olst (2), Boskamp (1), Wijhe (1) en Wesepe (1), vier buitenschoolse opvanglocaties: in Olst (1), Wijhe (1), Boskamp (1) en Wesepe (1) en het gastouderbureau in Wijhe. BSO Stoer in het pand van Scouting Olst-Wijhe in Olst is in 2014 gestopt. Op 4 kinderdagverblijven wordt peuterwerk aangeboden.

Dorpsontwikkelingsplannen

De uitvoeringsperiode van het dorpsontwikkelingsplan van de kern Boerhaar stopte in 2014. De uitvoering van de dorpsontwikkelingsplannen van de Kernen Middel, Boskamp en Wesepe loopt nog, waarbij het dorpsontwikkelingsplan Wesepe als laatste eindigt in 2017.

In 2014 startten we met de doorontwikkeling van onze kernenaanpak. Deze doorontwikkeling is sterk verbonden met de ambities die u heeft uitgesproken in het Communicatiebeleidsplan. De doorontwikkeling van de kernenaanpak is daarom onderdeel geworden van het uitvoeringsplan van dit Communicatiebeleidsplan.

Evaluatie Nota Kunst en Cultuur 2010-2014

In 2014 is besloten het kunst- en cultuurbeleid te integreren in de beleidsvisie Recreatie en Toerisme. Het gaat hierbij om thema's die een directe relatie hebben met Recreatie en Toerisme, zoals amateurkunst, beeldende kunst, cultureel erfgoed, cultuurtoerisme. De concept-nota Recreatie, Toerisme en Cultuur 2015-2020 is in de tweede helft van 2014 voorbereid en wordt in 2015 voor besluitvorming aan uw raad voorgelegd, waarna het vervolgproces gestart wordt.

Canonkunst

Het verhaal van Janna Kiezebrink (1849) uit de historische canon van Olst is één van de gebeurtenissen waarvan een kunstwerk wordt gerealiseerd. De opdracht is door de provincie aan het Kunstenlab verstrekt. Naast subsidie van de provincie voor het maken van het kunstwerk, is een voucher Cultuur en Ruimte ingezet om inwoners van Olst-Wijhe te laten participeren in de totstandkoming van het kunstwerk. In 2014 is het kunstwerk, in samenspraak tussen kunstenaars en omwonenden, gerealiseerd. Het zal in maart 2015 worden geplaatst en onthuld bij Huize Westervoerde in Olst.

Culturele evenementen en activiteiten

Eind mei heeft de IJsseltheaterfietstocht voor de achtste keer plaatsgevonden. Dit tweedaagse jaarlijkse evenement heeft een bovenregionale uitstraling en mag zich elke editie verheugen in een groeiend aantal deelnemers.

In september is het Nazomerfestival gehouden op landgoed De Haere in Olst. Vier toneelverenigingen uit onze gemeente hebben onder leiding van een professionele regisseur een voorstelling "De Kozakken komen" gemaakt. Op twee avonden en een middag hebben de verenigingen deze voorstelling een aantal malen gespeeld.

De volgende culturele activiteiten konden door middel van een subsidie uit het incidenteel cultuurbudget gehouden worden: Halloweje-Week, Buitenschoolse Muziekdag, Cursus mandenvlechten en stenen bakken, The Passion, Liberation Route Overijssel.

Pilotproject Levend Erfgoed in Overijssel

Overijssel is rijk aan tradities. Tradities staan volop in de belangstelling sinds Nederland in 2012 het Unesco-verdrag over immaterieel erfgoed ondertekende. Dit verdrag stelt de dragers van de tradities en gebruiken centraal. Het eindresultaat van het project waarvoor Olst-Wijhe een subsidie heeft verleend van € 2.000,- aan de IJsselacademie is in de eerste helft van 2014 opgeleverd in de vorm van een website over tradities in Overijssel. Op deze website wordt vanuit lokale erfgoedgemeenschappen beschreven hoe jong en oud zich voor dit erfgoed sterk maakt. De website www.traditiesinoverijssel.nl geeft informatie over feesten, evenementen, levensloop, dagelijks leven, eten, sport&spel en mondelinge tradities, kunsten en ambachten.

Binnenschoolse cultuureducatie primair onderwijs

Onze gemeente heeft, onder voorbehoud dat bij de vaststelling van de begroting de nodige budgetten voor cultuureducatie beschikbaar blijven, meerjarige afspraken met de provincie gemaakt over de invulling van binnenschoolse cultuureducatie.

In het schooljaar 2013-2014 hebben de leerlingen van alle basisscholen in Olst-Wijhe een theatervoorstelling bezocht. De voorstellingen werden gefinancierd met een subsidie van de provincie en een eigen bijdrage van de scholen van € 3,- per leerling. Daarnaast heeft de provincie subsidie beschikbaar gesteld voor de ontwikkeling van een leerlijn muziek met een muzikale workshop voor de leerkrachten waarin de leerlijn is behandeld en de lessen zijn geoefend. Onderdeel van de leerlijn was het bezoek aan een symfonie orkest en een muziekdag in het teken van de harmonie/fanfaren muziek.

Stichting Kunst en Cultuur Olst-Wijhe

Als gevolg van gemeentelijke bezuinigingen op cultuur is een ander participatiemodel ontwikkeld. Eind 2014 is de Stichting Kunst en Cultuur Olst-Wijhe opgericht die als doel heeft cultuurparticipatie te bevorderen en duurzaam te verankeren binnen de gemeente. De stichting is beheerder van het Cultuurfonds Olst-Wijhe. Dit fonds is bedoeld om nieuwe initiatieven en vernieuwende activiteiten in onze gemeente mogelijk te maken. Het Cultuurfonds wordt o.a. gevoed door middel van een jaarlijkse subsidie van de gemeente. De stichting zet zich ook in voor het werven van aanvullende gelden voor het fonds.

Sociale Toekomstvisie; uitvoeringsprogramma 2013 -2014

Centraal in het uitvoeringsprogramma 2013 – 2014 van de Sociale Toekomstvisie staat de vorming van een brede welzijnsorganisatie in onze gemeente. In 2014 zijn in dit proces belangrijke stappen gezet. Vijf organisaties (Stichting Welzijn Olst-Wijhe, Stichting Kulturhus Olst-Wijhe, Landstede Welzijn, Stichting De Kern en Stichting Vrijwillige Thuiszorg Overijssel) hebben gezamenlijk het brede welzijnsverband Olst-Wijhe opgericht. Binnen dit verband zijn de twee lokale stichtingen gefuseerd (per 1 januari 2015 zijn de stichtingen Welzijn Olst-Wijhe en Kulturhus Olst-Wijhe opgegaan in de nieuwe organisatie uit Huus). Deze lokale stichting gaat samenwerkingsverbanden aan met de drie regionale organisaties (Landstede Welzijn, Stichting de Kern en Stichting Vrijwillige Thuiszorg Overijssel). Met ingang van 2016 zal voor onze gemeente nog sprake zijn van één subsidiestroom; alle subsidiebudgetten van genoemde organisaties zullen dan aan de lokale stichting worden uitbetaald. In 2015 worden deze subsidieafspraken verder uitgewerkt.

Evaluatie notitie Kulturhusconcept Olst-Wijhe

De in de begroting 2014 aangekondigde evaluatie van deze notitie vindt plaats in 2015 in verband met prioritering van de werkzaamheden. Daarover hebben wij uw raad in de eerste bestuursrapportage 2014 geïnformeerd.

Wat heeft het gekost?

In onderstaand overzicht zijn de lasten en baten opgenomen die aan het programma verbonden zijn.

Programma 5 Maatschappelijk Welzijn				
Beleidsproducten	primitieve begroting 2014	begroting na wijziging 2014	realisatie 2014	saldo begr.- realisatie 2014
5.10 Bibliotheekwerk				
- lasten	400.158	416.858	418.391	-1.533
- baten	0	0	0	0
	400.158	416.858	418.391	-1.533
5.20 Welzijn				
- lasten	9.427	9.427	8.707	720
- baten	0	0	2.000	2.000
	9.427	9.427	6.707	2.720
5.30 Sport(accommodaties)				
- lasten	2.188.988	2.138.508	2.065.354	73.154
- baten	426.373	416.160	446.058	29.898
	1.762.615	1.722.348	1.619.296	103.052
5.40 Kunst en oudheidkunde				
- lasten	341.683	341.683	331.613	10.070
- baten	41.162	41.162	45.932	4.770
	300.521	300.521	285.681	14.840
5.50 Natuurbescherming				
- lasten	0	0	0	0
- baten	0	0	0	0
	0	0	0	0
5.60 Speelvoorzieningen				
- lasten	93.440	93.440	75.696	17.744
- baten	3.650	3.650	3.650	0
	89.790	89.790	72.046	17.744
5.70 Sociaal cultureel werk				
- lasten	756.365	761.356	778.984	-17.628
- baten	12.357	12.357	23.046	10.689
	744.008	748.999	755.938	-6.939
5.80 Kinderopvang				
- lasten	155.230	155.230	143.485	11.745
- baten	5.000	5.000	1.065	-3.935
	150.230	150.230	142.420	7.810
Totaal lasten Programma 5	3.945.292	3.916.503	3.822.230	94.272
Totaal baten Programma 5	488.542	478.329	521.752	43.423
Resultaat voor bestemming	3.456.749	3.438.173	3.300.479	137.695
Storting in reserves (+)	237.589	219.589	220.009	-420
Onttrekking aan reserves (-/-)	203.994	135.885	104.341	-31.544
resultaat na bestemming	3.490.344	3.521.877	3.416.147	105.731

Specificaties van de verschillen tussen de primitieve begroting en de begroting na wijziging en analyse van de verschillen tussen de gewijzigde begroting en de realisatie per programmaonderdeel op hoofdlijnen:

5.10 Bibliotheekwerk

De primitieve begroting 2014 is op de volgende budgetten gewijzigd:

Budget	Via	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Friciekosten toekomstscenario en inzet proces begeleider servicepunt	1e berap 2014	16.700		16.700	N
Totaal 5.10 Openbaar Bibliotheek		16.700	0	16.700	N

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Inzet procesbegeleiding toekomstscenario bibliotheek	1.500		-1.500	N
Totaal 5.10 Openbaar Bibliotheek	1.500	0	-1.500	V

5.20 Welzijn

De primitieve begroting 2014 is niet gewijzigd.

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Subsidies Welzijnfonds	-700	2.000	2.700	V
Totaal 5.20 Welzijn	-700	2.000	2.700	V

Toelichting:

1. Het voordeel op het welzijnfonds is ontstaan, doordat er minder subsidies voor welzijnsinitiatieven zijn verstrekt. Het restant van de gift van de Rabobank uit 2013 is in 2014 besteed.

5.30 Sport(accommodaties)

De primitieve begroting 2014 is op de volgende budgetten gewijzigd:

Budget	Via	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Sporthal de Hooiberg	1e berap 2014	-16.500	-12.000	-4.500	V
2. Zwembad de Welters	1e berap 2014	-24.700	1.800	-26.500	V
3. Zwembad de Welters (infobijeenkomst)	2e berap 2014	1.000		1.000	N
4. Sporthal de Lange Slag	1e berap 2014	-10.300		-10.300	V
Totaal 5.30 Sport(accommodaties)		-50.500	-10.200	-40.300	V

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Sporthal de Hooiberg	-39.600	3.000	42.600	V
2. Zwembad de Welters	-1.600	-3.400	-1.800	N
3. Sporthal de Lange Slag	-13.800	500	14.300	V
4. Overige sportaangelegenheden	-700	16.500	17.200	V
5. Impuls Brede Scholen, Sport en Cultuur	-25.000	7.600	32.600	V
6. Sportparken	5.300	5.600	300	V
7. Overig	2.100		-2.100	N
Totaal 5.30 Sport(accommodaties)	-73.300	29.800	103.100	V

Toelichting:

1. Door het efficiënt uitvoeren van het onderhoud en een lager energieverbruik zijn voordelen behaald in de exploitatiekosten van de Hooiberg. Voor een deel blijven de middelen gereserveerd in de onderhoudsreserve.

2. De onderhoudskosten van het zwembad zijn in 2014 € 28.200 lager door uitstel en minder intensief uitvoeren van de onderhoudsplanning. De middelen blijven in de reserve onderhoud zwembad beschikbaar.
Door de diefstal van de zonnepanelen in 2014 is de restant boekwaarde van € 16.900 extra afgeschreven in 2014. De heroverwegingsmaatregel uit 2011 is voor € 15.000 niet gerealiseerd in 2014. Daarnaast zijn er kleine afwijkingen op de exploitatiekosten en de entreegelden.
3. Het verwachte exploitatietekort op de energielasten van sporthal De Lange Slag over 2013 is uiteindelijk lager uitgevallen.
4. Door beëindiging van de stichting sportraad heeft een terugbetaling van de overgebleven subsidiegelden plaatsgevonden. Om deze gelden beschikbaar te houden voor sport wordt voorgesteld een bedrag van € 16.500 via resultaatbestemming over te hevelen naar 2015.
5. Doordat de vakdocenten voor het bewegingsonderwijs voor het basisonderwijs nog niet zijn gestart met de combifunctietaken geeft dit een voordeel in de salarislasten van € 13.200. Daarnaast is het budget voor de projectkosten niet volledig benut.
Via de algemene uitkering en de provincie Overijssel zijn in 2013 extra middelen beschikbaar gesteld voor de uitvoering van Impuls Brede Scholen, Sport en Cultuur voor de jaren 2013 en 2014. Voor 2014 is nog € 7.600 beschikbaar.

5.40 Kunst en Oudheidkunde

De primitieve begroting 2014 is niet gewijzigd.

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Subsidies Amateurkunst en Cultuur	-9.000	4.800	13.800	V
2. Overig	-1.000		1.000	V
Totaal 5.40 Kunst en Oudheidkunde	-10.000	4.800	14.800	V

Toelichting:

1. In 2014 zijn door verschillende organisaties lagere subsidieaanvragen gedaan. Daarnaast wordt het overige voordeel in zowel de lasten als de baten veroorzaakt door vrijval van voorziene kosten van voorgaande jaren.

5.60 Speelvoorzieningen

De primitieve begroting 2014 is niet gewijzigd:

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Aanschaf en onderhoud speelvoorzieningen	-17.700		17.700	V
Totaal 5.60 Speelvoorzieningen	-17.700	0	17.700	V

Toelichting:

1. Het uitvoeringsplan 2014 is deels uitgevoerd, omdat minder vervangingen noodzakelijk waren. Om deze gelden beschikbaar te houden voor het uitvoeringsplan 2015 wordt voorgesteld een bedrag van € 17.500 via resultaatbestemming over te hevelen naar 2015.

5.70 Sociaal cultureel werk

De primitieve begroting 2014 is op de volgende budgetten gewijzigd:

Budget	Via	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Dorpsontwikkelplannen	Jaarrekening 2013	5.000		5.000	N
Totaal 5.70 Sociaal Cultureel Werk		5.000	0	5.000	N

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Sociaal Cultureel Centrum de Bongerd	16.300	9.800	-6.500	N
2. Dorpsontwikkelplannen	4.400		-4.400	N
3. Overig	-3.100	900	4.000	V
Totaal 5.70 Sociaal Cultureel Werk	17.600	10.700	-6.900	N

Toelichting:

- Het nadeel op het sociaal cultureel centrum de Bongerd wordt veroorzaakt door hogere onderhoudslasten (€ 10.300) door extra onderhoud aan een lekkende cv-installatie en ter voorkoming van legionella. Hiertegenover staat een extra onttrekking aan de onderhoudsreserve via programma 10 waardoor het per saldo een budgettaire neutrale post betreft. Met ingang van 2014 betaalt de stichting dorps huis De Bongerd huur voor het gebruik van het sociaal cultureel centrum de Bongerd en wordt hiervoor gecompenseerd door een extra subsidie van de gemeente. Dit is niet in de begroting verwerkt, waardoor zowel de lasten als de baten hoger zijn dan geraamd.
- Het budget voor dorpsontwikkelingsplannen de kernen Middel, Boskamp en Wesepe is in 2014 niet volledig aangewend. Om dit budget beschikbaar te houden voor 2015 wordt voorgesteld € 4.700 via resultaatbestemming over te hevelen naar 2015.

5.80 Kinderopvang

De primitieve begroting 2014 is niet gewijzigd:

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Kinderopvangtoeslag	-11.600	-3.800	7.800	V
Totaal 5.80 Kinderopvang	-11.600	-3.800	7.800	V

Toelichting:

- De aanspraken op de tegemoetkoming in de kosten kinderopvang op grond van sociaal medische indicaties (SMI) en de inspectiekosten GGD zijn lager. Door minder aanvragen voor nieuwe kinderopvanglocaties zijn de legesopbrengsten lager.

Voor een toelichting op de afwijking in de storting in en onttrekking aan reserves wordt verwezen naar Hoofdstuk 1.10 algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien.

PROGRAMMA 6 DIENSTVERLENING EN ZORG

DEELPROGRAMMA DIENSTVERLENING

Wat wilden wij bereiken?

Hoofddoelstelling/beoogd maatschappelijk effect:

1. De gemeente draagt zorg voor een efficiënte dienstverlening van haar producten waarbij de vraag van de burger centraal staat en waarbij de burger zoveel mogelijk onafhankelijk van tijd en plaats via één loket de gevraagde producten kan betrekken;
2. De inwoners van de gemeente verstrekken maar één keer hun gegevens c.q. de gemeente vraagt geen gegevens waarover reeds beschikt kan worden (Andere Overheid);
3. De gemeente beschikt over een kwaliteitshandvest en servicenormen met betrekking tot haar dienstverlening;
4. De gemeente participeert actief in de ontwikkeling en investeert in de kwaliteit van het dienstverleningsniveau van derden in onze gemeente en toont zich daarbij een actieve partner.

Indicatoren en streefwaarden:

- Het klantcontactcentrum sluit serviceovereenkomsten af met de backoffice teneinde 80% van de klantcontacten aan de telefoon en aan de balie zelf direct af te kunnen doen;
- In 2015 heeft het klantcontactcentrum voor ten minste € 15.000 serviceovereenkomsten afgesloten met externe partners;
- De gemeente biedt 80% van haar producten en diensten aan op het hoogst potentiële niveau van elektronische afhandelbaarheid;
- Het klantcontactcentrum doet 80% van de telefonische klantcontacten rechtstreeks af;
- De fysieke dienstverlening (aan de balie) wordt door het klantcontactcentrum op een zo hoog mogelijk serviceniveau afgedaan met als doelstelling dat 80% van de klantcontacten aan de balie door het klantcontactcentrum wordt afgedaan;
- De gemeente doet 90% van de brieven binnen de vastgestelde afhandelingstermijn af tenzij de afhandeling wordt vertraagd door externe, niet te beïnvloeden factoren.

Doel	Indicator	Streefcijfer	Meest recente cijfer
De dienstverlening voor onze inwoners, bedrijven en maatschappelijke instellingen worden optimaal benut.	Oordeel van de burger als klant		7,8 in 2010 7,7 in 2012

Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij hiervoor gedaan?

Overzicht stand van zaken behaalde streefwaarden:

	2011	2012	2013	2014	Is de doelstelling gehaald?
Burgerpeiling waarstaatjegemeente.nl: de in het verleden behaalde scores dienstverlening worden gehandhaafd, maar liever nog verbeterd	geen onderzoek	cijfer 7,7 ¹⁵	geen onderzoek	6,7 ¹⁶	
80% van de producten en diensten wordt digitaal aangeboden	niet bekend ¹⁷	niet bekend	niet bekend	niet bekend	
80% van de telefonische klantcontacten wordt afgedaan door het klantcontactcentrum	60%	69,6%	75,5%	78,0%	nee
80% van de klantcontacten aan de balie wordt afgedaan door het klantcontactcentrum	95%	98,8%	94,7%	97,9%	ja
90% van de brieven wordt binnen de vastgestelde afhandelingstermijn afgedaan ¹⁸	68,2%	81%	88,5%	88,5%	nee

Visie ontwikkeling dienstverlening gemeente Olst-Wijhe 2012-2015

In 2014 hebben wij invulling gegeven aan de geëvalueerde en geactualiseerde dienstverleningsvisie 2012-2015.

Dienstverleningsconcept en Kulturhusgedachte

Naast inhoud geven aan de landelijke ontwikkelingen hebben wij in 2014 verdere samenwerking gezocht met externe partijen. Daarmee hebben wij ook verdere inhoud gegeven aan de heroverwegingstaakstelling om serviceovereenkomsten af te sluiten met externe partners. In 2014 hebben wij afspraken gemaakt met de politie over gezamenlijk gebruik van één van de twee spreekkamers van de gemeente in het Holstohuis.

Burgerpeiling waarstaatjegemeente.nl

Wij vergelijken ons met andere gemeenten via het onderzoek waarstaatjegemeente.nl. Dit onderzoek bestaat uit een burgerpeiling onder inwoners van onze gemeente: een vragenlijst over hoe de inwoners onze gemeente denken.

Wij stellen ons ten doel de in het verleden behaalde scores op het gebied van dienstverlening in ieder geval te handhaven, maar liever nog te verbeteren.

In oktober 2014 hebben 2.200 willekeurig gekozen inwoners van onze gemeente een vragenlijst over onze gemeente ontvangen. De resultaten van de burgerpeiling worden in het voorjaar van 2015 bekend.

¹⁵ Betreft dienstverlening door Klantcontactcentrum van de gemeente

¹⁶ Betreft dienstverlening door gemeente als geheel

¹⁷ sinds de vernieuwing van de website in 2010 is dit percentage niet gemeten; sinds 2010 is informatie over alle producten en diensten beschikbaar in de digitale producten- en dienstencatalogus; 15 producten en diensten zijn via e-formulieren beschikbaar

¹⁸ betreft percentage hele organisatie

Operatie BRP voorheen mGBA

De BRP (basisregistratie personen) maakt deel uit van het stelsel van basisregistraties en bevat de persoonsgegevens van ingezetenen in Nederland. Daarnaast personen die niet in Nederland wonen -of er tijdelijk verblijven- maar wel een relatie hebben met de Nederlandse overheid, de 'niet-ingezetenen'. Het doel van de BRP is om kwalitatief hoogwaardige persoonsgegevens bij te houden en te verstrekken aan overheidsorganisaties, aangewezen instellingen en personen. De GBA (gemeentelijke basisadministratie persoonsgegevens) is in 2014 vervangen door de BRP, echter de modernisering van deze basisregistratie staat nog voor de deur. Deze modernisering omvat zowel de techniek als de uitvoer en is noodzakelijk om op termijn de plaatsafhankelijke dienstverlening, zelfservice en het zaakgericht werken mogelijk te maken. De bouw van de voorziening mGBA (Modernisering GBA) -gestart in augustus 2011- is door vertraging in ontwikkeling van de ICT-voorziening BRP uitgesteld. De geplande invoering Operatie BRP wordt opgeschort tot medio 2017. Binnen het samenwerkingsverband DOWR is de gemeente Deventer trekker van de Operatie BRP. Naar verwachting zal in de loop van 2015 het pakket worden aanbesteed.

Zelfevaluatie BRP en Paspoorten en Nederlandse identiteitskaart

Met de Wet BRP (Wet basisregistratie personen) -van kracht sinds januari 2014- is de plicht voor gemeenten ontstaan om jaarlijks een onderzoek uit te voeren. Het onderzoek vindt plaats door middel van een zelfevaluatie. De zelfevaluatie BRP vervangt de driejaarlijkse GBA-audit en heeft voor het eerst in 2014 plaatsgevonden.

Het onderzoek moet elk jaar voor 1 oktober gereed zijn. In het onderzoek wordt gekeken naar de zogenaamde BRP processen, zoals: de inrichting van de basisregistratie; de werking van de basisregistratie; de beveiliging van de basisregistratie en de verwerking van gegevens in de basisadministratie (BRP-gegevens) voor zover het om de gemeentelijke voorziening gaat of voor zover het college verantwoordelijk is voor de bijhouding.

De resultaten van de zelfevaluatie BRP gemeente Olst-Wijhe 2014 zijn in een managementrapportage weergegeven. De scores behaald liggen (ver) boven het normpercentage. Met andere woorden een hele goede score voor de gemeente Olst-Wijhe.

Verkiezingen

Wij hebben op 19 maart 2014 de gemeenteraadsverkiezingen georganiseerd en op 22 mei 2014 de Europese Parlementsverkiezingen. De opkomst van de gemeenteraadsverkiezingen was 58,4%. De opkomst van de Europese Parlementsverkiezingen was 38,9%.

Avondopenstelling balie klantcontactcentrum

Uit een onderzoek, uitgevoerd in 2013 door trainees van de Talentenregio, bleek een behoefte van inwoners van Olst-Wijhe aan een avondopenstelling. In mei 2014 hebben wij ingestemd met het voorstel om de balie in Olst op woensdagavond tot 20.00 uur te openen in de maanden juni en juli 2014. Ter compensatie was de balie in Olst op dinsdagmiddag gesloten in de maand september 2014.

Door te kiezen voor een piek- en dalconstructie (piek = een avondopenstelling in de maanden juni en juli 2014; dal = een dagdeel dicht in de maand september 2014) kon in de periode waarin de meeste reisdocumenten werden aangevraagd en afgehaald en de wachttijden het langst waren een avondopenstelling worden aangeboden zonder dat dit financiële consequenties had.

De avondopenstelling van de balie in Olst in 2014 was een succes. In december 2014 heeft het college dan ook ingestemd met het voorstel om de balie in Olst vanaf 1 januari 2015 iedere woensdagavond tot 20.00 uur te openen. Ter compensatie is de balie in Olst vanaf 1 januari 2015 iedere donderdagmiddag gesloten.

Dienstverlening Burgerzaken/KCC in cijfers

Omschrijving product	2011	2012	2013	2014
Paspoorten	1327	1749	1493	
Paspoorten voor personen van 18 jaar en ouder*				1483
Paspoorten voor personen jonger dan 18 jaar*				106
Ned. ID-kaarten voor personen van 14 jaar en ouder	1501	1273	1283	
Ned. ID-kaarten voor personen van 13 jaar en jonger	1652**	159	172	
Ned. ID-kaarten voor personen van 18 jaar en ouder*				1302
Ned. ID-kaarten voor personen jonger dan 18 jaar*				254
Rijbewijzen	1839	1296	1160	1244
Uittreksels BRP	396	333	206	164
Uittreksels burgerlijke stand	128	173	177	156
Verklaring omtrent gedrag	383	497	486	458
Opgemaakte huwelijksakten in Olst-Wijhe	62	73	74	76
Idem akten partnerschapsregistraties	24	17	20	23
Idem akten geboorten	47	37	32	30
Idem akten overlijden	76	78	99	104

* Sinds 9 maart 2014 zijn paspoorten en identiteitskaarten voor volwassenen 10 jaar geldig. Sinds 9 maart 2014 is er niet langer een verschil in tarief tussen identiteitskaarten voor: a.) personen van 14 jaar en ouder en b.) voor personen van 13 jaar en jonger, maar een verschil in tarief tussen identiteitskaarten (en paspoorten) voor: a.) volwassenen (10 jaar geldig) en b.) voor personen van 17 jaar en jonger (5 jaar geldig).

** toelichting toename afgifte Ned. ID-kaarten voor personen van 13 jaar en jonger: tariefswijziging van 9,20 euro in 2011 naar 30 euro met ingang van 1 januari 2012

Digitale dienstverlening

De ontwikkeling van de digitale dienstverlening in DOWR-samenwerkingsverband is in 2014 doorgezet. In 2014 zijn de gemeenten Deventer, Olst-Wijhe en Raalte toegetreden tot het ICT-samenwerkingsverband Dimpact. De toetreding biedt kansen voor onze doelstellingen op het gebied van digitale dienstverlening.

Overzicht meest gebruikte e-formulieren 2008-2014:

Ontvangen aanvragen met DigiD	2010	2011	2012	2013	2014
aangifte verhuizing	100	0*	56	236	335
aanvraag uittreksel burgerlijke stand	15	0*	1	16	15
aanvraag uittreksel BRP	23	31	14	37	23

* toelichting: De ontwikkeling van e-formulieren in samenwerking met de gemeente Deventer liep in 2011 vertraging op. In 2011 was alleen het uittreksel uit de gemeentelijke basisadministratie persoonsgegevens via een e-formulier beschikbaar.

Klachten en meldingen

Sinds 1 oktober 2009 wordt gewerkt met het meldingsysteem MeldDesk. Een melding wordt digitaal, telefonisch, aan de balie of schriftelijk bij de gemeente gemeld. De melding wordt door het klantcontactcentrum in MeldDesk geregistreerd en uitgezet en door het verantwoordelijke team afgehandeld.

Overzicht klachten/meldingen 2010-2014:

	2010 aantal meldingen	2011 aantal meldingen	2012 aantal meldingen	2013 aantal meldingen	2014 aantal meldingen
Openbare verlichting	346	362	373	448	288
Wegen	304	321	258	235	215
Groen	185	213	197	284	257
Reiniging/Afval	152	141	135	120	93
Straatmeubilair	84	96	95	106	116
Plaggdieren	49	95	52	38	52
Overlast/APV	90	87	102	86	63
Riool	79	59	47	66	75
Bermen en sloten	43	42	63	66	46
Speelplaatsen	12	13	14	11	8
Milieu	30	12	16	12	6
Overige meldingen openbare ruimte	4	4	6	10	4
Begraafplaatsen	3	3	4	1	3
Telefonie	4	2	3	4	0
Gemeentegids	9	1	1	-	0
Overig (gemeentehuis, gevonden en verloren voorwerpen, openbare gebouwen)	-	-	-	25	3
Gevonden voorwerpen	-	-	-	-	22
Openbare gebouwen	-	-	-	-	0
TOTAAL:	1394	1451	1366	1512	1251

DEELPROGRAMMA ZORG

Wat wilden wij bereiken?

Hoofddoelstelling/beoogd maatschappelijk effect:

1. Een optimale zelfredzaamheid en maatschappelijke participatie van onze inwoners zowel economisch als sociaal waarbij de eigen verantwoordelijkheid van onze inwoners voorop wordt gesteld;
2. Hierbij wordt extra accent gelegd bij onze inwoners tot 23 jaar en mensen met beperkingen;
3. De gemeente draagt zorg voor de instandhouding en de kwaliteit van de primaire voorzieningen binnen dit programma (voorzieningen voor ouderen en gehandicapten).

Indicatoren en streefwaarden:

- Alle klanten die een periodieke uitkering van de gemeente ontvangen in de periode van 2008-2011 moeten een voor hen passend traject volgen, wat ertoe moet leiden dat de ontwikkeling van de omvang van het klantenbestand van de gemeente positief afwijkt van de ontwikkeling in vergelijkbare gemeenten in Nederland;
- In 2015 woont 50% van onze inwoners in een woonservicegebied.

Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij hiervoor gedaan?

Sociale Toekomstvisie 2012 - 2020

Begin 2013 is de Sociale Toekomstvisie 2012 – 2020 vastgesteld. Met het vaststellen van deze visie is ook een uitvoeringsprogramma voor de jaren 2013 en 2014 opgesteld. In 2013 zijn we gestart met de vorming van één brede, lokale welzijnsorganisatie. Vijf uitvoeringsorganisaties hebben toen samen met vertegenwoordigers van de ouderenbonden en de Wmo-adviesraad een stappenplan uitgewerkt dat moet leiden tot één welzijnsorganisatie in onze gemeente. In 2014 heeft dit heel concreet geleid tot de oprichting van een breed welzijnsverband. Voor verdere informatie hierover verwijzen wij naar de verslaglegging in programma 5.

Daarnaast stond in het uitvoeringsprogramma Sociale Toekomstvisie ook vooral de voorbereiding op de drie grote decentralisatieopgaven centraal; de invoering nieuwe Jeugdwet, de wijziging van de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) en de invoering van de Participatiewet.

De toegang tot zorg en ondersteuning in onze gemeente

Met de komst van nieuwe verantwoordelijkheden voor de uitvoering van de Jeugdwet, Participatiewet en nieuwe taken in het kader van de gewijzigde Wmo, verandert ook de wijze waarop we de toegang tot zorg en ondersteuning binnen onze gemeente hebben georganiseerd. In het voorjaar van 2014 hebt u daartoe de notitie "Toegang tot zorg en ondersteuning in Olst-Wijhe" vastgesteld. In onze gemeente kiezen we voor een integraal georganiseerde toegang tot alle vormen van ondersteuning op het gebied van werk & inkomen, zorg & participatie en opvoeden & opgroeien. Dit toegangsteam valt in ieder geval de eerste twee jaar onder de directe verantwoordelijkheid van de gemeente. In dit team zijn niet alleen onze eigen Wmo-consulenten en een werkconsulent vertegenwoordigd maar is ook expertise binnengehaald vanuit andere organisaties (voormalige Bureau Jeugdzorg Overijssel, MEE IJsseloevers, Vriendendiensten GGZ en het Centrum voor Jeugd en Gezin). Daarnaast maken een wijkverpleegkundige en een praktijkondersteuner van de huisartsen deel uit van dit team.

Deze consulenten kijken integraal naar alle ondersteuningsvragen binnen een gezin en maken afspraken over de mate waarin regie wordt gevoerd over de zorg en ondersteuning die aan dit gezin geboden worden. Uiteraard wordt er gewerkt vanuit de kantelingsgedachte en wordt gestreefd naar een ondersteuningsplan waarin een mix wordt afgesproken van de inzet van informele en formele zorg. Met ingang van 1 januari 2015 is dit team operationeel.

Beleidsplan Wmo 2013 - 2016

Op 16 december 2013 stelde uw raad het Beleidsplan Wmo 2013-2016 "Meedoen op maat" vast. De voorbereiding en uitvoering van de nieuwe taken binnen de gewijzigde Wmo staan centraal in de uitvoering van dit nieuwe beleidsplan. De komende jaren zetten wij verder in op het aanboren van de eigen kracht en oplossend vermogen van de inwoner, diens omgeving en de lokale samenleving, met de gemeente als betrouwbaar vangnet. Bij de opstelling van het beleidsplan werd zoveel mogelijk al geanticipeerd op de aanstaande wetwijziging. Op dat moment (2013) kon slechts worden uitgegaan van de beschikbare conceptwetstekst. De in 2014 vastgestelde wet bevat enkele bepalingen, waarin nog niet of onvoldoende was voorzien in ons vastgestelde beleidsplan. De raad heeft in haar vergadering van 3 november 2014 enkele aanvullingen en wijzigingen vastgesteld, die via een addendum vanaf die datum onderdeel uitmaken van het

Beleidsplan Wmo 2013-2016. Op die datum werd ook de nieuwe Verordening Wmo gemeente Olst-Wijhe 2015 vastgesteld.

Overheveling functie begeleiding van AWBZ naar Wmo

De herziening van ons zorgstelsel is al enkele jaren gaande. Onderdeel hiervan vormt de decentralisatie naar de gemeenten van de verantwoordelijkheid voor het bieden van extramurale begeleiding (woon- en thuisbegeleiding, dagbesteding) aan mensen met een matige tot ernstige beperking. Per 1-1-2015 is deze decentralisatie een feit. In 2014 bereidden we de invoering van deze nieuwe taken voor, in samenhang met de andere decentralisaties en onze huidige Wmo taken. De Sociale Toekomstvisie en het recent vastgestelde Wmo Beleidsplan 2013-2016 vormen hiervoor de inhoudelijke kaders.

Samen met een groot aantal gemeenten uit de regio Stedendriehoek hebben wij in 2014 de inkoop van maatwerkvoorzieningen Wmo vorm gegeven. Gekozen is voor een bestuurlijk ingerichte vorm van aanbesteding als inkoopvorm. Via deze inkoopvorm kan er optimaal gebruik worden gemaakt van de bestaande lokale en regionale zorgstructuur en daarbij kan het partnership met de huidige aanbieders worden versterkt. Dat is zowel van belang voor het waarborgen van de gewenste zorgcontinuïteit voor de huidige cliënten als voor de gewenste en noodzakelijke vernieuwing. Voor onze gemeente schreven 100 organisaties in op de raamovereenkomst.

Met veel partijen werkten wij intensief samen bij de invoering van Wmo 2015, waaronder cliëntenorganisaties/vertegenwoordiging en aanbieders van zorg en welzijn. De volgende activiteiten hebben daarop plaatsgevonden:

- In de periode van 20 augustus-30 september 2014 heeft een inspraakperiode plaatsgevonden voor zowel de wijzigingen in het Beleidsplan Wmo 2013-2016 als de nieuwe verordening Wmo 2015.
- Naast de gebruikelijke werkwijze (publicatie, ter inzage leggen) is samen met de Wmo Adviesraad op 24 september 2014 tevens een avond voor belangstellende inwoners georganiseerd. Men kon er informatie krijgen over de veranderingen in de zorg, die per 1 januari 2015 gaan gelden. Daarnaast kon men (per thema) actief meedenken over de concrete invulling en concretisering van onze beleidsuitgangspunten.
- Ons Platform Wonen, Zorg en Welzijn, waarin de woningcorporatie en de belangrijkste zorg- en welzijnsaanbieders vertegenwoordigd zijn, was ook in 2014 voor ons een beleidsmatig klankbord. Het platform is in 2014 vier keer bijeen gekomen.
- Alle (ca. 200) inwoners die in 2014 vanuit de AWBZ begeleiding ontvingen en het komend jaar een beroep op ondersteuning via de gemeente kunnen doen kregen van ons in november een brief, toegespitst op hun situatie en met het aanbod om gebruik te maken van de telefonische of fysieke gesprekken.
- Een themawebsite 'Meedoen op maat' informeerde belangstellenden over de veranderingen in de zorg in onze gemeente. In december werd bovendien een huis aan huis een informatiekrant verspreid over de komende veranderingen.

Beschermd wonen

Beschermd wonen betekent het wonen in een accommodatie van een instelling met daarbij horend toezicht en begeleiding bestemd voor personen met psychische of psychosociale problemen, die niet in staat zijn zich op eigen kracht te handhaven in de samenleving. De regering kiest er voor om de langdurige geestelijke gezondheidszorg (GGZ) met verblijf in de AWBZ te beëindigen en het beschermd wonen, gericht op participatie, onder de gemeentelijke verantwoordelijkheid te brengen. Centrumgemeente Deventer heeft hierin (net als bij maatschappelijke opvang) de bijzondere verantwoordelijkheid om in overleg met de regiogemeenten (waaronder onze gemeente) de middelen die hiervoor beschikbaar komen adequaat en regionaal in te zetten. Dit geldt voor zowel de inkoop tot deze vorm van ondersteuning als de toegang daartoe. Deventer neemt het voortouw op deze dossiers, maar wel in nauwe samenwerking met de regiogemeenten. In november 2014

hebben wij met een mandaatbesluit de bevoegdheid gegeven aan Deventer om te beslissen over toelating of niet-toelating tot een voorziening van beschermd wonen en opvang en de afhandeling van bezwaarschriften. In onze gemeente hebben 24 inwoners een indicatie voor beschermd wonen.

Vernieuwd digitaal Wmo-loket

In 2014 vond de implementatie plaats van een vernieuwd digitaal Wmo-loket, opgebouwd volgens de kantelingsgedachte van de Wmo in plaats van de oude productgerichte benadering. Een nieuwe sociale kaart van zorg en welzijnsorganisaties maakt er deel van uit. Het digitale loket is te benaderen via www.wmoloket.olst-wijhe.nl

Zorg voor Jeugd

Gemeenten zijn vanaf 1 januari 2015 verantwoordelijk geworden voor de uitvoering van alle vormen van jeugdhulp aan kinderen, jongeren en hun opvoeders. Met de transitie van deze zorg krijgen wij een grotere verantwoordelijkheid voor het gezond en veilig opgroeien van kinderen. De overheveling van de jeugdzorg naar gemeenten betreft de provinciale jeugdzorg, de gesloten jeugdzorg, de jeugdreclassering, de jeugdbescherming, de jeugd-ggz (geestelijke gezondheidszorg) en de jeugdzorg voor licht verstandelijke beperkten.

Onze voorbereiding op de uitvoering van deze nieuwe Jeugdwet is voor een belangrijk deel opgepakt met de 11 gemeenten in de regio IJsselland. In 2014 heeft dit geresulteerd in het Beleidsplan Transitie en Transformatie Jeugdzorg 2015 – 2018 dat in uw raad, samen met de Verordening Jeugdhulp 2015, in november 2014 is vastgesteld.

In grote lijnen zijn de volgende voorbereidingsactiviteiten in 2014 uitgevoerd:

- De inkoop van alle vormen van jeugdhulp is volledig regionaal uitgevoerd. Hiervoor hebt u in 2014 een gemeenschappelijke regeling vastgesteld die heeft geleid tot de oprichting van de bedrijfsvoeringsorganisatie (BVO) Jeugdzorg IJsselland. Deze organisatie is verantwoordelijk is voor de inkoop, contractmanagement – en beheer en de facturering van alle vormen van jeugdhulp.
- Voor de uitvoering van de jeugdbeschermings- en jeugdreclasseringstaken in de regio IJsselland is een nieuwe organisatie opgericht; Jeugdbescherming Overijssel. In de gemeenten Deventer, Raalte en Olst-Wijhe is een jeugdbeschermingsteam actief. Met dit team hebben we afgesproken dat zij voor ons ook de toegang tot zorg en ondersteuning verzorgen voor gezinnen die niet (direct) op vrijwillige basis hulp accepteren maar waar wel zorgen geuit worden over de veiligheid en ontwikkeling van de kinderen uit deze gezinnen. Op die manier hopen we de toegankelijkheid van ons lokale consulenten laagdrempelig te houden.
- Het Steunpunt Huiselijk Geweld (SHG) en Advies- en Meldpunt Kindermishandeling (AMHK) zijn opgegaan in een nieuwe organisatie; Veilig Thuis IJsselland. Deze organisatie reageert op meldingen van huiselijk geweld en vermoedens van kindermishandeling en start de eerste hulp op. Ook is zij verantwoordelijk voor de crisiszorg in onze regio en is zij 24 uur per dag telefonisch bereikbaar.
- Met het Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG) en het consulententeam zijn afstemmingsafspraken gemaakt. Wij zijn gebaat bij zo licht mogelijke interventies maar moeten ook op kunnen schalen wanneer intensievere vormen van ondersteuning nodig zijn. Het casuïstiekoverleg CJG, waarin hulpverleners en consulenten van het CJG en het consulententeam vertegenwoordigd zijn, helpt bij het tijdig opschalen maar ook afschalen van hulp aan gezinnen in onze gemeente.
- Een nieuw registratiesysteem is ingevoerd. Dit ICT-systeem ondersteunt de regiefunctie (één gezin, één plan, één regisseur) van het consulententeam.
- PGB (Persoons Gebonden Budget) -beleid is vastgesteld en verankerd in Nadere Regels Jeugd. Alle PGB-houders hebben een persoonlijke brief ontvangen over de gevolgen van de nieuwe Jeugdwet voor hun PGB.

Masterplan Wonen, Welzijn en Zorg

In 2011 is het Masterplan Wonen, Welzijn en Zorg vastgesteld, met daarin de ambitie dat in 2015 de helft van onze inwoners in een woonservicegebied zou moeten wonen. Om dit te realiseren is in 2014 aan diverse projecten gewerkt:

- *bewustwordingscampagne "Lang zult u wonen"*: deze campagne wil huiseigenaren stimuleren hun woning zo aan te passen dat ze er langer veilig en comfortabel kunnen blijven wonen. Vrijwel alle Overijsselse gemeenten, waaronder ook onze gemeente, doen mee. Provincie Overijssel ondersteunt dit initiatief. Naast een informatieve website worden ook andere communicatiemiddelen ingezet, zoals een TV-serie van RTV Oost, presentaties en tentoonstellingen. In november 2014 is er zowel in Olst als in Wijhe een "Lang zult u Wonen informatiemarkt" gehouden. Aan alle 50+ inwoners van de gemeente Olst-Wijhe is hiervoor een uitnodigingsbrief verstuurd. Het resultaat was zeer positief: in totaal bijna 40 standhouders (zowel profit als non-profit) en naar schatting 1200 bezoekers die een grote mate van tevredenheid uitspraken over het organiseren van deze markten. Het kalenderjaar 2015 staat in het teken van het creëren van verdere bewustwording onder de doelgroep.
- *Fysieke maatregelen*: samen met SallandWonen hebben wij een onderzoek verricht naar de wenselijkheid en technische mogelijkheden voor het realiseren van een aantal scootmobiel opstelplekken bij woongebouwen. Het betreft gebouwen met (overwegend) senioren als doelgroep en al een goede basistoegankelijkheid van woongebouw en woningen. Besloten is om in drie woongebouwen scootmobiel opstelplekken te realiseren. Uitvoering van de werkzaamheden is eind 2014 gestart, mede dankzij cofinanciering door SallandWonen.
- *Woonservicegebieden*: doel is om bestaande of nieuwe initiatieven in de dorpen een impuls te geven, aansluitend bij burgerinitiatieven. In eerdere jaren zijn bijdragen geleverd aan een haalbaarheidsonderzoek naar mogelijke service- en gemaksdiensten voor de inwoners uit de Boskamp met zorgcentrum St. Willibrord en aan het van start gaan van Noaberhuzen. In 2014 zijn geen initiatieven aangemeld.
- *Project ketenzorg dementie*: met huisartsen en zorg- en welzijnsorganisaties zijn we in 2013 gestart met de verbetering van de ketenzorg aan (licht) dementerende thuiswonende ouderen in onze gemeente. Een lokale stuurgroep kwam in 2014 enkele malen bijeen om te gekozen pragmatische aanpak, met korte onderlinge lijnen verder af te stemmen.
- *Project "Zorg en wonen 2.0 – digitale zorgdienstverlening in Olst-Wijhe"*: van juni 2011 tot eind 2013 is dit project uitgevoerd. Het paste binnen het programma Innovatie Sociale Infrastructuur van de Provincie Overijssel. Doel van dit project - iGeranium genoemd- was om de zorggerelateerde digitale dienstverlening te verbeteren waardoor mensen met een zorg – of ondersteuningsvraag langer zelfstandig kunnen wonen. In 2014 vond de eindrapportage en verantwoording naar de provincie plaats.

In 2015 staat de evaluatie van het masterplan Wonen, Welzijn en Zorg gepland.

Evaluatie nota ouderenbeleid

In de nota Ouderenbeleid zijn de gemeentelijke beleidsdoelstellingen en maatregelen op vier deeltherreinen uitgewerkt: wonen, zorg, welzijn en communicatie & participatie. De evaluatie van het ouderenbeleid wordt eind 2015 opgepakt in samenhang met de evaluatie van het masterplan Wonen, Welzijn en Zorg.

Participatiewet (voorheen Wet werk en bijstand)

In 2014 zijn het Beleidskader Participatiewet en de noodzakelijke verordeningen ter besluitvorming voorgelegd. Er is onder andere besloten dat de focus in de uitvoering van de Participatiewet ligt op uitstroom naar betaald werk, zodat iemand weer in zijn of haar eigen bestaan kan voorzien, zelfredzaam is en participeert in de maatschappij. Verder wordt er vanuit het Participatiebudget alleen nog maar geïnvesteerd in trajecten voor klanten met een groeipotentieel. De Participatiewet

is 1 januari 2015 in werking getreden en in het najaar van 2016 wordt een eerste evaluatie uitgevoerd van de vastgestelde documenten.

Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)

Aanvragen individuele voorzieningen Wet maatschappelijke ondersteuning

	Aanvragen			Toegekend			Afgewezen			Ingetrokken		
	2012	2013	2014	2012	2013	2014	2012	2013	2014	2012	2013	2014
Woonvoorziening	83	32	12	64	28	10	4	2	2	9	2	0
Vervoersvoorziening	318	155	72	301	144	57	5	7	12	9	4	3
Rolstoelvoorziening	65	46	39	59	44	33	2	2	2	4	0	4
Huishoudelijke verzorging	263	183	159	238	179	144	7	4	6	16	0	9
Totaal	729	416	282	662	395	244	18	15	22	38	6	16

Wat met name opvalt, is dat het aantal aanvragen verder is afgenomen. Dit geldt voor alle type voorzieningen. De afname wordt hoofdzakelijk veroorzaakt, doordat er volgens de nieuwe gekantelde wijze wordt gewerkt. Dit houdt in dat inwoners die een beperking ervaren een meldingsformulier kunnen invullen, waarop zij aangeven op welke wijze zij beperkt worden. De Wmo-consulenten komen naar aanleiding van het meldingsformulier bij de klanten thuis en zullen in een zogenoemd keukentafelgesprek samen met de klant bekijken welke beperkingen er worden ervaren en welke mogelijkheden er zijn dat iemand het zelf of met hulp van zijn of haar omgeving kan oplossen. Als dit niet toereikend is wordt bekeken of algemene of collectieve voorzieningen iemand voldoende kunnen compenseren in zijn of haar beperking. Pas als dit ook geen adequate oplossing biedt, wordt beoordeeld of een individuele Wmo-voorziening ingezet moet worden.

Met de nieuwe werkwijze wordt er na gestreefd dat zowel de Wmo-consulenten als de klanten niet meer claimgericht handelen. Het recht hebben op een voorziening, wordt vervangen door het recht hebben op compensatie. Deze compensatie zal echter in steeds minder gevallen een individuele Wmo-voorziening zijn, omdat er steeds meer naar voorliggende (informele) voorzieningen wordt gekeken. Dit wordt onderstreept door het gegeven dat we in 2014 149 meldingsformulieren (in 2013 waren dat er 109) hebben ontvangen die niet hebben geleid tot het inzetten van een individuele Wmo-voorziening. In deze gevallen zijn er dus andere compenserende oplossingen gevonden. Deze meldingen zijn met andere woorden geen aanvraag geworden en staan dus ook niet vermeld in bovenstaande tabel.

Tot slot wordt nog vermeld dat als klanten erop staan dat zij direct een aanvraag willen indienen (dus zonder eerst gebruik te maken van het meldingsformulier), dan kunnen wij dat niet weigeren. Deze aanvragen worden dan ook gelijk geregistreerd en maken onderdeel uit van de cijfers in de hiervoor weergegeven tabel. Onze werkwijze wijzigt overigens niet, want ook in deze gevallen zullen we eerst kijken wat iemand zelf of met behulp van zijn of haar eigen omgeving nog kan doen om de beperking te compenseren.

Toekomststrategie huishoudelijke hulp

Naar aanleiding van de forse bezuinigingen door het Rijk op het budget voor huishoudelijke hulp is in de zomer van 2014 de nota Toekomststrategie huishoudelijke hulp opgesteld. In oktober 2014 is de nota vastgesteld en in het verlengde hiervan zijn de ruim 400 ontvangers van huishoudelijke hulp medio november 2014 geïnformeerd over de persoonlijke gevolgen van de beleidswijzigingen. Naar aanleiding van deze brieven hebben wij met meer dan 100 inwoners gesprekken gevoerd over de gevolgen, de mogelijkheden en de alternatieven die zij hebben. In 2015 is het communicatietraject verder voortgezet.

Wet werk en bijstand (Wwb)

Ontwikkeling cliëntenbestand WWB, IOAW en IOAZ 2012-2014

Uitkering	Aantal per 01-01			Instroom			Uitstroom			Aantal per 31-12		
	2012	2013	2014	2012	2013	2014	2012	2013	2014	2012	2013	2014
WWB 65-	103	123	139	95	103	78	75	87	71	123	139	146
IOAW	7	8	8	2	5	6	1	5	2	8	8	12
IOAZ	1	0	1	0	1	2	1	0	1	0	1	2
Totaal	111	131	148	97	109	86	77	92	74	131	148	160

Uit de tabel blijkt dat het aantal huishoudens dat van onze gemeente een bijstandsuitkering (of soortgelijke uitkering) ontvangt in 2014 behoorlijk is toegenomen. Begin 2014 ontvingen 148 huishoudens een uitkering, terwijl dit er eind 2014 160 waren. Hierbij moet worden opgemerkt dat dit met name wordt veroorzaakt doordat het aantal klanten wat uitstroomt wat is teruglopen in 2014. De belangrijkste reden hiervoor is dat het lastiger is voor de klanten om weer betaalde arbeid te vinden, omdat zij concurrentie hebben van veel goed gekwalificeerde werkzoekenden. Voor wat betreft het aantal klanten wat zich meldt voor het aanvragen van een uitkering kan worden geconcludeerd dat dit ten opzichte van 2013 redelijk stabiel is gebleven met 132 meldingen. Het is wel opvallend dat deze 132 meldingen in slechts 86 gevallen tot een toegekende uitkering hebben geleid. Uit een analyse blijkt dat een deel van de melders na een eerste gesprek waarin hen is meegedeeld wat er van hen wordt verwacht niet meer terugkeert. Daarnaast worden er in verhouding wat meer uitkeringsaanvragen afgewezen omdat mensen uiteindelijk toch geen recht blijken te hebben.

In 2014 is het werken volgens de Work Fast methodiek (zeer intensieve methodiek om klanten weer aan het werk te krijgen) voortgezet. In 2014 hebben in totaal 61 mensen deelgenomen aan het traject. Hiervan waren aan het eind van het jaar nog 7 trajecten actief. Van de 54 afgesloten trajecten zijn er 20 trajecten beëindigd vanwege arbeid in dienstbetrekking, wat heeft geleid tot uitstroom WWB. Daarnaast zijn er 11 trajecten beëindigd vanwege uitstroom uit de WWB vanwege andere redenen zoals aanvang studie, het gaan samenwonen of fraude. Er zijn verder 9 trajecten beëindigd omdat deze klanten parttime aan het werk zijn gegaan en dat was in ieder geval op dat moment het maximaal haalbare. Deze klanten krijgen dus nog een aanvullende uitkering. Tot slot zijn er 14 trajecten beëindigd vanwege overige redenen (bijvoorbeeld nog niet beschikken over de gewenste werknemersvaardigheden of teveel hinder ondervinden van psychische of lichamelijke problematiek).

Voor klanten die nog niet direct bemiddelbaar zijn richting de arbeidsmarkt, wordt gebruik gemaakt van de ingekochte leer/werktrajecten bij Kringloopwinkel Het Goed in Wijhe. Gemiddeld doorlopen tien klanten hier een traject. Op 1 oktober 2013 is het kringloopbedrijf Het Goed van start gegaan in Wijhe. Vanaf de start zijn er mensen voor een re-integratietraject dan wel sociale activering geplaatst. Vanaf de start zijn in totaal 35 mensen aangemeld, deze mensen hebben voor kortere of langere tijd een traject doorlopen. Eind 2014 waren er 8 mensen actief. Van de aangemelde klanten zijn er 19 voortijdig gestopt, veelal om medische of psychosociale redenen. Twee mensen zijn uitgestroomd naar betaald werk en 2 mensen zijn doorgestroomd naar het traject Work Fast. Van 4 personen is de uitkering om andere redenen beëindigd, bijvoorbeeld in verband met een verhuizing.

Voorgaande ontwikkelingen hebben er over heel 2014 toe geleid dat de totale uitkeringslasten (dus niet alleen WWB, maar ook IOAW, IOAZ en Bbz) na aftrek van de ontvangen baten € 2.174.607 bedragen. Aangezien de lasten meer dan 10% het beschikbare (rijks)budget van € 1.906.582 overschrijden wordt er een individuele aanvullende uitkering aangevraagd over 2014. Als deze aanvullende uitkering ad € 77.367 volledig wordt toegekend dan wordt het tekort op de uitkeringslasten beperkt tot 10% van het toegekende rijksbudget. Dit komt overeen met een bedrag

van € 190.659,-. In december 2015 wordt de definitieve beslissing hierover verwacht. Tot slot wordt nog opgemerkt dat het indicatieve rijksbudget voor 2015 een stuk hoger ligt dan het definitieve budget voor 2014. In de loop van 2015 kan meer duidelijkheid worden gegeven of het rijksbudget toereikend zal zijn.

Wat heeft het gekost?

In onderstaand overzicht zijn de lasten en baten opgenomen die aan het programma verbonden zijn.

Programma 6 Dienstverlening en zorg				
Beleidsproducten	primitieve begroting 2014	begroting na wijziging 2014	realisatie 2014	saldo begr.- realisatie 2014
6.10 Burgerdiensten				
- lasten	531.440	552.765	590.493	-37.728
- baten	238.110	231.150	282.142	50.992
	293.330	321.615	308.351	13.264
6.20 Begraven				
- lasten	251.477	251.477	137.902	113.575
- baten	97.300	97.300	46.575	-50.725
	154.177	154.177	91.328	62.850
6.30 Bijstandsverlening				
- lasten	2.713.070	3.040.806	2.978.124	62.682
- baten	1.989.568	2.246.313	2.160.614	-85.699
	723.502	794.493	817.510	-23.017
6.40 Werkgelegenheid				
- lasten	2.621.937	2.498.794	2.526.754	-27.960
- baten	2.561.437	2.438.294	2.470.754	32.460
	60.500	60.500	56.000	4.500
6.50 Minimabeleid				
- lasten	522.476	551.031	556.430	-5.399
- baten	21.000	21.000	16.300	-4.700
	501.476	530.031	540.131	-10.099
6.60 Maatschappelijk werk				
- lasten	651.477	639.938	597.975	41.964
- baten	62.264	2.600	43.601	41.001
	589.213	637.338	554.374	82.964
6.70 Maatschappelijke ondersteuning				
- lasten	3.018.978	2.558.978	2.465.595	93.383
- baten	301.300	369.300	374.554	5.254
	2.717.678	2.189.678	2.091.041	98.637
6.80 Participatie				
- lasten	311.009	360.936	374.620	-13.684
- baten	311.009	349.614	350.040	426
	0	11.322	24.580	-13.258
6.90 Gezondheidszorg				
- lasten	743.779	865.244	736.654	128.590
- baten	0	0	22.955	22.955
	743.779	865.244	713.699	151.545

Totaal lasten Programma 6	11.365.644	11.319.970	10.964.547	355.423
Totaal baten Programma 6	5.581.988	5.755.571	5.767.533	11.962
Resultaat voor bestemming	5.783.656	5.564.399	5.197.014	367.385
Storting in reserves (+)	6.556	6.556	6.556	0
Onttrekking aan reserves (-/-)	7.991	158.240	128.663	-29.577
resultaat na bestemming	5.782.221	5.412.715	5.074.907	337.808

Specificaties van de verschillen tussen de primitieve begroting en de begroting na wijziging en analyse van de verschillen tussen de gewijzigde begroting en de realisatie per programmaonderdeel op hoofdlijnen:

6.10 Burgerdiensten

De primitieve begroting 2014 is op de volgende budgetten gewijzigd:

Budget	Via	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Geo-ICT (I-Nup gelden)	Jaarrekening 2013	26.000		26.000	N
2. Geo-ICT (taakmutatie info kadaster)	2e berap 2014	-4.700		-4.700	V
3. Huur Holstuhus (invulling HO-2)	1e berap 2014		-6.000	6.000	N
4. Huur Holstuhus (invulling HO-2)	2e berap 2014		-1.000	1.000	N
Totaal 6.10 Burgerdiensten		21.300	-7.000	28.300	N

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. (Rijks)leges VOG	-900	-6.600	-5.700	N
2. (Rijks)leges rijbewijzen	-2.300	8.500	10.800	V
3. Leges huwelijksvoltrekkingen	-2.400	3.800	6.200	V
4. (Rijks)leges reisdocumenten	43.300	45.300	2.000	V
Totaal 6.10 Burgerdiensten	37.700	51.000	13.300	V

Toelichting:

1. Het nadeel op de (rijks)leges Verklaring Omtrent het Gedrag (VOG) wordt veroorzaakt door vermindering van het aantal verstrekkingen.
2. In verband met wetswijzigingen zijn er meer rijbewijzen verstrekt.
3. Het voordeel op de leges huwelijksvoltrekkingen komt doordat er meer huwelijken zijn afgesloten.
4. Met de wetswijziging van de paspoorten en identiteitskaarten vanaf maart 2014 gelden er andere tarieven. Daarnaast zijn er ook meer reisdocumenten verstrekt.

6.20 Begraven

De primitieve begroting 2014 is niet gewijzigd:

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Onderhoud gebouw begraafplaats	-7.200		7.200	V
2. Exploitatie begraafplaatsen	-106.300	-50.700	55.600	V
Totaal 6.20 Begraven	-113.500	-50.700	62.800	V

Toelichting:

1. Aan de gemeentelijke gebouwen is minder onderhoud gepleegd dan in de meerjaren onderhoudsplanning was geraamd. Het resterende bedrag blijft beschikbaar in de reserve onderhoud gemeentelijke begraafplaatsen.
2. In 2014 is het beleids- en beheersplan begraafplaatsen 2014 vastgesteld en in werking getreden. Hierdoor is het onderhoud op de begraafplaatsen in afgesproken omvang uitgevoerd, waardoor minder kosten zijn gemaakt en minder capaciteit is ingezet. Dit is niet in de begroting verwerkt. Daarnaast zijn er minder begrafenissen geweest in 2014, waardoor de inkomsten uit begraafplaatsrechten achterblijft bij de raming.

6.30 Bijstandsverlening

De primitieve begroting 2014 is op de volgende budgetten gewijzigd:

Budget	Via	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. WWB uitkeringen	1e berap 2014	300.000	295.800	4.200	N
2. WWB uitkeringen	2e berap 2014	2.700	-13.000	15.700	N
3. BBZ uitkeringen	2e berap 2014	5.000	-26.000	31.000	N
4. I.O.A.W uitkeringen	2e berap 2014	40.000		40.000	N
5. I.O.A.Z uitkeringen	2e berap 2014	-20.000		-20.000	V
Totaal 6.30 Bijstandsverlening		327.700	256.800	70.900	N

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. WWB uitkeringen	-78.700	-77.300	1.400	V
2. BBZ uitkeringen	17.600	-10.600	-28.200	N
3. IOAW uitkeringen	-300	2.200	2.500	V
4. IOAZ uitkeringen	-1.300		1.300	V
Totaal 6.30 Bijstandsverlening	-62.700	-85.700	-23.000	N

Toelichting:

1. Gezien de ontwikkeling in de toename van het aantal uitkeringsgerechtigden is het budget halverwege het jaar opwaarts bijgesteld. Aan het eind van het jaar bleek het aantal uitkeringsgerechtigden minder te zijn toegenomen. Als de lasten met meer dan 10% het beschikbare rijksbudget overschrijden kan voor het meerdere deel een incidentele aanvullende uitkering (IAU) worden aangevraagd over 2014. Als deze aanvullende uitkering volledig wordt toegekend dan wordt het tekort op de uitkeringslasten beperkt tot een bedrag van € 190.659. Hiermee is in de begroting al rekening gehouden.
2. Het nadeel op de lasten op het Besluit bijstandsverlening zelfstandigen uitkeringen (Bbz) wordt veroorzaakt door hogere dienstverleningskosten doordat er meer informerende gesprekken met inwoners zijn geweest. Het nadeel op de baten wordt veroorzaakt door bijstelling van het rijksbudget.

6.40 Werkgelegenheid

De primitieve begroting 2014 is op de volgende budgetten gewijzigd:

Budget	Via	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Bijdrage Sociale werkvoorzieningsschap	1e berap 2014	-134.500	-134.500	0	V
2. Bijdrage Sociale werkvoorzieningsschap	2e berap 2014	11.400	11.400	0	V
Totaal 6.40 Werkgelegenheid		-123.100	-123.100	0	V

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Bijdrage sociale werkvoorziening	35.500	32.500	-3.000	N
2. Trajecten Wajongers	-7.500		7.500	V
Totaal 6.40 Werkgelegenheid	28.000	32.500	4.500	V

Toelichting:

1. De hogere rijksbijdrage is doorbetaald aan Sallcon voor de uitvoering van de WSW.
2. In 2014 zijn er geen trajecten ingekocht voor Wajongers door het ontbreken van cofinanciering van het UWV.

6.50 Minimabeleid

De primitieve begroting 2014 is op de volgende budgetten gewijzigd:

Budget	Via	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Taakmutatie: Klijsma gelden	2e berap 2014	28.600		28.600	N
Totaal 6.50 Minimabeleid		28.600	0	28.600	N

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Klijsma-gelden	-23.600		23.600	V
2. Minimabeleidregelingen	29.000	-4.700	-33.700	N
Totaal 6.50 Minimabeleid	5.400	-4.700	-10.100	N

Toelichting:

1. De extra middelen voor intensivering armoede- en schuldenbeleid zijn in 2014 deels ingezet voor eenmalige opstartkosten aan de stichting Leergeld en zullen in 2015 worden ingezet voor de extra te verwachten kosten voor schuldhulpverlening. Voorgesteld wordt een bedrag van € 23.000 via resultaatbestemming over te hevelen naar 2015.
2. De grootste component betreft de Compensatieregeling Eigen Risico chronisch zieken en gehandicapten (CER). Deze regeling is door het Rijk met ingang van 1 januari 2014 afgeschaft. Het is aan gemeenten om hier een vervangende regeling voor te bedenken. De lasten voor deze regeling waren niet geraamd. Door het Rijk zijn hiervoor middelen beschikbaar gesteld en wordt dit nadeel gecompenseerd door een hogere Algemene Uitkering via programma 10.

6.60 Maatschappelijk werk

De primitieve begroting 2014 is op de volgende budgetten gewijzigd:

Budget	Via	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Sociale toekomstvisie	Jaarrekening 2013	21.000		21.000	N
2. Overheveling AWBZ	Jaarrekening 2013	20.600		20.600	N
3. Mantelzorgbeleid	2e berap 2014	6.500		6.500	N
4. Tijdelijke medewerker overheveling AWBZ taken naar WMO	2e berap 2014	-59.700	-59.700	0	V
Totaal 6.60 Maatschappelijk Werk		-11.600	-59.700	48.100	N

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Ketencoördinatie Huiselijk Geweld	-13.100	700	13.800	V
2. Diverse subsidieafrekeningen		40.300	40.300	V
3. Kapitaallasten project woonzorg Boskamp	-6.900		6.900	V
4. Project Wonen, Zorg en Welzijn / St. CCG	-9.800		9.800	V
5. Mantelzorgbeleid	-6.500		6.500	V
6. Diversen	-5.600		5.600	V
Totaal 6.60 Maatschappelijk Werk	-41.900	41.000	82.900	V

Toelichting:

1. Door minder casussen is de subsidie voor Ketencoördinatie Huiselijk Geweld aan Kadera gehalveerd. Tevens is de helft van het subsidiebedrag over 2013 door Kadera terugbetaald.

2. Het voordeel in de baten wordt veroorzaakt door vrijval van subsidieafrekeningen van voorgaande jaren.
3. De benodigde investering voor het project woonzorg Boskamp is lager uitgevallen.
4. Door lagere kosten voor het project Wonen, Zorg en Welzijn en door terugbetaling van de subsidie van de stichting Cliëntenraad Chronische Zieken - beëindiging stichting - is een voordeel ontstaan.
5. De extra middelen voor mantelzorgondersteuning zijn nog niet ingezet. Om dit budget beschikbaar te houden voor het nog uit te werken beleid mantelzorgcompliment wordt voorgesteld het bedrag van € 6.500 via de resultaatbestemming over te hevelen naar 2015.
6. Er is minder gebruik gemaakt van de vangnetregeling ondersteunende begeleiding. Daarnaast is het invoeringsbudget WMO niet volledig benut in 2014 en wordt een deel van deze werkzaamheden in 2015 uitgevoerd. Voorgesteld wordt om een bedrag van € 3.200 via resultaatbestemming over te hevelen naar 2015.

6.70 Maatschappelijke ondersteuning

De primitieve begroting 2014 is op de volgende budgetten gewijzigd:

Budget	Via	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Huishoudelijke verzorging (natura)	1e berap 2014	-120.000		-120.000	V
2. Huishoudelijke verzorging (natura)	2e berap 2014	-75.000	60.000	-135.000	V
3. Uitvoeringskosten huishoudelijke verzorging	2e berap 2014	0		0	V
4. Leefvoorziening (vervoersvoorziening /rolstoelen)	1e berap 2014	-140.000		-140.000	V
5. Leefvoorziening (vervoersvoorziening)	2e berap 2014	-25.000	8.000	-33.000	V
6. Woningaanpassingen	2e berap 2014	-100.000		-100.000	V
Totaal 6.70 Maatschappelijke Ondersteuning		-460.000	68.000	-528.000	V

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Huishoudelijke verzorging (ZIN/PGB WMO)	-40.900	13.700	54.600	V
2. Uitvoeringskosten huishoudelijke verzorging	-9.700		9.700	V
3. Leefvoorziening gehandicapten	-42.800	-8.500	34.300	V
Totaal 6.70 Maatschappelijke Ondersteuning	-93.400	5.200	98.600	V

Toelichting:

1. De uitgaven voor huishoudelijke verzorging zijn lager dan verwacht. Het aantal toegekende uren voor het persoonsgebonden budget (PGB) is afgenomen ten opzichte van 2013. Daarnaast is de nabetaaling 2013 lager uitgevallen. Het voordeel op de baten wordt veroorzaakt door hogere opbrengsten van de eigen bijdragen.
2. Door het steeds meer verstrekken van Service-PGB's zijn de uitvoeringskosten van ondersteuning lager.
3. Door invoering van een kilometergrens van maximaal 1500 kilometer per jaar is minder gebruik gemaakt van de collectieve vervoersvoorziening (CVV). Tegenover dit voordeel staat een nadeel in de baten door minder opbrengsten van de eigen bijdragen.

6.80 Participatie

De primitieve begroting 2014 is op de volgende budgetten gewijzigd:

Budget	Via	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Afrekening Wet Inburgering Nieuwkomers	jaarrekening 2013	11.300		11.300	N
2. Indicatiestelling participatiebudget (saldo)	1e berap 2014	49.900	38.600	11.300	N
3. Uitvoeringskosten participatie	2e berap 2014	-11.300	0	-11.300	V
Totaal 6.80 Participatie		49.900	38.600	11.300	N

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Participatiebudget	13.700	400	-13.300	N
Totaal 6.80 Participatie	13.700	400	-13.300	N

Toelichting:

1. Voor participatie zijn de kosten hoger uitgevallen. In 2014 is vooral ingezet op trajecten Work Fast en Kringloop. De kosten hiervan zijn binnen de begroting gebleven. Wel zijn hierdoor de bijkomende kosten voor arbeidsdeskundige advisering, reiskosten en inzet op overige trajecten hoger uitgevallen.

6.90 Gezondheidszorg

De primitieve begroting 2014 is op de volgende budgetten gewijzigd:

Budget	Via	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Klankbordgroep Olasfa	2e berap 2014	3.800		3.800	N
2. Aanpassing integratieuitkering jeugd (uniform)	2e berap 2014	-1.100		-1.100	V
3. Jeugdzorg	jaarrekening 2013	62.200		62.200	N
4. Invoeringskosten decentralisaties	2e berap 2014	56.600		56.600	N
Totaal 6.90 Gezondheidszorg		121.500	0	121.500	N

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Volksgezondheid	-500	2.500	3.000	V
2. Jeugdgezondheidsbeleid	-128.100	20.400	148.500	V
Totaal 6.90 Gezondheidszorg	-128.600	22.900	151.500	V

Toelichting:

1. Voor het met de plaatselijke winkeliers afgesloten convenant 'Jong Proef Preventie Methodiek' zijn bijdragen ontvangen.
2. Door vrijval van voorziene kosten van voorgaande jaren is een voordeel ontstaan van € 32.700. De kosten voor het project transitie en transformatie jeugd bedragen € 20.400. Hiertegenover staat een subsidie van de provincie. Het overige voordeel heeft te maken met niet bestede middelen van de integratie-uitkering voor Centrum Jeugd en Gezin en invoeringsbudget Jeugd. Voorgesteld wordt om € 82.037 via resultaatbestemming over te hevelen naar 2015 om in te kunnen zetten voor de decentralisatie jeugdzorg en de integrale jeugdgezondheidszorg.

Mutaties reserves

Voor een toelichting op de afwijking in de storting in en onttrekking aan reserves wordt verwezen naar Hoofdstuk 1.10 algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien.

PROGRAMMA 7 DUURZAAMHEID

Wat wilden wij bereiken?

Hoofddoelstelling/bedoeld maatschappelijk effect:

Een schone, hygiënische, veilige en duurzame leefomgeving voor de burgers en het verminderen van de belasting van het milieu.

Indicatoren en streefwaarden:

Doel	indicator	Streefcijfer	meest recente cijfer
Voldoen aan het klimaatakkoord VNG-Rijk voor duurzaamheid	reductie CO2 t.o.v. 1990	30% vermindering in 2020 t.o.v. 1990	16% in 2013
	duurzame energieopwekking in 2020	20% in 2020	4% in 2013
Afvalinzameling	Afvalinzameling voldoet aan de LAP-2 doelstellingen	Voor het totaal aan huishoudelijk afval het verhogen van de nuttige toepassing van 51% naar 65 % in 2015	65% in 2012 68% in 2013 70% in 2014
	Verdere reductie van de hoeveelheid restafval	25% reductie ten opzichte van 2008	29% in 2012 34% in 2013 65% in 2014

Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij hiervoor gedaan?

Duurzaamheid

Om de visie voor de toekomst op het gebied van duurzaamheid te bepalen is door uw raad de Duurzaamheidsvisie vastgesteld. In de visie is de volgende ambitie opgenomen: 30% CO2 reductie ten opzichte van 1990 en 20% duurzame energieopwekking in 2020.

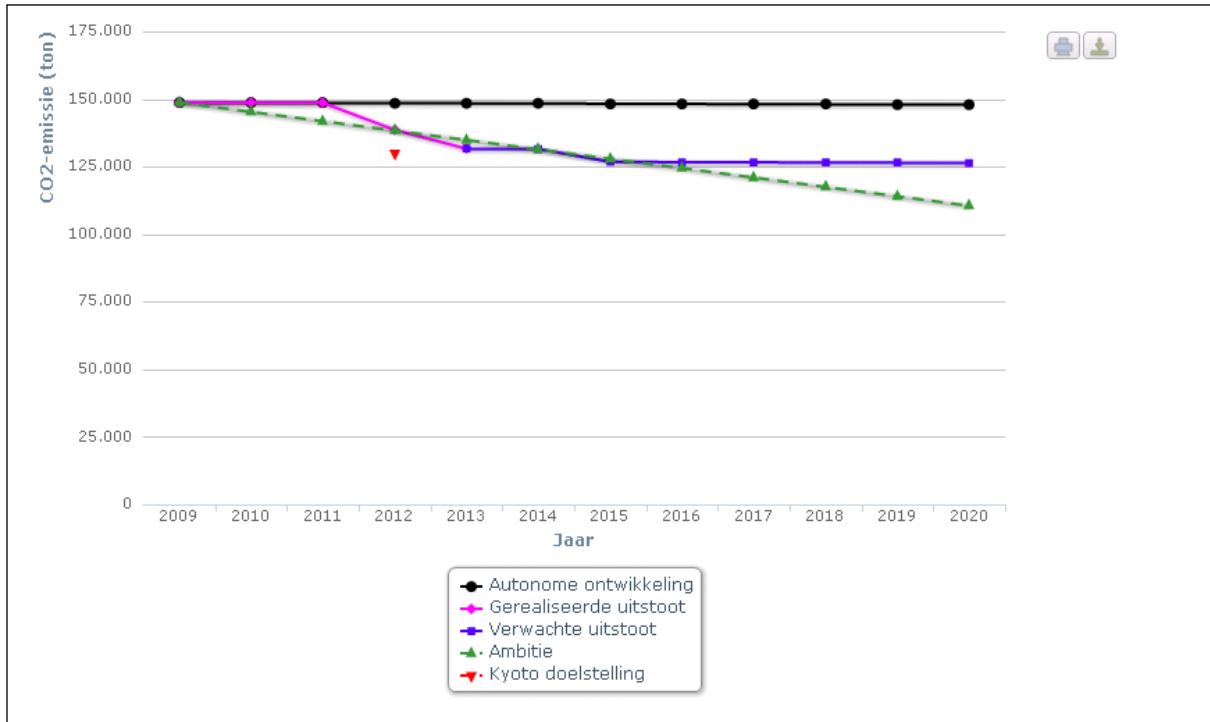
Om de ambitie te kunnen vaststellen, bleek behoefte te zijn aan de uitvoering van een klimaatscan. Deze is in het voorjaar van 2010 uitgevoerd. Met de scan is de CO2 uitstoot van de gemeente Olst-Wijhe in kaart gebracht en de ambitie voor 2020 bepaald: realisatie van de Klimaatakkoorddoelstellingen in 2020. Op basis van de scan is in 2011 het Programma Duurzaamheid Olst-Wijhe 2011-2015 vastgesteld door uw raad. Hierin staan de activiteiten beschreven die de komende vier jaar worden uitgevoerd om de ambitie te realiseren. Ieder jaar wordt een uitvoeringsprogramma Duurzaamheid opgesteld waarin aan de hand van verschillende projecten, rondom de thema's uit de klimaatscan, de ambities en doelstellingen tot uitvoering worden gebracht.

Het monitoringsrapport van 2014 laat de volgende resultaten zien op het gebied van CO2-reductie en duurzame energieopwekking:

CO2-reductie

Het totaalresultaat van onze inspanningen laat zien dat we op de goede weg zijn. We hebben inmiddels de Kyoto-doelstelling behaald en in 2015 zitten we wat de CO2-reductie doelstelling betreft voor 2020 precies op de lijn van onze ambitie. Dit is een goed resultaat. Om deze lijn te kunnen vasthouden dient met name geïnvesteerd te worden in duurzame energieproductie en energiebesparing in de bestaande bouw. Om dit te bereiken zal een grotere inspanning moeten

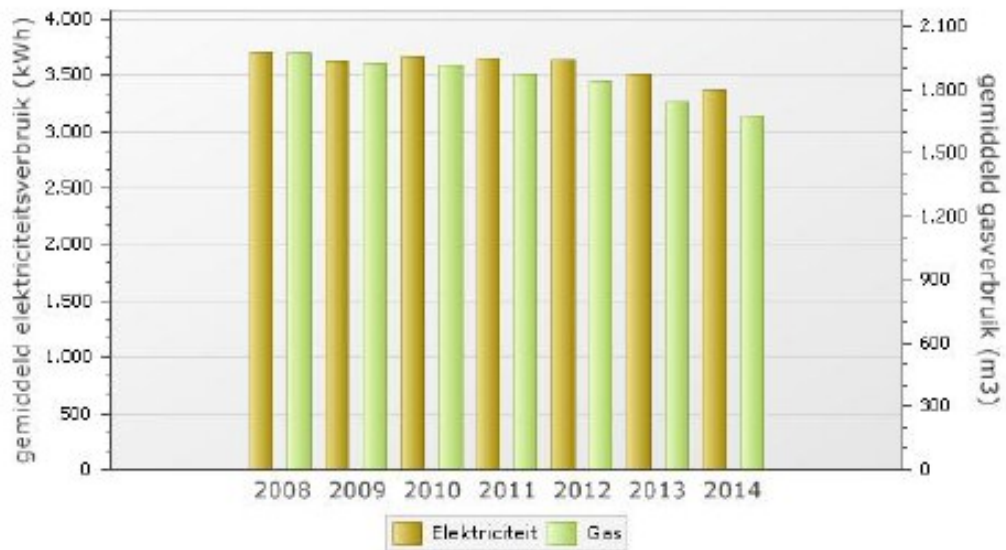
worden geleverd, omdat tot nu toe het “laaghangend fruit” geplukt is. Hiermee wordt bedoeld dat met name ingezet is op projecten die met geringe inspanning snel resultaat boeken. De grootste invloed momenteel op de CO2-reductie zijn de besparingen op energie in de bestaande bouw, utiliteit en bedrijven. Dat is ook waar het programma de afgelopen jaar het zwaarst op heeft ingezet en in de toekomst op in blijft zetten



Ontwikkeling CO2-emissie van 2009 tot 2020 (bron: CO2-monitoring)

Verbruik gas en elektriciteit

Het gebruik van gas en elektriciteit is een dalende trend. Dit is voor een deel ook te danken aan de zachte winters (gas) maar ook de betere isolatie van woningen en de pv panelen die steeds meer door particulieren worden geplaatst.



Opmerking: Het verbruik van 2014 is een prognose op basis van reeds bekende verbruiken.

afgedrukt op 20 februari 2015

Energie in beeld v2.4.2

Duurzame energieopwekking

Bij de duurzame energieproductie speelt de inzet van bio- en zonne-energie een grote rol.

Er is een sterke stijging van het aandeel opgewekte zonne-energie (te zien aan de stijging van het aantal aansluitingen van pv-systemen en de hoeveelheid opgewekte energie met pv-systemen)

Landelijk blijft de aandacht voor opwekking met zonnepanelen groot. In Overijssel wordt dat versterkt door de aantrekkelijke lening van de provincie die ons Energieloket Verbeter en Bespaar uitvoert.

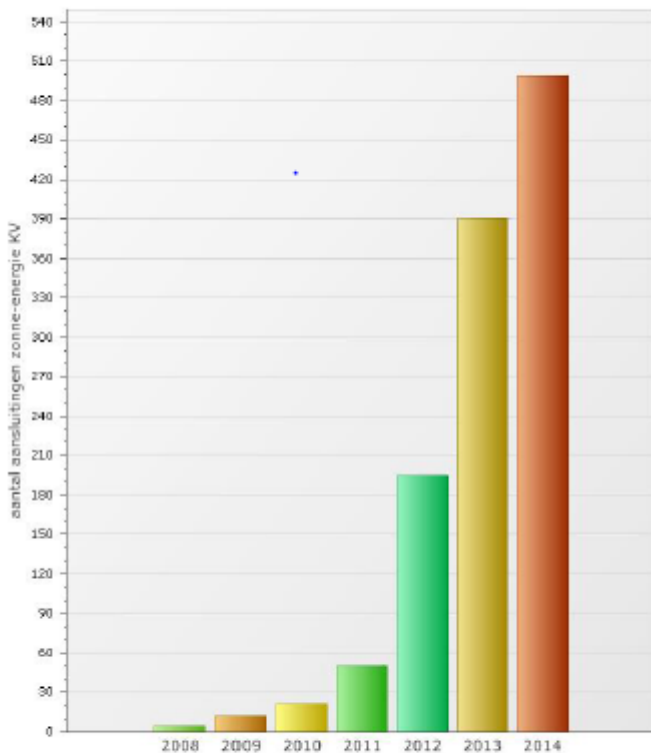
Ook de actie Duurzaam Genieten, collectieve inkoop met lokale installateurs, heeft enkele pv-systemen opgeleverd.

Opwek zonne-energie KV per jaar
zonne-energie KV

ENERGIE IN BEELD

Gebied: GEMEENTE OLSST-WIJHE

Aansluitingen met opwek zonne-energie KV



Binnen deze categorie behoren alle PV-installaties (zonnepanelen) bij een kleinverbruik (KV) aansluiting (tot 3x80 Ampère). Dit zijn hoofdzakelijk particulieren, maar kunnen ook winkels, scholen of andere kleinere bedrijven zijn.

afgedrukt op 19 februari 2015

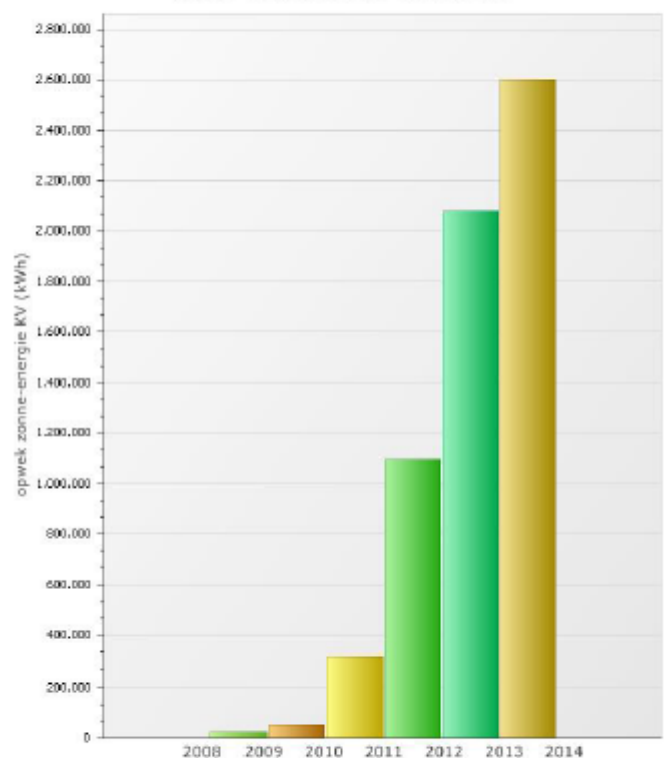
Energie in beeld v2.4.1

Opwek zonne-energie KV per jaar
zonne-energie KV

ENERGIE IN BEELD

Gebied: GEMEENTE OLSST-WIJHE

Totale opwek zonne-energie KV



Opmerking: De hoeveelheid opgewekte kWh is een inschatting en zijn geen gemeten waarden. Bij de netbeheerders is het vermogen van de installaties bekend. Bij de helpfunctie staat exact uitgelegd hoe dit wordt omgezet naar een inschatting van de opgewekte kilowatturen.

afgedrukt op 19 februari 2015

Energie in beeld v2.4.2

Bron: Energie in Beeld (Enexis)

Biogas

In 2014 heeft de biovergister van ROVA weer groen gas geproduceerd. Hiermee vergroenen ze het gasverbruik van ROVA. Er is zoveel geproduceerd dat ook de gemeenten dit jaar daarin een aandeel krijgen. Uit de productie van 2014 is voor Olst-Wijhe 50.000 m3 aan groen gas beschikbaar. De gemeente kan hiermee het gasverbruik 2014 van één of enkele publieke

gebouwen vergroenen. Het vergroenen van gas doen we nu al door middel van groencertificaten, maar dat kan nu dus met eigen groencertificaten.

Afval

Afvalbeleidsplan

Het Afvalbeleidsplan uit 2010 geeft de koers aan voor het afvalbeleid voor de komende vijf jaar, waarbij het uiteindelijke streven is om in de toekomst een afvalloze samenleving te hebben volgens het Cradle to Cradle principe. Het Afvalbeleidsplan hangt onder de paraplu van de Duurzaamheidsvisie die in januari 2010 door uw raad is vastgesteld. De koers (Omgekeerd Inzamelen) die ingezet wordt in het Afvalbeleidsplan moet tevens leiden tot de realisatie van de landelijke doelstellingen en normen uit het Landelijk Afvalbeheerplan 2009-2021.

Fase 1 van Omgekeerd Inzamelen is op 1 januari 2013 ingevoerd. Uit de bereikte resultaten kan geconcludeerd worden dat het een succes is geweest. Toch blijkt tevens uit de resultaten van de eerste fase van Omgekeerd Inzamelen, dat aanzienlijk meer afvalscheiding mogelijk is en daarmee ook meer CO₂-reductie. Gelet op de herbruikbare fracties, die zich nu nog in het restafval bevinden kan de afvalscheiding nog verder verbeterd worden. De stap naar fase twee van Omgekeerd Inzamelen is dan ook een logisch vervolg. Een belangrijke voorwaarde die de raad heeft verbonden aan de daadwerkelijke invoering van de tweede fase omgekeerd inzamelen is de mogelijkheid om drankenkartons en blik gescheiden te kunnen inzamelen. In 2014 is invulling gegeven aan deze voorwaarde en per 1 januari 2015 worden drankenkartons en blik gezamenlijk met het kunststofafval gescheiden ingezameld. De koers wordt nu dan ook ingezet naar fase twee van Omgekeerd Inzamelen. Bij fase twee wordt het restafval met verzamelcontainers ingezameld en worden de kunststofverpakkingen en drankenkartons met behulp van een minicontainer aan huis opgehaald. Hiermee wordt verwacht, dat de doelstelling van 30 kg restafval per inwoner in 2020 (rond 90% hergebruik) wordt bereikt.

Inzamelresultaten 2014

Afvalcom- ponent	LAP-doelstelling	Realisatie				Verschil 2013 met LAPdoelstelling
		2011	2012	2013	2014	
GFT	140 kg per inwoner	75	125	129	146	6
Papier	95 kg per inwoner	73	71	66	63	-32
Glas	23 kg per inwoner	21	22	23	24	1
Textiel	5 kg per inwoner			5	5	0
KCA¹⁹	2 kg per inwoner	1	1	1	1	-1
GHA²⁰	75% hergebruik GHA	80%	83%	89%	82%	+ 7 %

GFT

De goede GFT-resultaten hebben zich in 2014 sterk verbeterd. Waarschijnlijk heeft dit te maken met de invoering van de tuinzak, die in het eerste deel van 2014 gratis kon worden gebruikt en waarvoor in het tweede deel van 2014 een tarief is ingevoerd. Door het succes van de tuinzak werden de kosten hoger dan vooraf geraamd. Daarnaast heeft de takkenroute, die als pilot in 2014 is uitgevoerd, ook een positieve bijdrage geleverd.

Oud papier

De gescheiden inzameling van oud papier is ten opzichte van de voorgaande jaren weer iets

¹⁹ KCA = klein chemisch afval

²⁰ GHA = Grof huishoudelijk afval

afgenomen. De afname heeft te maken met de toename van digitalisering en mogelijk ook met de economische crisis. De optimalisatie van de oud papier inzameling heeft er onder ander toe geleid dat er overleg is met Welsum om te kijken of de inzameling daar ondersteund kan worden door ROVA. Omdat de logistieke kosten van de inzameling met blauwe containers hoger liggen dan bij handmatige inzameling, is in Olst en Herxen gekeken of een zes wekelijkse inzameling ook mogelijk is. Deze inzameling wordt gecombineerd met een brengcontainer. Dit is in juni 2014 gestart en per 1 januari 2015 is de zes wekelijkse inzameling ingevoerd als pilot.

Restafval

In 2014 is 2.033 ton restafval per huishouden ingezameld. Ten opzichte van 2013 is 87 ton minder ingezameld. Door de kunststofinzameling, de wijzigingen van de GFT-inzameling, de pilot takkenroute en de invoering van de tuinzak is er een betere scheiding tot stand gekomen, waardoor 4% minder restafval wordt aangeboden ten opzichte van 2013. In 2014 is de container gemiddeld 7,64 keer aangeboden In 2013 werd de container gemiddeld 8,36 keer aangeboden. In 2012 lag de aanbiedingsfrequentie gemiddeld op 8,88. Terugkijkend naar 2011 (gemiddeld een aanbiedingsfrequentie van 12,86) zien we een steeds verdere afname van het aantal aanbiedingen.

Gescheiden inzameling van kunststofverpakkingen

In september 2009 is gestart met de gescheiden inzameling van kunststofverpakkingen. De inzameling van plastic verpakkingen verloopt nog steeds boven verwachting.

2010	201.200 kg	29 kg per hh	landelijk gemiddelde is 14,63 kg per aansluiting
2011	233.000 kg	32 kg per hh	
2012	276.000 kg	39 kg per hh	
2013	281.000 kg	39 kg per hh	
2014	279.000 Kg	39 kg per hh	

Week van Nederland Schoon

In maart 2014 heeft ROVA weer de actie Natuurlijk Schoon georganiseerd, voor de zesde keer. Er hebben 9 scholen meegedaan, vooral bovenbouwgroepen. Naar aanleiding van de evaluatie is besloten om volgende keer de actie iets op te schuiven richting april, als het wat warmer is.

Mooi Schoon

In 2014 is het programma Mooi Schoon opgestart met een aantal ROVA gemeenten. Vanuit NEDVANG ontvangt iedere gemeente € 1,19 per inwoner per jaar om zwerfafval tegen te gaan. Om meer te bereiken is besloten om dit budget van een aantal gemeenten samen te voegen en gezamenlijk een programma te maken. Op basis van dit programma is met succes het budget van 2013 (met terugwerkende kracht) en 2104 aangevraagd. Hiervan zijn in 2014 al activiteiten uitgevoerd, in Olst en Wijhe op twee evenementen en een vuurwerk veegactie in december. Ook is er een gezamenlijke website Mooi Schoon ontwikkeld.

Olasfa

In 2013 is de sanering van het eerste vak van de derde fase van Olasfa daadwerkelijk opgestart. Na zeer veel aanloopproblemen met betrekking tot het verlagen van de grondwaterspiegel is de stoomsanering in 2013 daadwerkelijk op gang gekomen. Toch blijven veel problemen opdoemen, waardoor de combinatie die de sanering uitvoert steeds aanpassingen moet doen. In 2015 zullen de laatste vakken worden gesaneerd. Uitgangspunt is dat sanering op 1 januari 2016 beëindigd zal zijn.

Bij de sanering komen veel klachten uit de directe omgeving over gezondheid en geuroverlast. In 2014 is er een overlastsituatie geweest bij het intrillen van damwanden. Er is een klankbordgroep en begeleidingscommissie ingesteld om problemen en overlast die omwonenden ervaren met elkaar te kunnen bespreken.

Wabo

Vergunningverlening

In 2014 is verder gegaan met de ontwikkeling van een omgevingsteam, waarin alle omgevingsprocessen integraal worden opgepakt. Eén van de voorwaarden om lean te kunnen werken is een volledig digitaal proces. Dit blijkt in de praktijk een lastig proces te zijn, op juridisch vlak moeten nog een aantal hobbels genomen worden. In 2014 is gestart met het digitaliseringsproces van de milieu-, en handhavingdossiers. In 2015 zullen alle verleende vergunningen digitaal beschikbaar zijn.

De gemiddelde doorlooptijd in 2012 voor een reguliere procedure was 37 dagen en in 2013 30 dagen; deze doorlooptijd is in 2014 verder gedaald naar 27 dagen voor een omgevingsvergunning. De wettelijke termijn is acht weken. De vergunningen worden dus ruim binnen de wettelijke termijn afgerond.

In een apart jaarverslag wordt expliciet de resultaten van de vergunningverlening binnen de Wabo in beeld gebracht. Het jaarverslag wordt als bijlage bij de jaarstukken van 2014 gevoegd.

Handhaving

Toezicht en handhaving vindt plaats op basis van het Handhaving Uitvoeringsprogramma (HUP). De provincie voert de regie op het handhavingproces en is voor de gemeenten de toezichthouder. Ieder jaar toetst de provincie het gemeentelijk HUP en het jaarverslag. Gedeputeerde Staten hebben ons voor 2014 de code groen toegekend voor de uitvoering van onze handhavingstaak. Dit betekent dat we de handhaving op orde hebben en voldoen aan het adequate niveau. Zoals hierboven is aangegeven worden de handhavingresultaten apart in beeld gebracht in het Wabo-jaarverslag dat als bijlage bij de jaarstukken wordt opgenomen.

Samenwerking in DOWR-verband

In 2014 is een gezamenlijk DOWR HUP 2015 opgesteld. Dit HUP bestaat uit twee delen. Het eerste deel beschrijft de taken die gezamenlijk worden opgepakt en het tweede deel beschrijft de lokale taken van onze eigen gemeente. De uitwisseling van taken heeft zich het afgelopen jaar ook verder ontwikkeld. De taken op het gebied van agrarische toezicht- en handhaving worden volledig door onze agrarische specialisten uitgevoerd. Daar tegenover worden bedrijven die in onze gemeente onder de categorie procesindustrie vallen door Raalte uitgevoerd (KI III productie chemie en KI III productie m.u.v. chemie). Deze samenwerking wordt uitgevoerd onder de vlag van de RUD. Voor de constructieve veiligheid huren we gezamenlijk een constructeur in. Tot slot hebben we met de gemeente Raalte een intensieve juridische samenwerking opgebouwd in 2014

Regionale Uitvoeringsdienst (RUD)

2014 is het tweede jaar dat de RUD IJsselland in werking is. In het afgelopen jaar heeft de RUD zich verder ontwikkeld. De uitwisseling van taken is beter op gang gekomen, mede dankzij een vroegtijdige invulling van de planningstool. De EVP-trajecten (EVP=ervaringsprofiel) zijn afgerond en op basis van de resultaten en ontwikkelingen die plaats moeten vinden bij medewerkers wordt een strategisch opleidingsplan ontwikkeld. Op deze wijze wordt geborgd dat wordt voldaan aan de landelijk vastgestelde kwaliteitscriteria. De RUD IJsselland heeft (samen met de RUD's van Limburg-Noord en Twente) de Universiteit Twente gevraagd een evaluatieonderzoek uit te voeren naar de inrichting en functioneren van de RUD. In het bijzonder is daarbij aandacht voor de veronderstelde meerwaarde van de organisatorische vorm als 'netwerk-RUD' (in tegenstelling tot de elders in den lande gehanteerde vorm als 'klassieke RUD'-organisatie). De resultaten van het onderzoek zijn in augustus 2014 opgeleverd. Samengevat kan worden geconcludeerd dat met de Netwerk-RUD (NRUD) in betrekkelijk korte tijd een robuust samenwerkingsverband is gevormd dat goed is toegerust voor de taken waarvoor het gesteld is. Dankzij de betrokkenheid van de partners is het commitment bij de taakuitvoering van de NRUD groot, wat de kwaliteit ervan ten goede komt.

Verder geeft het netwerkarakter de NRUD voldoende flexibiliteit om snel en adequaat in te kunnen spelen op de nieuwe (wettelijke) eisen die aan VTH-taken worden gesteld.

In december 2014 heeft het bestuur van RUD-IJsselland besloten het takenpakket van de RUD te verbreden met de RO- en bouwtaken. Deze verbreding geldt voor de uitvoerende VTH-taken bouwen en RO. De beleidsmatige taken blijven georganiseerd bij het bevoegd gezag. Begin 2015 wordt verder uitgewerkt hoe we binnen de RUD aan de nieuwe taak bouwen en RO invulling gaan geven. Onze gemeente is vertegenwoordigd in het managementteam, het secretarissenoverleg en het bestuurlijk overleg.

Wat heeft het gekost?

In onderstaand overzicht zijn de lasten en baten opgenomen die aan het programma verbonden zijn.

Programma 7 Duurzaamheid				
Beleidsproducten	primitieve begroting 2014	begroting na wijziging 2014	realisatie 2014	saldo begr.-realisatie 2014
7.10 Afvalstoffen				
- lasten	1.136.642	1.136.642	1.129.597	7.044
- baten	1.310.772	1.310.772	1.303.727	-7.045
	-174.130	-174.130	-174.130	0
7.20 Milieutaken				
- lasten	638.890	932.004	664.693	267.311
- baten	34.852	22.808	31.296	8.488
	604.038	909.196	633.397	275.799
Totaal lasten Programma 7	1.775.532	2.068.646	1.794.291	274.355
Totaal baten Programma 7	1.345.624	1.333.580	1.335.024	1.444
Resultaat voor bestemming	429.907	735.065	459.267	275.799
Storting in reserves (+)				0
Onttrekking aan reserves (-/-)	75.000	360.268	142.073	-218.195
resultaat na bestemming	354.907	374.797	317.194	57.604

Specificaties van de verschillen tussen de primitieve begroting en de begroting na wijziging en analyse van de verschillen tussen de gewijzigde begroting en de realisatie per programmaonderdeel op hoofdlijnen:

7.10 Afvalstoffen

De primitieve begroting is in 2014 niet gewijzigd.

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Perceptiekosten/kosten dwanginvordering	-1.600		1.600	V
2. Kosten inzameling verwerking	46.100		-46.100	N
3. Toevoeging voorziening afvalstoffen	-40.600		40.600	V
4. Overige lasten	-7.800		7.800	V
5. Indirecte lasten (doorberekening interne uren)	-3.100		3.100	V
6. Overige inkomsten (Nedvang + invorderingsbaten)		75.400	75.400	V
7. Heffing en inning afvalstoffen		-82.400	-82.400	N
Totaal 7.10 Afvalstoffen	-7.000	-7.000	0	V

Toelichting:

- Op kosten dwanginvordering is een voordeel ontstaan.
- Door het succes van de tuinzak zijn de kosten hoger dan geraamd. Verder zijn extra kosten door de ROVA doorberekend voor deelname aan de zwerfvuilmcampagne 2013 en 2014. Deze kosten worden vergoed via Nedvang (zie hieronder punt 6). Door minder container aanbiedingen zijn voordelen gerealiseerd. De definitieve afrekening van de ROVA 2014 is meegenomen in de rekening 2014.
- Uitgangspunt bij de vaststelling van het vaste tarief voor de inzameling van afvalstoffen is een gelijkblijvend tarief van € 85, zolang de ondergrens van de egalisatievoorziening afvalstoffen nog niet is bereikt. Dit betekent dat we (nog) geen kostendekkend tarief hanteren. Het positieve resultaat op de eindafrekening van de afgelopen jaren door het goede scheidingsgedrag wordt op deze wijze teruggegeven aan de inwoners. Vanwege de gerealiseerde voor- en nadelen op het totale product Afvalstoffenverwijdering en -verwerking wordt circa € 40.600 meer onttrokken dan is geraamd. Totaal wordt aan de genoemde egalisatievoorziening een bedrag van circa € 285.000 onttrokken, waardoor het saldo eind 2014 € 90.742 bedraagt.
- Op overige lasten is een voordeel gerealiseerd door minder onvoorziene zaken inzake afvalverwerking (illegale stortingen, asbestverwijderingen etc.) dan vooraf ingeschat.
- Er zijn minder interne uren doorberekend dan in de begroting 2014 is geraamd. Voor de berekening van deze kosten is gebruik gemaakt van de werkelijk geschreven uren op basis van het urenregistratiesysteem.
- Het gerealiseerde voordeel komt door positieve afrekeningen van Nedvang. De gemeente heeft een deelnemersovereenkomst afgesloten met Nedvang. Op grond hiervan komt de gemeente in aanmerking voor vergoeding van gescheiden ingezamelde hoeveelheden verpakkingsafval uit huishoudens. De in 2014 ontvangen inzamelvergoedingen (tarief x aantallen) zijn aanzienlijk hoger dan de raming. Daarnaast heeft de gemeente via Nedvang een zwerfafvalvergoeding voor 2013 en 2014 ontvangen. Verder zijn extra invorderingsbaten gerealiseerd.
- Voor de vaste aansluitingen is een lagere opbrengst gerealiseerd dan begroot. Door het positieve scheidingsgedrag zijn er in 2014 fors minder container aanbiedingen geweest wat resulteert in een lagere opbrengst (zie ook Hoofdstuk 2 Jaarverslag-paragrafen: paragraaf 1 lokale heffingen).

7.20 Milieutaken

De primitieve begroting 2014 is op de volgende budgetten gewijzigd:

Budget	Via	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Transitie RUD	jaarrekening 2013	21.873		-21.873	N
2. Programma duurzaamheid 2013	jaarrekening 2013	179.565		-179.565	N
3. Programma duurzaamheid 2014	2e berap 2014	79.250		-79.250	N
4. Zonnepanelen (kapitaallasten)	1e berap 2014	-16.230	12.044	28.274	V
5. Uitvoering wet bodemsanering	2e berap 2014	4.580		-4.580	N
6. Omgevingsvergunning milieu	2e berap 2014	11.038		-11.038	N
7. Handhaving milieu	2e berap 2014	11.038		-11.038	N
8. Natuur en milieu educatie	2e berap 2014	2.000		-2.000	N
Totaal 7.20 Milieutaken		293.114	12.044	-281.070	N

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Milieubeheer algemeen	-21.400		21.400	V
2. Programma Duurzaamheid	-234.500	5.300	239.800	V
3. Omgevingsvergunning milieu	-8.700	3.200	11.900	V
4. Diversen	-2.700		2.700	V
Totaal 7.20 Milieutaken	-267.300	8.500	275.800	V

Toelichting:

1. Voor uitvoeringskosten RUD is in 2012 via de algemene uitkering een bedrag beschikbaar gesteld van € 21.873. In 2014 heeft geen benutting van dit budget plaatsgevonden. Hierdoor is een voordeel gerealiseerd. Via resultaatbestemming wordt voorgesteld het bedrag over te hevelen naar 2015. Het budget in 2015 is bestemd voor kosten ontwikkeling RUD.
2. Het duurzaamheidsprogramma beslaat een periode van vier jaar. De projecten die worden/zijn opgestart hebben in de meeste gevallen een langere looptijd dan een jaar. Het hier gerealiseerde voordeel wordt geneutraliseerd door een nadeel op programma 10 (de geraamde onttrekking 2014 van € 333.815 aan de reserve duurzaamheid vindt plaats tot een bedrag van € 137.493). Voorgesteld wordt om het niet bestede budget duurzaamheid van € 196.322 beschikbaar te houden voor het nog vast te stellen duurzaamheidsprogramma 2015-2020. Doordat een deel van de kosten van de energiekanskaart zijn doorberekend aan de gemeente Raalte is een incidenteel voordeel gerealiseerd van € 5.300. De uitvoering van het duurzaamheidsprogramma is voor € 38.000 binnen de eigen capaciteit uitgevoerd.
3. De kosten van externe inhuur voor de uitvoering van milieutaken zijn onderschreden. Taken zijn uitgevoerd door eigen medewerkers. Hierdoor valt een bedrag vrij van € 8.700. Verder zijn extra baten gerealiseerd door oplegde dwangsommen.
4. Dit betreft verschillende kleine voordelen van milieuactiviteiten.

Mutaties reserves

Voor een toelichting op de afwijking in de storting in en onttrekking aan reserves wordt verwezen naar Hoofdstuk 1.10 algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien.

PROGRAMMA 8 RUIMTELIJKE ORDENING EN VOLKSHUISVESTING

Wat wilden wij bereiken?

Hoofddoelstelling/bedoeld maatschappelijk effect:

1. Het creëren van een uitstekende leefgemeente, waarin de verschillende functies zoals wonen, werken, recreëren, natuur en water, landbouw en verkeer zich in samenhang ontwikkelen en elkaar waar mogelijk versterken;
2. Het behoud en versterken van de leefbaarheid in alle kernen;
3. Het voeren van een actief woningbouwbeleid, gericht op groei van het aantal inwoners en de woningvoorraad als middel om het voorzieningspeil te handhaven en zo mogelijk te versterken, waarbij de gemeente een regierol vervult en samenwerkt met derde partijen.

Indicatoren en streefwaarden:

- De realisatie van minimaal 400 woningen per 1 januari 2015 (bijgestelde prestatieafspraken met provincie).
- Per 1 januari 2015 heeft tenminste 50 % van de sociale huurwoningen minimaal energielabel C.

Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij hiervoor gedaan?

RUIMTELIJKE ORDENING

Uitvoering Structuurvisie Olst-Wijhe

Algemeen

In 2014 is door middel van de realisatie van projecten (zoals de invulling van park Wijhezicht) en de realisatie van woningbouw invulling gegeven aan de uitvoering van de Structuurvisie. Op het gebied van de woningbouw in onze uitleggebieden, is de voortgang wel wisselend. Met name in Wesepe en Noorder Koeslag was er weinig bouwactiviteit in 2014.

Verder is in 2014 een start gemaakt met de actualisatie van de Structuurvisie. Inmiddels is de startnotitie hiervoor gereed.

Noorder Koeslag

In 2014 is de verkeersbrug gerealiseerd. Daarnaast zijn de fases 1 en 2 woonrijp gemaakt. Met de projectontwikkelaar lopen er nog gesprekken over de voortgang in de realisatie van de woningbouw. Tot op heden heeft dat nog geen concrete afspraken opgeleverd.

Zonnekamp Oost

In 2014 zijn de 35 woningen die bouwbedrijf Bongers als project heeft gerealiseerd concreet opgeleverd. De belangstelling voor kavels trekt aan. Alle Aardenhuizen zijn casco opgeleverd. De drie woningen in dit complex die door SallandWonen worden verhuurd zijn in gebruik genomen. In 2014 is de ontsluitingsweg de Kneu gerealiseerd.

Uitvoering Centrumvisie Wijhe.

Herontwikkeling park Wijhezicht.

Eén van de vastgestelde prioriteiten ter uitvoering van de Centrumvisie Wijhe betreft de herontwikkeling van de locatie Park Wijhezicht. De herontwikkeling van Park Wijhezicht richt zich

op de versterking van de noordzijde van het centrum van Wijhe door de sloop van de aanbouw van het gemeentehuis en 37 huurwoningen aan Wijhezicht, de nieuwbouw van 55 woningen met bijbehorende inrichting van straten en parkeergelegenheid. Dit in combinatie met het versterken van het Landhuis door de inrichting van een plein, realiseren van voldoende parkeerplaatsen voor winkels en verbeteren van de verbinding naar het park vanuit het plein. Naast de inrichting van de openbare ruimte is ook de woningbouw inmiddels gerealiseerd, met uitzondering van de vrije kavels.

Bieënkorf en Tuurweide.

Het plan Bieënkorf is qua woningbouw grotendeels gerealiseerd in 2014. Alle woningen zijn inmiddels opgeleverd. De inrichting van de openbare ruimte is nog niet geregeld, omdat de ontwikkelende partij voornamelijk zijn verplichtingen niet nakomt.

De realisatie van de woningbouw Tuurweide heeft vertraging opgelopen. Dat heeft te maken met de tegenvallende verkoop van de woningen en appartementen. Met instemming van de provincie Overijssel is de realisatietermijn tot 1 januari 2016 verlengd. Deze verlenging houdt verband met de voor dit project verleende subsidie.

Noordmanshoek

Momenteel zijn wij in gesprek met een geïnteresseerde partij. Zodra de plannen meer concreet worden, worden deze aan u voorgelegd.

Vitaal Platteland

Bestemmingsplan Buitengebied

Het reparatieplan bestemmingsplan Buitengebied is medio september vastgesteld door uw raad. Het traject bestemmingsplan Buitengebied is daarmee afgerond.

Kracht van Salland

Het meerjarenprogramma voor Salland liep per 1-1-2014 af. Verschillende partijen hebben in 2014 gewerkt aan een Sallandbreed programma voor de komende jaren. Dit programma dat zich kenmerkt door een bottom up benadering blijkt goed aan te slaan. Dit heeft er toe geleid dat er een nieuw programma onder de naam "de Kracht van Salland" tot stand is gekomen. Onderdeel hiervan is dat er voor het landelijk gebied met meerdere partijen een uitvoeringsplan is vastgesteld, genaamd de Salland Deal. Deze Salland Deal richt zich onder andere op zaken als agrarisch natuurbeheer, vrijwillige kavelruil, energie en water, bewust verlichten en duurzame energie. Ook is er hard gewerkt aan de contouren voor een programma voor een nieuwe Leader periode. Het doorgaan van een nieuwe Leaderperiode is onder andere afhankelijk van de steun van Europa en de provincie. Deze duidelijkheid wordt kort na de zomer van 2015 verwacht

Ruimtelijke kwaliteit

Voor de uitvoering van het nieuwe beleid zijn enkele organisatorische wijzigingen doorgevoerd. Zo zijn onder meer nieuwe afspraken gemaakt met de externe welstandsadviseurs en is gestart met de ambtelijke beoordeling van bepaalde categorieën van bouwplannen op welstandsaspecten. Dit krijgt een vervolg in 2015 door eigen medewerkers op te leiden en de nieuwe werkwijze verder te implementeren. De omzetting van het landschapsfonds voor Rood voor Rood-projecten naar een breder fonds voor ruimtelijke kwaliteit is in voorbereiding en wordt in 2015 geformaliseerd in geborgd in de structuurvisie. Voor het borgen van cultuurhistorische waarden in het gebied Langstraat/Kerkstraat te Wijhe heeft de raad eind 2014 een voorbereidingsbesluit genomen. In 2015 worden de waarden geïnventariseerd en gewaardeerd en vertaald in een juridisch instrumentarium.

Actualisatie en digitalisering van bestemmingsplannen

Naar aanleiding van de uitspraak van de Raad van State van 23 september 2013 en enkele geconstateerde omissies en beleidswijzigingen is een herziening van het bestemmingsplan Buitengebied Olst-Wijhe in procedure gebracht. Dit plan is in de tweede helft van 2014 vastgesteld en onherroepelijk geworden. Begin 2014 zijn de bestemmingsplannen voor Zonnekamp-West en de omgeving Jan Meesterweg te Wijhe vastgesteld. Ook is in 2014 het archeologiebeleid in alle bestemmingsplannen verankerd met de vaststelling van een 'parapluplan' Archeologie. Het actueel houden van het ruimtelijk beleidskader voor het bestaand gebied blijkt een continu proces. Eind 2014 is een eerste voorstel ontwikkeld voor het opstellen van één actueel ruimtelijk plan voor het heel stedelijk gebied dat voorsorteert op de stelselherziening van het omgevingsrecht in 2018. Dit wordt in 2015 verder uitgewerkt.

VOLKSHUISVESTING

Woningbouw

De realisatie van voldoende woningbouw was een belangrijk uitgangspunt van het Coalitieakkoord 2010-2014 en van de geactualiseerde Structuurvisie Olst-Wijhe. Op basis van de bijgestelde afspraken met de provincie Overijssel mag de gemeente in de periode 2010-2015 maximaal 400 woningen realiseren, onder de voorwaarde dat we hoofdzakelijk voor de eigen behoefte bouwen. Als gevolg van de economische en demografische ontwikkelingen blijkt dat de realisatie van het woningbouwprogramma onder druk ligt.

Jaartal	Gerealiseerde aantal toevoegingen aan de woningvoorraad (nieuwbouw minus sloop)
2010	5
2011	96 ²¹
2012	108
2013	min 12
2014	105
2010-2015	Gerealiseerd : 302

Het negatieve aantal over 2013 heeft te maken met de sloop van 29 woningen op park Wijhezicht waarvan de herbouw in 2014 grotendeels wordt afgerond. In 2013 zijn er maar 17 woningen aan de voorraad toegevoegd.

De belangrijkste ontwikkelingen:

- Noorder Koeslag Wijhe: vertraging in de realisatie, zie hierboven kopje Noorder Koeslag.
- Afronding Zonnekamp-West Olst: er liggen nog drie vrijstaande ruime kavels in dit plan die niet verkocht zijn. De overige kavels zijn als geheel aan St. Vriendenerf verkocht. Met deze gewijzigde invulling is 2/3 deel van de totale oppervlakte feitelijk uitgegeven. .
- Zonnekamp-Oost Olst: realisatie loopt, zie hierboven kopje Zonnekamp Oost.
- Wesepe, pilot woonlandschappen, ter uitvoering van de gebiedsvisie Wesepe: fase 1 is grotendeels gerealiseerd. Verkoop fase 2 stagneert wegens gebrek aan belangstelling. Momenteel worden alternatieven onderzocht.
- Jan Meesterweg Wijhe: Verkoop is gestart in 2010. Gezien de opgetreden stagnatie in de verkoop is het zeer de vraag of dit plan nog in deze vorm van de grond komt.

²¹ Cijfers van CBS. Afwijking met eerdere rapportages komt door onderscheid zelfstandige wooneenheden en niet-zelfstandige wooneenheden.

- De aantallen te realiseren woningen in 2015, 2016 en verder zullen in het kader van de Perspectiefnota in het voorjaar 2015 worden geactualiseerd.

Woningbouwlocaties kleine kernen

Welsum: de Raad van State heeft in februari 2015 het vastgestelde bestemmingsplan 'Welsum Noordwestelijke ontwikkeling' vernietigd. Daardoor gaat dit plan voor woningbouw voorlopig niet door. Het plan zal mogelijk (in gewijzigde vorm) weer in behandeling worden genomen.

Den Nul: De ontwikkeling van het terrein Baltus is gestagneerd. Het plan blijkt moeilijk in de markt te zetten. Op dit moment wordt een alternatieve invulling onderzocht.

Boerhaar: hier zijn nog enkele kavels beschikbaar. In 2014 was daarvoor weinig animo.

Regionale woonvisie

De gemeenten in West Overijssel hebben samen met de provincie Overijssel een regionale woonvisie opgesteld. De ontwikkelingen op de woningmarkt en de grote opgaven op het gebied van binnenstedelijke vernieuwing, de huisvesting van bijzondere doelgroepen en de kwaliteit van de bestaande woningvoorraad vragen om meer samenwerking tussen alle partijen. Met de regionale woonvisie is een gezamenlijk kader neergezet van waaruit samenwerkingsafspraken tussen gemeenten onderling en tussen gemeenten en provincie kunnen worden gemaakt. In 2015 wordt dat uitgewerkt.

Starterslening

In 2013 is het budget voor de startersleningen uitgebreid en is besloten om naast bestaande bouw de starterslening ook in te zetten voor verschillende nieuwbouwlocaties (plan Bongers Zonnekamp Oost, park Wijhezicht woningen Salland Wonen, locatie Tuurweide, locatie Molenstraat).

In 2014 is de starterslening met name aangevraagd en toegekend voor bestaande bouw, namelijk vijf maal. Daarnaast is eenmaal de starterslening toegekend voor een nieuwbouwwoning. Omdat zowel rijk (50 %) als provincie (25 %) meefinancieren zijn de gemeentelijke lasten voor de inzet van de startersleningen beperkt. Omdat de rijksbijdrage in het eerste kwartaal van 2015 is komen te vervallen, zullen de gemeentelijke lasten voor de inzet van de starterslening gaan stijgen.

Uitvoering prestatieafspraken met SallandWonen

In 2012 zijn de prestatieafspraken door SallandWonen en de gemeente ondertekend. Hierin zijn afspraken gemaakt over de bijdrage van SallandWonen aan een aantal nieuwbouwprojecten waaronder Park Wijhezicht en het oude gemeentehuis in Olst. De verbouwing van het oude gemeentekantoor in Olst naar 15 appartementen is succesvol afgerond. De nieuwbouw Park Wijhezicht is grotendeels opgeleverd. Ook het resultaat van dit project is positief ontvangen.

Naast afspraken over nieuwbouw en doorstroming is er ook aandacht voor de kwaliteit van de bestaande woningvoorraad. De gemeente en SallandWonen hebben afgesproken dat in 2015 tenminste 70% van het woningbezit van SallandWonen een groen energielabel (A,B of C) heeft. Salland Wonen heeft in onze gemeente deze doelstelling al ruimschoots ingevuld.

De "midterm review" tussen onze gemeente en SallandWonen is begin 2015 afgerond. Partijen zijn tevreden over de behaalde resultaten.

Wat heeft het gekost?

In onderstaand overzicht zijn de lasten en baten opgenomen die aan het programma verbonden zijn.

Programma 8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting				
Beleidsproducten	primitieve begroting 2014	begroting na wijziging 2014	realisatie 2014	saldo begr.-realisatie 2014
8.10 Ruimtelijke ordening				
- lasten	651.806	929.679	927.218	2.461
- baten	210.089	452.962	565.635	112.673
	441.717	476.717	361.584	115.134
8.20 Woningbouw				
- lasten	1.060.754	1.091.034	1.074.502	16.532
- baten	671.243	698.393	824.471	126.078
	389.511	392.641	250.030	142.610
8.30 Grondexploitatie woningbouw				
- lasten	2.677.369	3.663.824	2.018.038	1.645.786
- baten	2.702.484	3.663.824	2.462.923	-1.200.901
	-25.115	0	-444.885	444.885
Totaal lasten Programma 8	4.389.929	5.684.537	4.019.758	1.664.779
Totaal baten Programma 8	3.583.816	4.815.179	3.853.029	-962.150
Resultaat voor bestemming	806.113	869.358	166.729	702.629
Storting in reserves (+)		533.841	565.049	-31.208
Onttrekking aan reserves (-/-)	24.000	562.321	112.886	-449.435
resultaat na bestemming	782.113	840.878	618.892	221.986

Specificaties van de verschillen tussen de primitieve begroting en de begroting na wijziging en analyse van de verschillen tussen de gewijzigde begroting en de realisatie per programmaonderdeel op hoofdlijnen:

8.10 Ruimtelijke ordening

De primitieve begroting 2014 is op de volgende budgetten gewijzigd:

Budget	Via	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Project Tuurweide/Westervoorde	1e berap 2014	277.873	277.873	0	V
2. Leges procedure bestemmingspl.	2e berap 2014		-35.000	-35.000	N
Totaal 8.10 Ruimtelijke ordening		277.873	242.873	-35.000	N

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Voorbereidingskosten bestemmingsplannen	-15.900	-34.400	-18.500	N
2. Vitaal platteland (projecten)	40.300	127.000	86.700	V
3. Beheer- en uitvoeringskosten leader	-43.500	-45.600	-2.100	N
4. Ruimtelijke ordening algemeen	16.700	65.700	49.000	V
Totaal 8.10 Ruimtelijke ordening	-2.400	112.700	115.100	V

Toelichting:

1. De definitieve subsidieafrekening van het project Westervoorde vindt plaats in 2015. Zowel de lasten als baten zijn onderschreden, doordat de laatste termijn van dit project in 2015 wordt verantwoord. De diverse voorbereidingskosten voor het Project Wijhe en Overijssel, die geen onderdeel uitmaken van de beschikbaar gestelde kredieten, zijn niet geraamd. Door het doorberekenen van een deel van de kosten voor wijzigingen bestemmingsplannen aan derden, zijn extra inkomsten gerealiseerd.
2. Voor het opstellen van de lokale ontwikkelingsstrategie Leader Salland (LOS) heeft de provincie een subsidie toegekend, waarmee de samenhangende lasten 2014 worden gedekt. De provincie heeft de eindafrekening van de pMJP projecten in september definitief vastgesteld op het maximum toegekende bedrag (kosten van de verschillende prestaties bleken onderling uitwisselbaar). Hierdoor vallen de uit voorgaande jaren gereserveerde bedragen vrij. In de Begrotingsbrief 2015-2018 is reeds vermeld dat wij voorstellen om € 90.000 te reserveren voor de uitvoering van programma De Kracht van Salland-Leader 2015-2022.
3. Er is een klein nadeel ontstaan, doordat bepaalde kosten niet declarabel zijn binnen de meerjarige subsidiebeschikking Leader.
4. Voor de noordwestelijke woningbouwontwikkeling te Welsum zijn extra plankosten (opstellen bestemmingsplan, geuronderzoek, begeleiding infrastructuur, griffierechten) gemaakt welke zijn doorberekend aan de ontwikkelende partij in aansluiting met de Wet ruimtelijke ordening. Voor de herontwikkeling van de Julianalaan te Wijhe is een anterieure overeenkomst gesloten. Een bedrag van € 31.200 is in aansluiting met deze overeenkomst toegevoegd aan de Reserve Bovenwijkse voorzieningen. Ook zijn extra baten gerealiseerd op overige anterieure overeenkomsten door het doorberekenen van kosten.

8.20 Woningbouw

De primitieve begroting 2014 is op de volgende budgetten gewijzigd:

Budget	Via	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Inhuur constructeur	1e berap 2014	12.480		-12.480	N
2. Beheer en uitgifte grond	1e berap 2014		90.250	90.250	V
3. Beheer en uitgifte gronden, snippergr.	2e berap 2014	17.800	36.900	19.100	V
4. Leges bouwvergunningen	2e berap 2014		-100.000	-100.000	N
Totaal 8.20 Woningbouw		30.280	27.150	-3.130	N

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Beheer - en uitgifte gronden	-2.900	-27.100	-24.200	N
2. Volkshuisvesting	-3.200	205.400	208.600	V
3. Omgevingsvergunning activiteit bouwen	-10.400	-52.200	-41.800	N
Totaal 8.20 Woningbouw	-16.500	126.100	142.600	V

Toelichting:

1. Er zijn extra lasten gemaakt voor de verkoop van openbaar groen (landmeetkundige- en juridische werkzaamheden, extra inhuur).
Voor de Middelerstraat 5 is een koper gevonden. Van de getroffen (verlies) voorziening in de jaarrekening 2013 valt een bedrag van € 8.000 vrij.
De baten zijn lager, doordat een opbrengst van de verkoop van een strook grond op grond van BBV-voorschriften toegerekend dient te worden aan de betreffende grondexploitatie. In de begroting was er vanuit gegaan dat deze opbrengst toegevoegd kon worden aan de algemene middelen.
2. Op de beheerskosten SVN (Stichting Volkshuisvesting Nederland) is een voordeel ontstaan, doordat minder beroep op de startersleningen is gedaan. De rentevergoeding op de startersleningen is daardoor ook lager.
De ISV3 middelen voor de periode 2010-2014 zijn gewijzigd in een decentralisatie uitkering. Een decentralisatie-uitkering is voor de gemeente vrij te besteden geld, dat tot de algemene

middelen van de gemeente hoort. Door het vervallen van de terugbetalingsverplichting valt een bedrag vrij van € 215.000. De uitvoering van het Bestuurlijk dashboard 2015 vraagt op onderdelen aanvullende uitvoeringsbudgetten voor projecten en activiteiten. Wij stellen voor dit bedrag geormerkt toe te voegen aan de investeringsreserve ter uitvoering van het dashboard. Dit bedrag kan worden aangewend op basis van door het college vast te stellen startnotitie, waarbij verantwoording plaatsvindt door middel van de bestuursrapportage.

- Op de welstandsadviesering is sprake van een onderschrijding. Er zijn minder aanvragen, waarbij een welstandstoetsing en inhuur constructeur noodzakelijk was. Er zijn minder opbrengsten leges omgevingsvergunningen doordat de aanvragen qua omvang minder groot zijn (meer kleine verbouwingen en minder projecten). Verder is de sloopvergunning vervangen door een sloopmelding. Voor een sloopmelding worden geen leges geheven. Hiermee is in de begroting nog geen rekening gehouden.

8.30 Grondexploitatie woningbouw

De primitieve begroting 2014 is op de volgende budgetten gewijzigd:

Budget	Via	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1 Herziening grondexploitatie		986.455	961.340	-25.115	N
Totaal 8.30 Grondexploitatie woningbouw		986.455	961.340	-25.115	N

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Grondexploitatie	-1.645.800	-1.200.900	444.900	V
Totaal 8.30 Grondexploitatie woningbouw	-1.645.800	-1.200.900	444.900	V

Toelichting:

- Bouwgrondexploitatie woningen: Voor twee complexen zijn aanvullende middelen nodig om de exploitatie financieel sluitend te maken. Mede gelet op de BBV-voorschriften zijn om deze redenen bedragen ten laste van de exploitatie 2014 gestort in voorzieningen. Dit betreft een aanvullende voorziening voor het complex Boerhaar van € 22.400 en voor het complex Wesepe van € 46.700. Voor het complex Noorder Koeslag zijn middelen vrijgevallen, doordat exploitatie ten opzichte van 2013 een verbeterd resultaat laat zien. De gevormde verliesvoorziening in de jaarrekening 2013 van € 466.200 voor dit complex valt vrij. Het resultaat op de grondexploitatie woningbouw wordt geneutraliseerd via programma 10 (toevoeging en onttrekking aan reserves) en verder op de boekwaarde van de gronden van de verschillende woningbouwcomplexen.

Mutaties reserves

Voor een toelichting op de afwijking in de storting in en onttrekking aan reserves wordt verwezen naar Hoofdstuk 1.10 algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien.

PROGRAMMA 9 BESTUUR EN COMMUNICATIE

Wat wilden wij bereiken?

Hoofddoelstelling/bedoeld maatschappelijk effect:

1. Een democratisch bestuur dat effectief, efficiënt en transparant is.
2. Beleid wordt zoveel mogelijk in samenspraak met burgers, instellingen en bedrijven opgesteld en uitgevoerd
3. Communicatie wordt ingezet om kennis houding en/of gedrag van doelgroepen te beïnvloeden, met als beoogd resultaat een betere wisselwerking tussen het politiek bestuur, de ambtelijke organisatie en de burger, alsmede een duidelijker beeldvorming van de gemeente Olst-Wijhe bij andere relevante doelgroepen.

Indicatoren en streefwaarden:

- Tevredenheid burgers en bedrijven over transparantie bestuur waarbij een substantieel positiever beeld ten opzichte van onze benchmark de streefwaarde is.
- Tevredenheid burgers en bedrijven over communicatie gemeente waarbij een hoger cijfer dan onze benchmark de streefwaarde is.
 - toegankelijkheid van de informatie
 - begrijpelijkheid van de informatie
 - actief en tijdig verschaffen van informatie
 - betrokkenheid burger
 - vertrouwen
 - draagvlak

Doel	Indicator	Streefcijfer ²²	Meest recente cijfer
De communicatie met onze inwoners, bedrijven en maatschappelijke instellingen wordt optimaal benut ²³ .	oordeel burger over duidelijkheid informatie ²⁴		7,1 in 2012 7,0 in 2010
	oordeel burger over toegankelijkheid informatie		7,2 in 2012 7,1 in 2010
	de gemeente betreft burgers in voldoende mate bij de totstandkoming van beleid		gem. 6,1 in 2012 gem. 6,3 in 2010
	de gemeente betreft burgers in voldoende mate bij de uitvoering van beleid		gem. 5,5 in 2012 gem. 5,8 in 2010
	de gemeente maakt in het algemeen waar wat zij belooft en plant		gem. 6,3 in 2012 gem. 6,3 in 2010

²² Nog niet nader ingevuld

²³ uit Coalitieakkoord

²⁴ indicatoren uit waarstaatjegemeente.nl

Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij hiervoor gedaan?

Communicatiebeleid

De gekozen strategie uit het Communicatiebeleidsplan 2013-2017 'In verbinding met' richt zich op onze taal, de wijze waarop we de interactie met de samenleving aangaan, hoe we ruimte kunnen bieden aan initiatieven vanuit onze vitale samenleving, de insteek naar meer online communicatie zonder dat de traditionele communicatie verdwijnt en de houding die nodig is om in te kunnen blijven spelen op alle ontwikkelingen om ons heen.

Participatie

De afgelopen jaren heeft de gemeente een werkwijze gevolgd waarbij we in trajecten kozen voor een vergaande vorm van burgerparticipatie (indien mogelijk). Een verandering in de samenleving zorgt ervoor dat de samenleving zelf steeds meer initiatieven oppakt en wil uitvoeren. Dit vergt een andere houding en werkwijze van de gemeente. Er is met elkaar vastgesteld dat we daarop willen inspelen. Via vele interactieve sessies met Plaatselijke Belangen, diverse organisaties, de interne organisatie is dit thema verder uitgediept. We zien al dat afgelopen jaar er veel ingespeeld wordt op initiatieven van onderop via bijvoorbeeld de Kracht van Salland, het Vrienders, Aardehuizen en een programma vanuit het Plaatselijke Belang Olst 'Olst, mooier aan de IJssel' waarin we hen vooral faciliteren.

Projecten

De communicatie rondom projecten, maar ook de dagelijkse communicatie, sluit aan bij de werkwijze beschreven in het nieuwe Communicatiebeleidsplan. We hebben onder andere intensieve communicatietrajecten opgezet en uitgevoerd bij onderstaande projecten. De mate van participatie, de middelen en de vorm werden per project bepaald om per situatie te beoordelen wat het beste aansluit op de behoeften.

- Communicatie rondom de drie decentralisaties Jeugd, Participatiewet en de AWBZ/WMO.
- Communicatie rondom de uitvoering van heroverwegingsmaatregelen zoals de bibliotheek, zwembad en maatschappelijk vastgoed
- Communicatie rondom Park Wijhezicht, Zonnekamp, Aardehuizen, Glasvezel, Raalterweg, duurzame projecten en natuurlijk het alcoholproject Nix
- Bouwen in Welsum waarbij er werkgroepen zijn ingesteld.
- Olasfaterrein waarbij de gemeente de projectorganisatie communicatief adviseert over de beleving van onze inwoners.
- Communicatie rondom onze dienstverlening

Kernengericht communiceren

De DOP's (Boerhaar, Middel, Boskamp en Wesepe) zijn volop in uitvoering / ontwikkeling, waarbij de kernengerichte één op één communicatie steeds weer het uitgangspunt is. Er zijn uitvoerige contacten met de desbetreffende kernen, ook om met de doorontwikkeling met elkaar te bespreken. Dit wordt vertaald in het uitvoeringsplan vanuit het Communicatiebeleidsplan. Daarnaast is er weer uitvoering gegeven aan het traject rondom de buurtschouwen, directieoverleg met de kernen en de kernenbezoeken.

Interne communicatie

De interne communicatie is verder doorontwikkeld. Er is geïnvesteerd in het verbeteren van de schriftelijke communicatie door onder andere het doornemen van brieven. Er heeft daarnaast veel interne communicatie plaatsgevonden rondom de samenwerking DOWR en de keuze voor Dimpact. Ook is er een zeer intensief intern communicatietraject opgezet rondom het traject van de heroverweging op de bedrijfsvoering.

Crisis- en risicocommunicatie

Om inwoners voor te bereiden op een crisissituatie, hebben wij meerdere risicocommunicatiemiddelen ingezet. Daarnaast is de gemeente actief in de regionale crisisorganisatie.

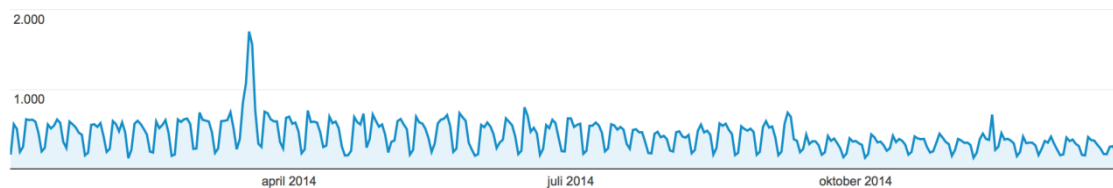
Digitale communicatie

De digitale communicatie ontwikkelt zich in zeer rap tempo. In samenwerking met de gemeente Deventer zijn er tal van activiteiten opgezet. Een nieuwe zoekmachine op de website is online gegaan, de producten en dienstencatalogus is verder uitgebreid en we voldoen aan de webrichtlijnen. Daarnaast is er tijd geïnvesteerd in de doorontwikkeling op de sociale media en is de gemeente steeds actiever via twitter.

Bezoekers website

	2014	2013	2012
www.olst-wijhe.nl	151.548	154.844	164.039
Gemeenteraad	7.653	4.997	3.767
Duurzaamheid	1.272	1.909	1.037
Sportstimulering	3.777	3.600	1.830
Wonen	4.002	4.833	3.307
CJG	6.136	7.439	4.786
Wmo-loket	5.866	4.861	4.717

In 2014 hebben we ruim 3.000 minder bezoeken gehad ten opzichte van 2013. Mogelijk komt deze lichte daling voort uit het beter filteren van bezoekers. Eerder telde ieder bezoek vanaf ons eigen IP-adres ook mee, maar dit jaar is dit IP-adres eruit gefilterd. Daarnaast maken wij, maar ook burgers steeds meer gebruik van sociale media, waardoor een bezoek aan de website in sommige gevallen niet meer nodig is. Op de website houden we de IP-adressen van bezoekers bij. Hiermee kunnen we meten of een bezoeker slechts één keer de website bezoekt (uniek) of misschien vaker (terugkerend). De unieke bezoekers waren 54,3% en de terugkerende bezoeken waren € 45,7%. Dit is eigenlijk geen verandering ten opzichte van voorgaande jaren. De gemiddelde tijdsduur van een bezoek op www.olst-wijhe.nl in 2014 was 2,06 minuten en deze neemt elk jaar licht af. Dit is een landelijke trend en de redenen hiervoor zijn dat de zoekmogelijkheden steeds verder verbeteren en doordat men steeds digitaal wordt en zich makkelijker een weg baant op internet.



Opvallend in het bezoekersgedrag is dat de website in het weekend een stuk minder vaak wordt bezocht dan op een doordeweekse dag. Een trend die zich overigens ieder jaar voordoet. Een flinke uitschieter zien we op 19 maart 2014: de dag van de gemeentelijke verkiezingen. We hebben in de IJsselberichten, via persberichten, via onze eigen website en ook via sociale media veel verwezen naar onze website deze dag

Op twitter hebben we zo'n 2000 volgers. Dat is bijna 700 volgers meer dan vorig jaar. Een trend die zich landelijk voorzet.

Overige activiteiten

De gemeente voert veelvuldig gesprekken met partijen in de samenleving (één op één communicatie). Meerdere klassen van lagere scholen zijn langsgekomen om te kijken wat de gemeente doet. Daarnaast is de gemeente betrokken (of organiseert zelf) bij tal van activiteiten,

zoals Koningsdag, dodenherdenking, sportersavond, Koninklijke onderscheidingen en de Nieuwjaarsreceptie.

Integriteit

In het kader van integriteit is de gedragscode politieke ambtsdragers gemeente Olst-Wijhe door uw raad vastgesteld. Leden van het college en de raad van de gemeente stellen bij hun handelen de kwaliteit van het openbaar bestuur centraal. Integriteit van het openbaar bestuur is daarvoor een belangrijke voorwaarde.

De wethouderskandidaten zijn gescreend en hebben een verklaring van goed gedrag overhandigd. Er is een cursus voor bestuurders over integriteit geweest.

Bezwaarschriften op grond van de Algemene wet bestuursrecht

In 2014 zijn 41 bezwaarschriften ingediend die betrekking hebben op evenzoveel beschikkingen. Ter vergelijking wordt in de onderstaande tabel het aantal bezwaarschriften (en beschikkingen) van de voorgaande twee jaren weergegeven.

Wettelijke regeling	2014	2013	2012
Afvalstoffenverordening	0	1	1
Algemene Plaatselijke Verordening	1	0	2
Algemene Subsidieverordening	0	1	0
Algemene wet bestuursrecht	0	1	0
Besluit algemene regels voor inrichtingen milieubeheer (handhaving)	0	0	0
Drank- en horecawet	0	0	3 (1)
Procedureverordening voor advisering tegemoetkoming in planschade	2	0	1
Regeling gehandicaptenparkeerkaart	0	1	2
Verordening op de naamgeving en nummering (adressen)	0	0	0
Wet gemeentelijke basisadministratie	0	0	0
Wet maatschappelijke ondersteuning	1	2	7
Wet milieubeheer (handhaving)	0	0	0
Wet openbaarheid van bestuur	0	3	0
Wet algemene bepalingen omgevingsrecht, Wet ruimtelijke ordening, Woningwet	8	9	17 (16)
Wet Werk en Bijstand (inclusief aanverwante sociale zekerheidsregelingen)	28	17	22
Geen besluit	1	0	0
Totaal aantal bezwaarschriften (beschikkingen)	41	35	55 (52)

Beslissing op de bezwaarschriften

In onderstaande tabel worden de uitkomsten van de behandeling weergegeven. De uitkomsten over 2014 geven overigens nog geen volledig beeld, omdat nog negen bezwaarschriften moeten worden afgedaan.

Beslissing/resultaat	Geground	(Kennelijk) ongegrond	(Kennelijk) niet-ontvankelijk	Ingetrokken	Overig	Nog in behandeling	Totaal
Jaar							
2014	0 0%	9 23%	3 8%	18 45%	1 1%	9 23%	40
2013	0 0%	13 37%	7 20%	14 40%	1 ²⁵ 3%	-	35
2012	5 9%	22 40%	5 9%	19 35%	4 ²⁶ 7%	-	55
2011	3 6%	22 49%	7 16%	13 29%	0	-	45

Verzoeken om voorlopige voorziening

Gedurende de bezwarenprocedure is in 2014 vier keer om een voorlopige voorziening verzocht. Ter vergelijking worden de cijfers over 2012 t/m 2013 ook weergegeven:

Wettelijke regeling	2014		2013		2012	
	Aantal	Uitkomst	Aantal	Uitkomst	Aantal	Uitkomst
Verordening op de naamgeving en nummering (adressen)	0	-	0	-	0	-
Wet werk en bijstand (inclusief aanverwante sociale zekerheidsregelingen)	3	2x n-o, 1x toeg.	1	ing.	3	2x afg., 1x n-o
Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo), Wro, Woningwet (inclusief handhaving)	1	toeg.	0	-	0	-
Totaal	4		1		3	

Gedurende de (rechtstreeks) beroepsprocedure is in 2014 geen voorlopige voorziening aangevraagd. Ter vergelijking worden de cijfers over 2012 t/m 2013 ook weergegeven:

Wettelijke regeling	2014		2013		2012	
	Aantal	Uitkomst	Aantal	Uitkomst	Aantal	Uitkomst
Wet Werk en Bijstand (inclusief aanverwante sociale zekerheidsregelingen)	0	-	1	n-o	0	-

Gedurende de hoger beroepsprocedure, is in 2014 geen voorlopige voorziening aangevraagd. Ter vergelijking worden de cijfers over 2012 t/m 2013 ook weergegeven:

Wettelijke regeling	2014		2013		2012	
	Aantal	Uitkomst	Aantal	Uitkomst	Aantal	Uitkomst
Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo), Wro, Woningwet (inclusief handhaving)	0		0	-	0	-

²⁵ Bezwaarde is niet meer op het bezwaarschrift teruggekomen. Het dossier is gearchiveerd.

²⁶ Onder 'overig' wordt verstaan: gedeeltelijk geground/ongeground/niet-ontvankelijk, nieuwe beschikking genomen waardoor geen belang meer bestaat bij de behandeling van het bezwaarschrift.

Beroepschriften

In 2014 zijn twee beroepschriften ingediend. Ter vergelijking worden de cijfers over 2012 t/m 2013 ook weergegeven:

Wettelijke regeling	2014		2013		2012		2011	
	Aantal	Uitkomst	Aantal	Uitkomst	Aantal	Uitkomst	Aantal	Uitkomst
Algemene Plaatselijke Verordening	0	-	0	-	0	-	1	ong.
Drank- en Horecawet	0	-	0	-	1	ong.	0	-
Procedureverordening voor advisering tegemoetkoming in planschade	0	-	0	-	1	ong.	0	-
Verordening op de naamgeving en nummering (adressen)	0	-	0	-	0	-	1	ong.
Wegenwet	1	ing.	0	-	0	-	0	-
Wet maatschappelijke ondersteuning	0	-	1	n-o	2	2x gegr.	0	-
Wet Werk en Bijstand (inclusief aanverwante sociale zekerheidsregelingen)	1	ing.	1	ing.	1	n-o	0	-
Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo), Wro, Woningwet (inclusief handhaving)	0	-	2	1x ong., 1x ing.	1	ong./n-o	7	4x gegr., 1x ing., 1x n-o, 1x ong.
Totaal	2		4		6		9	

nib: nog in behandeling
n-o: niet-ontvankelijk

ing.: ingetrokken
afg.: afgewezen

toeg: toegewezen

gegr.: gegrond
ong.: ongegrond

Hoger beroepschriften

In 2014 zijn geen hoger beroepschriften ingediend. Ter vergelijking worden de cijfers over 2012 t/m 2013 ook weergegeven:

Wettelijke regeling	2014		2013		2012	
	Aantal	Uitkomst	Aantal	Uitkomst	Aantal	Uitkomst
Algemene Plaatselijke Verordening	0	-	0	-	0	-
Procedureverordening voor advisering tegemoetkoming in planschade	0	-	0	-	1	ong.
Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo), Wro, Woningwet (inclusief handhaving)	0	-	0	-	2	2x gegr.
Totaal	0		0		3	

Voor een uitgebreide toelichting op het bovenstaande wordt verwezen naar het Jaarverslag 2014 van de Bezwarenadviescommissie algemene aangelegenheden. Deze wordt u afzonderlijk aangeboden.

Interne klachtbehandeling

In 2014 zijn vier klachten ontvangen (in 2013 zijn drie klachten ontvangen). Alle klachten zijn afgedaan.

Externe klachtbehandeling

In 2014 zijn geen klachten ingediend bij de Overijsselse Ombudsman (in 2013 zijn ook geen klachten ingediend).

Voor een uitgebreide toelichting op het bovenstaande wordt verwezen naar de Klachtenrapportage 2014. Deze is u afzonderlijk aangeboden.

Wat heeft het gekost?

In onderstaand overzicht zijn de lasten en baten opgenomen die aan het programma verbonden zijn.

Programma 9 Bestuur en communicatie				
Beleidsproducten	primitieve begroting 2014	begroting na wijziging 2014	realisatie 2014	saldo begr.-realisatie 2014
9.10 Raad				
- lasten	673.572	668.019	656.999	11.021
- baten	0	0	0	0
	673.572	668.019	656.999	11.021
9.20 College B&W				
- lasten	758.907	1.169.896	1.076.412	93.484
- baten	0	100.000	0	-100.000
	758.907	1.069.896	1.076.412	-6.516
9.30 Voorlichting en communicatie				
- lasten	402.967	402.967	376.400	26.567
- baten	0	0	0	0
	402.967	402.967	376.400	26.567
9.40 Bestuurlijke ondersteuning				
- lasten	1.034.668	1.034.668	1.102.000	-67.331
- baten	1.450	1.450	0	-1.450
	1.033.218	1.033.218	1.102.000	-68.781
9.50 Bestuurlijke samenwerking				
- lasten	700.445	703.445	850.157	-146.712
- baten	625.000	625.000	781.281	156.281
	75.445	78.445	68.876	9.569
Totaal lasten Programma 9	3.570.559	3.978.995	4.061.967	-82.972
Totaal baten Programma 9	626.450	726.450	781.281	54.831
Resultaat voor bestemming	2.944.109	3.252.545	3.280.686	-28.141

Storting in reserves (+)				0
Onttrekking aan reserves (-/-)				0
resultaat na bestemming	2.944.109	3.252.545	3.280.686	-28.141

Specificaties van de verschillen tussen de primitieve begroting en de begroting na wijziging en analyse van de verschillen tussen de gewijzigde begroting en de realisatie per programmaonderdeel op hoofdlijnen:

9.10 Raad

De primitieve begroting 2014 is op de volgende budgetten gewijzigd:

Budget	Via	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Griffie: invulling taakstelling bedrijfsvoering	2e Berap 2014	-5.600		5.600	V
Totaal 9.10 Raad		-5.600	0	5.600	V

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Raad en raadcommissies	-500		500	V
2. Onderzoek- en accountantskosten	-10.500		10.500	V
Totaal 9.10 Raad	-11.000	0	11.000	V

Toelichting:

- De vergoedingen en kosten van de raad zijn in 2014 binnen budget gebleven. De hogere vergoeding aan raadsleden wordt gecompenseerd door lagere kosten voor reis- en verblijf, congressen, excursies en de fracties.
- De accountantskosten zijn binnen het geraamde budget gebleven. In 2014 zijn geen onderzoeken door de rekenkamercommissie gedaan als gevolg van de gemeenteraadverkiezingen.

9.20 College B&W

De primitieve begroting 2014 is op de volgende budgetten gewijzigd:

Budget	Via	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Uitbreiding formatie wethouders	1e Berap 2014	12.800		-12.800	N
2. Mutaties voorziening wachtgeldverplichting vm wethouders	2e Berap 2013	330.000	100.000	-230.000	N
3. Hogere wachtgeldverplichting 2014	2e Berap 2013	67.000		-67.000	N
4. Bespaarde rente voorzieningen	2e Berap 2013	1.200		-1.200	N
Totaal 9.20 College B&W		411.000	100.000	-311.000	N

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. College b&w	-9.100		9.100	V
2. Pensioenen vm wethouders	18.200		-18.200	N
3. Kosten wachtgeld vm wethouders	-102.600	-100.000	2.600	V
Totaal 9.20 College B&W	-93.500	-100.000	-6.500	N

Toelichting:

- De kosten van het college zijn lager door vooral de lagere kosten voor salarissen en sociale lasten.
- De voorziening pensioenen voormalig wethouders is door een extra storting aangepast op de actuele berekening eind 2014.
- In 2014 is de voorziening wachtgeldverplichtingen voormalig wethouders ingesteld. De geraamde toevoeging en onttrekking is in de realisatie gesaldeerd.

9.30 Voorlichting en communicatie

De primitieve begroting is in 2014 niet gewijzigd.

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Advertentiekosten	-8.400		8.400	V
2. Website	-8.800		8.800	V
3. (Interne) voorlichting, promotie en overige kosten	-9.400		9.400	V
Totaal 9.30 Voorlichting en communicatie	-26.600	0	26.600	V

Toelichting:

- In 2014 hebben we uitvoering gegeven aan het anders opzetten van de gemeentelijke pagina en een betere verwijzing naar digitale middelen (taakstelling vanuit de Heroverweging). Met een duidelijk doel, hebben we de inzet van dit middel verkleind. Dit zal per jaar wat variëren. In 2014 is een tariefswijziging doorgevoerd met terugwerkende kracht naar augustus 2012, waardoor de kosten in 2014 lager uitvallen.
- De doorontwikkeling van de website heeft veel capaciteit gevraagd, maar geen grote investeringen. Daarnaast zijn in 2013 verwachte kosten vrijgevallen.
- De activiteiten voor (interne) voorlichting, promotie en communicatietrajecten zijn meer uitgevoerd met inzet van eigen capaciteit dan andere middelen waardoor een groot deel van het budget niet is ingezet.

9.40 Bestuurlijke ondersteuning

De primitieve begroting is in 2014 niet gewijzigd.

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Kosten vm personeel	62.800		-62.800	N
2. Overige kosten ondersteuning	3.200		-3.200	N
3. Representatiekosten	2.600	-1.500	-4.100	N
4. Commissie advies&bezwaar	-1.300		1.300	V
Totaal 9.40 Bestuurlijke ondersteuning	67.300	-1.500	-68.800	N

Toelichting:

- De kosten voor voormalig personeel zijn veel hoger, doordat de gemeente eigen risicodragers is voor de Ww-verplichtingen bij ontslag of bij het niet verlengen van een tijdelijk dienstverband van medewerkers. Door de taakstelling op de bedrijfsvoering, de organisatieontwikkeling en aflopende projecten zijn deze extra kosten ontstaan.
- In samenhang met de ontwikkeling onder punt 1. zijn extra kosten gemaakt door externe advisering.
- De representatiekosten zijn per saldo € 4.100 nadelig. De baten zijn weggevallen, omdat de externe informatieverstrekking tegenwoordig digitaal via de website gaat.
- Dit betreft kleine afwijkingen.

9.50 Bestuurlijke samenwerking

De primitieve begroting 2014 is op de volgende budgetten gewijzigd:

Budget	Via	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Contributie samenwerking regio Zwolle	1e Berap 2014	3.000		-3.000	N
Totaal 9.50 Bestuurlijke samenwerking		3.000	0	-3.000	N

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Bestuurlijke samenwerking	-9.600		9.600	V
2. ICS RUD	156.300	156.300	0	V
Totaal 9.50 Bestuurlijke samenwerking	146.700	156.300	9.600	V

Toelichting:

1. De bestuurlijke kosten GGD zijn conform de begroting GGD verantwoord, maar waren in onze begroting iets hoger opgenomen. Daarnaast is er een voordeel op lidmaatschappen.
2. De gemeente Olst-Wijhe is gastheergemeente voor de Informatie-, Coördinatie- en Sturingseenheid (ICS) van de Regionale UitvoeringsDienst (RUD). Derhalve maken de budgetten van de RUD onderdeel uit van de begroting van onze gemeente. De budgetten worden afgedekt door bijdragen van de elf deelnemende gemeenten en de provincie. Aan het begin van het jaar kende de begroting een aantal stelposten voor uitbreiding en ICT-investeringen. Deze posten zijn in de loop van 2014 aan een aantal posten toegekend, zodat het jaar realistisch kan worden afgesloten. Van het beschikbare budget is € 162.740 niet besteed. Aan het bestuur van de RUD wordt voorgesteld om dit bedrag hoofdzakelijk te reserveren voor investeringen in ICT-toepassingen.

Mutatie reserves

Voor een toelichting op de afwijking in de storting in en de onttrekking aan reserves wordt verwezen naar Hoofdstuk 1.10 algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien.

10. ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN EN ONVOORZIEN

Wat wilden we bereiken ?

Hoofddoelstelling/beoogd maatschappelijk effect:

Het voeren van een doelmatig financieel beleid dat leidt tot structureel sluitende begrotingen.

In het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV) is de verplichting opgenomen om een overzicht Algemene dekkingsmiddelen op te stellen. Het verloop van de post onvoorziene uitgaven dient afzonderlijk te worden gepresenteerd.

De verantwoording bevat de volgende onderdelen:

- lokale middelen, waarvan de besteding niet gebonden is;
- algemene uitkeringen;
- kosten heffing belastingen;
- saldi van kostenplaatsen;
- algemene baten en lasten;
- onvoorziene uitgaven.

Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij hiervoor gedaan?

De financiële uitkomsten van de bovengenoemde onderdelen over het jaar 2014 zijn:

x € 1.000

Onderdeel	Baten raming 2014	Baten realisatie 2014	Lasten raming 2014	Lasten realisatie 2014
Lokale middelen	3.888	3.880		
Algemene uitkeringen	15.265	15.439	26	
Bespaarde rente	326	326	9	9
Dividend	118	118	2	2
Uitvoering wet WOZ			193	193
Kosten heffing belastingen	5	8	98	92
Saldi kostenplaatsen	1.067	1.121	1.084	1.179
Algemene baten&lasten	150	-	541	432
Totaal	20.819	20.892	1.953	1.907
(exclusief reserveringen)				

Toelichting per onderdeel:

Lokale heffingen

De gemeente kent de volgende bestedingsgebonden heffingen:

x € 1.000

Belastingsoort	Raming 2014 (na wijziging)	Realisatie 2014
Onroerende zaakbelasting	3.715	3.705
Hondenbelasting	76	74
Baatbelasting	17	16
Toeristenbelasting	60	65
Reclamebelasting	20	20
Totaal	3.888	3.880

Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar de paragraaf Lokale heffingen.

Algemene uitkering

De algemene uitkering is verantwoord op basis van de meest recente informatie. Behalve het verslagjaar 2014 zijn er ook bedragen verantwoord over de jaren 2013 en 2012. De totale bate van € 15.439.131 kan als volgt over de boekjaren worden gespecificeerd:

x € 1.000

Boekjaar	Realisatie 2014
Boekjaar 2014	15.341
Boekjaar 2013	95
Boekjaar 2012	3
Totaal	15.439

Uitkering dividend

In 2014 zijn de volgende dividenden verantwoord:

x € 1.000

Naam	Raming 2014 na wijziging	Realisatie 2014	Waarvan incidenteel	Verschil 2014 (per saldo)
BNG	22	23		1
Rova	96	95		-1
Totaal	118	118		-

NV Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)

Door de Algemene Vergadering van Aandeelhouders van de BNG is besloten € 1,27 (was € 1,49) per aandeel nominaal aan dividend over 2013 uit te keren. Gegeven ons aandelenbezit van 18.252 stuks resulteert dit in een dividendinkomst van € 23.180.

NV Rova

Door de vergadering van aandeelhouders van de ROVA is besloten over het jaar 2013 onderstaande dividenden uit te keren.

x € 1

Aandelen	Raming 2014 na wijziging	Realisatie 2014	Realisatie 2013	Verschil 2014 (per saldo)
100 aandelen A			79.245	
90 aandelen B			59.817	
Totaal	96.000	95.052	117.324	-948

Overige algemene dekkingsmiddelen

De gemeente rekent rentelasten aan de investeringen op de verschillende programma's toe zodat een integraal beeld ontstaat van de kosten die met de uitvoering zijn gemoeid. Daarbij wordt ook rente gecalculeerd over het werkzame vermogen van de gemeente. Aangezien de gecalculeerde rente over het eigen vermogen niet daadwerkelijk betaald hoeft te worden vloeit deze terug in de gemeentelijke baten. De rente over de vrije component van het eigen vermogen wordt daarbij als algemene dekkingsmiddel verantwoord.

Saldi kostenplaatsen

Voor de verantwoording en verdeling van de personeelslasten en overheadkosten wordt gebruik gemaakt van de kostenplaatsmethode. De saldi van de kostenplaatsen wordt in de exploitatie verantwoord op dit voorgeschreven product.

Algemene baten en lasten

Het saldo van de algemene baten en lasten is voor een groot deel toe te schrijven aan geraamde maar niet in het dienstjaar uitgevoerde investeringen of budgetuitbreidingen. De vrijgekomen middelen betreffen dus incidentele baten.

Saldo financieringsfunctie

Het voordelig saldo vanwege de financieringsfunctie is in de begroting 2014 geraamd op € 1.066.000. Het saldo wordt bepaald door de lasten in de vorm van betaalde rente over de geldleningen en de aangetrokken middelen in rekening rekening-courant, de bespaarde rente over reserves in mindering te brengen op de ontvangen rente over de uitzettingen en aan de investeringen doorbelaste rente. Het werkelijk voordelige resultaat heeft € 1.121.000 bedragen (2013: € 1.063.000). Een voordelige verschil van € 55.000.

Onvoorziene uitgaven

Op grond van de financiële uitgangspunten wordt een bedrag van € 2,50 per inwoner beschikbaar gesteld voor onvoorziene uitgaven. Raming voor 2014 bedraagt volgens de primitieve begroting € 41.178. In 2014 is € 12.000 van dit budget gereserveerd voor sanering van de loswal in de passantenhaven. Voor € 5.000 is een elektravoorziening gerealiseerd op de parkeerplaats van het gemeentehuis voor o.a. bevolkingsonderzoek.

Resultaten jaarrekening 2014

De onderdelen 'resultaat voor bestemming' en 'resultaat na bestemming' en de toevoegingen en onttrekkingen aan reserves worden toegelicht bij het onderdeel jaarrekening.

Wat heeft het gekost?

In onderstaand overzicht zijn de lasten en baten opgenomen die aan dit programma verbonden zijn.

Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien				
Beleidsproducten	primitieve begroting 2014	begroting na wijziging 2014	realisatie 2014	saldo begr.-realisatie 2014
10.10 Treasury				
- lasten	10.426	10.426	115.149	-104.723
- baten	433.728	443.852	548.439	104.587
	-423.302	-433.426	-433.290	-136
10.20 Algemene uitkering				
- lasten	26.053	26.053	0	26.053
- baten	15.283.832	15.265.002	15.439.131	174.128
	-15.257.779	-15.238.949	-15.439.131	200.181
10.30 Algemene baten en lasten				
- lasten	640.546	541.146	432.165	108.981
- baten	724.483	149.925	106	-149.819
	-83.937	391.221	432.058	-40.837
10.40 Lokale heffingen				
- lasten	291.599	291.599	285.151	6.449
- baten	3.968.025	3.893.025	3.887.860	-5.165
	-3.676.426	-3.601.426	-3.602.709	1.283
10.50 Saldi kostenplaatsen				
- lasten	1.011.144	1.083.836	1.179.064	-95.228
- baten	1.019.906	1.066.982	1.120.623	53.641
	-8.762	16.854	58.441	-41.587
Subtotaal lasten algemene dekkingsmiddelen	1.979.768	1.953.060	2.011.528	-58.468
Subtotaal baten algemene dekkingsmiddelen	21.429.974	20.818.786	20.996.158	177.372
Resultaat voor bestemming	-19.450.206	-18.865.726	-18.984.631	118.905
10.60 Reserveringen				
- lasten	1.039.562	1.569.773	1.759.581	-189.808
- baten	1.090.870	3.399.553	2.587.401	-812.152
	-51.308	-1.829.780	-827.820	-1.001.960
Totaal lasten algemene dekkingsmiddelen	3.019.330	3.522.833	3.771.109	-248.276
Totaal baten algemene dekkingsmiddelen	22.520.844	24.218.339	23.583.560	-634.780
resultaat na bestemming	-19.501.514	-20.695.506	-19.812.451	-883.055

Specificaties van de verschillen tussen de primitieve begroting en de begroting na wijziging en analyse van de verschillen tussen de gewijzigde begroting en de realisatie per programmaonderdeel op hoofdlijnen:

10.10 Treasury

De primitieve begroting 2014 is op de volgende budgetten gewijzigd:

Budget	Via	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Dividend Rova	2e Berap 2014		26.000	26.000	V
2. Bespaarde rente	2e Berap 2014		-15.900	-15.900	N
Totaal 10.10 Treasury		0	10.100	10.100	V

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Rente	100		-100	N
2. Bijdrage kapitaalfonds via Essent	104.554	104.554	-	
Totaal 10.10 Treasury	100	0	-100	N

Toelichting:

Een tot nu toe niet opgenomen vordering op Essent uit hoofde van geldlening als gevolg van een in het verleden geleverde bijdrage voor de vorming van een kapitaalfonds is in 2014 opgenomen en resulteert hier in een opbrengst. Op dit moment bestaat geen zekerheid over het nakomen van de afspraken uit het verleden, het aflossen van deze schuld door Essent. Om die reden is een voorziening gevormd en is hetzelfde bedrag hier in gestort.

10.20 Algemene Uitkering

De primitieve begroting 2014 is op de volgende budgetten gewijzigd:

Budget	Via	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. integratieuitkering vergunningen	1e Berap 2014		22.100	22.100	V
2. SC2014 aanpassing 2014	2e Berap 2014		-92.100	-92.100	N
3. SC2014 aanpassing 2013	2e Berap 2014		55.200	55.200	V
4. SC2014 aanpassing 2012	2e Berap 2014		-4.000	-4.000	N
Totaal 10.20 Algemene uitkering		0	-18.800	-18.800	N

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Taakmutaties 2014 I-Nuo gelden	-26.100		26.100	V
2. Algemene uitkering 2012		7.200	7.200	V
3. Algemene uitkering 2013		39.300	39.300	V
4. Algemene uitkering 2014		127.600	127.600	V
Totaal 10.20 Algemene uitkering	-26.100	174.100	200.200	V

Toelichting:

1. In de algemene uitkering is € 26.000 aan i-Nup gelden ontvangen. De besteding is verantwoord onder Algemene baten en lasten.
2. De algemene uitkering 2012 is definitief vastgesteld met een voordeel van € 7.200.
3. De voorlopige afrekening 2013 is € 39.000 voordelig.
4. Voor 2014 valt het effect van de Septembercirculaire en de Decembercirculaire positief uit. In 2014 is € 127.600 meer ontvangen. Dit is ondermeer te verklaren door extra ontvangen middelen voor uitvoering regeling mantelzorg en regeling CER (Compensatie Eigen Risico voor chronisch zieken en gehandicapten), waarmee in de begroting nog geen rekening was gehouden.

10.30 Algemene baten en lasten

De primitieve begroting 2014 is op de volgende budgetten gewijzigd:

Budget	Via	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. stelpost onvoorzien: inzet voor werkgroep sanering loswal/passantenhaven	1e Berap 2014	-12.000		12.000	V
2. Stelpost onvoorzien: inzet voor energievoorzieningen parkeerplaats	2e Berap 2014	-5.000		5.000	V
3. Implementatiebudget: inzet voor frictiekosten en procesbegeleiding uitwerking heroverwegingsmaatregel bibliotheek en zwembad via P5	1e Berap 2014	-45.400		45.400	V
4. Implementatiebudget: inzet voor uitwerking heroverwegingsmaatregel zwembad via P5	2e Berap 2014	-1.000		1.000	V
5. Voordelig resultaat 1e berap 2014 tbv invulling taakstelling bedrijfsvoering			-282.400	-282.400	N
6. Invulling taakstelling bedrijfsvoering	2e Berap 2014	-36.000	-292.200	-256.200	N
Totaal 10.30 Algemene baten en lasten		-99.400	-574.600	-475.200	N

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Vrijval stelpost onvoorzien en afrondingsverschillen	-24.200	100	24.300	V
2. Vrijval stelpost risico's/nieuw beleid	-94.000		94.000	V
3. Niet gerealiseerde onderuitputting	125.000		-125.000	N
4. Geraamde uren*tarief ten laste van projecten/investeringen	-149.900	-149.900	0	V
5. Inzet I-nup gelden	26.100		-26.100	N
6. implementatiebudget HO fase 4	-3.600		3.600	V
7. Dotatie voorziening dubieuze debiteuren	11.600		-11.600	N
Totaal 10.30 Algemene baten en lasten	-109.000	-149.800	-40.800	N

Toelichting:

- De stelpost onvoorzien is in 2014 verlaagd met € 12.000 voor sanering van de loswal in de passantenhaven en met € 5.000 voor het treffen van een elektravoorziening voor o.a. bevolkingsonderzoek.
- De stelpost nieuw beleid en risico's is in 2014 niet ingezet.
- De stelpost onderuitputting is onveranderd in 2014.
- De toerekening van uren aan projecten en investeringen is op algemene baten en lasten geraamd. De realisatie is op de verschillende projecten en investeringen verantwoord. De afwijking hierop wordt onder saldo kostenplaatsen verantwoord.
- Het implementatiebudget voor de invulling van de heroverwegingsmaatregelen fase 4 is ingezet voor het uitwerken van de scenario's voor de openbare bibliotheek en het zwembad. Er resteert nog € 3.600. Voorgesteld wordt dit bedrag over te hevelen naar 2015.
- De herwaardering van het openstaand debiteurensaldo heeft geleid tot een verhoging van de benodigde voorziening dubieuze debiteuren.

10.40 Lokale heffingen

De primitieve begroting 2014 is op de volgende budgetten gewijzigd:

Budget	Via	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Aanpassing opbrengst OZB	BW 3		-75.000	-75.000	N
Totaal 10.40 Lokale heffingen		0	-75.000	-75.000	N

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Invordering en overige kosten	-6.400	3.400	9.800	V
2. Onroerende zaakbelasting		-10.400	-10.400	N
3. Overige belastingen en heffingen		1.900	1.900	V
Totaal 10.40 Lokale heffingen	-6.400	-5.100	1.300	V

Toelichting:

1. Voor invordering en heffing zijn minder kosten gemaakt
2. De opbrengst onroerende zaakbelasting (OZB) is per saldo ten opzichte van de begroting iets lager uitgevallen. De opbrengst eigenaren is hoger door een hoger areaal van de nieuwbouw. De opbrengst gebruikers is lager als gevolg van leegstand niet-woningen.
3. Kleine afwijkingen op de verschillende belastingen en heffingen.

10.50 Saldo kostenplaatsen

De primitieve begroting 2014 is op de volgende budgetten gewijzigd:

Budget	Via	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Digitalisering bouwvergunningen	Rek.res.2014	16.600		-16.600	N
2. IBP-budget	Rek.res.2014	132.600		-132.600	N
3. Invulling verdienmodel huisvesting	1e Berap 2014	-6.000		6.000	V
4. Invulling verdienmodel huisvesting	2e Berap 2014	-1.000		1.000	V
5. Stroomvoorziening gezondheidsonderzoek	2e Berap 2014	5.000		-5.000	N
6. Autonome ontwikkeling personeelskosten	2e Berap 2014	86.000		-86.000	N
7. Financieringsvoordeel	2e Berap 2014		47.100	47.100	V
8. Inkomsten verkoop/verhuur buitendienst	2e Berap 2014	-14.500		14.500	V
9. Invulling taakstelling bedrijfsvoering	2e Berap 2014	-146.000		146.000	V
Totaal 10.50 Saldi kostenplaatsen		72.700	47.100	-25.600	N

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Stelpost kapitaallasten ICT	-70.700		70.700	V
2. Budget digitalisering bouwvergunningen	-16.600		16.600	V
3. Dekking uren grondexploitaties, projecten en investeringen	177.000		-177.000	N
4. Saldi kostenplaatsen en overige verschillen	5.500		-5.500	N
5. Saldo kostenplaats kapitaallasten		53.600	53.600	V
Totaal 10.50 Saldi kostenplaatsen	95.200	53.600	-41.600	N

Toelichting:

1. In 2013 is de vrijval van de stelpost kapitaallasten ICT overgeheveld naar 2014. In 2014 zijn deze middelen voor een deel aangewend. Via de resultaatbestemming 2014 wordt geadviseerd dit bedrag over te hevelen naar 2015 en de middelen in te zetten voor ICT-ontwikkelingen die niet binnen de reguliere budgetten vallen, zoals die zijn overgedragen aan de samenwerking DOWR.
2. Voor de digitalisering bouwvergunningen is een projectbudget beschikbaar gesteld. Het project is in 2014 nog niet afgerond. Voorgesteld wordt om dit budget via resultaatbestemming over te hevelen naar 2015.
3. Al eerder is gesignaleerd dat de dekking voor uitvoeringskosten via grondexploitaties, projecten en investeringen terugloopt. Totaal is € 177.000 minder dekking gerealiseerd in 2014.
4. De saldi kostenplaatsen en overige verschillen betreffen voor- en nadelen op de verschillende onderdelen voor de bedrijfsvoering.
5. Saldo kapitaallasten wordt veroorzaakt door de lage rentelasten in 2014.

10.60 Reserveringen

De primitieve begroting 2014 is op de volgende budgetten gewijzigd:

Budget	Via	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Perspectiefnota grondexploitatie 2014: mutatie reserve bovenwijkse voorzieningen voor bedrijfsterreinen en woningen		-41.000		41.000	V
2. Reserve nader te bestemmen middelen: bomenbeleidsplan	BW 4		100.000	100.000	V
3. Investeringsreserve: Park Wijhe zicht	Technwijz		500.000	500.000	V
4. Verwerking resultaatbestemming 2013:	Rek.res.2013			0	V
- reserve nog te bestemmen resultaat			161.400	161.400	V
- reserve nader te bestemmen middelen: resultaat na bestemming			646.300	646.300	V
overgehevelde budgetten			163.300	163.300	V
- reserve decentralisatie onderwijshuisvesting: onttrekking gemaakte kosten			47.500	47.500	V
- Toevoeging reserve grondexploitatie		525.800		-525.800	N
- reserve duurzaamheid: overgehevelde budgetten			179.600	179.600	V
- investeringsreserve: overgehevelde budgetten			74.600	74.600	V
- bestemmingsreserve algemeen: overgehevelde budgetten			21.100	21.100	V
Aanpassing heffing OZB en riool ten laste van egaliseringsreserve riolerings		-101.000		101.000	V
5. 1e Berap 2014 mutaties reserves	1e Berap 2014	-10.000	38.000	48.000	V
Resultaat 1e Berap 2014 ten laste van reserve nader te bestemmen middelen	1e Berap 2014			0	V
6. 2e Berap 2014 mutaties reserves	2e Berap 2014	20.000	4.600	-15.400	N
2e Berap 2014 mutaties rente reserves	2e Berap 2014	-25.000		25.000	V
2e Berap 2014 inzet begrotingsresultaat 2014	2e Berap 2014	-30.200		30.200	V
Resultaat 2e Berap 2014 ten laste van reserve nader te bestemmen middelen	2e Berap 2014	-161.000		161.000	V
7. Investeringsreserve: centrum Olst	BW 8		50.000	50.000	V
Totaal 10.60 Reserveringen		177.600	1.986.400	1.808.800	V

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Reserve nader te bestemmen middelen:				
- resultaatbestemming 2013		-318.800	-318.800	N
- bomenbeleidsplan		-100.000	-100.000	N
- resultaat 2e berap		-161.000	-161.000	N
2. Reserve grondexploitaties:				
- waardering diverse complexen		87.100	87.100	V
3. Nog te bestemmen resultaat 2014			0	V
4. Investeringsreserve:				
- versterking winkelgebied		-13.600	-13.600	N
- detailhandelstructuurvisie		-9.900	-9.900	N
- Centrum Olst		-50.000	-50.000	N
- Langstraat		-400	-400	N
5. Reserve decentralisatie huisvesting onderwijs				
- realisatie 2014 kapitaallasten en onderhoud		-2.300	-2.300	N
6. Reserve bovenwijkse voorzieningen				
- realisatie 2014	-8.800		8.800	V
- anterieure overeenkomst Julianastraat (Salland Wonen)	31.200		-31.200	N
7. Reserve kapitaallasten gemeentehuis:				
- realisatie 2014		-100	-100	N
8. Bestemmingsreserve riolering				
- realisatie 2014 riolering	142.000		-142.000	N
9. Bestemmingsreserve algemeen				
- Trottoir J Hooglandstraat		-500	-500	N
10. Reserve reclame sport				
- realisatie 2014	400		-400	N
11. Reserve omgevingsvergunning				
- realisatie 2014		-4.600	-4.600	N
12. Reserve onderhoud gebouwen				
- realisatie 2014	25.000	-41.800	-66.800	N
13. Reserve duurzaamheid:				
- over te hevelen budget duurzaamheid		-196.300	-196.300	N
Totaal 10.60 Reserveringen	189.800	-812.200	-1.002.000	N

Toelichting:

- Van de resultaatbestemming 2013 is ruim € 300.000 niet ingezet in 2014 en daarom niet onttrokken aan de reserve nader te bestemmen middelen. Voor een deel vindt de uitvoering hiervan in 2015 plaats.
In 2014 is € 100.000 beschikbaar gesteld uit deze reserve voor de uitvoering van het bomenbeleidsplan. Deze uitvoering is doorgeschoven naar 2015.
Het nadeel uit de 2^e bestuursrapportage ten laste van deze reserve is gezien het voordelig rekening resultaat 2014 niet onttrokken aan de reserve.
- De waardering van de grondexploitaties is gesaldeerd € 87.100 nadelig ten opzichte van eind 2013. De voorziening grondexploitaties is met dit bedrag verhoogd ten laste van de reserve grondexploitaties.
- Het te bestemmen resultaat 2014 is € 711.312 positief.
- Voor de niet ingezette budgetten wordt voorgesteld om deze over te hevelen naar 2015, resp. € 6.000 voor versterking winkelgebied, € 9.900 voor de Detailhandelstructuurvisie en € 50.000 voor fysieke aanpassingen Centrum Olst.

5. Door kleine afwijkingen op onderhoud en kapitaallasten is per saldo minder onttrokken aan de reserve decentralisatie huisvesting onderwijs.
6. Vanuit de grondexploitaties is geen dotatie aan de reserve bovenwijkse voorzieningen gerealiseerd. Uit de anterieure overeenkomst Julianastraat wordt € 31.200 aan deze reserve toegevoegd.
7. -
8. Door lagere lasten en hogere baten voor riolering is € 142.000 meer toegevoegd aan de bestemmingsreserve riolering (zie ook programma 2 onderdeel riolering).
9. -
10. -
11. De eenmalige onttrekking voor inhuur van een constructeur is niet volledig ingezet.
12. Voor onderhoud aan de brandweerkazernes is minder besteed dan ontvangen van de Veiligheidsregio IJsselland en wordt € 25.000 in de reserve gestort. Voor de overige gebouwen is per saldo € 41.800 minder uitgegeven en daardoor minder onttrokken aan de reserves voor onderhoud. Deze middelen blijven in de reserves beschikbaar voor het geplande onderhoud op een later tijdstip.
13. Het duurzaamheidsprogramma heeft een looptijd van vier jaar. De gestarte projecten zijn nog niet afgerond in 2014. Voorgesteld wordt om de resterende middelen beschikbaar te houden voor het vast te stellen duurzaamheidsprogramma 2015-2020.

HOOFDSTUK 2 JAARVERSLAG – PARAGRAFEN

PARAGRAAF 1 LOKALE HEFFINGEN

Inhoud

In deze paragraaf lokale heffingen is conform artikel 10 van het Besluit begroting en verantwoording (BBV) informatie opgenomen over de volgende zaken:

- een overzicht van de gerealiseerde belastinginkomsten 2014;
- beleid ten aanzien van de lokale heffingen;
- een overzicht op hoofdlijnen van de diverse heffingen;
- een aanduiding van de lokale lastendruk 2014;
- een beschrijving van het kwijtscheldingsbeleid;
- overzicht bezwaar en beroep.

De lokale heffingen vormen een belangrijk onderdeel van de “eigen” inkomsten van de gemeente en zijn een integraal deel van het te voeren beleid. Zij dienen als instrument om tot afgewogen beslissingen rond de keuzen van (nieuwe) voorzieningen in relatie tot de belastingdruk voor de burgers te komen.

Inkomsten uit belastingen, tarieven en leges

Bij de gemeentelijke heffingen is er een onderscheid in belastingen waarvan de besteding ongebonden is (algemene dekkingsmiddelen) en de heffingen die gekoppeld zijn aan tarieven en waarbij er sprake is van een kostendekking. Bij de algemene belastingen is er geen toets aan de kostendekking, maar bij tariefsgebonden heffingen (retributies en leges) is dit wel het geval. Zij mogen niet meer dan 100% kostendekkend zijn. Een lagere dekking is een beleidsvrijheid van de gemeente. Het totaaloverzicht van de heffingen is als volgt (begroting is gecorrigeerd met berap):

	realisatie		Begroting		realisatie
Omschrijving	2013		2014		2014
<i>Algemene dekkingsmiddelen</i>					
OZB eigenaar	3.031.945		3.232.000		3.250.739
OZB gebruiker	441.454		483.000		453.825
Hondenbelasting	75.279		76.000		73.702
Baatbelasting	25.846		16.544		16.072
Toeristenbelasting	61.971		59.625		64.642
Reclamebelasting	21.014		20.856		20.540
subtotaal	3.657.509		3.888.025		3.879.520
<i>Tariefsgebonden belastingen</i>					
Rioolrecht	1.740.775		1.684.329		1.717.358
Afvalstoffenheffing	1.113.853		1.195.772		1.119.083
Begravenisrechten	75.523		97.300		46.574
Marktgeden	9.084		0		0

Leges WABO	293.640		225.000		170.039
Leges bestemmingsplannen	72.844		65.000		65.944
Secretarieleges burgerzaken	240.392		229.110		281.985
Leges APV etc.	4.491		5.000		4.136
subtotaal	3.550.602		3.501.511		3.405.119
Totaal	7.208.111		7.389.536		7.284.639
*inclusief correctie	heroverweging				

Tarievenbeleid en overzicht op hoofdlijnen van de diverse heffingen

Rijksbeleid

Macronorm OZB 2014

Het 'Rapport Evaluatie systematiek macronorm onroerende zaakbelasting' concludeerde dat Evaluatie systematiek macronorm onroerende zaakbelasting dat het de voorkeur geniet te kiezen voor afschaffing van de macronorm. De norm heeft in de ogen van de werkgroep niet bijgedragen aan de gematigde lastenontwikkeling, daar de besluitvorming over tarieven in gemeenten in de eerste plaats geënt is op lokale afwegingen

De macronorm OZB in 2015 nog gehandhaafd als instrument. Conform de afgesproken berekeningssystematiek bedraagt de norm voor 2015 3,0% over € 3,711 miljard. Vooral met het oog op de omvangrijke decentralisaties per 2015 heeft het kabinet besloten om dat jaar met een schone lei te beginnen. Dat betekent dat de overschrijding van de macronorm OZB in 2014 met €11 miljoen niet in mindering wordt gebracht op de macronorm voor 2015."

Gemeentelijk beleid

Voor de lokale heffingen zijn de volgende gemeentelijke uitgangspunten geformuleerd:

- De Beleids- en financiële begroting 2014-2017 wordt gebaseerd op de beleids- en financiële begroting 2013-2016, vastgesteld door uw raad d.d. 5 november 2012, inclusief de begrotingswijzigingen tot en met de eerste bestuursrapportage 2013 en geaccordeerde mutaties.
- Gezien de bezuinigingstaakstellingen van de gemeente en de verdere rijksbezuinigingen is in 2014 rekening te houden met een prijsmutatie van 0 % voor 2014, met uitzondering de belastingheffing OZB, en de opbrengsten van de leges en overige rechten en tarieven voor gemeenschaps-voorzieningen, deze worden trendmatig verhoogd met 2%.
- Coalitieakkoord 2010-2014.
- Diverse (heroverwegings)besluiten en de financiële gevolgen hiervan.

Onroerende Zaakbelastingen

De belangrijkste inkomstenbron van de gemeente waarover het gemeentebestuur zelf zeggenschap heeft zijn de onroerende zaakbelastingen (lees verder OZB). De werkelijke opbrengst OZB eigenaren is een hoger dan begroot (€ 18.739). De opbrengst OZB gebruik sluit echter negatief op -€ 29.175,- lager dan de raming. Door de leegstand van de niet-woningen valt het OZB gebruik lager uit. Door de extra bouw-activiteiten is het areaal van de nieuwbouw hoger dan eerst ingeschat. Wat resulteert in een hogere opbrengst OZB eigendom.

Belasting	raming 2014	totaal 2014 belasting	verschil 2014
OZB - eigenaar:	€ 3.232.000	€ 3.250.739	€ 18.739
OZB - gebruiker	€ 483.000	€ 453.825	(€ 29.175)
totaal	€ 3.715.000	€ 3.704.565	(€ 10.436)

Toeristenbelasting

Begin 2015 zijn de belastingplichtigen uitgenodigd aangifte te doen van het aantal overnachtingen in 2014. De aanslagen worden met dagtekening 31 maart 2015 opgelegd. De werkelijke opbrengst is € 63.673 (raming € 59.625). De realisatie is € 4.048 hoger ten opzichte van begroting 2014. Dit wordt veroorzaakt door een toename van het aantal overnachtingen op campings in 2014 (141.496) ten opzichte van 2013 (136.859) door een hoger aantal losse overnachtingen. De overnachtingen op de groeps-accommodaties zien we licht dalen. Aanvullend is via de havengelden € 976 extra aan toeristenbelasting ontvangen.

Soort accommodatie	overnachtingen 2013	overnachtingen 2014
Camping, losse plekken	17.115	23.530
Camping, vaste standplaatsen	29.755	28.600
Groepsaccommodaties	80.348	78.286
B&B en overige	9.641+	11.080+
Totaal	136.859	141.496

Hondenbelasting

De hondenbelasting is verschuldigd voor het houden van één of meerdere honden. De opbrengst in 2014 van de hondenbelasting is iets lager (-/- € 2.298) dan de raming.

Rioolheffing

Grondslag voor deze belasting is het direct of indirect afvoeren van afvalwater en/of hemelwater op de gemeentelijke riolering. De belastingplichtige is de gebruiker van een eigendom aangesloten op de gemeentelijke riolering. De tarieven voor de rioolheffing zijn gebaseerd op het gemeentelijke rioleringsplan.

De rioolheffing bestaat uit meerdere onderdelen, de heffing voor percelen onder de 500 m3 (vaak huishoudens), de heffing voor percelen boven de 500 m3 en de OZB heffingsobjecten voor rioolrecht garages).

Het uitgangspunt is dat de heffing 100% kostendekkend is voor de totale kosten rioleringszorg. Het voorgestelde basistarief (waterverbruik tot 500 m3 per jaar), gebaseerd op het nieuwe VGRP, bedraagt € 244,25 per aansluiting (7.235 aansluitingen).

In de nota heroverweging fase 3 is voorgesteld om de investeringen (€ 80.000,-) in verband met vervanging riolering met 3 jaar uit te stellen. Hierdoor kon het tarief lager worden vastgesteld op 229,44.

De werkelijke opbrengst, gecorrigeerd met de heroverweging, is inclusief hogere invorderingsbaten € 33.029 hoger dan begroot. De meeropbrengst wordt veroorzaakt door een hogere opbrengst bij percelen waarvan het waterverbruik minder dan 500 m3 bedraagt en de OZB heffingsobjecten.

Afvalstoffenheffing

Het vaste basistarief voor de afvalstoffenheffing is verschuldigd bij het gebruiken van een perceel/pand waar de gemeente verplicht is om huishoudelijke afvalstoffen in te zamelen. Naast het basistarief voor de afvalstoffenheffing is per lediging van een container een bedrag verschuldigd. Dit laatste bedrag is afhankelijk van de grootte van de container. Hoe vaker de container wordt aangeboden, hoe hoger zal het uiteindelijk te betalen bedrag zijn. Voor de vaste aansluitingen is een hogere opbrengst gerealiseerd dan begroot (€ 2.700). Daarnaast zijn er in 2014 fors minder container aanbiedingen geweest wat resulteert in een lagere opbrengst van € 85.169. Deze vallen weg tegen de lagere eindafrekening van de afvalinzamelaar. De afrekening van de containers heeft plaatsgevonden begin 2015. De ophaalfrequentie voor restafval is 1 x per maand. De invorderingsbaten zijn € 5.779 hoger dan begroot.

Baatbelasting riolering Buitengebied

De opbrengst baatbelasting riolering buitengebied sluit € 472 lager dan begroot.

Overige retributies en leges

Voor tariefgebonden retributies (marktgeden, begrafenisrechten) en leges geldt in principe het uitgangspunt om (gefaseerd) te streven naar 100% kostendekking. Op dit moment is dit niet in alle gevallen gerealiseerd. Er dient nog nader onderzoek plaats te vinden naar de kostentoe rekening en de toerekening van uren aan de diverse producten. Verder dient onderzocht te worden in hoeverre het reëel is om in alle gevallen uit te gaan van 100% kostendekkendheid.

Lokale lastendruk

In onderstaande tabel is de verschuiving in belastingdruk van belastingjaar 2013 naar 2014 weergegeven. Uitgangspunt hierbij is een woning in eigendom en gebruik. Gehanteerd uitgangspunt is de gemiddelde vastgestelde waarde van een woning voor 2013 en 2014, bron: Provincie. Een huishouden met een REST-container van 240 liter (9 ledigingen) en een 140 liter GFT (9 ledigingen). En een rioolaansluiting met een waterverbruik < 500 m³.

Omschrijving	2013	2014
OZB tarief woning – eigenaar (perc.WOZ-waarde)	0,1424%	0,1572%
WOZ waarde (gemiddelde) woning	€ 237.000	€ 237.000
OZB eigenaar	€ 337,49	€ 372,56
Rioolrecht	€ 237,14	€ 229,44
Afvalstoffenheffing (vast bedr.+ 9 ledigingen RST)	€ 167,89	€ 167,89
Afvalstoffenheffing , GFT	Gratis	Gratis
Totaal	742,52	769,89

De toename van de lasten in 2014 ten opzichte van 2013 bedraagt in dit geval 3,7%.

In individuele gevallen kan dit percentage uiteraard afwijken als gevolg van een meer of minder dan gemiddelde waardedaling van de woning.

Kwijtscheldingsbeleid

Voor de inwoners van Olst-Wijhe met de laagste inkomens bestaat de mogelijkheid om voor kwijtschelding van de afvalstoffenheffing en het rioolrecht in aanmerking te komen. Er vindt een toets plaats naar het inkomen en het vermogen. Het inkomen mag niet hoger liggen dan 100% van het bijstandsniveau. Voor de ledigingen wordt slechts beperkt kwijtschelding verleend, zodat er ook

voor de minima een prikkel blijft bestaan om bewust met het aanbieden van huishoudelijk afval om te gaan. In 2014 zijn 244 kwijtscheldingen verleend, deze vertegenwoordigen een bedrag van € 70.960.

Omschrijving	Aantallen				Nog onderhanden op 31 dec 2014
	Totaal	Afgewezen	Toegewezen	Toegewezen gedeeltelijk	
Totaal 2014	295	47	244	nb	4
<i>(Totaal 2013)</i>	<i>(221)</i>	<i>(38)</i>	<i>(181)</i>	<i>(nb)</i>	<i>(2)</i>

Bezwaar en beroep

Bezwaarschriften:

Bezwaar onderdeel :	aantal			
		toegewezen	Afgewezen	In behandeling
Heffen	18	7	11	0
WOZ	148	75	73	0
totaal 2014	166	82	84	0
<i>(totaal 2013) WOZ</i>	<i>(288)</i>	<i>(94)</i>	<i>(182)</i>	<i>8</i>

Beroepschriften:

Beroep m.b.t.	aantal	Gevolg		
		Toegewezen/ Fiscaal compromis	afgewezen/ ingetrokken	In behandeling
WOZ	4	1	3	0
kwijtschelding				
belastingen/leges				
totaal 2014	0	1	3	0
<i>(totaal 2013)</i>	<i>(0)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

*De procedures uit 2014 worden in 2015 gevoerd. Per maart 2015 zijn er voor Olst-Wijhe 14 procedures van commerciële WOZ bureaus ingediend.

PARAGRAAF 2 WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEBEERSING

Inleiding

Onder weerstandsvermogen wordt verstaan “de middelen en mogelijkheden waarover de gemeente beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten dan wel risico’s te dekken waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie”.

Het gaat bij weerstandsvermogen om die risico’s die niet via verzekeringen of gevormde voorzieningen kunnen worden ondervangen. De niet verzekerde risico’s hebben, als ze zich voordoen, (grote) financiële consequenties. Het is dus zaak voor een gemeente, dat ze zich bewust is van de risico’s die ze loopt, en ze beheerst. Het uitsluiten van risico’s is echter niet mogelijk. Het beleid met betrekking tot de weerstandscapaciteit en de risicobeheersing is opgenomen in de door uw raad in 2013 vastgestelde Nota Weerstandsvermogen. Deze nota heeft geleid tot een aangepaste vormgeving van deze paragraaf.

Begrip risico

Onder een risico wordt verstaan “het gevaar voor schade of verlies door interne en/of externe omstandigheden”. Het gaat hierbij om gevaar, schade en verlies van financiële aard.

Er wordt dus een omschrijving van alle redelijke voorzienbare risico’s gegeven waarvoor geen voorzieningen zijn gevormd (niet volledig kwantificeerbare risico’s) of die niet tot afwaardering van activa hebben geleid en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot het balanstotaal of de financiële positie.

Risico’s gemeente Olst-Wijhe

Voor het verkrijgen van een getrouw beeld van de financiële positie is het nodig inzicht te krijgen in de risico’s die niet in de begroting zijn verwerkt.

Er is een drietal categorieën risico’s onderscheiden:

- A. Top 10 Budgettaire risico’s (in volgorde van mate van risico);
- B. Risico’s grondexploitatie;
- C. Overige risico’s.

Voor het continu beheersen van de risico’s hanteert de gemeente de cyclus van: identificeren, kwantificeren en risicoweging naar klassen. In deze paragraaf staat de top 10 risico’s, de weerstandscapaciteit en de actuele ratio van het weerstandsvermogen.

Risico’s en beheersing ervan

A. Top 10 risico’s

Algemene uitkering

Op dit moment loopt er onderzoek naar alle clusters om te bezien of er aanpassingen in de verdeling of het volume van de clusters noodzakelijk zijn. De beoogde invoering van het nieuwe verdeelstelsel is 2015. Effecten worden gemeld in de Meicirculaire van 2014. De nieuwe verdeelformules per cluster op basis van kostenoriëntatie zullen leiden tot verdeeleeffecten. Effecten (positief en negatief) zullen worden afgetopt tot € 15 per inwoner per jaar. De drempel stijgt dus jaarlijks € 15 per inwoner. Het maximale nadeel in de jaren 2015 t/m 2018 bedraagt op basis van 17.751 inwoners: van € 266.265 (2015) tot € 1.065.060 (2018). Voor de berekening van het risico wordt uitgegaan van € 266.265 met een zeer grote kans (90%) van voordoen.

Onderhoud wegen

Wij beheren onze wegen volgens de systematiek van rationeel wegbeheer. Volgens deze systematiek worden op het economisch meest gunstige moment de juiste onderhoudsmaatregelen

genomen. Uitstel van de nodige onderhoudsmaatregelen kan op korte (1-5 jaar) termijn leiden tot duurdere maatregelen. Vooral nog wordt aangenomen dat er een jaarlijks tekort aan budget is van € 100.000,- om volgens bovenstaande systematiek te werken. Daardoor kan het zijn dat tussen 3 en 5 jaar duurdere maatregelen genomen moeten worden voor een extra bedrag van € 300.000. Uw raad heeft (in het kader van de heroverweging 2013) ingestemd met een versobering en temporisering van het onderhoud wegen gedurende vier jaar, waarbij de ondergrens niet wordt overschreden. In maart 2015 zal er een inspectie plaatsvinden op de wegen, waardoor inzicht wordt verkregen in de benodigde onderhoudsbudgetten. Over de weerslag hiervan zullen wij rapporteren in de bestuursrapportage en kadernota. Voor de berekening van het risico wordt uitgegaan van € 300.000 met een matige kans (50%) van voordoen. Het actualiseren van het beheers programma Obsurv in combinatie met de BGT en de inspectie zal in mei 2015 tot nauwkeurigere cijfers leiden. Wij verwachten dat deze ten opzichte van bovenstaand scenario zullen meevallen.

Participatiewet

Het aantal uitkeringen (Wwb, IOAW en IOAZ) is in 2014 met ongeveer 8% toegenomen (van 148 naar 160 huishoudens). Voorgaande ontwikkelingen hebben er over heel 2014 toe geleid dat de totale uitkeringslasten (dus niet alleen Wwb, maar ook IOAW, IOAZ en Bbz) na aftrek van de ontvangen baten € 2.174.607 bedragen. Aangezien de lasten meer dan 10% het beschikbare (rijks)budget van € 1.906.582 overschrijden, wordt er een individuele aanvullende uitkering aangevraagd over 2014. Als deze aanvullende uitkering ad € 77.367 volledig wordt toegekend dan wordt het tekort op de uitkeringslasten beperkt tot 10% van het toegekende rijksbudget. Dit komt overeen met een bedrag van € 190.659. In december 2015 wordt de definitieve beslissing hierover verwacht. Tot slot wordt nog opgemerkt dat het indicatieve rijksbudget voor 2015 een stuk hoger ligt dan het definitieve budget voor 2014. In de loop van 2015 kan meer duidelijkheid worden gegeven of het rijksbudget toereikend zal zijn. Het bedrag wat hier genoemd wordt, betreft de overschrijding van 110% van het BUIG-budget over 2014. Aangezien het met name voor de komende jaren niet zeker is, vormt dit een risico. Voor de berekening van het risico wordt uitgegaan van € 77.367 met een matige kans (50%) van voordoen.

Implementatie heroverwegingsmaatregelen programma's

In de implementatietrajecten bestaat het risico dat bezuinigingen niet volledig kunnen worden gerealiseerd c.q. eenmalig of structureel extra middelen nodig zijn om te kunnen komen tot daadwerkelijke implementatie. Deze risico's hebben betrekking op de programma's. Voor de berekening van het risico wordt nu uitgegaan van € 80.000 met een matige kans (50%) van voordoen.

Organisatierisico's

Met betrekking tot haar eigen organisatie loopt de gemeente continu risico's. Het gaat er dan vooral over of wel de juiste mensen op de juiste plaats zitten en of de organisatie in het geheel haar taken wel aankan. De risico's die hieruit voort kunnen vloeien worden beperkt via een adequaat stelsel van interne controle, het beschrijven en borgen van werkprocessen en het formuleren en bewaken van de HRM gesprekscyclus. Een kleine organisatie kent over het algemeen veel 'solo' functies, functies die door slechts één medewerker worden uitgeoefend. Uitval heeft tot gevolg dat taken onvoldoende worden uitgevoerd. Bij calamiteiten met een hoog overlastrisico voor burgers wordt teruggevallen op afspraken met derden. Het creëren van achtervang leidt onvermijdelijk tot een geringe inefficiëntie in de organisatie, die echter de voorkeur heeft boven externe inhuur. In eerste instantie zal daarbij wel een beroep worden gedaan op de samenwerking in het kader van DOWR en in het verlengde daarvan de Talentenregio. Voor de berekening van het risico wordt uitgegaan van € 100.000 met een kleine kans (30%) van voordoen.

Rente

Het totaal aan jaarlijkse aflossingen op de aangegane langlopende geldleningen bedraagt in de jaren 2014 t/m 2017 jaarlijks ca. 3,5 miljoen. De gemiddelde rentevergoeding over de aangetrokken

leningen bedraagt ca. 3,4%. Voor de korte financiering van het financieringstekort wordt structureel een rentepercentage van 2,75% aangehouden. Rekening houdend met een financieringstekort per 1 januari 2014 van € 3 miljoen bedraagt de (jaarlijkse) financieringsbehoefte € 6,5 miljoen. 1% rentestijging leidt tot € 65.000 extra lasten. Voor de berekening van het risico wordt uitgegaan van € 65.000 met een matige kans (50%) van voordoen (eens in de twee jaar).

Exploitatie maatschappelijk vastgoed

Bij het beheren en exploiteren van een belangrijk deel van het maatschappelijk vastgoed in onze gemeente is sprake van een alliantie tussen gemeente, Stichting Kulturhus Olst-Wijhe en woningcorporatie. De gemeente subsidieert, de stichting verzorgt de exploitatie en de panden Holstohus, Infocentrum IJssel Den Nul en de sporthallen op het SPOC-park in Wijhe zijn eigendom van de woningcorporatie. Inkomsten uit verhuur van ruimten aan derden maken een belangrijk deel uit van de exploitatie. De inkomsten uit vaste- en losse verhuur nemen af. Een groot deel van de uitgaven (bijv. verschuldigde huur aan de woningcorporatie i.v.m. langlopende huurcontracten) zijn niet of nauwelijks beïnvloedbaar. Vanwege de gedeelde verantwoordelijkheid voor beheer en exploitatie van het maatschappelijk vastgoed in onze gemeente vormen bovenstaande ontwikkeling een risico voor onze gemeente. Vanuit financieel perspectief is het risico € 50.000 met een matige kans (50%) van voordoen. Daarnaast bestaat het risico dat de dienstverlening via het Holstohus op termijn onder druk komt te staan. Voor de berekening van het risico wordt uitgegaan van € 50.000 met een matige kans (50%) van voordoen.

Implementatie heroverwegingsmaatregelen bedrijfsvoering

De heroverweging op de bedrijfsvoering is fors. Door middel van een formatie- en plaatsingsplan wordt hier op personeelsgebied de komende jaren (tot en met 2017) invulling aan gegeven. Dit leidt tot een duidelijk lagere formatie en daarmee tot lagere loonkosten. Om juridische/ arbeidsrechtelijke en om zorgvuldigheidsredenen kost het enige tijd om hieraan invulling te geven. Ook het enigszins compenseren van pensioenverlies van oudere medewerkers die vervroegd uitreden vereist een voorinvestering. Het risico op het niet halen van de taakstelling is teruggebracht. Voor de berekening van het risico wordt uitgegaan van € 150.000 met een kleine kans (30%) van voordoen.

Gladheidsbestrijding/hoog water

Afhankelijk van winterse omstandigheden of optredend hoog water worden meer kosten gemaakt voor respectievelijk gladheidsbestrijding en/of het in bedrijf nemen van het veer Fortmond. Er is een risico op basis van ervaringscijfers van € 118.000 met een kleine kans (30%) van voordoen.

Peuterspeelzaalwerk

We zien een toename in het gebruik van, door de gemeente, gesubsidieerde peuterplaatsen. Kinderen waarvan de ouders geen toeslag via de belastingdienst (meer) ontvangen kunnen van deze plaatsen gebruik maken. Dit brengt hogere kosten voor de gemeente met zich mee. Mede door de forse kortingen op het budget voor peuterwerk, voorzien we op enig moment dat de kosten voor de gemeente boven het voorziene niveau uit stijgen. In ons beleid hebben wij gezegd dat wij 100% bereik willen van alle peuters. Wij gingen bij de harmonisatie van het peuterwerk uit van 25% doelgroep peuters, die gebruik maken van een gesubsidieerde peuterplaats. In de praktijk blijkt dit percentage hoger te zijn. Inmiddels zijn wij met de kinderopvangorganisaties in gesprek om de risico's in beeld te brengen. Bij ongewijzigd beleid zien we vanaf 2015 tekorten ontstaan op de begrotingen van de organisaties. We onderzoeken nu nog of er maatregelen mogelijk zijn om de tekorten en daarmee de risico's te beperken. In 2015 zal hierover bestuurlijke besluitvorming plaatsvinden. Er is een risico van € 106.800 met een kleine kans (30%) van voordoen.

Decentralisatie sociaal domein

Is als risico vervallen, omdat uw raad in januari 2015 heeft besloten om voor het sociaal domein een risicobudget te reserveren in de begroting.

Risico's	Bedrag
<i>Top 10:</i>	
Algemene uitkering	239.639
Onderhoud wegen	150.000
Participatiewet	38.684
Implementatie heroverwegingsmaatregelen programma's	40.000
Organisatierisico's	30.000
Rente	32.500
Exploitatie maatschappelijk vastgoed	25.000
Implementatie heroverwegingsmaatregelen bedrijfsvoering	45.000
Gladheidbestrijding en hoog water	35.400
Peuterspeelzaalwerk	32.040
Subtotaal	668.262
Overige risico's	162.521
Totaal	830.783

B. Risico's grondexploitaties

Voor de risico's met betrekking tot grondexploitaties geldt een apart regime. De omvang van de risico's worden per exploitatie bepaald en voor voorziene verliezen wordt per exploitatie een verliesvoorziening getroffen. Het beleid is om het totaal van deze risico's als weerstandsvermogen in de Algemene Reserve Grondexploitaties (ARG) aan te houden. Het saldo is als mutatie in de Algemene Reserve verwerkt.

Voor een risicoanalyse wordt verwezen naar de paragraaf Grondbeleid.

C. Overige risico's

Niet alle risico's hebben financiële consequenties, maar hebben wel impact, zoals imagorisico's. De twee belangrijkste zijn:

1. Leader

Leader staat voor: Liaison Entre Actions de Développement de l'Economie Rural en is een Europees programma voor plattelandsontwikkeling. Veel Europese plattelandsgebieden kennen problemen zoals achteruitgang van de landbouw, vergrijzing van de bevolking, het verdwijnen van allerlei voorzieningen en vermindering van de leefbaarheid in de kernen. De gemeente faciliteert incidenteel initiatieven uit de samenleving. Er blijft een risico bestaan dat het voorzieningsniveau op het platteland minder wordt.

2. Imagorisico's

Als de gemeente op een ongunstige manier in beeld komt, kan dit aanzienlijke risico's met zich meebrengen. Hiervoor heeft Olst-Wijhe het Communicatiebeleidsplan 2008-2011 vastgesteld. De naleving hiervan en de controle hierop moet ervoor zorgen dat imagorisico's zich nauwelijks voordoen. Zowel de kans als het financiële gevolg zijn niet te berekenen.

Overige financiële risico's

De overige risico's met een beperkt financieel effect belopen een totaal van € 162.521.

Weerstandscapaciteit

Onder weerstandscapaciteit wordt het geheel van middelen en mogelijkheden verstaan, waarmee niet begrote en onverwachte substantiële kosten kunnen worden opgevangen. Het is als het ware

een buffer om er voor te zorgen dat het bestaande beleid en voorzieningen niet in gevaar komen, wanneer risico's werkelijkheid worden. In de jaarrekening maakt de volgende component onderdeel uit van de weerstandscapaciteit:

Reserve nader te bestemmen middelen

In de exploitatie wordt niet beschikt over de bespaarde rente van deze reserve. Het aanwenden (eenmalig) van deze middelen leidt derhalve niet tot financiële consequenties, waarvoor verdere maatregelen nodig zijn. Het saldo van deze reserve voor resultaatbestemming bedraagt ultimo 2014 € 766.616.

Ratio weerstandsvermogen

De ratio van het weerstandsvermogen wordt als volgt berekend:

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{Totale weerstandscapaciteit}}{\text{Financiële impact risico's bij 90\% zekerheid}}$$

Op grond van de huidige gegevens bedraagt de ratio € 766.616/ € 830.783 = afgerond 0,92. In aansluiting op de door uw raad vastgestelde nota Weerstandsvermogen en Risicomanagement betekent een ratio van 0,92 dat het weerstandsvermogen onvoldoende van omvang is. Een ratio van 1,0 is voldoende van omvang.

Met de resultaatbestemming wordt voorgesteld een bedrag van € 404.625 te onttrekken aan de reserve Nader te bestemmen middelen. Tevens wordt voorgesteld het resultaat 2014 na bestemming (zie voorwoord) ad € 371.818 toe te voegen aan de reserve Nader te bestemmen middelen. Daarmee krijgt die reserve een omvang van € 733.809.

Op grond van deze reserve-omvang bedraagt de ratio € 733.809/ € 830.783 = afgerond 0,88. Om de ratio voorlopig op de streefwaarde van 1 te brengen moet afgerond € 100.000 uit de Investeringsreserve beschikbaar blijven als weerstandvermogen.

PARAGRAAF 3 ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN

Inleiding

In de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen wordt het beleidskader omtrent het onderhoud van kapitaalgoederen weergegeven. De paragraaf geeft een dwarsdoorsnede van de begroting: uitgaven voor het onderhoud van de kapitaalgoederen komen op diverse beleidsvelden c.q. programma's voor.

Volgens het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) dient deze paragraaf tenminste de volgende kapitaalgoederen te bevatten:

- wegen;
- riolering;
- water;
- groen
- gemeentelijke gebouwen

In de door onze gemeente beheerde openbare ruimte vindt een groot aantal activiteiten plaats zoals wonen, werken en recreëren. Voor al die activiteiten bestaat de openbare ruimte uit tal van kapitaalgoederen die als volgt gerubriceerd kunnen worden:

- brandweer (materieel);
- infrastructuur (wegen, water, riolering, civieltechnische kunstwerken);
- voorzieningen (groen, verlichting, speel- en sportfaciliteiten);
- gebouwen.

Al deze kapitaalgoederen dienen onderhouden te worden. Gezien het gebruik van de kapitaalgoederen is dat een taak die continue budgettaire middelen vergt.

Voor het verwezenlijken van de meeste gemeentelijke programma's spelen de kapitaalgoederen een rol. Omdat het onderhouden van de kapitaalgoederen veel geld kost en het uitstellen van onderhoud aanvankelijk niet tot problemen leidt (maar later des te meer), is het van belang er voor te waken dat onderhoud van kapitaalgoederen niet zonder nadere besluitvorming van de raad de sluitpost van de begroting wordt.

Dit wil niet zeggen, dat er geen flexibiliteit is bij het onderhoud van kapitaalgoederen. De vereiste kwaliteit is daarbij een sterk bepalende factor.

Voor de verschillende categorieën kapitaalgoederen zijn door ons afzonderlijke onderhoudsnota's en onderhoudsplanningen opgesteld. De uitgangspunten voor beheer en onderhoud van de verschillende kapitaalgoederen zijn in deze paragraaf opgenomen.

Beleidskader

Het volgende beleidskader voor het onderhoud van de kapitaalgoederen is gehanteerd.

Omschrijving kapitaalgoed	Beleidskader onderhoud kapitaalgoederen
Wegen	<p>Wegenbeheer:</p> <p>Beheer en onderhoud aan wegen vindt plaats op basis van de door de raad in 2003 vastgestelde Nota Wegbeheer. Dit gebeurt op basis van de landelijk gebruikte systematiek van rationeel wegbeheer van de CROW. Om de twee jaar wordt ons wegennet geheel geïnspecteerd volgens deze systematiek. De wegen zijn in 2013 voor het laatst geïnspecteerd. De inspectiegegevens zijn verwerkt in ons geautomatiseerd wegbeheersysteem OBSURV van de Grontmij. Met behulp van deze gegevens en dit programma worden de jaarlijkse onderhoudsplannen vervaardigd. In 2015 vindt een nieuwe inspectieronde plaats.</p> <p>Voor de uitgevoerde werkzaamheden en gedane uitgaven wordt</p>

	<p>verwezen naar programma 2.</p> <p>Reconstructies van wegen: In het rationeel wegbeheer worden wegen beheerd volgens het rationeel wegbeheer tot vijf jaar voor reconstructie. De laatste vijf jaar wordt alleen het hoogst noodzakelijke onderhoud uitgevoerd. Reconstructies van wegen vinden plaats om uiteenlopende redenen, onder andere vanwege het einde van de levensduur van de gebruikte materialen, vervanging van riolering en verandering van de inrichting door wijziging van de functie van een weg. In verband met heroverwegingen worden, met uitzondering van Herxen in 2015 en De Grienden in Wijhe, tot 2020 geen reconstructies uitgevoerd.</p> <p>Voor de in 2014 uitgevoerde werkzaamheden en gedane uitgaven wordt verwezen naar programma 2.</p>
Openbare verlichting	<p>Uitgangspunten bij het beheer en onderhoud zijn:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Periodieke controle van de lampen op hun goede werking. Uitgangspunt is dat minimaal 97% van onze openbare verlichting brandt. • Verouderde verlichting, masten en armaturen worden vervangen op volgorde van prioriteit, tijdens reconstructies en projectmatig. <p>Voor de in 2014 uitgevoerde werkzaamheden wordt verwezen naar programma 2. De gedane uitgaven maken deel uit van het product wegbeheer.</p>
Riolering	<p>De Wet Gemeentelijke Watertaken is op 1 januari 2008 in werking getreden. Daarmee hebben gemeenten naast de zorg voor het inzamelen van afvalwater de hemelwater- en de grondwaterzorgplicht erbij gekregen. Uw raad heeft in 2010 het Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan (VGRP) Olst-Wijhe 2011-2015 vastgesteld. In dit plan is ook het gemeentelijke waterplan geïntegreerd. Dit rioleringsplan bevat doelstellingen en maatregelen voor beheer en onderhoud van de riolering.</p> <p>Voor de in 2014 uitgevoerde werkzaamheden en gedane uitgaven wordt verwezen naar programma 2.</p>
Kunstwerken	<p>Onder kunstwerken worden verstaan: bruggen, duikers, loswal, steigers en beschoeiingen.</p> <p>Voor de uitvoering van het onderhoud op het niveau basis is een budget geraamd. Uitgangspunten bij dit niveau van beheer en onderhoud zijn:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Er vindt regulier onderhoud plaats. • Schades worden gerepareerd. • De brugdekken worden regelmatig gereinigd. • Het dek van de houten bruggen en betonnen bruggen wordt stroef gehouden d.m.v. een coating of slijtlaag. • Leuningen worden regulier geschilderd • Het totaalbeeld heeft een normale beeldkwaliteit. <p>Voor de in 2014 uitgevoerde werkzaamheden en gedane uitgaven wordt verwezen naar programma 2.</p>
Openbaar groen	<p>Het groenbeleidsplan Olst-Wijhe 2007-2017 is door de raad vastgesteld op 18 december 2006.</p> <p>Het groen is beheerd op twee beheerniveaus: normaal in de woonwijken en een laag niveau op industrieterreinen en randen van de dorpen als overgang naar het buitengebied.</p> <p>Voor de in 2014 uitgevoerde werkzaamheden en gedane uitgaven</p>

	wordt verwezen naar programma 2.
Straatmeubilair	<p>Voor de uitvoering van een sober beheer en onderhoud is een budget geraamd. Uitgangspunten bij dit niveau van beheer en onderhoud zijn:</p> <ul style="list-style-type: none"> • de borden worden om de 20 jaar vervangen. • omdat de reflectie van de borden in zijn algemeenheid na 15 jaar zodanig is verminderd, wordt geaccepteerd dat de borden in het donker niet meer goed leesbaar zijn.
Speel terreinen	<p>Het nieuwe beleidskader (Zo Spelen wij in Olst-Wijhe) voor de periode 2011 – 2014 is in het voorjaar van 2011 door uw raad vastgesteld. Daarin is voortgeborduurd op het beleid uit de voorgaande periode. Een aantal beleidsuitgangspunten:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Alle speeltoestellen die in beheer van de gemeente zijn worden twee keer per jaar geïnspecteerd. Onderhoud vindt plaats volgens het Attractiebesluit. • In nieuwe woonwijken wordt 3 % van de beschikbare ruimte als speelruimte bestemd. • Het budget voor onderhoud en vervanging van speeltoestellen is, als gevolg van de heroverwegingsoperatie 2011, met 20% gekort. Dit is mogelijk door een verruiming van de speelcirkels. Indien speeltoestellen aan vervanging toe zijn, wordt onderzocht of het betreffende speelterrein op grond van deze ruimere speelcirkels verwijderd kan worden. • Onderhoud en beheer wordt uitgevoerd op een sober niveau. • Efficiency in de uitvoering wordt onderzocht (gezamenlijk beheersysteem met de gemeenten Deventer en Raalte, gezamenlijke aanbesteding met de gemeente Deventer). <p>Voor de in 2014 uitgevoerde werkzaamheden en gedane uitgaven wordt verwezen naar programma 5. De gedane uitgaven maken deel uit van het product overige recreatieve voorzieningen.</p>
Gebouwen	<p>De gemeente heeft 23 panden in eigen beheer. Onderhoud vindt plaats op basis van opgestelde Meerjarenonderhoudsplanningen (MJOP's). Per pand is bezien welke werkzaamheden, afhankelijk van de noodzaak, daadwerkelijk zijn uitgevoerd.</p> <p>De uitgaven zijn verwerkt op diverse plaatsen in de jaarrekening.</p>
Brandweermaterieel	<p>Het brandweermaterieel is per 1 januari 2014 overgegaan naar de Veiligheidsregio IJsselland. De lasten voor de Veiligheidsregio zijn opgenomen onder programma 1.</p>

PARAGRAAF 4 FINANCIERING

Inleiding

De wet Financiering Decentrale Overheid (FIDO) stelt regels voor het financieringsgedrag van decentrale overheden. In het kader van deze wet is in het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) een paragraaf 'financiering' voorgeschreven, in zowel de begroting als in het jaarverslag. De wet FIDO definieert treasury als volgt: het sturen, beheersen, verantwoorden over en toezicht houden op de financiële vermogenswaarden, de financiële geldstromen, de financiële posities en de hieraan verbonden risico's.

Het beleid op dit punt van onze gemeente is vastgelegd in het treasurystatuut. In de collegevergadering d.d. 18 januari 2011 is het Treasurystatuut Olst-Wijhe 2011 vastgesteld en in de raadsvergadering d.d. 7 februari 2011 ter kennisname gebracht aan uw raad.

Doelstellingen van de treasuryfunctie

De treasuryfunctie dient tot:

- het verzekeren van duurzame toegang tot de financiële markten tegen acceptabele condities;
- het tegengaan van ongewenste financiële risico's, zoals renterisico's, koersrisico's, kredietrisico's en liquiditeitsrisico's;
- het minimaliseren van de interne verwerkingskosten en externe kosten bij het beheeren van de geldstromen en financiële posities;
- het optimaliseren van de renteresultaten binnen de gegeven kaders en richtlijnen.

Risicobeheer financiering

Algemeen

Om de risico's te beperken is in het treasurystatuut een aantal uitgangspunten en verplichtingen opgenomen. Zo is in het statuut bepaald dat de gemeente in principe geen leningen aan derden verstrekt uit hoofde van haar "publieke taak". Ook staat de gemeente niet garant voor de betaling van rente en aflossingen van leningen die door derden worden aangegaan wanneer er sprake is van een zogenoemde voorliggende voorziening. Op deze algemene regel kan een uitzondering worden gemaakt voor welzijnsinstellingen.

Koersrisico's

Om het koersrisico te beperken is in het treasurystatuut bepaald welke producten gehanteerd mogen worden in de situatie van uitzettingen uit hoofde van treasury. Van structurele financieringsoverschotten op lange termijn (langer dan twee jaar) is op dit moment geen sprake.

Renterisicobeheer

In het kader van het renterisicobeheer mag de gemiddelde netto-vlottende schuld per kwartaal van een openbaar lichaam de kasgeldlimiet niet overschrijden en mag het renterisico op het begrotingstotaal van een openbaar lichaam de renterisiconorm niet overschrijden.

De kasgeldlimiet bedraagt voor 2014 8,5% van het begrotingstotaal van de gemeente.

De renterisiconorm voor 2014 bedraagt 20% van het begrotingstotaal van de gemeente.

Indien een openbaar lichaam voor het derde achtereenvolgende kwartaal de kasgeldlimiet overschrijdt, stelt het daarvan de toezichthouder op de hoogte, en legt het de kwartaalrapportage en een plan om binnen de kasgeldlimiet te blijven ter goedkeuring voor aan de toezichthouder. Gedurende het jaar 2014 is de renterisiconorm niet overschreden.

De kasgeldlimiet is gedurende de eerste twee kwartalen van 2014 overschreden.

Gelet op de overschrijding van de kasgeldlimiet en de relatief lage rentestanden, is in augustus 2014 ter consolidatie van de vlottende schuld één nieuwe vaste geldlening ad € 3.000.000 tegen

een rentepercentage van 1,70% afgesloten. De looptijd van deze (in gelijke delen af te lossen) lening is 15 jaar.

Hieronder treft u de ontwikkeling (van de ruimte onderschrijding c.q. overschrijding) van de kasgeldlimiet en renterisiconorm aan.
De kasgeldlimiet geeft de toelaatbare omvang van de netto vlottende schuld aan en dient derhalve om het renterisico op de korte termijn te beheersen.

Berekening kasgeldlimiet	
De kasgeldlimiet moet berekend worden naar de situatie bij de aanvang van het kalenderjaar.	
Begrotingstotaal 2014	€ 37.368.473
Het bij ministeriële regeling vastgestelde percentage	8,50%
Kasgeldlimiet voor 2014 (afgerond)	€ 3.176.000

Verloop stand kasgeldlimiet 2014 (bedragen x € 1.000,-)	Kwartaal			
	1	2	3	4
Basisgegevens kasgeldlimiet				
1 Vlottende korte schuld	7.056	7.156	4.333	2.000
2 Vlottende middelen	218	238	1.179	314
3 Totaal netto-vlottende schuld (1-2)	6.838	6.919	3.154	1.686
Kasgeldlimiet	3.176	3.176	3.176	3.176
Ruimte (+) c.q. overschrijding (-)	- 3.662	- 3.743	+ 22	+ 1.490

De renterisiconorm heeft betrekking op schuld met een looptijd van meer dan een jaar. De norm is gericht op een evenwichtige opbouw van de vaste schuld door gemeenten. Beoogd wordt te voorkomen dat er te grote renterisico's ontstaan in enig jaar door renteherziening of (her-) financiering.

Verloop stand renterisiconorm 2014 (bedragen x € 1.000,-)	
Basisgegevens renterisiconorm	
1 Renteherzieningen op leningen o/g	0
2 Betaalde aflossingen	3.713
3 Renterisico (1 + 2)	3.713
4a Begrotingstotaal jaar 2014	37.368
4b Het bij Min. Regeling vastgesteld %	20%
5 Renterisiconorm (4a x 4b /100)	7.474
Ruimte (+) c.q. overschrijding (-)	+ 3.761

De conclusie uit bovenstaand overzicht is dat in de beschouwde periode het renterisico ruim beneden de aangegeven normering is gebleven.

Financieringspositie

De Wet Financiering Decentrale Overheden (FIDO) schrijft voor dat de (structurele) financieringsbehoefte boven de kasgeldlimiet moet worden afgedekt met vaste financieringsmiddelen (looptijd langer dan één jaar).

Kredietrisico's

Niet betalende debiteuren kunnen binnen 4 weken na de vervaldatum van de betreffende nota een eerste herinnering tegemoet zien. Bij niet tijdige betaling na deze herinnering volgt binnen drie weken een laatste herinnering. Mocht ook die actie geen resultaat hebben dan wordt mondeling contact gezocht, eventueel gevolgd door een bezoek van een deurwaarder.

Nieuw is dat in de algemene voorwaarden voor het gebruik van gemeentelijke, overdekte sportaccommodaties een bepaling is opgenomen op grond waarvan aan gebruikers van deze accommodaties die hartgrondig weigeren te betalen de toegang kan worden ontzegd.

Liquiditeitsrisico's

Om zo optimaal mogelijk om te gaan met de beschikbare liquiditeiten is een overeenkomst gesloten met de Bank Nederlandse Gemeenten. Op basis van deze regeling worden de verschillende bij deze bank aangehouden rekeningen valutorisch als één rekening gezien. Tevens geldt een gunstig renteregime voor deze regeling.

Voor wat betreft de bij de andere banken aangehouden rekeningen geldt dat het streven er op gericht is om daar te kunnen beschikken over beperkte saldi.

Overschotten die op deze rekeningen ontstaan, worden periodiek overgeheveld naar de hoofdrekening bij de Bank Nederlandse Gemeenten.

Optimaliseren van de renteresultaten

Om maximaal te kunnen profiteren van een gunstige rentestand is het van belang dat naast inzicht in de renteontwikkelingen, beschikt wordt over actuele en betrouwbare informatie over de liquiditeitspositie. In dit kader worden er periodiek liquiditeitsplanningen opgesteld. Op basis hiervan wordt inzicht verkregen in de liquiditeitspositie op korte termijn. Daarnaast worden periodiek planningen opgesteld voor de langere termijn. Voor juiste werking van deze planningen is het tijdig kunnen beschikken over betrouwbare informatie van evident belang.

Schatkistbankieren/Schatkistbeleggen

Eind 2013 heeft het parlement de Wet financiering decentrale overheden (Wet Fido) gewijzigd in verband met het rentedragend aanhouden van liquide middelen in 's Rijks schatkist (verplicht schatkistbankieren). Voor decentrale overheden (waaronder gemeenten) betekent dit dat zij verplicht zijn om hun overtollige middelen in de schatkist aan te houden.

Aangezien onze gemeente niet (structureel) beschikt over overtollige middelen zal de impact van de wet, afgezien van extra administratieve handelingen, beperkt zijn.

RENTERESULTAAT

Overeenkomstig de in de raadsvergadering van 24 juni 2013 vastgestelde begrotingsrichtlijnen wordt voor zowel de berekening van de zogenaamde bespaarde rente alsmede voor de rentebijdrage aan de reserves een percentage van 1,5% gehanteerd. Een uitzondering hierop vormt de bestemmingsreserve kapitaallasten gemeentehuis waaruit gedeeltelijk de kapitaallasten van het nieuwe gemeentekantoor worden gedekt. Deze volgt de renteomslag van 4%.

Onderstaand overzicht schetst het renteresultaat 2014.

Rentelasten:	
- Rente van langlopende geldleningen	1.512.503
- Rente kortgeld	11.234
- Bespaarde rente eigen financieringsmiddelen	309.947
Totaal rentelasten (a)	1.833.684
Afschrijvingslasten (b)	2.325.545
Totaal kapitaallasten (a + b)	4.159.229
Doorberekende kapitaallasten + rentebaten	5.279.852
Saldo kostenplaats kapitaallasten/rente resultaat	1.120.623

PARAGRAAF 5 BEDRIJFSVOERING

Beleid en strategie

De Bedrijfsvoeringsvisie is het afgelopen jaar geëvalueerd en geactualiseerd. De missie van de organisatie en de visie op de bedrijfsvoering blijven in de kern onveranderd. Het zo optimaal mogelijk benutten van de kracht van de kleine gemeente dan wel een relatief kleine organisatie, maar ook het herkennen van de beperkingen, blijven belangrijke uitgangspunten bij de invulling van deze missie in de vorm van een visie en een strategie. De missie en de uitgangspunten dienen wel geplaatst te worden in een veranderende context. Zo zijn bijvoorbeeld de drie grote decentralisatieoperaties geïmplementeerd en betekenen de forse taakstellingen op de bedrijfsvoering dat er scherpere keuzes nodig zijn.

Op het terrein van de bedrijfsvoering is intensief samengewerkt met de gemeenten Deventer en Raalte. Hiertoe zijn al vier DOWR-werkorganisaties opgericht die diensten verlenen voor de drie gemeenten vanuit een zogenaamde gastheergemeente: ICT, Belastingen, Facilitair en Personeels- en salarisadministratie. De vijfde werkorganisatie Financiële administratie is per 1 januari 2015 gestart.

Dit alles gebeurt met als te verwachten resultaten: het verhogen van de kwaliteit; het verminderen van kwetsbaarheid; een vergroting van kennis, verlaging van de kosten en het bieden van (meer) kansen aan medewerkers.

Management

De actualisering van de Bedrijfsvoeringsvisie heeft geleid tot een nog 'plattere' organisatiestructuur en in totaliteit minder management. De laag eenheidsmanagers is verdwenen en een aantal kleinere vakgroepen zijn vanaf juni 2014 samengevoegd tot grotere teams onder aansturing van teamleiders. Het implementeren van de nieuwe managementstructuur én het sturing geven aan de gewenste ontwikkelrichting is gestart. Met name door de taakstellingen op de personeelsformatie zal dit een flinke uitdaging zijn. De permanente ontwikkeling van de organisatie blijft ook vragen om een permanente ontwikkeling van het management. De Deming-cirkel van Plan-Do-Check-Act stond altijd al centraal bij het ontwikkelen van de organisatie. Daarnaast zijn nu ook de termen: inspireren, mobiliseren, waarderen en reflecteren steeds prominenter, de zogenaamde IMWR-cirkel uit het Overheidsontwikkelmodel.

Financiën

In het organisatiegebied Financiën zijn de laatste jaren stappen vooruit gezet. Dit is ook geconstateerd in de audit volgens het Overheidsontwikkelmodel. De basis is voor de financiële instrumenten op orde en de planning- en controlcyclus is geleidelijk aan steeds verder doorontwikkeld. Ook de voorbereidingen voor de DOWR-werkorganisatie Financiële administratie is een belangrijke ontwikkeling geweest.

De realisatie, de verwerking en de borging van de financiële effecten van de heroverwegingsmaatregelen (fase 4) is een belangrijke taak geweest om de basis op orde te houden. Vanuit de bedrijfsvoering dient een substantieel deel gerealiseerd te worden door de loonkosten te reduceren. Als vervolg op de Bedrijfsvoeringsvisie en mede gelet op de taakstelling op de bedrijfsvoering is in 2014 een meerjarenformatieplan vastgesteld.

Eind 2010 (bij de start van heroverwegingsfase 1) bedroeg de formatie 133 fte. Per eind 2014 is de formatie flink teruggebracht, namelijk naar 117 fte (inclusief RUD en gedetacheerde DOWR-medewerkers).

Medewerkers

De continue veranderende rol van de gemeente, de implementatie van de heroverwegingsmaatregelen, de nieuwe taken die de gemeente krijgt door de decentralisaties binnen het sociale domein etc., vereisen een permanente ontwikkeling van onze medewerkers. Het verder doorontwikkelen van medewerkers door middel van periodieke HRM gesprekken met medewerkers en via de geactualiseerde Olst-Wijhe academie zijn hierbij belangrijke instrumenten.

Hierdoor krijgt de persoonlijke ontwikkeling, maar ook de opleidingsinspanningen van de organisatie een hoger rendement. Samen met de gemeenten Deventer en Raalte is verder gewerkt aan het invoeren van een gezamenlijk en modern arbeidsvoorwaardenpakket voor onze medewerkers. Een onderhandelingsresultaat is eind 2014 bereikt, zodat de drie gemeenten vanaf 1 januari 2015 een zelfde arbeidsvoorwaardenpakket kennen. Om medewerkers ook in de toekomst te blijven binden en boeien aan onze organisatie is dit belangrijk en draagt dit bij aan een toekomstbestendige organisatie.

Het ziekteverzuim bij onze medewerkers is ook in 2014 zeer laag gebleken, namelijk 2,2% (landelijk cijfer vergelijkbare gemeentegrootte 3,7%).

Informatie

De steeds verdergaande digitalisering van de maatschappij en de 24uurs informatiestromen, waarmee iedereen toegang heeft tot informatie, leiden er toe dat het organisatiegebied informatie een belangrijk onderdeel is voor de bedrijfsvoering van onze organisatie. Een goede dienstverlening aan onze inwoners en bedrijven vereist een goede informatiehuishouding.

De door de gemeenten Deventer, Olst-Wijhe en Raalte gezamenlijke ingestelde I-werkorganisatie geeft hieraan inhoud. Een I-visie en een daarop gebaseerd meerjareninvesteringsprogramma is vastgesteld en wordt uitgevoerd. Daarbij wordt het applicatielandschap van de drie gemeenten geharmoniseerd. Er is gekozen voor aansluiting bij de vereniging Dimpact wat tot substantiële voordelen in de sfeer van kwaliteit, kosten en kwetsbaarheid moet gaan leiden. Betekent ook dat het 'maatpak' niet meer aan de orde is, maar dat het 'confectiepak' leidend wordt.

In 2014 is ook een Informatiebeveiligingsbeleid voor onze gemeente vastgesteld. Dit beleid bevat algemene beleidsuitgangspunten over informatiebeveiliging en is gebaseerd op de Baseline Informatiebeveiliging Nederlandse Gemeenten (BIG).

Processen

De ontwikkeling van onze organisatie wordt vormgegeven met behulp van het Overheidsontwikkelmodel (INK-based model voor overheidsorganisaties). Dit moet onder andere leiden tot een goede onderlinge afstemming van bedrijfsvoeringsprocessen en sturing hierop door het management.

Met behulp van de toepassing van de zogenoemde "Lean-principes" is in 2014 verder vorm en inhoud gegeven aan een aantal processen. De focus ligt door de Lean systematiek op het continu verbeteren van onze processen.

Resultaatgebieden

De kwaliteit van onze bedrijfsvoering wordt uiteindelijk afgemeten aan de behaalde resultaten. Resultaten die gerealiseerd moeten worden met steeds minder financiële middelen, maar ook met steeds minder mensen.

Het optimaliseren (lees: minimaliseren) van het kostenniveau is en blijft een belangrijk speerpunt voor de bedrijfsvoering. Daarbij wordt de dienstverlening in de richting van onze burgers, bedrijven en instellingen niet uit het oog verloren.

In 2014 heeft weer de driejaarlijkse kwaliteitsaudit plaatsgevonden. De resultaten hiervan vormen input voor de teamplannen van 2015, zodat er op die manier weer stelselmatig aandacht is voor het optimaliseren/verbeteren van de werkwijze en resultaten van de teams.

Door ons instrumentarium van klanttevredenheidsonderzoeken, medewerkerstevredenheidsonderzoeken en deelname aan www.waarstaatjegemeente.nl consequent toe te passen, monitoren wij onze resultaten. Naast de al genoemde kwaliteitsaudit heeft een medewerkerstevredenheidsonderzoek plaats gevonden. De algemene tevredenheid ten opzichte van de gemeente Olst-Wijhe als werkgever scoorde bij onze medewerkers een rapportcijfer 7,5. Hiermee zitten wij precies op de vooraf gestelde prestatie-indicator.

In 2014 zijn de volgende collegeonderzoeken op basis van artikel 213a gemeentewet uitgevoerd:

	Onderzoek	Resultaat
1.	Organisatiebrede positiebepaling Overheidsontwikkelmodel	De resultaten hiervan vormen input voor de teamplannen van 2015, zodat er op die manier weer stelselmatig aandacht is voor het optimaliseren/verbeteren van de werkwijze en resultaten van de teams.
2.	Tevredenheidsonderzoek Wmo (specifiek doelgroeponderzoek thema individuele voorzieningen)	De resultaten van dit onderzoek zijn betrokken bij het Beleidskader individuele voorzieningen Wmo 2014-2017. Verwezen wordt naar programma 6.
3.	Benchmark via "waarstaatjegemeente.nl"	De resultaten worden in het eerste kwartaal 2015 aan de raad bekend gemaakt.
4.	Legal audit grondexploitatie; inzicht in functioneren van grondexploitaties	Rapportage is begin 2015 opgeleverd en bevat een aantal aandachtspunten voor verbetering.

PARAGRAAF 6 VERBONDEN PARTIJEN

Inleiding

Een van de verplichte paragrafen voor de begroting en het jaarverslag is de paragraaf verbonden partijen. Deze verplichting volgt uit het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV). Het idee achter deze paragraaf is de gemeenteraad inzicht te geven in de verbonden partijen van onze gemeente (welke, waarom) en de risico's die hiermee (mogelijk) gelopen worden.

VERBONDEN PARTIJEN

Onze gemeente werkt met een aantal partijen samen om de gewenste beleidseffecten uit de begroting op een efficiënte - en doelmatige wijze te realiseren. Met deze externe partijen is de samenwerking op verschillende manieren georganiseerd. Deze paragraaf gaat over samenwerkingsvormen van de gemeente met andere partijen waarmee onze gemeente een financiële én bestuurlijke relatie heeft. Onder bestuurlijk relatie wordt verstaan dat de gemeente een zetel of stemrecht heeft in het bestuur van een participatie. Van financieel belang is sprake als de gemeente middelen ter beschikking heeft gesteld en die kwijt is in geval van faillissement van de verbonden partij en/of als financiële problemen bij de verbonden partij verhaald kunnen worden op de gemeente. Onze gemeente loopt dus financiële risico's als gevolg van financiële verplichtingen die juridisch afdwingbaar zijn door de verbonden partij. Hier ligt dus een relatie met de paragraaf Weerstandsvermogen.

Op deze regel zijn een paar uitzonderingen:

- Stichtingen waarin de gemeente in het bestuur participeert en waarmee wij een subsidierelatie hebben zijn geen verbonden partijen.
- Partijen waarvan wij leningen hebben gegarandeerd zijn geen verbonden partijen.

Onze gemeente heeft bestuurlijke en financiële belangen in de hierna te noemen verbonden partijen, waaronder gemeenschappelijke regelingen. In het algemeen geldt dat voor een gemeenschappelijke regeling wordt gekozen als de gemeente dit beleidsveld niet alleen dan wel niet doeltreffend of doelmatig kan uitvoeren. Naast gemeenschappelijke regelingen is er sprake van deelnemingen in naamloze vennootschappen (in de vorm van aandelen). Hieronder staat een overzicht met de verbonden partijen van onze gemeente. In dit overzicht wordt tevens vermeld wie de gemeente vertegenwoordigt bij de diverse regelingen. Vervolgens geven wij per verbonden partij nog nadere informatie.

Verbonden Partij	Bestuurlijke vertegenwoordiging
Gemeenschappelijke regelingen	
GGD IJsseland	Burgemeester A.G.J. Strien
Veiligheidsregio IJsselland	Burgemeester A.G.J. Strien
Werkvoorzieningschap Sallcon Werk talent	Wethouder H.H. Engberink Raadslid R.W. Kronieger
Recreatiegemeenschap Salland	Wethouder A.G.J. Bosch Wethouder M. Blind
Stichting de Overijsselse Ombudsman	Burgemeester A.G.J. Strien
Stichting de Mare (Openbaar basisonderwijs Salland)	Raadslid R.J.M. Leber Raadslid J. Gerkes
Dimpact	Burgemeester A.G.J. Strien
Deelnemingen	
N.V. Rova	Wethouder A.G.J. Bosch

Verbonden Partij	Bestuurlijke vertegenwoordiging
Stichting Duurzaamheid	Wethouder M. Blind
Enexis Holding N.V.	Wethouder M. Blind
Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V.	Wethouder M. Blind
Wadinko N.V.	Wethouder A.G.J. Bosch
Vitens N.V.	Wethouder M. Blind
N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)	Wethouder A.G.J. Bosch

Op 16 juli 2014 heeft een wijziging van het BBV op dit onderdeel plaatsgevonden. De wijziging regelt in de eerste plaats een nadere verduidelijking over de informatie die over verbonden partijen dient te worden opgenomen - conform art. 15-BBV- Daar waar de informatie niet beschikbaar is, wordt dit vermeldt in het overzicht.

Deelname in gemeenschappelijke regelingen:

Verbonden partij	GGD IJsseland Postbus 1453 8001 BC Zwolle									
Doel	<p>De Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst (GGD) bewaakt, beschermt, bevordert de gezondheid van 430.000 inwoners in twaalf gemeenten in de regio IJsseland. GGD IJsseland is het centrale punt waar bewoners, gemeenten en samenwerkingspartners terecht kunnen met al hun vragen en vraagstukken op het gebied van de openbare gezondheidszorg.</p> <p>Partijen Gemeenten: Dalfsen, Deventer, Hardenberg, Kampen, Ommen, Olst-Wijhe, Raalte, Staphorst, Steenwijkerland, Zwartewaterland en Zwolle.</p>									
Gegevens (vermogens- en resultaatgegevens) EV = eigen Vermogen VV = vreemd vermogen	<table> <tr> <td>EV</td> <td>€</td> <td>1.291.048</td> </tr> <tr> <td>VV</td> <td>€</td> <td>10.751.378</td> </tr> <tr> <td>Resultaat</td> <td>€</td> <td>65.000 verwacht resultaat</td> </tr> </table> <p><i>Bron: GGD najaarsrapportage 2014</i></p>	EV	€	1.291.048	VV	€	10.751.378	Resultaat	€	65.000 verwacht resultaat
EV	€	1.291.048								
VV	€	10.751.378								
Resultaat	€	65.000 verwacht resultaat								
Bestuurlijk belang en/of gegevens/actualiteit	<p>Bestuurlijk belang: uitvoering wettelijke taken</p> <p>Relatie met programma: 1,5,6 en 9</p> <p>Voor 2014 is een bijdrage aan de GGD verstrekt van € 498.151</p> <p>Verdeeld over de volgende onderdelen:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Bestuur € 33.504 • Jeugdgezondheidszorg € 220.342 • Infectieziekte bestrijding € 235.190 • Inspectie kinderopvang € 9.115 									
Bestuurlijke vertegenwoordiging	Burgemeester A.G.J. Strien									
Prestaties / effecten	<p>domein raad: beleidsontwikkelingen</p> <p>De openbare gezondheidszorg ondergaat voortdurend veranderingen. Dit is het gevolg van demografische ontwikkelingen, veranderingen in het risicobewustzijn en gedrag, in de fysieke en sociale omgeving en in de zorg, maar als gevolg van wet- en regelgeving en van ontwikkelingen in de wetenschap. Op basis van die veranderingen stelt het lokale bestuur de ambitie bij. Dit heeft gevolgen voor het takenpakket van de GGD.</p>									

Risico's en kansen

domein college: voortgang uitvoering

De GGD vervult uitvoerende, adviserende en coördinerende taken. De GGD IJsselland is het centrale punt waar bewoners, gemeenten en samenwerkingspartners terecht kunnen met al hun vragen en vraagstukken op het gebied van de openbare gezondheidszorg.

Over de financiële verantwoordelijkheden en risico's in verband met taken in vrijwillige samenwerking zijn afspraken met de betrokken gemeenten gemaakt. In ieder geval over:

- De duur en de kosten van de taakuitvoering.
- De opzegtermijn van de dienstverlening.

- De verrekening van eventuele desintegratiekosten.

Daarbij geldt als uitgangspunt dat de gemeente(n) die de dienstverlening voortijdig beëindigt, de kosten draagt die het rechtstreeks gevolg zijn van die beëindiging en dat de overige gemeenten geen financieel nadeel daarvan ondervinden. De kosten komen voor rekening van de gemeenten die een taak opdragen.

De GGD heeft in 2014 haar financiële risico's in beeld laten brengen om op basis daarvan haar weerstandsvermogen te bepalen. Het onderzoek heeft de huidige weerstandscapaciteit afgewogen tegen de risico's die worden voorzien en concludeert dat de weerstandscapaciteit te beperkt is.

Op basis van het rapport is voorgesteld om de bestaande afspraak over de omvang van reserves opnieuw te overwegen en hierbij een nieuwe marge af te spreken van minimaal € 400.000 en maximaal € 600.000. De komende jaren zal de weerstandscapaciteit moeten toegroeien naar de gewenste omvang. De GGD komt hiervoor nog met een voorstel.

Ontwikkelingen

In het handelen van de GGD IJsselland staat het resultaat, een tevreden klant en een positief maatschappelijk effect voorop. Geïnspireerd door de beweging in de samenleving en gedreven door haar professie is de GGD continu in ontwikkeling. Zij investeert in het bundelen van krachten en zoekt actief naar meerwaarde in de samenwerking met partners.

GGD IJsselland moet en wil in beweging komen. Enerzijds om een duidelijke koers en duidelijke aansturing te ontwikkelen, waaraan het heeft ontbroken in de afgelopen tijd, anderzijds omdat er veel op de gemeenten, waarvoor GGD IJsselland werkt, afkomt.

Om goed in te kunnen spelen op deze ontwikkelingen en om aan de eisen die dit stelt te voldoen is het eveneens zaak om achterstallig onderhoud aan te pakken en cruciale functies voor sturing in te vullen met structurele financiële dekking.

Bij de GGD is het taakveld jeugdgezondheidszorg (JGZ) sterk in beweging. Vanaf 1 april 2013 is de JGZ 0-4 jarigen van Carinova geïntegreerd met de JGZ 4-19 jarigen van GGD IJsselland. Met de overname wordt gelijktijdig een inhoudelijke kwaliteitsslag gemaakt, gelet op landelijke ontwikkelingen en het dalend aantal kinderen in de betrokken gemeenten. De randvoorwaarde die gemeenten gesteld hebben is dat de overgang in ieder geval op de langere termijn kostenneutraal moet gebeuren.

Verbonden partij	Veiligheidsregio IJsselland Zeven Alleetjes 1 8011 CV Zwolle									
Doel	<p>In oktober 2010 is de Wet veiligheidsregio's in werking getreden. Op basis hiervan zijn in Nederland 25 veiligheidsregio's ingesteld waaronder Veiligheidsregio IJsselland. Binnen onze regio werken politie, brandweer, geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen (GHOR), gemeenten (die verantwoordelijk zijn voor bevolkingszorg) en crisispartners samen om de rampenbestrijding & crisisbeheersing te organiseren. Daarnaast zijn we sinds januari 2014 ook verantwoordelijk voor de lokale brandweezorg, verdeeld over 35 brandweerkazernes en -posten in de elf gemeenten van onze regio. We werken samen op grond van een gemeenschappelijke regeling en zijn daarmee lokaal verlengd bestuur. Onze regio kent ruim 500.000 inwoners.</p> <p>Partijen Gemeenten: Dalfsen, Deventer, Hardenberg, Kampen, Ommen, Olst-Wijhe, Raalte, Staphorst, Steenwijkerland, Zwartewaterland en Zwolle.</p>									
Gegevens (vermogens- en resultaatgegevens) EV = eigen Vermogen VV = vreemd vermogen	<table border="0"> <tr> <td>EV</td> <td>€</td> <td>2.186.630</td> </tr> <tr> <td>VV</td> <td>€</td> <td>1.686.630</td> </tr> <tr> <td>Resultaat</td> <td>€</td> <td>4.024.500</td> </tr> </table> <p style="text-align: right;"><i>Bron: VRIJ najaarsrapportage 2014</i></p>	EV	€	2.186.630	VV	€	1.686.630	Resultaat	€	4.024.500
EV	€	2.186.630								
VV	€	1.686.630								
Resultaat	€	4.024.500								
Bestuurlijk belang en/of gegevens/actualiteit	<p>Bestuurlijk belang: uitvoering wettelijke taken</p> <p>Relatie met programma 1</p> <p>Voor 2014 is een bijdrage aan de veiligheidsregio verstrekt van € 1.382.885, hierop is het rekeningresultaat 2014 ad € 140.935 in mindering gebracht.</p>									
Bestuurlijke vertegenwoordiging	<p>Burgemeester A.G.J. Strien</p>									
Prestaties / effecten	<p>domein raad: (bijstelling) beleidsontwikkelingen * domein college: voortgang uitvoering</p> <p>De Veiligheidsregio is een openbaar lichaam dat op 1 januari 2009 is ingesteld met de 'Gemeenschappelijke Regeling' Veiligheidsregio IJsselland.</p> <p>Het doel van de 'Gemeenschappelijke Regeling' is het behartigen van de belangen van de elf deelnemende gemeenten, op het terrein van de brandweer, GHOR en rampenbestrijding. Met daarnaast het realiseren van een gecoördineerde inzet van organisaties, instellingen en diensten die bij zware ongevallen en rampen betrokken zijn.</p>									
Risico's, kansen en ontwikkelingen	<p>De gemeenten kunnen – op basis van historische kosten - worden aangesproken op een eventueel exploitatietekort. Door de Veiligheidsregio zijn de volgende vijf risico's geprioriteerd:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Ziektegolf (inclusief dierziekten); • Hoog water of overstroming; • Brand in dichte binnenstad; • Uitval van elektriciteitsvoorziening; • Paniek in menigten (zonder directe koppeling aan terrorisme). 									

	<p>Het grootste risico is wanneer de Veiligheidsregio wordt getroffen door een ramp of crisis waarbij hoge niet-verhaalbare kosten moeten worden gemaakt.</p> <p>Het ambitieniveau van het Beleidsplan voor de periode 2015-2018 is om uiterlijk in 2018 de rol als betrouwbare partner te versterken en in de regio leidend te zijn in de samenwerking bij branden, incidenten en crises tussen hulpverleningsdiensten, gemeenten en andere partners. De medewerkers zetten hun professionaliteit in om samen met inwoners, bedrijven en instellingen te werken aan een realistisch niveau van risicobeperking en zelfredzaam handelen voor, tijdens en na een calamiteit.</p>
--	---

Verbonden partij	Werkvoorzieningsschap Sallcon Werk talent Schonenvaardersstraat 9 7418 CC Deventer									
Doel	<p>Sallcon is een sociaal werkvoorzieningsschap voor mensen met een arbeidshandicap, re-integratie van werklozen met een afstand tot de arbeidsmarkt. Begeleider en bemiddelaar bij gesubsidieerde arbeid.</p> <p>Partijen: Gemeente Deventer en Olst-Wijhe.</p>									
Gegevens (vermogens- en resultaatgegevens) EV = eigen Vermogen VV = vreemd vermogen	<table> <tr> <td>EV</td> <td>€</td> <td>11.581.000</td> </tr> <tr> <td>VV</td> <td>€</td> <td>12.075.000</td> </tr> <tr> <td>Resultaat</td> <td>€</td> <td>1.909.000</td> </tr> </table> <p style="text-align: center;"><i>Bron: Sallcon concept jaarrekening 2014</i></p>	EV	€	11.581.000	VV	€	12.075.000	Resultaat	€	1.909.000
EV	€	11.581.000								
VV	€	12.075.000								
Resultaat	€	1.909.000								
Bestuurlijk belang en/of gegevens/actualiteit	<p>Bestuurlijk belang: uitvoering wettelijke taken (Wet Sociale werkvoorziening); bevordering werkgelegenheid</p> <p>Relatie met programma 6</p> <p>Voor 2014 is een bijdrage aan Sallcon verstrekt van € 2.481.254</p>									
Bestuurlijke vertegenwoordiging	Raadslid R.W. Kronieger Wethouder H.H. Engberink									
Prestaties / effecten Risico's en kansen	<p>De afbouw van de rijksbijdrage WSW leiden tot structurele nadelen voor Sallcon. Volgens een vastgesteld herstructureringsplan kunnen tekorten in de jaren tot en met 2021 nog door een algemene reserve van Sallcon worden opgevangen. Daarna is het begrote tekort jaarlijks € 2,8 mln. Er wordt gewerkt aan het opstellen van een nieuwe toekomstvisie voor Sallcon waarin ook verdienmodellen. Medio 2015 wordt e.e.a. in samenspraak met de gemeente Deventer (partner in GR verband) aan de gemeenteraad voorgelegd.</p>									
Ontwikkelingen	<p>Op basis van een strategisch plan zijn met enkele partners langdurige samenwerkingscontracten afgesloten. Daarmee is voor jarenlang werk gegarandeerd.</p>									

Verbonden partij	Recreatiegemeenschap Salland (RGS) Postbus 6300 7401 JH Deventer
Doel	<p>Doel van de RGS is het behartigen van de gemeenschappelijke belangen van de deelnemers op het terrein van de openlucht recreatie in ruime zin. De activiteiten van de RGS bestaan hoofdzakelijk uit het</p>

	<p>aanleggen, beheren en onderhouden van recreatieve voorzieningen. In dit verband kunnen worden genoemd: fietspaden, picknickplaatsen, kanoaanlegplaatsen, Toeristische OverstapPunten etc. De RGS exploiteert ook de passantenhaven in Wijhe.</p> <p>Partijen: Gemeenten Deventer, Raalte en Olst-Wijhe.</p>									
<p>Gegevens (vermogens- en resultaatgegevens) EV = eigen Vermogen VV = vreemd vermogen</p>	<table border="0"> <tr> <td>EV</td> <td>€</td> <td>687.732</td> </tr> <tr> <td>VV</td> <td>€</td> <td>993.969</td> </tr> <tr> <td>Resultaat</td> <td>€</td> <td>24.000 nadelig</td> </tr> </table> <p style="text-align: right;"><i>Bron: begroting 2014 recreatiegemeenschap Salland</i></p>	EV	€	687.732	VV	€	993.969	Resultaat	€	24.000 nadelig
EV	€	687.732								
VV	€	993.969								
Resultaat	€	24.000 nadelig								
<p>Bestuurlijk belang en/of gegevens/actualiteit</p>	<p>Bestuurlijk belang: uitvoering gemeentelijke taken in regionaal verband; versterking van recreatie- en toerismebelangen/-taken</p> <p>Relatie met programma 3</p> <p>Voor 2014 is een bijdrage aan het recreatieschap verstrekt van € 37.874</p>									
<p>Bestuurlijke vertegenwoordiging</p>	<p>Wethouder M. Blind (AB-lid) Wethouder J. A.G.J. Bosch (AB en DB lid)</p>									
<p>Prestaties / effecten</p>	<p>Regionale samenwerking op het gebied van recreatie en toerisme is belangrijk. Kwaliteit houdt niet op bij de gemeentegrens. Tevens leidt de goede afstemming tussen de drie deelnemende gemeenten tot uniformiteit. Samenwerking wordt tevens onderstreept door de provincie Overijssel. Ook fungeert de RGS als centraal aanspreekpunt (zowel voor deelnemende gemeenten als voor andere organisaties). Communicatie en werkprocessen worden daardoor gemakkelijker.</p>									
<p>Risico's en kansen</p>	<p>De Provincie heeft haar bijdrage aan de RGS stopgezet (€ 68.000,-). Een korting van 15% op de totale begroting van de RGS en dus een punt van grote zorg. Van deze Provinciale subsidie komt ruim € 9.000 ten goede aan de passantenhaven. Het resterende gedeelte wordt besteed aan het onderhoud van de fietspaden en het fietsroutenetwerk.</p>									
<p>Ontwikkelingen</p>	<p>De RGS is het laatste jaar druk bezig geweest met een efficiëncyslag, welke mogelijk zal leiden tot kostenbesparing en efficiëntere inzet van middelen. Toch zal er een toekomstscenario moeten worden vastgesteld. Mogelijkheden zijn:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Niets veranderen 2. Gemeentelijke bijdrage verhogen. 3. Afstoten/opheffen van fietspaden en voorzieningen die buiten de netwerken liggen. 4. Alleen het wandel- en fietsroutenetwerk behouden en alle overige voorzieningen en paden afstoten/opheffen. 5. De RGS (als WGR) opheffen en het beheer en onderhoud van het fiets- en wandelroutenetwerk onderbrengen bij DOWR. <p>Het college heeft aangegeven voortzetting van de RGS wenselijk te vinden en de voorkeur te geven aan een verhoging van de bijdrage. De gemeenten Deventer en Raalte moeten nog een keuze maken. Afstoten van de passantenhaven is een onderwerp van discussie.</p>									
<p>Verbonden partij</p>	<p>Stichting de Overijsselse Ombudsman Postbus 140 8100 AC Raalte</p>									
<p>Doel</p>	<p>Het doel van de stichting is het opzetten en in stand houden van een organisatie, die zorg draagt voor een onafhankelijk onderzoek naar de</p>									

<p>Gegevens (vermogens- en resultaatgegevens) EV = eigen Vermogen VV = vreemd vermogen</p>	<p>klachten van natuurlijke personen of rechtspersonen over gedragingen, handelen of nalaten door bestuursorganen, (gewezen) ambtenaren en andere personen die vallen onder de Algemene wet bestuursrecht. Op basis van genoemd onderzoek wordt een oordeel gegeven over de ingediende klacht.</p> <table border="0"> <tr> <td>EV</td> <td>€</td> <td>95.920</td> </tr> <tr> <td>VV</td> <td>€</td> <td>7.822</td> </tr> <tr> <td>Resultaat</td> <td>€</td> <td>12.830</td> </tr> </table> <p style="text-align: right;"><i>Bron: Jaarrekening 2013 St. Overijsselse Ombudsman</i></p>	EV	€	95.920	VV	€	7.822	Resultaat	€	12.830
EV	€	95.920								
VV	€	7.822								
Resultaat	€	12.830								
<p>Bestuurlijk belang en/of gegevens/actualiteit</p>	<p>Bestuurlijk belang: een goede onafhankelijke klachtafhandeling</p> <p>Relatie met programma 9: Het gaat over alle beleidsterreinen van de gemeente</p> <p>De gemeente betaalt als bijdrage in de algemene kosten 10 eurocent per inwoner (voor 2014 een begrote bijdrage van € 1.748) en een bedrag van € 1.500 per behandelde klacht (op begrotingsbasis wordt uitgegaan van 2 klachten) met betrekking tot de betreffende gemeente. Voor interventieklachten wordt € 200 in rekening gebracht.</p> <p>Voor 2014 is een bijdrage betaald van € 2.197</p>									
<p>Bestuurlijke vertegenwoordiging Prestaties / effecten</p>	<p>Burgemeester A.G.J. Strien</p> <p>Prestaties – effecten domein raad: (bijstelling) beleidsontwikkelingen De raad heeft in 2001 besloten om voor de externe afhandeling van klachten aan te sluiten bij de Stichting de Overijsselse ombudsman. domein college: voortgang uitvoering Er is hiervoor aansluiting gezocht bij de door de afdeling Overijssel van de Vereniging van Nederlandse Gemeenten opgerichte stichting. De stichting is statutair gevestigd te Zwolle.</p>									
<p>Risico's en kansen Ontwikkelingen</p>	<p>Ontwikkelingen De Overijsselse Ombudsman heeft in 2014 één klacht doorgezonden naar ons ter behandeling. Er zijn geen klachten door de Overijsselse Ombudsman over ons behandeld.</p>									

<p>Verbonden partij</p>	<p>Stichting de Mare (openbaar basisonderwijs Salland) Monumentstraat 55D 8102 AK Raalte</p>									
<p>Doel</p>	<p>Het verzorgen van goed en waardevol onderwijs, op een school in de buurt in de gemeenten Raalte en Olst-Wijhe.</p>									
<p>Gegevens (vermogens- en resultaatgegevens) EV = eigen Vermogen VV = vreemd vermogen</p>	<table border="0"> <tr> <td>EV</td> <td>€</td> <td>3.487.432</td> </tr> <tr> <td>VV</td> <td>€</td> <td>1.820.484</td> </tr> <tr> <td>Resultaat</td> <td>€</td> <td>477.341 nadelig</td> </tr> </table> <p style="text-align: right;"><i>Bron: Jaarrekening 2013 de Mare</i></p>	EV	€	3.487.432	VV	€	1.820.484	Resultaat	€	477.341 nadelig
EV	€	3.487.432								
VV	€	1.820.484								
Resultaat	€	477.341 nadelig								

<p>Bestuurlijk belang en/of gegevens/actualiteit</p>	<p>Bestuurlijk belang: Het toezichthoudend orgaan bestaat uit leden van de gemeenteraden uit Olst-Wijhe en Raalte.</p> <p>Relatie met programma 4</p> <p>De Stichting de Mare wordt hoofdzakelijk gefinancierd door het Ministerie van OC en W en is een financieel zelfstandige entiteit. Echter de gemeenten zijn financieel aansprakelijk in geval van exploitatietekorten welke niet uit eigen reserves kunnen worden gedekt.</p>
<p>Bestuurlijke vertegenwoordiging</p>	<p>Raadslid J. Gerkes Raadslid R.J.M. Leber</p>
<p>Prestaties / effecten</p>	<p>domein raad: (bijstelling) beleidsontwikkelingen Vertegenwoordigers uit uw raad en uit de raad van de gemeente Raalte nemen deel aan de Stichting.</p> <p>domein college: voortgang uitvoering</p>
<p>Risico's en kansen</p>	<p>Artikel 23 van de grondwet geeft de gemeente de opdracht te zorgen voor 'voldoende openbaar basis onderwijs in een genoegzaam aantal openbare scholen'.</p> <p>Ook geeft de wet op het primair onderwijs een aantal bevoegdheden aan die voorbehouden zijn aan de gemeenteraad o.a. het goedkeuren danwel instemmen met begroting en jaarrekening (art 48 lid 6d). Op basis van bovengenoemde wetgeving is de gemeente financieel aansprakelijk in geval het openbaar onderwijs exploitatie tekorten heeft welke niet uit eigen reserves gedekt kunnen worden.</p> <p>Bij de fusie van het openbaar onderwijs van Olst-Wijhe en Raalte en het oprichten van een stichting is besloten gebruik te maken van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen door het instellen van een 'toezichthoudend orgaan'. Dit orgaan oefent het wettelijk verplichte toezicht op het openbaar onderwijs uit namens de beide gemeenteraden.</p> <p>In 2013 heeft stichting 'de Mare' een risico- en vermogensanalyse laten uitvoeren. Vastgesteld wordt dat 'de Mare' een gemiddeld risicoprofiel heeft. Dit risicoprofiel staat gelijk aan een risicobuffer van 7 tot 12% van de totale baten. Het advies aan 'de Mare' is om een buffer van 12% te hanteren en spoedig een plan van aanpak op te stellen waarmee de uitstaande risico's worden beperkt. De stichting kan daarna volstaan met een lagere risicobuffer die meer in lijn is met de richtlijnen van de Onderwijsinspectie.</p>
<p>Ontwikkelingen</p>	<p>Onderdeel van de strategische doelen voor de periode 2011-2015 is dat er in verband met de voorziene krimp van het aantal leerlingen in de regio er aandacht moet zijn voor de kwaliteit en de instandhouding van de basisscholen. Een daling van het leerlingenaantal heeft invloed op de formatie, op de instandhouding, op de kwaliteit van leerkrachten en scholen.</p> <p>Ambitieuze geformuleerde plannen lijken op gespannen voet te staan met de teruglopende bekostiging. Er is door de werkgroep 'krimp als kans' onderzoek verricht naar de demografische gegevens van de regio en de gevolgen van krimpende leerlingenaantallen voor de organisatie en de kwaliteit van het onderwijs. Op basis daarvan is een plan ontwikkeld. Door te kiezen voor een koerswijziging in het organisatiemodel realiseert stichting de Mare een kwaliteitsverbetering en een bezuiniging.</p>
<p>Verbonden partij</p>	<p>Coöperatie Dimpact U.A.</p>

Zuiderval 96 7543 EZ Enschede										
Doel	Het doel van de vereniging is gemeenten te ondersteunen bij de best mogelijke oplossingen voor de gemeentelijke digitale dienstverlening en optimale bedrijfsvoering.									
Gegevens (vermogens- en resultaatgegevens) EV = eigen Vermogen VV = vreemd vermogen	<table> <tr> <td>EV</td> <td>€</td> <td>526.459</td> </tr> <tr> <td>VV</td> <td>€</td> <td>634.320</td> </tr> <tr> <td>Resultaat</td> <td>€</td> <td>118.612 voordelig na belastingen</td> </tr> </table> <p style="text-align: center;"><i>Bron: Jaarrekening 2013 Dimpact</i></p>	EV	€	526.459	VV	€	634.320	Resultaat	€	118.612 voordelig na belastingen
EV	€	526.459								
VV	€	634.320								
Resultaat	€	118.612 voordelig na belastingen								
Bestuurlijk belang en/of gegevens/actualiteit	<p>In DOWR-I verband: gezamenlijke inkoop ICT, kennisdeling, elektronische dienstverlening</p> <p>Het samenwerkingsverband is per juli 2014 ingegaan. De totale bijdrage in DOWR-I is € 538.680. De verdeling is als volgt:</p> <table> <tr> <td>Gemeente Deventer</td> <td>64,5%</td> <td>€ 347.449</td> </tr> <tr> <td>Gemeente Olst-Wijhe</td> <td>11,5%</td> <td>€ 61.948</td> </tr> <tr> <td>Gemeente Raalte</td> <td>24%</td> <td>€ 129.283</td> </tr> </table>	Gemeente Deventer	64,5%	€ 347.449	Gemeente Olst-Wijhe	11,5%	€ 61.948	Gemeente Raalte	24%	€ 129.283
Gemeente Deventer	64,5%	€ 347.449								
Gemeente Olst-Wijhe	11,5%	€ 61.948								
Gemeente Raalte	24%	€ 129.283								
Bestuurlijke vertegenwoordiging	Burgemeester A.G.J. Strien									
Prestaties / effecten	In DOWR-I verband is gekozen om samen te werken met Dimpact. Dimpact heeft de doelstelling om betere dienstverlening en efficiëntere bedrijfsvoering te realiseren voor haar lid gemeenten. Landelijke programma's zoals Antwoord©, digitale overheid 2017, zaakgericht werken, NUP en de Basisgemeente, staan daarbij centraal. Maar ook nieuwe ontwikkelingen worden in gezamenlijkheid opgepakt; denk aan de decentralisaties en de modernisering GBA. Door samen te werken aan deze doelen worden kosten- en kwaliteitsvoordelen behaald.									
Risico's en kansen	Bij de afweging wel of geen lid te worden van deze vereniging zijn verschillende risico's onderkend zoals discontinuïteit en onvoldoende kwaliteit, maar daar staan verschillende beheersingsmaatregelen tegenover.									
Ontwikkelingen	<p>Ontwikkelingen</p> <p>In 2015 wordt het programma digitalisering verder vervolgd met als doel volledig digitaal werken per 1 juli 2016.</p>									

Deelname in vennootschappen:

Verbonden partij	N.V. Rova Postbus 200 8000 AE Zwolle
Doel	De NV Rova is door diverse Nederlandse gemeenten opgericht met als doel te komen tot een efficiënte en effectieve organisatie bij de uitvoering van de gemeentelijke afvalzorgplicht. De afvalzorg wordt daarin verder verbonden aan andere thema's zoals het beheren van de openbare ruimte, het verduurzamen van onze energievoorziening en het terugdringen van CO2emissies

<p>Gegevens (vermogens- en resultaatgegevens) EV = eigen Vermogen VV = vreemd vermogen</p>	<p>Partijen: ROVA is de afval advies-regie- en verwijderingsorganisatie van 19 gemeenten in Midden- en Oost Nederland</p> <table border="0"> <tr> <td>EV</td> <td>€</td> <td>22,1 miljoen</td> </tr> <tr> <td>VV</td> <td>€</td> <td>52,23 miljoen</td> </tr> <tr> <td>Resultaat</td> <td>€</td> <td>5,4 miljoen</td> </tr> </table> <p style="text-align: right;"><i>Bron: Jaarverslag 2013 Rova Holding NV</i></p>	EV	€	22,1 miljoen	VV	€	52,23 miljoen	Resultaat	€	5,4 miljoen
EV	€	22,1 miljoen								
VV	€	52,23 miljoen								
Resultaat	€	5,4 miljoen								
<p>Bestuurlijk belang en/of gegevens/actualiteit</p>	<p>Bestuurlijk belang: In opdracht van deze gemeenten voert ROVA afval- en reinigingstaken uit en is ze verantwoordelijk voor het materiaal dat bij de afvalinzameling wordt ingezet.</p> <p>Relatie met programma 7 en 10</p> <p>Onze gemeente is deelnemer in het aandelenkapitaal van de NV Rova met 112 aandelen A a nominaal € 113,45 (belang € 11.345), dat wil zeggen dat de aandelen volledig winstgerechtigd zijn, inclusief de winst verkregen uit stortplaatsactiviteiten. Daarnaast is onze gemeente in het bezit van 90 aandelen B a nominaal € 113,45 (belang € 10.210,50), dat wil zeggen aandelen die niet winstgerechtigd zijn ten aanzien van resultaten uit stortplaatsactiviteiten.</p> <p>Over 2013 is in 2014 € 80.793 aan dividenduitkering uitgekeerd (exclusief 15% -€ 14.259- dividendbelasting).</p>									
<p>Bestuurlijke vertegenwoordiging Prestaties / effecten</p>	<p>Wethouder M. Blind</p> <p>domein raad: (bijstelling) beleidsontwikkelingen De ROVA adviseert over afvalvermindering en zorgt voor gescheiden inzameling, hergebruik, bewerking en verwerking van afvalstoffen.</p> <p>domein college: voortgang uitvoering</p>									
<p>Risico's en kansen</p>	<p>Normale bedrijfsrisico's</p>									
<p>Ontwikkelingen</p>	<p>Het nieuwe afvalbeleid van de overheid geeft gemeenten de opgave om 1 tot 1,5 miljoen meer huishoudelijk afval te recyclen. Hiervoor moet in gemeenteland het roer om en moet gedacht en gehandeld gaan worden vanuit grondstoffen in plaats van vanuit afval. ROVA heeft hiervoor een visie ontwikkeld die onder de noemer 'omgekeerd inzamelen' borg moet staan voor een sterke toename van de hergebruikpercentages. Daarnaast is gestart met de uitvoering van Beheer Openbare Ruimtes (BOR) voor gemeenten. De financiële druk als gevolg van de algemene economische ontwikkelingen is goed voelbaar, ook bij gemeenten. De nadruk ligt daarom eens te meer op het beheersbaar houden van de kosten door waar mogelijk nog efficiënter te werken.</p>									

<p>Verbonden partij</p>	<p>Stichting Duurzaamheid Grote Voort 247 8041 BL Zwolle</p>
<p>Doel</p>	<p>In de verkoopovereenkomst van Essent is opgenomen dat een aparte stichting toezicht zal houden op de naleving van de bepalingen uit de duurzaamheidsovereenkomst, inclusief ontwikkelingsplan. In 2011 is de stichting Essent Sustainability Development Foundation (Stichting duurzaamheid) opgericht</p> <p>Partijen: de voormalige aandeelhouders van Essent</p>

Bestuurlijk belang en/of gegevens/actualiteit	Bestuurlijk belang: Naleving afspraken op het terrein van milieu Relatie met programma 7 Geen financieel belang
Bestuurlijke vertegenwoordiging Prestaties / effecten	Burgemeester M. Blind domein raad: (bijstelling) beleidsontwikkelingen In het proces van de vervreemding van de aandelen Essent is op 12 mei 2009 een Duurzaamheidsvereenkomst (Sustainability Agreement) getekend tussen het Rheinisch-Westfälisches Elektrizitätswerk RWE en Essent. In deze overeenkomst hebben beide partijen bindende afspraken gemaakt over investeringen in duurzame energieproductie in Nederland. In een ontwikkelingsplan (Development Plan) zijn deze geconcretiseerd. De duurzaamheidsvereenkomst inclusief ontwikkelingsplan is vervolgens opgenomen in de uiteindelijke verkoopovereenkomst (Offer, Sale and Purchase Agreement of SPA). domein college: voortgang uitvoering Uitvoering van het milieubeleid
Risico's en kansen	Aan de deelneming in de stichting zijn geen financiële risico's verbonden. Door de deelnemers worden geen gelden ingebracht, de stichting heeft louter een toezichhoudende functie.
Ontwikkelingen	

Belangrijkste rechtsopvolgers van Essent N.V. :													
Verbonden partij	Enexis Holding N.V. Burgemeester Burgerslaan 40 5245 NH Rosmalen												
Doel	Enexis is de regionale energienetbeheerder in de provincies Groningen, Friesland, Drenthe, Overijssel, Flevoland (Noordoostpolder), Noord-Brabant en Limburg. Enexis is verantwoordelijk voor de ontwikkeling en aanleg van energiedistributienetwerken (gas- en elektriciteit) alsook voor het onderhoud, beheer en management van deze netten. Daarmee is Enexis de schakel tussen meer dan 2,6 miljoen klanten en de energieleveranciers. Partijen: Enexis is een zelfstandig bedrijf met een eigen vermogenspositie en financieringsstructuur.												
Gegevens (vermogens- en resultaatgegevens) EV = eigen Vermogen VV = vreemd vermogen	<table border="0"> <tr> <td>EV</td> <td>€</td> <td>3.516,7</td> <td>miljoen</td> </tr> <tr> <td>VV</td> <td>€</td> <td>2.900,3</td> <td>miljoen</td> </tr> <tr> <td>Resultaat</td> <td>€</td> <td>265,5</td> <td>miljoen</td> </tr> </table> <p style="text-align: right;"><i>Bron: programmamanager deelnemingen provincie Noord Brabant</i></p>	EV	€	3.516,7	miljoen	VV	€	2.900,3	miljoen	Resultaat	€	265,5	miljoen
EV	€	3.516,7	miljoen										
VV	€	2.900,3	miljoen										
Resultaat	€	265,5	miljoen										
Bestuurlijk belang en/of gegevens/actualiteit	Bestuurlijk belang: Invloed op het netwerk. Relatie met programma 3 Onze gemeente bezit 64.662 aandelen met een nominale waarde van € 1, - per aandeel (totaal belang € 64.662, -). Over 2013 is in 2014 € 43.879 aan dividenduitkering uitgekeerd												

	(exclusief 15% -€ 7.744- dividendbelasting).
Bestuurlijke vertegenwoordiging	Burgemeester M. Blind
Risico's en kansen	Normale bedrijfsvoerings risico's
Ontwikkelingen	Voor de klanttevredenheid en uitvalduur gaat de Raad van Bestuur van Enexis er vanuit dat het huidige, hoge kwaliteitsniveau gehandhaafd kan worden. In 2012 heeft Enexis een stabiele ontwikkeling doorgemaakt. Het bedrijfsresultaat is op gelijk niveau gebleven bij een beperkte tariefstijging voor klanten en de investeringen in de netten liggen op schema. 2012 is een belangrijk jaar geworden in de geschiedenis van Enexis. De openbare financiële markt is succesvol betreden met een tweetal obligatieleningen. Enexis is een gezond bedrijf met sterke credit ratings.

Verbonden partij	Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V Pettelaarpark 105 5216 PR 's Hertogenbosch
Doel	De primaire opdracht bestond uit het behartigen van het 50% belang in EPZ. Distributie en/of productie van elektrische- en andere vormen van energie; houdster- en financieringsmaatschappij. Partijen: Aandeelhouders van Publiek Belang zijn Provincies en Gemeenten.
Gegevens (vermogens- en resultaatgegevens) EV = eigen Vermogen VV = vreemd vermogen	EV € 1.598.145 VV € 107.847 Resultaat € 18.535 nadelig <i>Bron: programmamanager deelnemingen provincie Noord Brabant</i>
Bestuurlijk belang en/of gegevens/actualiteit	Bestuurlijk belang Relatie met programma 3 Onze gemeente bezit 64.662 aandelen met een nominale waarde van € 1,- per aandeel (totaal belang € 64.662,-).
Bestuurlijke vertegenwoordiging	
Risico's en kansen	
Ontwikkelingen	Per 30 september 2011 zijn de aandelen in ERH B.V. en daarmee indirect de aandelen in ERV B.V., ER B.V. en het 50% belang in EPZ geleverd aan RWE. Daarmee is een eind gekomen aan de primaire opdracht. PBE B.V. zal als tijdelijke vennootschap de resterende rechten en verplichtingen afwikkelen, in het bijzonder die voortvloeiende uit het convenant dat is overeengekomen met de Staat inzake borging publieke belangen kerncentrale Borssele met het Rijk voor de duur van 8 jaar na 30 september 2011.

Verbonden partij	Wadinko N.V. Zeven Alleetjes 1 8011 CV Zwolle
Doel	Wadinko is een regionale participatiemaatschappij, die de bedrijvigheid – en daarmee de werkgelegenheid – wil bevorderen in Overijssel, de Noordoostpolder en Zuidwest Drenthe. Wadinko neemt langdurig deel in nieuwe of bestaande, kansrijke ondernemingen. De deelname bestaat uit inbreng van risicodragend kapitaal, kennis en managementondersteuning. De bedrijven waar Wadinko bij voorkeur in participeert, behoren tot de maakindustrie en de

	<p>zakelijke dienstverlening. Omdat deze bedrijven veel aandacht besteden aan diverse vormen van innovatie hebben zij ontwikkelingsmogelijkheden en groeipotentie. Daarmee dragen ze in belangrijke mate bij aan de bevordering van de regionale economische structuur</p> <p>Partijen: Aandeelhouders van Wadinko zijn de Provincies en gemeenten in Overijssel, Drenthe en de gemeente Noordoostpolder</p>									
<p>Gegevens (vermogens- en resultaatgegevens) EV = eigen Vermogen VV = vreemd vermogen</p>	<table border="0"> <tr> <td>EV</td> <td>€</td> <td>55,6 miljoen</td> </tr> <tr> <td>VV</td> <td>€</td> <td>1,3 miljoen</td> </tr> <tr> <td>Resultaat</td> <td>€</td> <td>1,7 miljoen</td> </tr> </table> <p style="text-align: center;"><i>Bron: Wadinko (schrijven 11-09-2014)</i></p>	EV	€	55,6 miljoen	VV	€	1,3 miljoen	Resultaat	€	1,7 miljoen
EV	€	55,6 miljoen								
VV	€	1,3 miljoen								
Resultaat	€	1,7 miljoen								
<p>Bestuurlijk belang en/of gegevens/actualiteit</p>	<p>Bestuurlijke belang: economie (stimulering bedrijvigheid)</p> <p>Relatie met programma 3</p> <p>Onze gemeente bezit 60 van de 2.389 geplaatste aandelen (2,5%). De nominale waarde van ons belang in Wadinko is € 6.000. Wadinko heeft in 2013 besloten om voor de jaren 2013 tot en met 2017 € 500 per aandeel aan dividend uit te keren.</p> <p>Over 2013 is in 2014 € 25.500 aan dividenduitkering uitgekeerd (exclusief 15% -€ 4.500- dividendbelasting).</p>									
<p>Bestuurlijke vertegenwoordiging</p>	<p>Burgemeester A.G.J. Strien</p>									
<p>Risico's en ontwikkelingen</p>	<p>De omzet bij de meeste participaties nam toe in 2012, waarbij de winstgevendheid licht groeide. In 2012 zijn 3 nieuwe participaties afgesloten waarmee het totale aantal is gegroeid naar 26. Bij 3 participaties is het belang uitgebreid. Verder is het belang in 2 participaties verkocht, één participatie is failliet gegaan en bij 2 participaties is aanvullende financiering verstrekt.</p> <p>Onlosmakelijk verbonden met de opdracht, doelstellingen en activiteiten van Wadinko is het bewust aangaan van ondernemingsrisico's. Geheel in lijn met het Wadinko-besturingsmodel zijn de directies van de participaties primair verantwoordelijk voor een adequate beheersing van risico's op strategisch, operationeel en financieel gebied. Wadinko houdt daar toezicht op, onder andere middels periodieke rapportages van de participaties. Omdat Wadinko is vertegenwoordigd in de Raden van Commissarissen van de participaties, kan Wadinko toezicht houden op de directies.</p>									

<p>Verbonden partij</p>	<p>Vitens N.V. Postbus 1205 8001 BE Zwolle</p>
<p>Doel</p>	<p>Vitens is het grootste drinkwaterbedrijf van Nederland en levert drinkwater aan 5,4 miljoen mensen en bedrijven in de provincies Flevoland, Friesland, Gelderland, Utrecht, Overijssel en een aantal gemeenten in Drenthe en Noord-Holland.</p> <p>Vitens is een zelfstandig bedrijf met een eigen vermogenspositie en financieringsstructuur.</p>

<p>Gegevens (vermogens- en resultaatgegevens) EV = eigen Vermogen VV = vreemd vermogen</p>	<table> <tr> <td>EV</td> <td>€</td> <td>438,3</td> <td>miljoen</td> </tr> <tr> <td>VV</td> <td>€</td> <td>1,3</td> <td>miljoen</td> </tr> <tr> <td>Resultaat</td> <td>€</td> <td>39,3</td> <td>miljoen</td> </tr> </table> <p style="text-align: center;"><i>Bron: Jaarverslag Vitens 2013</i></p>	EV	€	438,3	miljoen	VV	€	1,3	miljoen	Resultaat	€	39,3	miljoen
EV	€	438,3	miljoen										
VV	€	1,3	miljoen										
Resultaat	€	39,3	miljoen										
<p>Bestuurlijk belang en/of gegevens/actualiteit</p>	<p>Bestuurlijk belang; beschikbaarheid van drinkwater</p> <p>Relatie met programma 3</p> <p>Onze gemeente bezit 27.797 aandelen à € 2,72 nominaal met een nominale waarde van € 27.797. Structureel wordt rekening gehouden met een dividendopbrengst van € 75.000, - per jaar. Daarnaast is in 2007 een achtergestelde lening verstrekt aan Vitens van € 1.826.000 met een looptijd van 15 jaar en een rentevergoeding van € 32.858 over 2014.</p> <p>Over 2013 is in 2014 € 64.267 aan dividenduitkering uitgekeerd (exclusief 15% -€ 11.341- dividendbelasting).</p>												
<p>Bestuurlijke vertegenwoordiging Risiko's en ontwikkelingen</p>	<p>Wethouder M. Blind</p> <p>Vitens is in 2012 overgegaan van een regionaal georiënteerde naar een meer procesgerichte structuur. Hiermee wordt gebouwd aan een meer naar buiten gerichte en slagvaardigere cultuur. De stabiele financiële resultaten en tarieven getuigen hiervan. De organisatie brede risico-inventarisatie heeft geleid tot de volgende top 5 van bedrijfsrisico's":</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Leidingnet 48.000 km lang; vanaf 2013 wordt een risicoprofiel van het leidingnet gemaakt om de juiste investeringskeuzes te ondersteunen 2. Informatiebeveiliging; er is een informatiebeveiligingsbeleid en – plan vastgesteld; van de 16 beveiligingsmaatregelen is reeds een deel in 2012 geïmplementeerd, de rest volgt in 2013 3. Arbeidskrachten en vakbekwaamheid; risico leegloop door vergrijzing; mitigeren door invoering strategische personeelsplanning 4. Leiderschap; investeren in reflectie op verandering, eigen rol en delen van kennis en ervaring 5. Klantgerichtheid; streven van incident gestuurde communicatie naar proactief informierend 												

<p>Verbonden partij</p>	<p>N.V. Bank Nederlandse Gemeenten Koninginnegracht 2 2514 AA Den Haag</p>
<p>Doel</p>	<p>BNG is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. BNG is een betrouwbare eigentijdse bank en expert in het financieren van publieke voorzieningen. Met gespecialiseerde financiële dienstverlening draagt BNG duurzaam bij aan het zo laag mogelijk houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger. Daarmee is de bank essentieel voor de publieke taak. De BNG heeft zich ten doel gesteld in de huidige</p>

<p>Gegevens (vermogens- en resultaatgegevens) EV = eigen Vermogen VV = vreemd vermogen</p>	<p>onzekere economische tijd stabiel op koers te blijven</p> <p>Partijen: aandeelhouders (staat, gemeenten, provincies en hoogheemraadschappen)</p> <table border="0"> <tr> <td>EV</td> <td>€</td> <td>3.582 miljoen</td> </tr> <tr> <td>VV</td> <td>€</td> <td>149.891 miljoen</td> </tr> <tr> <td>Resultaat</td> <td>€</td> <td>126 miljoen na belastingen</td> </tr> </table> <p><i>Bron: www.BNG gegevens eind van het begrotingsjaar 2014</i></p>	EV	€	3.582 miljoen	VV	€	149.891 miljoen	Resultaat	€	126 miljoen na belastingen
EV	€	3.582 miljoen								
VV	€	149.891 miljoen								
Resultaat	€	126 miljoen na belastingen								
<p>Bestuurlijk belang en/of gegevens/actualiteit</p>	<p>Bestuurlijke belang:</p> <p>Gelet op de wijze waarop de NV Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) het openbaar belang behartigt zien wij het aandelenbezit in de BNG als een duurzame belegging. De BNG is een bank van en voor overheden en instellingen van maatschappelijk belang.</p> <p>Relatie met programma 10</p> <p>Onze gemeente bezit 18.252 aandelen à € 2,50 nominaal (belang € 45.630). Vanaf 2012 halveert de BNG de dividenduitkering omdat de Bank als gevolg van Europese regelgeving gedwongen is een hoger eigen vermogen aan te houden. Structureel is hiermee voor de gemeente Olst-Wijhe een bedrag van € 21.000 gemoeid.</p> <p>Over 2013 is in 2014 € 23.180 aan dividenduitkering uitgekeerd.</p>									
<p>Bestuurlijke vertegenwoordiging Prestaties / effecten</p>	<p>Wethouder A.G.J. Bosch</p> <p>domein raad: (bijstelling) beleidsontwikkelingen domein college: voortgang uitvoering</p> <p>Onze gemeente maakt ook regelmatig gebruik van de faciliteiten van de BNG.</p>									
<p>Risico's en kansen</p>	<p>Het aangaan en beheersen van risico's is inherent aan de bedrijfsvoering van een bank. Zonder het accepteren van een bepaalde mate van krediet-, markt-, liquiditeits- en operationeel risico is het voeren van een kredietbedrijf niet mogelijk. Hoewel individuele risico's, zoals marktrisico, zijn af te dekken, leidt afdekking op zich veelal weer tot andere risico's. In het geval van het afdekken van marktrisico kan dit een risico op financiële tegenpartijen opleveren. Het risicobeheer van de bank is erop gericht om een redelijk rendement voor de aandeelhouders te combineren met het behouden van een excellente kredietwaardigheid. De manier waarop de bank naar haar risico's kijkt en deze beheerst, sluit aan bij de indelingen die worden gebruikt in de regelgeving die bekend staat als Basel II, Basel III en daarvan afgeleide Europese regelgeving.</p>									
<p>Ontwikkelingen</p>	<p>Gedurende het begrotingsjaar hebben zich geen veranderingen voorgedaan in de belangen van aandeelhouders in BNG Bank. (Hierbij is het gevolg van een eventuele gemeentelijke samenvoeging buiten beschouwing gelaten.)</p> <p>Over 2014 realiseerde BNG Bank een nettowinst na belastingen van EUR 126 miljoen (2013: EUR 283 miljoen). BNG Bank verwacht dat de omvang van nieuw verstrekte langlopende leningen in 2015 licht lager zal uitkomen dan in het voorgaande jaar. De nieuwe verstrekkingen betreffen naar verwachting vooral herfinanciering van aflopende leningen. Het renteresultaat over 2015 zal naar verwachting lager uitkomen dan over 2014. De aanhoudend lage markrente veroorzaakt een dalende trend van de renteopbrengst uit de eigen middelen van de</p>									

bank. Het resultaat financiële transacties zal ook in de nabije toekomst gevoelig blijven voor de politieke en economische ontwikkelingen binnen de Europese Unie. Gezien de aanhoudende onzekerheden acht de bank het niet verantwoord een uitspraak te doen over de verwachte nettowinst 2015.

PARAGRAAF 7 GRONDBELEID

Inleiding

In de Nota Grondbeleid 2014 - 2017, vastgesteld in januari 2014, zijn de kaders voor het grondbeleid vastgesteld. Voor de controle van de uitvoering van het grondbeleid is deze paragraaf grondbeleid opgesteld. In deze inleiding wordt ingegaan op de visie op het grondbeleid. Daarna wordt ingegaan op de uitkomsten van de geactualiseerde grondexploitaties

Grondbeleid is om twee redenen van belang. In de eerste plaats vanwege de relatie met de doelstelling van een aantal programma's en in de tweede plaats vanwege het financiële belang en de risico's.

Het grondbeleid in onze gemeente Olst-Wijhe is als volgt gedefinieerd:

“Het op een zodanige wijze handhaven van het bestaande grondgebruik, het innemen van grondpositie, dan wel het zodanig realiseren van gewenste veranderingen in dat grondgebruik, dat dit past in de doelstellingen die de gemeente geformuleerd heeft in het kader van het ruimtelijk beleid.”

Hieruit blijkt dat het grondbeleid een belangrijke bijdrage levert aan de realisatie van de ruimtelijke doelstellingen.

In de Nota Grondbeleid wordt uitgegaan van een passief of faciliterend grondbeleid waar dat kan en een actief grondbeleid waar dat moet. De grondexploitaties zijn geactualiseerd en aangepast aan de huidige marktsituatie. Dit betekent dat voor alle exploitaties is gekeken naar het uitgiftetempo van de kavels en de grondprijzen voor woningbouwprojecten. Ook is nauwkeurig gekeken naar de in elke grondexploitatie opgenomen plankosten. Hiervoor is een rekensystematiek gebruikt die aansluit bij de ministeriële regeling voor plankosten. De gehanteerde normen voor de plankosten zijn na evaluatie van de cijfers uit 2013 geactualiseerd. Op basis van de aanpassingen aan de markt is het totaal aan bouwgrondexploitaties niet sluitend. Dit betekent dat een voorziening ter afdekking van het tekort gevormd moet worden. In onderstaande paragraaf wordt nader ingegaan op de geactualiseerde bouwgrondexploitaties en de uitkomsten hiervan.

Na de behandeling van de geactualiseerde bouwgrondexploitaties wordt ingegaan op de risicoanalyse en het benodigde weerstandsvermogen dat wordt bepaald aan de hand van de risicoanalyse.

Financiën

Beleid

Binnen de grondexploitatie zijn de financiële risico's die worden gelopen vaak groot. Een grondexploitatie wordt meestal opgesteld voor een langere periode waardoor veel aannames gedaan moeten worden over bijvoorbeeld renteontwikkelingen, kostenstijgingen en/of – dalingen. Een helder beeld en reële inschatting van de financiële risico's is dan op haar plaats. Van de resultaten van de grondexploitaties wordt verwacht dat deze positief zijn en/of een substantiële bijdrage leveren aan de (ruimtelijke) doelstellingen. De in exploitatie genomen complexen dienen elkaar te kunnen afdekken. Indien blijkt dat het resultaat van een exploitatie negatief uitvalt, dient er conform het voorzichtigheidsprincipe en de voorschriften in het Besluit, Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV), een voorziening ter afdekking van het tekort gevormd te worden ten laste van de algemene middelen of reserves.

Berekening grondexploitaties

De grondexploitaties zijn nauwkeurig doorgenomen. De in voorgaande jaren gemaakte kosten zijn opgenomen in de boekwaarden. Deze zijn bijgewerkt tot 1 januari 2015 en verwerkt in de grondexploitaties. De afgelopen jaren is de verkoop van kavels minder snel gegaan dan verwacht. Deze trend blijft zich enigszins doorzetten, gezien de voortdurende economisch-financiële crisis

alhoewel de woningmarkt enigszins aantrekt. Een voordeel van de veranderde marktomstandigheden voor de uitkomsten van de grondexploitaties is het aanbestedingsvoordeel op civiele werken. Bovenstaande heeft geleid tot de volgende aanpassingen van de grondexploitaties:

- Voor elke grondexploitatie is in 2014 een plankostenscan ingevuld. Voor de huidige actualisaties is hiervan gebruik gemaakt, evenals de ervaringen van het afgelopen jaar. Met de plankosten worden bedoeld: de uren die intern gemaakt moeten worden, maar ook het uitvoeren van onderzoek, het maken van plannen en bijvoorbeeld het opstellen van overeenkomsten. Hiervoor is een rekensystematiek gehanteerd die aansluit bij de ministeriële regeling voor plankosten. De gehanteerde normen zijn na evaluatie van de cijfers uit 2013, aangepast. Het interne tarief is onveranderd en vastgesteld op € 90 per uur.
- De kostenramingen voor de civiele werken zijn voor alle projecten vervaardigd met de Standaard Systematiek voor Kostenramingen (SSK). Dit is een systematiek voor het maken van kostenramingen in de bouw en biedt een handreiking voor het kostenmanagement. Het maken van ramingen van infrastructurele kosten van projecten gebeurt met de SSK op eenduidige wijze. Daardoor zijn ramingen inzichtelijk, beter in de tijd te volgen en onderling vergelijkbaar.
- Gezien de aanhoudende aanbestedingsvoordelen is ervoor gekozen de verwachte voordelen voor de jaren 2015 en 2016 in de exploitaties op te nemen. Dit leidt tot lagere kosten voor het bouw- en woonrijp maken.
- Gelet op de renteontwikkeling op de kapitaalmarkt is het vaste rente-omslagpercentage bij het vaststellen van de begrotingsrichtlijnen vastgesteld op 4%. Ook voor de berekening van kapitaallasten van toekomstige investeringen wordt het percentage van 4% gehanteerd

In alle projecten is gerekend met dezelfde percentages voor rente, kostenstijging en opbrengstenstijging.

- Kostenstijging: 2% voor de volledige looptijd van de projecten
- Opbrengstenstijging: 0% voor de eerste vijf jaar, daarna 1% opbrengstenstijging
- Rente: 4%

Het percentage onvoorzien verschilt per project. Dit is afhankelijk van de fase waarin het project zich bevindt. Vergevoerde projecten hebben een laag percentage omdat naarmate het project verder in ontwikkeling is, er meer duidelijkheid is over de nog te maken kosten en ontvangen opbrengsten. Projecten in een vroege projectfase hebben vanwege de grotere onzekerheid een hoger percentage onvoorzien.

Resultaten grondexploitaties

Het overzicht van de resultaten van grondexploitaties is als volgt:

-/- resultaat = verlies -/- afwijking = nadelig	resultaat per 2014		MJB 2015	afwijking
	resultaat *	resultaat	resultaat *	
	1-1-2014 (A)	1-1-2015 (A+1jr rente)	1-1-2015 (B)	= (B)-(A+1jr rente)
NIEGG				
Meente noord	-322.367	-338.485	-452.660	-114.175
Subtotaal	-322.367	-338.485	-452.660	-114.175
Onderhanden werken				
Meente zuid	248.849	261.291	272.230	10.939
Wesepe bedr	368.448	386.870	183.560	-203.310
Wesepe won	-437.838	-459.730	-484.601	-24.871
Noorderkoeslag	-466.213	-489.524	87.454	576.978
Boerhaar	-130.525	-137.051	-152.987	-15.936
Zonnekamp oost (1)	-244.782	-257.021	-196.885	60.136
Zonnekamp west	1.091.498	1.146.073	1.113.300	-32.773
Enk	-1.335.440	-1.402.212	-1.737.150	-334.938
Subtotaal	-906.003	-951.303	-915.079	36.224
Totaal	-1.228.370	-1.289.788	-1.367.739	-77.951
				(B-A)
Totaal verlies	-2.937.165	-3.084.023	-3.024.283	-87.118
Totaal winst	1.708.795	1.794.235	1.656.544	-52.251

*contante waarde per 1 januari

Bovenstaande tabel geeft per project de financiële resultaten weer. Kolom (A) geeft het resultaat weer behorend bij de jaarrekening van 2013, dit bedrag is op contante waarde per 1-1-2014. Kolom (A+ 1jr rente) geeft hetzelfde resultaat uit de jaarrekening van 2013 weer, maar dan op contante waarde per 1-1-2015. Op deze manier wordt er een vergelijking tussen de jaarrekening van 2013 en 2014 mogelijk gemaakt. Doordat er gerekend wordt met een rekenrente, kunnen contante waarden uit verschillende jaren niet met elkaar vergeleken worden. Kolom (A+1jr rente) kan nu worden vergeleken met kolom (B).

Uit de jaarrekening 2014 kan voor de grondexploitaties het volgende worden geconcludeerd:

- Het verwachte resultaat van de complexen in exploitatie op contante waarde bedraagt op 1 januari 2015 € 0,91 miljoen negatief (per 1 januari 2014 was dit € 0,90 miljoen negatief).
- De fondsvoedingen "Bovenwijks" is hier € 5 per m² voor alle exploitaties die dit kunnen dragen. In betreffende grondexploitaties zijn in 2014 geen gronden verkocht. Derhalve wordt in 2014 op basis van de herziene grondexploitaties € 0,- bijdragen aan het fonds. Per 1 januari 2015 is er in de Reserve bovenwijks een bedrag aanwezig van € 55.695,-.
- De opbrengst grondverkoop in 2014 bedraagt € 0,85 miljoen. In 2013 was de opbrengst grondverkoop € 1,81 miljoen, in 2012 € 3,56 miljoen, in 2011 € 2,52 miljoen en in 2010 in totaal € 2,46 miljoen.
- Het voordelig bedrijfsresultaat over 2014 bedraagt € 0,14 miljoen en bestaat uit ontvangen rente op de belegde reserves.

Het resultaat/perspectief voor het totaal van alle grondexploitaties ziet er in het kort als volgt uit:

- Het verwachte resultaat van de grondexploitaties op contante waarde 1 januari 2015 bedraagt circa € 1,37 miljoen negatief (was per 1 januari 2014: € 1,23 miljoen negatief).
- De verliesvoorziening wordt gevormd ter afdekking van alle negatieve complexen, per contante waarde per 1 januari van dat jaar. In de jaarrekening 2013 was dit een bedrag van € 2,94 miljoen. Per 1 januari 2015 is er een bedrag van € 3,02 miljoen nodig. Per saldo wordt voor een bedrag van circa € 87.000,- aan aanvullende voorzieningen getroffen om de voorzieningen in evenwicht te houden met de herberekende en/of nieuw geraamde verliezen. De aanvullende voorziening zal moeten komen uit de algemene middelen.

Grondexploitatieprojecten

Elke grondexploitatie is uniek en heeft eigen uitgangspunten. Hieronder zijn de wijzigingen in de uitgangspunten per project aangegeven.

In de tabellen is aangegeven of de rente en het resultaat op eind- en contante waarde voordelig (v) of nadelig (n) is. Dit is ook zo bij de verschillen tussen 2014 en 2015 aangegeven.

Meente Noord

Op het bedrijventerrein ligt 1,6 hectare uitgeefbare grond. Deze grond moet nog bouwrijp gemaakt worden. In de grondexploitatie wordt uitgegaan van een fasering van de gronduitgifte tot 2020. Er was vorig jaar een geïnteresseerde voor deze grond. Deze partij heeft zich inmiddels teruggetrokken.

	1 januari 2015	Eindwaarde per 31 december ...	1 januari 2014	Eindwaarde per 31 december	verschil
Kosten	2.766.687		2.713.441		53.246 (n)
Opbrengsten	2.503.034		2.665.391		162.357 (n)
Kostenstijging	49.360		60.461		11.101 (v)
Opbrengstenstijging	3.729		0		3.729 (v)
Rente	263.476 (n)		345.093 (n)		81.617 (v)
Eindwaarde	572.760 (n)	2020	453.603 (n)	2020	119.157 (n)
Contante waarde	452.660 (n)		322.367 (n)		130.293 (n)

Het verschil wordt met name veroorzaakt door:

- Lagere opbrengsten door verlaging grondprijs.

Andere wijzigingen zijn:

- Lagere kosten bouw- en woonrijp maken. Er is een nieuwe raming gemaakt.
- Hogere kosten voor planvoorbereiding als gevolg van de nieuwe raming.
- Lagere rentelasten.

Meente Zuid

Op dit bedrijventerrein is bijna 0,5 hectare uitgeefbaar. Deze grond moet nog bouwrijp gemaakt worden. Op deze locatie was een optie genomen, welke in 2015 in een koop omgezet zou worden. Helaas is de optant in 2014 failliet gegaan, waardoor de grond opnieuw in de markt gezet moet worden. Aangezien met de optant een lage grondprijs was afgesproken, kan de grondprijs nu weer naar het 'normale niveau', passend binnen de grondprijzenbrief, gebracht worden.

In de nieuwe grondexploitatie wordt uitgegaan van een verkoop in twee delen in 2016 en 2017.

	1 januari 2015	Eindwaarde per 31 december ...	1 januari 2014	Eindwaarde per 31 december	verschil
Kosten	1.320.952		1.280.035		40.917 (n)
Opbrengsten	1.626.996		1.556.895		70.101 (v)
Kostenstijging	4.257		2.795		1.462 (n)
Opbrengstenstijging	0		0		0
Rente	4.435 (v)		288 (v)		4.147 (v)
Eindwaarde	306.222 (v)	2017	274.356 (v)	2015	31.866 (v)
Contante waarde	272.230 (v)		248.849 (v)		23.381 (v)

De verschillen worden veroorzaakt door:

- Hogere grondprijs, passend binnen de Grondprijzenbrief.
- Uitstel van opbrengst.
- Hogere kosten bouw- en woonrijp maken, door andere verkaveling.
- Hogere plankosten door uitfasering.

Wesepe bedrijventerrein

Op dit bedrijventerrein zijn nog 6 bouwrijpe kavels, van gezamenlijk 1,3 hectare, uitgeefbaar. De verwachting is dat er tot 2018 jaarlijks 1 of 2 kavels verkocht zullen worden. In 2014 zijn hier geen kavels verkocht.

	1 januari 2015	Eindwaarde per 31 december ...	1 januari 2014	Eindwaarde per 31 december	verschil
Kosten	2.529.203		2.304.048		225.155 (n)
Opbrengsten	2.851.438		2.862.392		10.954 (n)
Kostenstijging	7.204		6.886		318 (n)
Opbrengstenstijging	0		0		0
Rente	100.291 (n)		103.607 (n)		3.316 (v)
Eindwaarde	214.740 (v)	2018	447.851 (v)	2017	233.111 (n)
Contante waarde	183.560 (v)		368.448 (v)		184.888 (n)

De verschillen worden veroorzaakt door:

- De grondprijs is omlaag bijgesteld, passend binnen de Grondprijzenbrief.
- Het project is een jaar uitgefaseerd. Dit omdat er in 2014 geen enkele kavel is verkocht en er op dit moment nog geen concrete geïnteresseerden zijn. De huidige fasering gaat er vanuit dat de eerste twee jaar één kavel per jaar verkocht zal worden en de overige twee jaren elk twee kavels.

Wesepe woningbouw

Deze woningbouwlocatie in Wesepe bestaat uit twee delen. Het eerste deel is bijna geheel verkocht. Het tweede deel is opnieuw verkaveld, bouwrijp gemaakt en deels (11 kavels) op de markt gebracht. Omdat er in 2014 zich geen particuliere geïnteresseerden gemeld hebben, zijn gesprekken met ontwikkelaars gestart om deze locatie te realiseren.

	1 januari 2015	Eindwaarde per 31 december ...	1 januari 2014	Eindwaarde per 31 december	verschil
Kosten	4.238.178		4.210.467		27.711 (n)
Opbrengsten	3.995.524		4.098.099		102.575 (n)
Kostenstijging	34.980		38.600		3.620 (v)
Opbrengstenstijging	0		0		0
Rente	311.957 (n)		407.837 (n)		95.880 (v)
Eindwaarde	589.591 (n)	2019	558.805 (n)	2018	30.786 (n)
Contante waarde	484.601 (n)		437.838 (n)		46.763 (n)

Het verschil wordt met name veroorzaakt door:

- Lagere grondprijzen, passend binnen de Grondprijzenbrief.
- Andere wijzigingen zijn:

- Lagere kosten voor bouw- en woonrijp maken als gevolg van een geactualiseerde civieltechnische raming.
- Het project is een jaar uitgefaseerd.
- Lagere rentelasten.

Noorder Koeslag

In de woonwijk Noorder Koeslag worden kavels verkocht door ons en woningbouwcorporatie SallandWonen. Ook worden er woningen verhuurd en verkocht door SallandWonen en verkocht door projectontwikkelaar Roosdom Tijhuis/Bouwfonds. De woonwijk is verdeeld in vier fasen. Fase één en twee zijn in ontwikkeling. In 2015 wordt gestart met de ontwikkeling van de volgende fase. Het uitwerkingsplan voor de laatste fase volgt in een later stadium.

Op dit moment wordt er onderhandeld met de projectontwikkelaar over het contract voor fase twee. Het is de bedoeling dat aanpassing van de voorwaarden zal leiden tot bouwproductie en een andere verdeling van de risico's.

	1 januari 2015	Eindwaarde per 31 december ...	1 januari 2014	Eindwaarde per 31 december	verschil
Kosten	18.539.318		18.626.692		87.374 (v)
Opbrengsten	19.824.499		19.815.041		9.158 (v)
Kostenstijging	469.033		591.384		122.351 (v)
Opbrengstenstijging	141.335		0		141.335 (v)
Rente	833.009 (n)		1.356.377 (n)		523.368 (v)
Eindwaarde	124.474 (v)	2023	759.411 (n)	2023	883.885 (v)
Contante waarde	87.454 (v)		466.213 (n)		553.667(v)

Deze verschillen worden veroorzaakt door:

- De indexering is aangepast: De rekenrente is van 5% naar 4% gegaan en er is nu gerekend met een opbrengststijging van 1% vanaf 2020, waar deze voorheen 0% was. De aangepaste indexering heeft een positief effect op de exploitatie.
- Voor de fase die nu in ontwikkeling genomen gaat worden is er een nieuw plan gemaakt, de uitgifte hiervan is naar voren geschoven (van 2020 naar 2016). Het aandeel openbare ruimte is kleiner geworden. De raming van de civiele kosten is hierdoor lager.
- Er hoeft beduidend minder grond te worden afgevoerd, de meeste grond kan nu worden verwerkt binnen het plangebied. Dit heeft een positief effect op de civiele raming.
- Doordat het planresultaat nu positief is, is er nu ook een afdracht aan bovenwijkse voorzieningen geraamd.

Boerhaar III

Voor het project Boerhaar moeten nog twee kavels worden verkocht en het gebied moet nog woonrijp worden gemaakt. Het uitgangspunt is dat de grond in 2015 en 2016 wordt verkocht en in 2016 woonrijp wordt gemaakt.

Omdat er al jaren geen vraag is naar deze kavels, wordt nagedacht over andere manieren van afronden van dit gebied. Omdat hierover nog niets bekend is, gaat deze berekening nog uit van de oude situatie. Wel is de grondprijs van beide kavels – binnen de bandbreedte van de Grondprijzenbrief- naar beneden bijgesteld.

	1 januari 2015	Eindwaarde per 31 december ...	1 januari 2014	Eindwaarde per 31 december	verschil
Kosten	1.156.127		1.149.617		6.510 (n)
Opbrengsten	1.010.695		1.027.670		16.975 (n)
Kostenstijging	2.978		3.592		614 (v)
Opbrengstenstijging	0		0		0
Rente	17.061 (n)		18.365 (n)		1.304 (v)
Eindwaarde	165.470 (n)	2016	143.903 (n)	2015	21.567 (n)
Contante waarde	152.987 (n)		130.525 (n)		22.462 (n)

De verschillen worden veroorzaakt door:

- Aanpassingen in fasering: In 2014 is in Boerhaar III geen grond verkocht. Zowel de kosten als de opbrengsten zijn daarom integraal doorgeschoven met als eindjaar 2016.
- De grondprijs is gedaald.
- De rekenrente is 5% naar 4% gedaald.

Zonnekamp Oost

De grondexploitatie heeft alleen betrekking op fase 1. Ten opzichte van 2014 is er in de planning weinig gewijzigd.

	1 januari 2015	Eindwaarde per 31 december ...	1 januari 2014	Eindwaarde per 31 december	verschil
Kosten	9.993.832		9.529.300		464.532 (n)
Opbrengsten	10.553.199		10.427.981		125.218 (v)
Kostenstijging	136.227		158.423		22.196 (v)
Opbrengstenstijging	36.550		0		36.550(v)
Rente	729.140 (n)		1.119.995 (n)		390.855 (v)
Eindwaarde	269.450 (n)	2022	379.737 (n)	2022	110.287 (v)
Contante waarde	196.885 (n)		244.782 (n)		47.897 (v)

De verschillen worden veroorzaakt door:

- De indexering is aangepast: De rekenrente is van 5% naar 4% gegaan en er is nu gerekend met een opbrengststijging van 1% vanaf 2020, waar deze voorheen 0% was. De aangepaste indexering heeft een positief effect op de exploitatie.
- Er is agrarische grond verkocht die eerder niet geraamd is.
- De civiele raming is opnieuw doorgerekend en naar boven bijgesteld.

Zonnekamp West

In Zonnekamp West liggen nog drie bouwrijpe kavels. In de grondexploitatie is ervan uitgegaan dat deze in 2017 worden uitgegeven. De nog te maken kosten bestaan uit het woonrijp maken.

	1 januari 2015	Eindwaarde per 31 december ...	1 januari 2014	Eindwaarde per 31 december	verschil
Kosten	9.931.483		9.989.286		57.803 (v)
Opbrengsten	11.135.401		11.135.401		0
Kostenstijging	5.492		11.980		6.488 (v)
Opbrengstenstijging	0		0		0
Rente	53.885 (v)		192.589 (v)		138.704 (n)
Eindwaarde	1.252.311 (v)	2017	1.326.723 (v)	2016	74.412 (n)
Contante waarde	1.113.300 (v)		1.091.498 (v)		21.802 (v)

De verschillen worden veroorzaakt door:

- Er is een nieuwe raming gemaakt van de nog uit te voeren werken. Deze raming sluit lager.
- De rekenrente is van 5% naar 4% gegaan.
- De drie nog te verkopen kavels zijn in de planning naar achteren geschoven.

De Enk

De uitvoerende werkzaamheden voor De Enk zijn nagenoeg afgerond. Er moet nog wel grond worden verkocht. De grondexploitatie laat een resultaat zien dat past bij het raadsbesluit uit 2012 over de financiering van dit project.

	1 januari 2015	Eindwaarde per 31 december ...	1 januari 2014	Eindwaarde per 31 december	verschil
Kosten	3.640.332		3.251.470		388.862 (n)
Opbrengsten	1.916.371		1.936.371		20.000 (n)
Kostenstijging	11.817		1.527		10.290 (n)
Opbrengstenstijging	0		0		0
Rente	218.280 (n)		155.696 (n)		62.584 (n)
Eindwaarde	1.954.057 (n)	2017	1.472.323 (n)	2015	481.734 (n)
Contante waarde	1.737.150 (n)		1.335.440 (n)		401.710 (n)

De verschillen worden veroorzaakt door:

- De projectduur is verlengd tot 2017. De afgelopen jaren was er weinig voortgang in dit project. Het lijkt erop dat er in 2015 weer wat beweging in komt.
- Een bijdrage aan de herstructurering is bij de jaarrekening 2013 abusievelijk buiten de exploitatie gehouden. Dit is nu hersteld.
- De grondprijs is naar beneden bijgesteld binnen de bandbreedte van de Grondprijzenbrief.

Risicoanalyse

Een groot deel van de risico's is opgenomen in de grondexploitaties zelf. De projectoverstijgende risico's en een aantal grote projectrisico's zijn opgenomen in de risicoanalyse. Elk risico en elke kans wordt gewaardeerd door het effect te berekenen op het totaal van grondexploitaties als de kans of het risico zich daadwerkelijk voordoet en dit effect te vermenigvuldigen met een ingeschatte kans van zich voordoen. Deze risicoanalyse heeft een subjectief karakter en houdt geen rekening met "extreme weersituaties" die zich zouden kunnen voordoen bij bijvoorbeeld een volledig instortende huizenmarkt. Het totaal berekende bedrag kan als benodigd weerstandsvermogen in de Reserve Grondexploitatie worden gezien. In het voorgaande jaar werd een benodigd weerstandsvermogen van € 1,39 miljoen berekend. Op basis van de opnieuw uitgevoerde risicoanalyse is het benodigde weerstandsvermogen per 1 januari 2015 € 1,12 miljoen.

Tabel: Risicoanalyse op hoofdlijnen

Risico of kans	Impact op resultaat	Kans op voordoen	Impact*kans	Beheersmaatregelen
RISICO'S				
In alle grondexploitaties rente 0,5% negatiever (uitgaven rente)	230.000	10%	23.000	Ontwikkelingen volgen, goed treasurybeleid
In alle grondexploitaties een jaarlijkse kostenstijging van 3% (ipv 2%)	310.000	30%	93.000	Slim aanbesteden, goede timing
In alle grondexploitaties een daling van de grondprijs met 10%	2.250.000	10%	225.000	Markt volgen
In alle grondexploitaties een vertraging van de inkomsten met 2 jaar	1.660.000	30%	498.000	Inzetten op verkoop en promotie activiteiten
In alle grondexploitaties het mislopen van het aanbestedingsvoordeel op de civieltechnische kosten van 20% in 2015 en 2016	320.000	30%	96.000	Slim aanbesteden, goede timing
Projectspecifieke risico's; De Enk, Wesepe, Boerhaar en Noorderkoeslag	1.235.000	30 tot 50%	416.500	
Subtotaal risico's			1.351.500	
KANSEN				
In alle grondexploitaties rente 0,5% positiever (uitgaven rente)	230.000	30%	69.000	Ontwikkelingen volgen, goed treasurybeleid
In alle grondexploitaties een jaarlijkse kostenstijging van 1% (ipv 2%)	300.000	30%	90.000	Slim aanbesteden, goede timing van werkzaamheden
Projectspecifieke kans; Opbrengsten uit verkoop extra grond De Enk in 2019	255.000	30%	76.500	Inzetten op verkoop kavel
Subtotaal kansen			235.500	

Totaal kansen en risico's			1.116.000	

HOOFDSTUK 3 JAARREKENING

3.1 BALANS EN TOELICHTING

ACTIVA (x € 1,=)	Ultimo 2014	Ultimo 2013
Vaste activa		
<i>Immateriële vaste activa</i>		
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	0	0
<i>Materiële vaste activa</i>	42.986.310	45.349.521
Investerings met een economisch nut		
- gronden uitgegeven in erfpacht	28.672	28.672
- overige investeringen met een economisch nut	27.765.196	36.791.139
Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	6.842.295	
Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend een maatschappelijk nut	8.350.147	8.529.710
<i>Financiële vaste activa</i>	13.610.868	14.925.587
Kapitaalverstrekingen aan:		
- deelnemingen	1.906.606	1.901.935
Leningen aan:		
- Woningbouwcorporaties	8.742.652	9.878.137
- deelnemingen	90.756	90.756
- overige verbonden partijen	1.989.672	2.138.464
- overige langlopende leningen u/g	596.128	647.818
- bijdragen aan activa van derden	285.054	268.477
Totaal vaste activa	56.597.178	60.275.108
Vlottende activa		
<i>Voorraden</i>	12.392.534	10.687.827
Grond- en hulpstoffen:		
- niet in exploitatie genomen bouwgronden	756.736	828.737
- onder handen werk (gronden in exploitatie)	11.635.798	9.859.091
<i>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>	3.966.537	5.054.534
- Vorderingen op openbare lichamen	2.703.369	3.472.841
- Overige vorderingen	1.263.167	1.581.693
<i>Liquide middelen</i>	8.292	629.625
- kassaldi	1.940	3.043
- bank- en girosaldi	6.352	626.582
<i>Overlopende activa</i>	1.846.391	1.576.575
- Van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkering met een specifiek bestedingsdoel	64.108	0
- Overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen	1.782.283	1.576.575
Totaal vlottende activa	18.213.754	17.948.561
Totaal generaal	74.810.932	78.223.669

PASSIVA (x € 1,=)	Ultimo 2014	Ultimo 2013
Vaste passiva		
Eigen vermogen	14.229.597	19.650.899
- Algemene reserve	9.039.356	9.162.376
- Overige bestemmingsreserves	4.478.929	10.327.154
- Nog te bestemmen resultaat jaarrekening	711.312	161.370
Voorzieningen	6.318.612	1.211.154
- Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	923.076	835.383
- Door derden beklemde middelen met een specifieke bestemming	5.395.536	375.771
Vaste schuld met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	41.644.726	43.377.864
Onderhandse leningen van:		
- Banken en overige financiële instellingen	41.644.726	43.377.864
Totaal vaste passiva	62.192.935	64.239.918
Vlottende passiva		
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	7.653.867	9.258.382
- Kasgeldleningen	3.000.000	5.500.000
- Bank- en girosaldi	1.196.849	18
- Overige schulden	3.457.018	3.758.363
Overlopende passiva	4.964.130	4.725.369
- Nog te betalen bedragen	3.513.499	2.310.095
- Van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen, nog te besteden specifieke uitkeringen	1.437.082	2.386.298
- Overige vooruitontvangen bedragen	13.549	28.976
Totaal vlottende passiva	12.617.997	13.983.751
Totaal generaal	74.810.932	78.223.669
Gewaarborgde geldleningen *)	37.498.944	36.046.044

*) Voor de nadere details over dit onderwerp wordt verwezen naar het overzicht gewaarborgde geldleningen en de paragraaf weerstandsvermogen.

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Inleiding

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten daarvoor geeft.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voorzover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Dividendopbrengsten van deelnemingen worden als bate genomen op het moment waarop het dividend betaalbaar gesteld wordt.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskostengerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden, overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken en dergelijke.

Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming te weten vier jaar. Indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten (reorganisaties) dient wel een verplichting gevormd te worden.

Balans

Vaste activa

Artikel 59 BBV beschrijft het onderscheid tussen investeringen met uitsluitend maatschappelijk nut in de openbare ruimte en investeringen met een (beperkt) economisch nut. Investeringen die op enigerlei wijze kunnen leiden tot of bijdragen aan het verwerven van inkomsten zijn investeringen met economisch nut. De vraag of de investering geheel kan worden terugverdiend is niet relevant voor de classificatie.

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- c.q. vervaardigingsprijs verminderd met de afschrijvingen en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn. De kosten van onderzoek en ontwikkeling worden in 5 jaar afgeschreven. De afschrijving van de geactiveerde kosten van onderzoek en ontwikkeling vangt aan bij ingebruikneming van het gerelateerde materiële vaste actief. Afsluitkosten van opgenomen geldleningen worden afgeschreven in de looptijd van de betrokken geldening. In verband met de introductie van het BBV kent de immateriële activa vanaf ultimo 2004 een boekwaarde van € nihil.

Investerings met economisch nut.

In erfpacht uitgegeven gronden

De in erfpacht uitgegeven percelen zijn gewaardeerd tegen de eerste uitgifteprijs (i.c. de waarde die bij eerste uitgifte als basis voor de canonberekening in aanmerking is genomen). Percelen waarvan de erfpacht eeuwigdurend is afgekocht zijn tegen een geringe registratiewaarde opgenomen.

Overige investeringen met economisch nut

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht; in die gevallen wordt op het saldo afgeschreven. Conform het b & w besluit van 15 december 2009 worden met ingang van de jaarrekening 2009 de afschrijvingslasten in het jaar van investering op nihil gesteld en wordt op investeringen afgeschreven vanaf het begrotingsjaar dat volgt op het jaar waarin het gereed komt/verworven wordt.

In het algemeen wordt gebruik gemaakt van de lineaire afschrijvingsmethode.

Slechts in uitzonderlijke gevallen wordt gebruik gemaakt van de annuïtaire afschrijvingsmethode.

Op grondbezit met economisch nut wordt niet afgeschreven.

Bij de waardering wordt in voorkomende gevallen rekening gehouden met een bijzondere vermindering van de waarde, indien deze naar verwachting duurzaam is. In het begrotingsjaar heeft een dergelijke vermindering overigens niet plaatsgevonden. Dergelijke afwaarderingen worden teruggenomen als ze niet langer noodzakelijk blijken. Volledigheidshalve vermelden wij dat op investeringen die vóór 2004 gedaan zijn soms extra is afgeschreven zonder economische noodzaak (ter verlichting van toekomstige lasten). Ook zijn in voorkomende gevallen reserves op dergelijke investeringen afgeboekt.

Op basis van het gehanteerde beleid zijn de afschrijvingstermijnen in het verleden niet altijd uniform toegepast. Deze situatie is mede het gevolg van de samenvoeging van beide voormalige gemeenten met elk een eigen beleid op dit punt. Op 6 december 2005 heeft het college van Burgemeester en Wethouders de nota "Waarderen en Afschrijven" vastgesteld. In deze nota zijn de navolgende afschrijvingstermijnen opgenomen:

Immateriële activa

- | | | |
|---|--|--|
| - | Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio | maximaal de looptijd van de geldlening |
| - | Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief | ten hoogste 5 jaar |

Activa met een meerjarig economisch nut

- | | | |
|---|---|--|
| - | (Onder)Gronden vageen afschrijving | |
| - | Gebouwen | 40 jaar |
| - | CV-installatie | 15 jaar |
| - | Rioleringswerken | 40 jaar |
| - | Pompen riolering | 15 jaar |
| - | Transportmiddelen | 7 jaar |
| - | Transportmiddelen Brandweer (minder intensief gebruikt) | 15 jaar |
| - | Motorvoertuigen | 20 jaar |
| - | Technische installaties en machines | 15 jaar |
| - | Vaste inventaris, veiligheidsvoorzieningen, groot onderhoud | 10 jaar |
| - | Gereedschappen, inventaris, meubilair en overig materiaal | Naar gangbare ervaringsnormen of voorgeschreven normen over de gebruiksduur, wordt deze bij de aanschaf bepaald (meestal 5 jaar) |
| - | Automatisering (pc's, printers en servers etc) | 5 jaar |
| - | Automatisering (software) | 7 jaar |

Activa met een meerjarig maatschappelijk nut in de openbare ruimte (als er geactiveerd wordt):

-	Wegen (wegdek, berm, talud en wegmeubilair)	25 jaar
-	Wegreconstructies (wegdek, berm, talud en wegmeubilair)	25 jaar
-	Rotondes	25 jaar
-	Verkeerslichtinstallaties en openbare verlichting	15 jaar
-	Bruggen, viaducten en ov. grotere kunstwerken	20 jaar

Met ingang van 2005 is het in deze nota vermelde afschrijvingsbeleid voor nieuwe investeringen gehanteerd.

Investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut

Investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend een maatschappelijk nut, zoals b.v. wegen, pleinen, bruggen, viaducten en parken worden zondig geactiveerd en afgeschreven. De ondergrond van deze werken wordt daarbij als integraal onderdeel van het werk beschouwd (en dus ook afgeschreven).

Voor zover in voorkomende gevallen een snellere budgettaire dekking mogelijk is, kan op dergelijke activa overigens (resultaatafhankelijk) extra worden afgeschreven. De boekwaarden moeten dus nadrukkelijk als nog te dekken investeringsrestanten worden gezien.

Financiële vaste activa

Kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen en leningen u/g zijn opgenomen tegen nominale waarde. Zondig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid in mindering gebracht. Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's ("kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen" in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Indien de waarde van de aandelen onverhoopt structureel mocht dalen tot onder de verkrijgingsprijs zal afwaardering plaatsvinden. Tot dusver is een dergelijke afwaardering niet noodzakelijk gebleken. De actuele waarde ligt ruim boven de verkrijgingsprijs. Bijdragen aan activa van derden worden conform het gehanteerde beleid geactiveerd. Dergelijke geactiveerde bijdragen zijn gewaardeerd op het bedrag van de verstrekte bijdragen, verminderd met afschrijvingen. De verleende bijdragen worden afgeschreven in de periode waarin het betrokken actief van de derde op basis van de door de gemeente gestelde voorwaarden moet bijdragen aan de publieke taak.

Plottende activa

Vorraden

De nog niet in exploitatie genomen bouwgronden zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, dan wel lagere marktwaarde. De overige grond- en hulpstoffen (magazijnvoorraden) worden gewaardeerd tegen standaard verrekenprijzen die zijn gebaseerd op de gemiddelde betaalde inkoopprijs. Verschillen tussen de standaard verrekenprijs en betaalde inkoopprijs worden als resultaat verantwoord. Incourante voorraden worden afgewaardeerd naar marktwaarde. De als "onderhanden werken" opgenomen bouwgronden in exploitatie zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs, dan wel de lagere marktwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend (zoals grondaankopen en kosten van bouw- en woonrijpmaken), alsmede een redelijk te achten aandeel in de rentekosten en de administratie- en beheerskosten. Winsten uit de grondexploitatie worden slechts genomen indien en voorzover die met voldoende mate van betrouwbaarheid als gerealiseerd aangemerkt kunnen worden. Zolang daarvan geen sprake is worden de verkregen verkoopbrengraten ten volle op de vervaardigingskosten in mindering gebracht. Gereede producten worden gewaardeerd tegen de kostprijs of tegen de marktwaarde indien de marktwaarde lager is dan de kostprijs. Dat laatste doet zich met name voor indien voorraden incurant worden. De kostprijs bestaat uit de verrekenprijzen van grond- en hulpstoffen en de loon- en machinekosten die aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt statisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

Liquide middelen en overlopende posten.

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Vorzieningen

Vorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies.

Vaste schulden

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

De waardering van de verplichting uit hoofde van de financial leasing van de vervoermiddelen vindt plaats tegen de contante waarde van de contractueel verschuldigde leasetermijnen.

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Borg- en Garantstellingen

Voor zover leningen door de gemeente gewaarborgd zijn, is buiten telling het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen. Overigens is in de toelichting op de balans nadere informatie opgenomen.

Stelselwijziging 2014

Het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) is in 2014 gewijzigd, waardoor de volgende stelselwijziging doorgevoerd dient te worden.

De bestemmingsreserve riolering (€ 5,3 miljoen ultimo 2014) moet worden omgezet in een voorziening. Hiermee wil de wetgever beter borgen dat de via rioolheffing ontvangen middelen beschikbaar blijven voor het doel waarvoor ze zijn geheven. Alleen efficiency- en aanbestedingsvoordelen kunnen nog worden toegevoegd aan een bestemmingsreserve. De bestemmingsreserve riolering is ontstaan uit nog niet bestede van derden verkregen middelen en efficiency- en aanbestedingsvoordelen. Aangezien het saldo niet is onder te verdelen in de verschillende componenten, is gekozen om het volledige saldo over te hevelen naar een nieuw ingestelde voorziening riolering (conform art 44, lid 2 BBV). De administratieve verwerking van deze mutatie is conform de notitie riolering van de commissie BBV via een directe balansmutatie in 2014 verwerkt. De vergelijkende cijfers 2013 zijn om die reden niet aangepast.

Voor afval gelden dezelfde uitgangspunten. De bestaande egalisatievoorziening afval wordt nu gepresenteerd als een voorziening afval (conform art 44, lid 2 BBV).

TOELICHTING OP DE BALANS
VASTE ACTIVA
Immateriële vaste activa

Omschrijving	Boekwaarde 31-12-2014	Boekwaarde 31-12-2013
Kosten afsluiten geldleningen/saldo agio en disagio	-	-
Kosten onderzoek en ontwikkeling	-	-
Totaal	-	-

Materiële vaste activa

Omschrijving	Boekwaarde 31-12-2014	Boekwaarde 31-12-2013
In erfpacht uitgegeven gronden	28.672	28.672
Overige investeringen met een economisch nut	27.765.196	36.791.139
Investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	6.842.295	
Investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend een maatschappelijk nut	8.350.147	8.529.710
Totaal	42.986.310	45.349.521

In 2009 is het recht van erfpacht gevestigd aan het object de Lange Slagen betreffende de nieuwbouw van Stichting de Bieënkorf.

De investeringen kunnen als volgt worden onderverdeeld:

Omschrijving	Boekwaarde 31-12-2014	Boekwaarde 31-12-2013
Gronden en terreinen	4.309.136	4.309.136
Woonruimten	200.000	0
Bedrijfsgebouwen	19.483.713	20.090.610
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	6.308.504	6.418.401
Vervoersmiddelen	240.364	808.447
Machines, apparaten en installaties	151.658	478.688
Overige materiële vaste activa	12.264.263	13.215.566
Totaal	42.957.638	45.320.849

Het onderstaande overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de investeringen met economisch nut weer:

Omschrijving	Boekwaarde 01-01-2014	Investerings	Des- investeringen	Afschrij- vingen	Bijdragen van derden	Boekwaarde 31-12-2014
Gronden en terreinen	4.309.136					4.309.136
Woonruimten	-	600.000	400.000			200.000
Gebouwen	20.090.610	166.503	17.771	716.204	39.425	19.483.713
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	-	-	-			0
Vervoersmiddelen	808.447	124.751	678.186	14.648	-	240.364
Machines, apparaten en installaties	478.688	7.811	288.013	46.829		151.658
Overige materiële vaste activa	11.104.257	75.877	216.864	723.351	17.300	10.222.620
Totaal	36.791.139	974.942	1.600.833	1.501.032	56.725	34.607.491

De navolgende (des)-investering met economisch nut hebben per saldo plaatsgevonden in 2014:

Omschrijving	Beschikbaar gesteld (restant)krediet	Werkelijke besteding 2014	Restant
- Brandweer	0	545	-545
- Basisonderwijs	99.507	59.000	40.507
- Sportterreinen	-28.423	-44.372	15.950
- Kunst	*)	63.573	-63.573
- Openbaar groen en openlucht recreatie	50.000	13.250	36.750
- Dorpshuizen	6.216	4.588	1.628
- Afvalverwijdering en verwerking	180.000	0	180.000
- Riolering	521.836	99.973	421.862
- Woonruimten	**)	600.000	-600.000
- Buitendienst gemeentewerken	124.250	124.206	44
- Automatisering	41.545	14.837	26.708
- Nieuwbouw gemeentehuis	702.026	39.342	662.684
Totaal (des)-investering 2014	1.696.957	974.942	722.014

Toelichting kredietoverschrijding:

*) Betreft de investering in het multifunctioneel gebouw Capellenborg. De belastingdienst heeft de verdeling voor wel/niet verrekenbare btw in 2014 vastgesteld. Dit wijkt af van waar bij de investering vanuit is gegaan, waardoor de kosten van de investering hoger zijn geworden.

***) Betreft transactie Middelerstraat. De voormalige eigenaar van een woning in Olst heeft de woning aan de Middelerstraat gekocht. Bij de aankoop in 2014 is overeengekomen dat de gemeente de woning in Olst overneemt. Begin 2015 is de betreffende woning in Olst door de gemeente weer verkocht.

De genoemde kredietoverschrijdingen passen binnen het bestaande beleid en kunnen als gevolg hiervan worden aangemerkt als niet onrechtmatig.

Het onderstaande overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de investeringen met maatschappelijk nut weer:

Omschrijving	Boekwaarde 01-01-2014	Investerings- investeringen	Des- investeringen	Afschrijvingen	Bijdragen van derden	Boekwaarde 31-12-2014
Gronden en terreinen	-	-	-	-	-	0
Woonruimten	-	-	-	-	-	0
Gebouwen	-	-	-	-	-	0
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	6.418.401	2.170.215		742.129	1.537.983	6.308.504
Vervoermiddelen	-	-	-	-	-	0
Machines, apparaten en installaties	-	-	-	-	-	0
Overige materiële vaste activa	2.111.309			69.666		2.041.643
Totaal	8.529.710	2.170.215	-	811.795	1.537.983	8.350.147

De navolgende (des)-investering met maatschappelijk nut hebben per saldo plaatsgevonden in 2014:

Omschrijving	Beschikbaar gesteld krediet	Werkelijke besteding 2014	Restant
- Wegen c.a.	*) 1.853.816	2.170.215	-316.398
- Straatverlichting	34.500	0	34.500
Totaal (des)-investering 2014	1.888.316	2.170.215	-281.898

*) In de werkelijke besteding is een grondruiltransactie verwerkt. De verkoopbijdrage is verwerkt onder bijdrage van derden. Per saldo blijft de investering binnen het beschikbaar gestelde krediet.

De genoemde kredietoverschrijding passen binnen het bestaande beleid en kunnen als gevolg hiervan worden aangemerkt als niet onrechtmatig.

Financiële vaste activa

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

Omschrijving	Boekwaarde 01-01-2014	Investerings- investeringen	Des- investeringen	Aflossingen / afschrijvingen	Voorziening (mutatie)	Boekwaarde 31-12-2014
Kapitaalverstrekingen aan:						
deelnemingen	1.901.935	4.672	1	-		1.906.606
gemeenschappelijke regelingen	-					0
Overige verbonden partijen	-					0
Leningen aan:						
woningbouwcorporaties	9.878.137	-		1.135.485		8.742.652
deelnemingen	90.756					90.756
overige verbonden partijen *)	2.138.464	-		148.792		1.989.672
Overige langlopende leningen **)	647.818	104.554		51.690	104.554	596.128
Overige uitzettingen met een looptijd > 1 jaar	-					0
Bijdragen aan activa in eigendom van derden *)	268.477	58.590	29.295	12.718		285.054
Totaal	14.925.587	167.816	29.296	1.348.685	104.554	13.610.868

Toelichting:

*) De mutatie in kolom investeringen is een gevolg van de verstrekte bijdragen voor de gebouwelijke integratie van 't Meestershuus en de kbs St. Aloysius alsmede voor de aanpassingen in zorgcentrum Sint Willibrord.

**) Betreft een tot nu toe niet opgenomen vordering op Essent uit hoofde van geldlening. Als gevolg van een in het verleden geleverde bijdrage voor de vorming van een kapitaalfonds. Er bestaat op dit moment nog geen zekerheid over het nakomen van de afspraken uit het verleden, het aflossen van deze schuld door Essent. Voor het zelfde bedrag is om die reden een voorziening gevormd, welke ten gunste van de vordering is gebracht.

VLOTTENDE ACTIVA

Voorraden

De in de balans opgenomen voorraden worden uitgesplitst naar de volgende categorieën:

Omschrijving	Boekwaarde 31-12-2014	Boekwaarde 31-12-2013
Grond- en hulpstoffen, gespecificeerd naar:		
niet in exploitatie genomen bouwgronden	756.736	828.737
overige grond- en hulpstoffen	-	-
	<u>756.736</u>	<u>828.737</u>
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	11.635.798	9.859.091
Gereed product en handelsgoederen	-	-
Vooruitbetalingen	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
Totaal voorraden	12.392.534	10.687.827

Op bovenstaande bedragen zijn de voorzieningen verwachte verliezen grondexploitatie in mindering gebracht (ultimo 2013 € 2.937.165 en ultimo 2014 € 3.024.283).

Van de niet in exploitatie genomen bouwgronden kan het volgende overzicht worden gegeven:

Gronden in voorraad	Boekwaarde 01-01-2014	Investerings	Des- investerings	Voorziening verlieslatend (mutatie)	Boekwaarde 31-12-2014
Noordelijke uitbreiding De Meente	828.737	58.085	207-	130.293	756.737
Totaal gronden in voorraad	828.737	58.085	207-	130.293	756.736

Voor het complex Noordelijke uitbreiding De Meente heeft een aanvullende dotatie van € 130.293 plaatsgevonden aan de gevormde voorziening (restantsaldo bedraagt € 452.660).

In de paragraaf 2.7 Grondbeleid wordt het financieel perspectief van de diverse complexen bouwgrond nader belicht.

Van de bouwgronden in exploitatie kan van het verloop in 2014 het volgende overzicht worden weergegeven:

Grondexploitatie:	Boekwaarde 01-01-2014	Investering	Opbrengsten	Winst-uitname	Boekwaarde 31-12-2014	Voorziening verlieslatend (mutatie)	Balanswaarde 31-12-2014
Boerhaar 3e fase	137.168	31.078			-	22.462	145.784
Molenstraat/Bieënkorf	-				-	-	0
Zonnekamp Oost 1e fase	3.114.841	1.345.852	652.484		-	47.897-	3.856.107
Zuid. Uitbreiding De Meente	84.096	5.765	52.406		-	-	37.456
Zonnekamp West	208.144	83.537	141.556		-	-	150.125
Noorder Koeslag	2.897.811	868.663	300	-	-	466.213-	4.232.386
Wesepe plandeel woningbouw	2.008.131	133.793	100	-	-	46.763	2.095.061
Wesepe plandeel bedrijventerrein	997.492	236.704	201.906		-	-	1.032.290
De Enk (Enkweg Wijhe)	411.407	76.892	-		-	401.710	86.589
Totaal grondexploitatie	9.859.091	2.782.284	1.048.752	-	-	43.175-	11.635.798

Complex Molenstraat/Bieënkorf is in 2013 afgesloten met een nadelig resultaat van € 362.234.

Voor het complex Boerhaar 3e fase heeft een aanvullende dotatie van € 22.462 plaatsgevonden aan de gevormde voorzieningen (restantsaldo bedraagt € 152.987).

Voor het complex Zonnekamp Oost 1e fase heeft een vrijval van € 47.897 plaatsgevonden ten aanzien van de gevormde voorziening (restantsaldo bedraagt € 196.885).

Voor het complex Noorder Koeslag heeft een vrijval van € 466.213 plaatsgevonden ten aanzien van de gevormde voorziening (restantsaldo bedraagt € nihil).

Voor het complex Wesepe plandeel woningbouw heeft een aanvullende dotatie van € 46.763 plaatsgevonden aan de gevormde voorzieningen (restantsaldo bedraagt € 484.601).

Voor het complex De Enk heeft een aanvullende dotatie van € 401.710 plaatsgevonden aan de gevormde voorziening (restantsaldo bedraagt € 1.737.150).

In de paragraaf 2.7 Grondbeleid wordt het financieel perspectief van de diverse complexen bouwgrond nader belicht.

Nog te maken kosten	13.560.536
Nog te verwachten opbrengsten	24.115.523
Verwacht exploitatie-resultaat (-/ is voordelig)	<u>1.080.811</u>

Voor een nadere toelichting op de grondexploitatie wordt verwezen naar de toelichting bij de paragraaf Grondbeleid en naar het Jaaroverzicht Grondexploitatie 2014 (ter secretarie ter inzage).

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Op 31 december 2014 waren er vorderingen tot een bedrag van € 3.966.538. Dit bedrag wordt als volgt verklaard:

Omschrijving	Boekwaarde 31-12-2014	Voorziening oninbaarheid	Balanswaarde 31-12-2014	Balanswaarde 31-12-2013
- debiteuren algemeen	642.251	223.643	418.608	359.988
- debiteuren openbare lichamen	2.703.369		2.703.369	3.472.841
- debiteuren belastingen	237.642		237.642	691.185
- diverse vorderingen Sociale Zaken	666.497	59.580	606.917	530.520
- uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	1		1	-
- Verstrekte kasgeldleningen	-	-	-	0
Totaal uitzettingen met een rentetypische	4.249.761	283.223	3.966.538	5.054.534

De post diverse vorderingen Sociale Zaken ad € 666.497 is opgebouwd uit:

- Leenbijstand
- Terugvordering ABW
- Terugvordering IOAW
- Verhaal ABW
- Kredithypotheek
- BBZ geldleningen rentedragend
- BBZ rente
- BBZ geldleningen renteloos
- Boeten ABW

Tegenover deze vordering staat een terugbetalingsverplichting aan het Rijk tot een bedrag van € 413.571. Op basis van recente inschatting is een voorziening dubieuze debiteuren getroffen tot een bedrag van € 59.580.

Liquide middelen

Op 31 december 2014 kon worden beschikt over tegoeden tot een bedrag van € 8.291.

Hieronder treft u de specificatie aan:

Omschrijving	Boekwaarde 31-12-2014	Boekwaarde 31-12-2013
Kas	1.940	3.043
Bank Nederlandse Gemeenten (belastingen)	0	0
Rabobank	6.352	1.435
ING	0	0
Bank Nederlandse Gemeenten (hoofdrekening)	0	625.147
Totaal liquide middelen	8.291	629.624

De hierboven vermelde bedragen komen overeen met de laatst ontvangen dagafschrijven in 2014 en de aanwezige contanten op de balansdatum.

Overlopende activa

Het bedrag aan overlopende activa bedroeg op 31 december 2014 € 1.791.849. Dit bedrag bestond uit de navolgende posten:

Omschrijving	Boekwaarde 31-12-2014	Boekwaarde 31-12-2013
Vooruitbetaalde bedragen	107.136	14.873
Nog van Europese en Nederlandse overheidslichamen te ontvangen voorschotten op specifieke uitkeringen	64.108	0
Nog te ontvangen bedragen	1.630.206	1.570.333
Verrekeningen crediteuren	54.542	
Verrekeningen soza en lief en leed pot	-9.601	-8.631
Totaal overlopende activa	1.846.391	1.576.575

Specificaties van deze bedragen zijn bij de vakgroep financiën voorhanden.

Onder Nog te ontvangen bedragen is een vordering op het Rijk opgenomen van € 77.366. Het betreft een Incidentele Aanvullende Uitkering (IAU) voor de hogere uitkeringslasten in 2014. De IAU 2014 wordt in 2015 aangevraagd. Op dit moment is nog niet bekend of onze gemeente voldoet aan de gestelde criteria en vervolgens of de IAU wordt toegekend. Dit risico is in de risicotabel meegenomen en bepaald mede de hoogte van de ratio van het weerstandsvermogen.

De in de balans opgenomen van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die zijn ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Specifieke uitkering	saldo 31-12-2013	toevoegingen	ontvangen bedragen	saldo 31-12-2014
Provincie Overijssel; bijdrage 3D's		82.145	80.230	1.915
Provincie Overijssel; verk. veiligheidsvoorz. Raalterweg	0	102.000	75.000	27.000
Prov. Overijssel; niet infra 2014 verk. veiligheid project	0	15.701	11.372	4.329
Prov. Overijssel; Impuls Brede School, Sport en Cultu	0	3.532		3.532
Provincie Overijssel; cultuur aan de basis	0	5.264	4.307	958
Provincie Overijssel; Gemeentelijk Energieloket 2.0	0	8.000		8.000
Provincie Overijssel Herontwikkeling Tuurweide	0	18.375		18.375
Totaal	0	235.017	170.909	64.108

VASTE PASSIVA

Algemeen

De gemeente Olst-Wijhe beschikt over een beleidskader reserves en voorzieningen. Dit beleidskader, de nota Reserves en Voorzieningen is in 2011 geactualiseerd en opnieuw door de raad vastgesteld. Deze nota vormt de basis voor het gemeentelijk beleid op dit punt.

Eigen vermogen

De stand van het eigen vermogen bedroeg op 31 december 2014 € 19.534.391. Ultimo 2013 bedroeg de stand van het eigen vermogen € 19.650.889, zodat er sprake is van een toename van het eigen vermogen met € 116.508. Het eigen vermogen per 31 december 2014 is als volgt opgebouwd:

Omschrijving	Boekwaarde 31-12-2014	Boekwaarde 31-12-2013
Algemene reserves	9.039.356	9.162.376
Bestemmingsreserves	4.478.929	10.327.154
Saldo van rekening van baten en lasten	711.312	161.370
Totaal eigen vermogen	14.229.597	19.650.899

Algemene reserves

De stand van de algemene reserves bedroeg op 31 december 2014 € 9.039.356. Ultimo 2013 was de stand van de algemene reserves € 9.162.376. Het verloop in 2014 wordt in onderstaand overzicht per reserve weergegeven.

Omschrijving	Boekwaarde 01-01-2014	Rente	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat vorig boekjaar	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2014
Algemene reserve	6.953.343						6.953.343
Nader te bestemmen middelen	1.341.373			736.128	161.370		766.616
Grondexploitatie	867.659	13.015	525.841	87.118			1.319.397
Totaal Algemene reserve	9.162.376	13.015	525.841	823.246	161.370	0	9.039.356

Onderstaand blijkt de reden van instelling van de algemene reserves. Tevens worden de belangrijkste mutaties vermeld.

Algemene reserve

Doel: Het dienen als buffer voor het opvangen van risico 's/verplichtingen waarvoor geen voorzieningen zijn gevormd en voor dekking van onverwachte tekorten op de jaarrekening. In 2014 is een bedrag van € 104.300 aan bespaarde rente toegevoegd aan de exploitatierekening.

Reserve nader te bestemmen middelen

Doel: Dekking van toekomstige uitgaven die niet nader zijn gedefinieerd. In 2014 is conform de resultaatbestemming van de jaarrekening 2013 € 161.370 gedoteerd. In 2014 werd aan deze reserve voor in totaal € 736.128 onttrokken:

- Aanvulling reserve grondexploitatie	525.841
- Onderhoud verkeersborden	10.000
- Beleidsplan Recreatie en Toerisme	8.190
- VBC software en hardware	40.429
- Omvorming groen	24.000
- I-pads	21.650
- Asbestsanering	-47.500
- I-Nup 2013	26.053
- Dorpsontwikkelingsplannen	264
- Uitvoering inburgering	11.321
- Invoering AWBZ	20.600
- Invoering JGZ	9.000
- Invoering JZ	39.879
- Implementatiebudget Heroverweging	46.400
Totaal	<u>736.128</u>

Reserve grondexploitatie

Doel: Egalisatie van de batige en nadelige saldi van de afzonderlijke complexen. De reserve is bedoeld als weerstandsvermogen om mogelijke financiële marktrisico's voortvloeiende uit de grondexploitaties op te kunnen vangen. In 2014 is een bedrag van circa € 13.015 toegevoegd aan bespaarde rente.

De benodigde omvang van de reserve is eind 2013 bepaald op € 1,4 miljoen. Aangezien het saldo van de reserve ultimo 2013 € 867.659 bedroeg is in het kader van de resultaatbestemming 2013 in 2014 € 525.841 gedoteerd aan deze reserve.

Vanwege de mutatie van de verliesvoorziening voor de diverse grondexploitaties is € 87.118 onttrokken aan de reserve grondexploitatie.

Bestemmingsreserves

De stand van de bestemmingsreserves bedroeg op 31 december 2014 € 9.783.723. Ultimo 2013 was de stand van de bestemmingsreserves € 10.327.154. Het verloop in 2014 wordt in onderstaand overzicht weergegeven.

Omschrijving	Boekwaarde	Rente	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat vorig boekjaar	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2014
	01-01-2014				boekjaar	afschrijvingen	31-12-2014

Bestemmingsreserves	10.327.154	135.244	924.111	6.320.058	0	587.521	4.478.929
---------------------	------------	---------	---------	-----------	---	---------	-----------

Onderstand treft u de het verloop overzicht bestemmingsreserves aan. Uit dit overzicht blijken de mutaties per reserve.

Bestemmingsreserve	Boekwaarde	Rente	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat vorig boekjaar	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2014
	01-01-2014				boekjaar	afschrijvingen	31-12-2014
Investeringsreserve	1.824.090		8.000	550.690	0		1.281.400
Decentralisatie huisvesting onderwijs	-19.854	-298	309.870	66.242	0	237.452	-13.977
Bestemmingsreserve Algemeen	200.876			60.633			140.244
Reserve bovenwijkse voorzieningen	54.873	823	31.208				86.904
Bestemmingsreserve extra afschrijving	36.301	545				7.177	29.669
Bestemmingsreserve kapitaallasten gemeentehuis	1.473.352	58.934				342.892	1.189.394
Bestemmingsreserve riolering	5.016.014	75.240	213.539	5.304.794			0
Bestemmingsreserve privatisering groen	187.214						187.214
Vervanging inventaris podiumvoorzieningen	42.840		4.317				47.157
Reclame sport	12.449		2.220				14.669
Kostbaar landschap	111.195						111.195
Onderhoud gemeentehuis	513.447		79.421	79.055			513.813
Onderhoud huisvesting buitendienst	51.700		10.479	6.540			55.640
Onderhoud brandweergarages	15.965		25.029				40.994
Onderhoud welzijnsaccommodaties	309.975		200.137	84.477			425.636
Onderhoud kerktorens	43.458		13.335	16.892			39.901
Onderhoud gebouwen begraafplaats	63.679		6.556	735			69.500
Omgevingsvergunning	30.765			12.510			18.255
Duurzaamheid	358.815			137.493			221.322
Laanbeplanting Raalterweg Wesepe	0		20.000				20.000
Totaal bestemmingsreserves	10.327.154	135.244	924.111	6.320.058	0	587.521	4.478.929

Hieronder blijkt de reden van instelling van iedere bestemmingsreserves afzonderlijk. Tevens worden de belangrijkste mutaties in 2014 genoemd :

Investeringsreserve

Doel: Het sneller kunnen inspelen op investeringsbehoefte.

In 2014 is een bedrag van € 8.000 toegevoegd wegens de ontvangen bijdrage voor de aanleg van acht parkeerplaatsen te Olst.

In 2014 is een bedrag van € 500.000 onttrokken ten behoeve van het project Wijhe en Overijssel, € 16.000 ten behoeve van de detailhandelstructuurvisie en € 34.690 ten behoeve aangebrachte voorzieningen in de Langstraat te Wijhe.

Reserve Decentralisatie huisvesting onderwijs

Doel: Opvang jaarlijkse fluctuaties in de uitgaven wegens de gemeentelijke taak te voorzien in de huisvesting van het onderwijs (Basis- en Voortgezet onderwijs).

Vanwege het negatieve saldo van de reserve is in 2014 is een bedrag van € 298 onttrokken wegens bespaarde rente. Onttrokken is een bedrag van € 237.452 ter dekking van kapitaallasten, een bedrag van € 43.400 voor de asbestsanering kbs Willibrord alsmede een bedrag van € 3.500 ten behoeve van een gesprongen gasleiding bij de A. Bosschool.

Conform de primaire begroting is een bedrag van € 309.870 toegevoegd.

De reserve decentralisatie onderwijshuisvesting heeft eind 2014 een negatief saldo van bijna € 14.000. Bij de aanvullende resultaatbestemming wordt voorgesteld € 37.675 aan deze reserve toe te voegen in verband met extra verworven subsidie voor de samenvoeging van 't Meestershuus en de kbs St. Aloysius.

Bestemmingsreserve Algemeen

Overeenkomstig de begroting 2014 zijn bedragen ad € 17.370 ten behoeve van kunstwerken en € 2.650 ten behoeve van logopodie onttrokken ten gunste van de exploitatie. Daarnaast is € 19.538 onttrokken in verband met de aanleg van het voetpaad aan de J. Hooglandstraat en € 21.075 ten behoeve van de Sociale Toekomstvisie.

Reserve bovenwijkse voorzieningen

Doel: Dekking kosten toekomstige investeringen met een bovenwijkse karakter en in het verlengde liggen van voorzieningen met uitsluitend planbetekenis.

In 2014 is een bedrag van € 823 toegevoegd wegens bespaarde rente. Daarnaast is een bedrag van € 31.208 toegevoegd vanwege de van Salland Wonen ontvangen bijdrage voortvloeiende uit de antieure overeenkomst met betrekking tot de herontwikkeling van de Julianalaan 10-40 te Wijhe.

Bestemmingsreserve Extra afschrijvingen

Doel: Om de jaarrekening 2004 te laten voldoen aan het BBV is besloten de gehanteerde extra afschrijvingen m.b.t. activa met economisch nut in het kader van de heroverweging 2004 ongedaan te maken. De extra afschrijvingen zijn gedoteerd aan deze bestemmingsreserve ter dekking van kapitaallasten in latere jaren.

In 2014 is een bedrag van € 545 aan bespaarde rente toegevoegd.

Onttrokken is in totaliteit € 7.177.

Bestemmingsreserve kapitaallasten gemeentehuis

Doel: Vanuit de gerealiseerde boekwinst ad € 2,1 miljoen door verkoop van de gemeentekantoren van de voormalige gemeenten Olst en Wijhe is een bestemmingsreserve gevormd ter gedeeltelijke dekking van de kapitaallasten van het nieuwe gemeentekantoor.

In 2014 is een bedrag van € 58.934 aan bespaarde rente toegevoegd.

In 2014 is € 342.892 onttrokken voor dit doel.

Bestemmingsreserve riolering

Doel: Voorkomen sterk fluctuerende rioolrechten en egaliseren jaarlijks schommelende uitgaven van het gemeentelijk rioleringsplan.

In 2014 is een bedrag van € 75.240 toegevoegd wegens bespaarde rente en € 213.539 zijnde het voordelig resultaat 2014.

Als gevolg van de stelselwijziging in 2014 (zie waarderinggrondslagen) is het volledige saldo van deze reserve overgeheveld naar een nieuwe voorziening riolering (conform art 44, lid 2 BBV)

Bestemmingsreserve privatisering groen

Doel: Dekking uitvoering groenbeleidsplan.

In 2014 hebben geen mutaties plaatsgevonden.

Vervanging inventaris podiumvoorziening

Doel: Dekking vervanging inrichting en inventaris Cappelenborg.
In 2014 is een bedrag van € 4.317 toegevoegd.

Reclame sport

Doel: Ondersteuning vaste gebruikers sporthal de Hooiberg bij het organiseren van activiteiten in deze sporthal.
In 2014 is een bedrag van € 2.220 toegevoegd zijnde reclame-inkomsten afkomstig uit verhuur reclameborden in sporthal "De Hooiberg".

Reserve Kostbaar landschap

Doel: Uitvoering landschapsontwikkelingsplan (LOP) waarvoor de Provincie in het kader van pMJP cofinancieringsbijdragen heeft toegekend.
In 2014 hebben geen mutaties plaatsgevonden.

Reserve Onderhoud gemeentehuis

Doel: Komen tot een gelijkmatig uitgavenpatroon voor het onderhoud van het gemeentehuis.
In 2014 hebben naast een dotatie ad € 79.421 onttrekkingen ad € 56.091 aan gemaakte onderhoudskosten en € 22.964 ten behoeve van een externe vastgoedadviseur plaatsgevonden.

Reserve Onderhoud huisvesting buitendienst

Doel: Komen tot een gelijkmatig uitgavenpatroon voor het onderhoud van de werf te Wijhe.
In 2014 is naast de dotatie ad € 10.479 een bedrag van € 6.540 onttrokken aan gemaakte onderhoudskosten.

Reserve Onderhoud brandweergarages

Doel: Komen tot een gelijkmatig uitgavenpatroon voor het onderhoud van de brandweergarages in Olst, Wesepe, Welsum en Wijhe.
In 2014 is € 25.029 gedoteerd aan de reserve.

Reserve Onderhoud welzijnsaccommodaties

Doel: Komen tot een gelijkmatig uitgavenpatroon voor het onderhoud van de verschillende welzijnsaccommodaties.
In 2014 is naast de dotatie ad € 200.137 een bedrag van € 84.477 onttrokken aan gemaakte onderhoudskosten.

Reserve Onderhoud kerktorens

Doel: Komen tot een gelijkmatig uitgavenpatroon voor het onderhoud van de kerktorens in Olst, Welsum en Wijhe.
In 2014 is naast de dotatie ad € 13.335 een bedrag van € 16.892 onttrokken aan gemaakte onderhoudskosten.

Reserve Onderhoud gebouwen begraafplaats

Doel: Komen tot een gelijkmatig uitgavenpatroon voor het onderhoud gebouwen begraafplaatsen in Olst en Wijhe.
In 2014 is naast de dotatie ad € 6.556 een bedrag van € 735 onttrokken aan gemaakte onderhoudskosten.

Reserve Omgevingsvergunning

Doel: Het op kunnen vangen van te maken kosten voor de implementatie van de omgevingsvergunning.
In 2014 is € 12.510 onttrokken als gevolg van de inhuur van een constructeur voor het toetsen van de constructieve veiligheid bij bouwaanvragen en uitvoering wet bodembescherming (Squit).

Reserve Duurzaamheid

Doel: In het collegeprogramma 2006 – 2010 van de gemeente Olst-Wijhe is prioriteit toegekend aan het thema 'Duurzaamheid'.
De Duurzaamheidsvisie gemeente Olst-Wijhe is vastgesteld in de raadsvergadering van 25 januari 2010. De raad heeft op 7 februari 2011 het duurzaamheidsprogramma vastgesteld. Dit programma bevat een concretisering van in de visie vastgestelde doelen op het gebied van duurzaamheid.
In 2014 heeft een onttrekking ad € 50.000 plaatsgevonden in navolging van de heroverweging fase 3 en € 87.493 in het kader van het programma duurzaamheid.

Reserve Aanleg laanbeplanting Raalterweg Wesepe

Doel: Bij de reconstructie van de Raalterweg Wesepe aanbrengen van laanbeplanting.
In het kader van de realisatie van de Weseper Energiemolen en de Kwaliteitsimpuls Groene Omgeving is met de ontwikkelaar afgesproken dat een bijdrage van € 20.000 in het Landschapsfonds wordt gestort. Dit bedrag zal bij de reconstructie van de Raalterweg Wesepe worden gebruikt om laanbeplanting aan te brengen.

Saldo van rekening van baten en lasten 2014 € 711.312.

Voor een toelichting op het ontstaan van dit saldo wordt verwezen naar het overzicht gerealiseerde baten en lasten per programma.

Voorzieningen

De stand van de voorzieningen bedroeg op 31 december 2014 € 1.013.818. Ultimo 2013 was de stand van de voorzieningen € 1.211.154.

Omschrijving	Boekwaarde 01-01-2014	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Boekwaarde 31-12-2014
Voorzieningen	1.211.154	5.567.487	8.007	452.022	6.318.612

Opgemerkt wordt dat in bovenstaand overzicht de voorzieningen verwachte verliezen grondexploitatie, dubieuze debiteuren, dubieuze debiteuren sociale zaken en vordering op verkoop vennootschap BV niet zijn betrokken. Deze zijn namelijk betrokken bij de actiefzijde van de balans.

De voorzieningen kunnen worden gesplitst op onderstaande wijze:

Omschrijving	Boekwaarde 31-12-2014	Boekwaarde 31-12-2013
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	923.076	835.383
Onderhoudsregulatievoorzieningen	-	-
Door derden beklemde middelen met een specifieke bestemming	5.395.536	375.771
Totaal voorzieningen	6.318.612	1.211.154

Omschrijving	Boekwaarde 01-01-2014	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Boekwaarde 31-12-2014
Pensioenaanspraken wethouders (*)	660.383	37.200			697.583
Wachtgeldverplichtingen voormalige wethouders (*)	-	225.493			225.493
Middelerstraat	175.000		8.007	166.993	0
Voorziening riolering		5.304.794			5.304.794
Voorziening afvalstoffenheffing	375.771			285.029	90.742
Totaal overige voorzieningen	1.211.154	5.567.487	8.007	452.022	6.318.612

(*) In de balans is deze afzonderlijk gepresenteerd onder de Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's. Hieronder blijkt de reden van instelling van iedere overige voorziening afzonderlijk.

Voorziening Pensioenaanspraken wethouders

Doel: Het kunnen voldoen aan de mogelijke gevolgen van pensioenverplichtingen aan wethouders en de waardeoverdracht van wethouderspensionen. In 2014 is naast de rente van € 9.906, op basis van de jaarlijkse actuariële berekening van de wethoudersaanspraken een bedrag van € 27.294 toegevoegd.

Voorziening Wachtgeldverplichtingen voormalige wethouders

Doel: Het kunnen voldoen aan de mogelijke gevolgen van wachtgeldverplichtingen aan voormalige wethouders.

Arbeidsgerelateerde verplichtingen (artikel 44 BBV)

Voorzieningen worden op grond van het BBV niet gevormd voor jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume.

Er is een voorziening gevormd voor:

- Wachtgelden wethouders: Op basis van de geldende rechtspositie hebben gewezen wethouders op basis van hun wethoudersverleden en hun leeftijd recht op wachtgeld gedurende een bepaalde periode.
- Pensioenaanspraken wethouders: Op grond van de Algemene pensioenwet politieke ambtsdragers (APPA) is het mogelijk dat pensioenen van wethouders worden overgenomen (van een andere werkgever) of dat pensioenen worden overgedragen (van gemeente naar andere werkgever). Daarmee wordt de mogelijkheid geschapen om een eventuele pensioenbreuk zo veel mogelijk te voorkomen. Indien een wethouder na zijn aftreden om overdracht verzoekt betekent dit dat een financiële last voor de gemeente eerder tot uitbetaling dient te komen dan het 65e levensjaar. Hiervoor is een voorziening getroffen die jaarlijks geactualiseerd wordt. Het saldo van deze voorziening is per 31 december 2014 € 697.583.

Middelerstraat

Doel: Afdekking verlies woning met bedrijfspand Middelerstraat

Eind 2014 is het object verkocht. Van de gevormde verliesvoorziening is € 8.007 vrijgevallen ten gunste van het rekeningsresultaat 2014.

Voorziening afvalstoffenheffing

Doel: Verantwoording van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden conform artikel 44 lid 2 BBV,

Op grond van artikel 229b Gemeentewet mogen de baten van de afvalstoffenheffing niet uitgaan boven de lasten ter zake.

Aangezien in voorgaande jaren de baten hoger waren dan de lasten is het surplus in een voorziening gestort. In toekomstige jaren wordt dit weer verrekend.

In 2014 is in dit verband een bedrag van € 285.029 ten laste van de voorziening gebracht.

Voorziening riolering

Doel: Verantwoording van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden conform artikel 44 lid 2 BBV,

Het volledige saldo van de bestemmingsreserve riolering is hier in gestort (zie ook stelselwijzigingen 2014 onder Waarderingsgrondslagen).

Voor een specificatie wordt verwezen naar de staat reserves en voorzieningen.

Vaste schuld met een rentetypische looptijd van één jaar of langer

De onderverdeling van de in de balans opgenomen langlopende schulden is als volgt:

Omschrijving	Boekwaarde 31-12-2014	Boekwaarde 31-12-2013
Obligatieleningen	-	-
<i>Onderhandse leningen:</i>		
binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen	-	-
binnenlandse banken en overige financiële instellingen	41.644.206	43.377.344
binnenlandse bedrijven	-	-
overige binnenlandse sectoren	-	-
buitenlandse instellingen, fondsen, banken, bedrijven en overige sectoren	-	-
	41.644.206	43.377.344
Door derden belegde gelden	-	-
Waarborgsommen	520	520
Totaal vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	41.644.726	43.377.864

De Wet Financiering Decentrale Overheden (FIDO) schrijft voor dat de financieringsbehoefte boven de kasgeldlimiet (voor 2014 € 3.176.000) moet worden afgedekt met vaste financieringsmiddelen (looptijd langer dan één jaar).

In 2014 is ter consolidatie van de vlottende schuld een nieuwe vaste geldlening ad € 3.000.000 aangetrokken.

In onderstaand overzicht wordt het verloop weergegeven van de vaste schulden over 2014.

Omschrijving	Boekwaarde 01-01-2014	Vermeer- deringen	Aflossingen	Boekwaarde 31-12-2014
Obligatieleningen	-	-	-	0
Onderhandse leningen	43.377.344	3.000.000	4.733.138	41.644.206
Door derden belegde gelden	-	-	-	0
Waarborgsommen	520	-	-	520
Totaal vaste schulden met een rentetypische looptijd van één	43.377.864	3.000.000	4.733.138	41.644.726

De totale rentelast voor het jaar 2014 met betrekking tot de vaste schulden bedraagt € 1.512.503 (2013 € 1.572.649).

Onderhandse leningen van banken en overige financiële instellingen

Op 31 december 2014 bedroeg de stand van de langlopende geldleningen € 41.644.726. In 2014 is een nieuwe langlopende geldlening ad € 3.000.000 afgesloten. Aflossing vond in 2014 plaats tot een bedrag van € 4.733.138. Een deel van de afgesloten geldleningen (op 31 december 2014 € 4.787.752) is in het verleden aangetrokken ten behoeve van de volkshuisvesting. Deze leningen zijn onder de voorwaarden die gelden voor de Gemeente Olst-Wijhe doorgeleend aan Salland Wonen te Raalte. In 2014 werd een bedrag van € 242.498 betaald (en terugontvangen) in verband met voor deze leningen verschuldigde rente (in dit verband wordt ook verwezen naar het overzicht langlopende schulden).

VLOTTENDE PASSIVA

Onder de vlottende passiva zijn opgenomen:

Omschrijving	Boekwaarde	Boekwaarde
	31-12-2014	31-12-2013
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar	7.653.867	9.258.382
Overlopende passiva	4.964.130	4.725.369
Totaal vlottende passiva	12.617.998	13.983.750

Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

De in de balans opgenomen kortlopende schulden kunnen als volgt gespecificeerd worden:

Omschrijving	Boekwaarde	Boekwaarde
	31-12-2014	31-12-2013
Kasgeldleningen	3.000.000	5.500.000
Bank- en girosaldi	1.196.849	18
Overige schulden	3.457.018	3.758.363
Totaal netto vlottende schulden met een	7.653.867	9.258.382

Kasgeldleningen

Op 31 december 2014 waren er kortlopende kasgeldleningen ad € 3 miljoen afgesloten.

Banksaldi

Op 31 december 2014 bedroeg de schuld in rekening courant bij de BNG € 1.196.849.

Overige schulden

Omschrijving	Boekwaarde	Boekwaarde
	31-12-2014	31-12-2013
Crediteuren	3.457.018	3.758.363
Kruisposten	-	-
Totaal overige schulden	3.457.018	3.758.363

Overlopende passiva

Omschrijving	Boekwaarde	Boekwaarde
	31-12-2014	31-12-2013
Diverse verplichtingen sociale zaken	413.571	347.852
Nog te betalen bedragen	3.099.928	1.962.243
Vooruitontvangen bedragen	13.549	28.976
Van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen, nog te besteden specifieke uitkeringen	1.437.082	2.386.298
Totaal overlopende passiva	4.964.130	4.725.369

De diverse verplichtingen sociale zaken hebben betrekking op leenbijstand, ABW, IOAW, verhaal ABW, krediethypotheek, BBZ en boeten ABW. Tegenover deze verplichtingen staan vorderingen tot een bedrag van € 666.497 (boekwaarde 31-12-2014; zie onder vorderingen).

Specificaties van deze bedragen zijn op de vakgroep financiën beschikbaar.

De in de balans opgenomen van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotten op specifieke uitkeringen kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Specifieke uitkering	saldo	toegekende	uitgaven 2014	saldo
	31-12-2013	subsidies 2014		31-12-2014
Wet inburgering	147.472		147.472	0
Voorziening GOA	18.397		18.397	0
Jeugdgezondheidsbeleid	16.987		16.987	0
Saldo meeneemregeling participatiebudget	-23.467		-23.467	0
Saldo rijksbijdrage min. Soza 2008	555		555	0
Saldo bijdrage vreemdelingenwet Min. Justitie 2009	10.200		10.200	0
pJMP 2007-2013	498.878	-117.687	325.023	56.168
Provincie Overijssel Binnenstedelijke vernieuwing	769.000	15.000	490.000	294.000
Provincie Overijssel Wonen, zorg & welzijn	229.313	-53.600	8.859	166.854
Cultuurconvenant 2009-2012	4.466		4.466	0
Provincie Overijssel digitale (dienst) zorgverlening	9.300		9.300	0
Provincie Overijssel kwaliteitsimpuls groene omgevin	7.900			7.900
Provincie Overijssel coördinator gemeenschapsacc.	20.000	-18.000	2.000	0
Provincie Overijssel zorg en wonen 2.0 (I-geranium)	5.645		5.645	0
Provincie Overijssel Westervoorde	200.000	-40.000	160.000	0
Provincie Overijssel Herontwikkeling Tuurweide	77.876		77.876	0
Impuls Brede School, Sport en Cultuur	25.659		25.659	0
Bijdrage ICS RUD	193.126	625.001	462.260	355.867
Provincie Overijssel Transitie en transformatie Jeugd:	165616		20.425	145.191
Provincie Overijssel cultuur historische waardenkaart	9.375			9.375
Provincie Overijssel;sub.Beweeimpuls		268.668		268.668
Provincie Overijssel LOS Leader Salland		20.000	11.750	8.250
Gemeente Raalte;vs cult.mak.		4.750		4.750
Provincie Overijssel herbestemming Rabobank Olst		25.000		25.000
Gemeente Zwolle; huis.geweld		5.600		5.600
Provincie Overijssel;bijdrage 3D's		82.145	82.145	0
Provincie Overijssel; voet-/fietsbrug Fortmond		874.921	785.464	89.457
Provincie Overijssel; Olst, mooier aan de IJssel		13.250	13.250	0
Totaal	2.386.298	1.705.047	2.654.264	1.437.082

Gewaarborgde geldleningen

Het in de balans opgenomen bedrag voor verstrekte waarborgen aan natuurlijke- en rechtspersonen kan als volgt naar de aard van de geldlening gespecificeerd worden:

	Oorspronkelijk bedrag	Percentage borgstelling	Boekwaarde 31-12-2014	Boekwaarde 31-12-2013
Sport	85.000	100%	43.114	45.567
Woningbouw	80.920.216	50%	32.980.180	31.350.581
	502.712	100%	282.686	307.624
Zorg	499.158	100%	133.108	149.747
Monumenten	544.536	100%	231.349	246.701
Uitvaartverzorging	113.445	100%	54.453	58.991
Cultuur	4.700.000	100%	3.774.055	3.886.834
Totaal	87.365.067		37.498.944	36.046.044

Voor een nadere specificatie wordt verwezen naar het overzicht gewaarborgde geldleningen.

In 2014 is geen beroep gedaan op de gemeente Olst-Wijhe in het kader van de verleende borgstellingen.

Niet uit de balans blijvende belangrijke financiële verplichtingen

Het BBV (artikel 53) vereist dat belangrijke, niet in de balans opgenomen, financiële verplichtingen in de toelichting op de balans worden opgenomen. Hierbij moet worden gedacht aan langlopende huurcontracten, leasecontracten en licentieovereenkomsten.

De gemeente Olst-Wijhe heeft voor de uitvoering van de Wmo met diverse zorgaanbieders langdurige contracten afgesloten.

De contracten hebben onder meer betrekking op huishoudelijke verzorging, hulpmiddelen en collectief vraagafhankelijk vervoer. Verder heeft de gemeente een meerjarig huurcontract voor de de publieksbalie in het Holstohuis te Olst afgesloten.

3.2 OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN IN DE JAARREKENING

Programmarekening (lasten en baten * € 1)

Overzicht van baten en lasten							
prog. nr.	omschrijving programma	realisatie 2014		raming 2014 na wijziging		raming 2014 voor wijziging	
		lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
1	Veiligheid	1.839.933	109.276	1.888.638	93.585	1.958.889	34.044
2	Fysieke infrastructuur	4.505.521	1.810.428	4.900.391	1.733.534	4.104.950	1.739.534
3	Economische aangelegenheden	1.300.501	693.540	1.081.547	891.077	1.185.919	1.110.879
4	Onderwijs	1.812.983	148.730	1.759.479	75.893	1.767.079	81.643
5	Maatschappelijk welzijn	3.822.230	521.752	3.916.503	478.329	3.945.292	488.542
6	Dienstverlening en zorg	10.964.547	5.767.533	11.319.970	5.755.571	11.365.644	5.581.988
7	Duurzaamheid	1.794.291	1.335.024	2.068.646	1.333.580	1.775.532	1.345.624
8	Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	4.019.758	3.853.029	5.684.537	4.815.179	4.389.929	3.583.816
9	Bestuur en communicatie	4.061.967	781.281	3.978.995	726.450	3.570.559	626.450
	Subtotaal	34.121.731	15.020.592	36.598.705	15.903.199	34.063.792	14.592.521
10	Financiën (algemene dekkingsmiddelen)	2.011.528	20.996.158	1.953.060	20.818.786	1.979.768	21.429.974
	Totaal saldo baten en lasten	36.133.259	36.016.751	38.551.766	36.721.985	36.043.561	36.022.495
	Mutaties reserves (980)	1.759.581	2.587.401	1.569.773	3.399.553	1.039.562	1.090.870
	Gerealiseerd resultaat	37.892.840	38.604.152	40.121.538	40.121.538	37.083.122	37.113.365

Programmarekening (saldi * € 1)

Overzicht vergelijking saldi baten en lasten per programma					
prog. nr.	omschrijving programma	saldo realisatie 2.014	saldo begroting 2014 n.w.	saldo	V/N
1	Veiligheid	1.730.657	1.795.053	64.396	V
2	Fysieke infrastructuur	2.695.093	3.166.857	471.765	V
3	Economische aangelegenheden	606.961	190.470	-416.491	N
4	Onderwijs	1.664.253	1.683.586	19.332	V
5	Maatschappelijk welzijn	3.300.479	3.438.173	137.695	V
6	Dienstverlening en zorg	5.197.014	5.564.399	367.385	V
7	Duurzaamheid	459.267	735.065	275.799	V
8	Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	166.729	869.358	702.629	V
9	Bestuur en communicatie	3.280.686	3.252.545	-28.141	N
	Subtotaal	19.101.139	20.695.507	1.594.368	V
10	Financiën (algemene dekkingsmiddelen)	(18.984.631)	(18.865.726)	118.905	V
	Totaal saldo baten en lasten	116.508	1.829.781	1.713.272	V
	Mutaties reserves (980)	(827.820)	(1.829.780)	-1.001.960	N
	Gerealiseerd resultaat	(711.312)	0	711.312	V

Overzicht baten en lasten per programma jaarrekening 2014									
Programma	Product	Lasten			Baten			Saldo baten/lasten	
		begr.na wijz.	realisatie	verschil	begr.na wijz.	realisatie	verschil		
1 Veiligheid	1.10	1.524.041	1.497.713	26.328	59.541	73.829	14.288	40.616	
	1.20	85.863	74.175	11.688	-	-	-	11.688	
	1.30	278.734	268.045	10.689	34.044	35.447	1.403	12.092	
totaal 1		1.888.638	1.839.933	48.705	93.585	109.276	15.691	64.396	
2	2.10	2.430.531	2.203.555	226.977	6.705	10.708	4.003	230.980	
	Fysieke	2.20	250.462	241.632	8.830	22.500	15.835	(6.665)	2.165
	infra-	2.30	891.507	793.679	97.827	20.000	20.000	-	97.827
	structuur	2.40	1.327.891	1.266.654	61.237	1.684.329	1.763.885	79.556	140.793
totaal 2		4.900.391	4.505.521	394.870	1.733.534	1.810.428	76.894	471.765	
3	3.10	7.726	9.617	(1.891)	4.620	4.626	6	(1.885)	
	Economische	3.20	139.949	130.687	9.262	288.900	288.273	(627)	8.635
	aangelegen-	3.30	368.675	250.748	117.927	23.500	23.195	(305)	117.622
	heden	3.40	565.197	909.449	(344.252)	574.057	377.446	(196.611)	(540.863)
totaal 3		1.081.547	1.300.501	(218.954)	891.077	693.540	(197.537)	(416.491)	
4	4.10	283.752	270.311	13.440	18.540	22.271	3.731	17.171	
	Onderwijs	4.20	831.463	842.753	(11.291)	5.000	56.468	51.468	40.177
		4.30	644.264	699.918	(55.654)	52.353	69.991	17.638	(38.016)
totaal 4		1.759.479	1.812.983	(53.505)	75.893	148.730	72.837	19.332	
5	5.10	416.858	418.391	(1.533)	-	-	-	(1.533)	
	Maatschap-	5.20	9.427	8.707	720	-	2.000	2.000	2.720
	pelijk	5.30	2.138.508	2.065.354	73.154	416.160	446.058	29.898	103.052
	welzijn	5.40	341.683	331.613	10.070	41.162	45.932	4.770	14.840
		5.50	-	-	-	-	-	-	-
		5.60	93.440	75.696	17.744	3.650	3.650	-	17.744
		5.70	761.356	778.984	(17.628)	12.357	23.046	10.689	(6.939)
	5.80	155.230	143.485	11.745	5.000	1.065	(3.935)	7.810	
totaal 5		3.916.503	3.822.230	94.272	478.329	521.752	43.423	137.695	
6	6.10	552.765	590.493	(37.728)	231.150	282.142	50.992	13.264	
	Dienstver-	6.20	251.477	137.902	113.575	97.300	46.575	(50.725)	62.850
	lening en	6.30	3.040.806	2.978.124	62.682	2.246.313	2.160.614	(85.699)	(23.017)
	zorg	6.40	2.498.794	2.526.754	(27.960)	2.438.294	2.470.754	32.460	4.500
		6.50	551.031	556.430	(5.399)	21.000	16.300	(4.700)	(10.099)
		6.60	639.938	597.975	41.964	2.600	43.601	41.001	82.964
		6.70	2.558.978	2.465.595	93.383	369.300	374.554	5.254	98.637
		6.80	360.936	374.620	(13.684)	349.614	350.040	426	(13.258)
	6.90	865.244	736.654	128.590	-	22.955	22.955	151.545	
totaal 6		11.319.970	10.964.547	355.423	5.755.571	5.767.533	11.962	367.385	
7	7.10	1.136.642	1.129.597	7.044	1.310.772	1.303.727	(7.045)	(0)	
	Duurzaamheid	7.20	932.004	664.693	267.311	22.808	31.296	8.488	275.799
totaal 7		2.068.646	1.794.291	274.355	1.333.580	1.335.024	1.444	275.799	
8	8.10	929.679	927.218	2.461	452.962	565.635	112.673	115.134	
	RO en	8.20	1.091.034	1.074.502	16.532	698.393	824.471	126.078	142.610
	volkshuisvesting	8.30	3.663.824	2.018.038	1.645.786	3.663.824	2.462.923	(1.200.901)	444.885
totaal 8		5.684.537	4.019.758	1.664.779	4.815.179	3.853.029	(962.150)	702.629	
9	9.10	668.019	656.999	11.021	-	-	-	11.021	
	Bestuur en	9.20	1.169.896	1.076.412	93.484	100.000	-	(100.000)	(6.516)
	communicatie	9.30	402.967	376.400	26.567	-	-	-	26.567
		9.40	1.034.668	1.102.000	(67.331)	1.450	-	(1.450)	(68.781)
		9.50	703.445	850.157	(146.712)	625.000	781.281	156.281	9.569
totaal 9		3.978.995	4.061.967	(82.972)	726.450	781.281	54.831	(28.141)	
10	10.10	10.426	115.149	(104.723)	443.852	548.439	104.587	(136)	
	Algemene dekkings-	10.20	26.053	-	26.053	15.265.002	15.439.131	174.128	200.181
	middelen en	10.30	541.146	432.165	108.981	149.925	106	(149.819)	(40.837)
	onvoorzien	10.40	291.599	285.151	6.449	3.893.025	3.887.860	(5.165)	1.283
		10.50	1.083.836	1.179.064	(95.228)	1.066.982	1.120.623	53.641	(41.587)
subtotaal 10		1.953.060	2.011.528	(58.468)	20.818.786	20.996.158	177.372	118.905	
Saldo baten en lasten		38.551.766	36.133.259	2.418.506	36.721.985	36.016.751	(705.234)	1.713.272	
10	mutatie reserves	10.60	1.569.773	1.759.581	(189.808)	3.399.553	2.587.401	(812.152)	(1.001.960)
Resultaat		40.121.538	37.892.840	2.228.698	40.121.538	38.604.152	1.517.386	711.312	

3.2.1 TOELICHTING VAN DE VERSCHILLEN PER PROGRAMMA

Specificatie van de verschillen tussen de primitieve begroting en de begroting na wijziging en analyse van de verschillen tussen de gewijzigde begroting en de realisatie per programmaonderdeel in hoofdlijnen:

Programma 1 Veiligheid				
Beleidsproducten	primitieve begroting 2014	begroting na wijziging 2014	realisatie 2014	saldo begr.- realisatie 2014
1.10 Brandweer				
- lasten	1.594.292	1.524.041	1.497.713	26.328
- baten	0	59.541	73.829	14.288
	1.594.292	1.464.500	1.423.884	40.616
1.20 Rampenbestrijding				
- lasten	85.863	85.863	74.175	11.688
- baten	0	0	0	0
	85.863	85.863	74.175	11.688
1.30 Openbare orde en veiligheid				
- lasten	278.734	278.734	268.045	10.689
- baten	34.044	34.044	35.447	1.403
	244.690	244.690	232.598	12.092
Totaal lasten Programma 1	1.958.889	1.888.638	1.839.933	48.705
Totaal baten Programma 1	34.044	93.585	109.276	15.691
Resultaat voor bestemming	1.924.845	1.795.053	1.730.657	64.396
Storting in reserves (+)			25.028	-25.028
Onttrekking aan reserves (-/-)				0
resultaat na bestemming	1.924.845	1.795.053	1.755.685	39.368

Specificaties van de verschillen tussen de primitieve begroting en de begroting na wijziging en analyse van de verschillen tussen de gewijzigde begroting en de realisatie per programmaonderdeel op hoofdlijnen:

1.10 Brandweer

De primitieve begroting 2014 is op de volgende budgetten gewijzigd:

Budget	Via	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Zonnepanelen (van P7)	1 ^e Berap 2014	5.035	4.827	-208	N
2. Aanpassing budget regionalisering	1 ^e Berap 2014	54.714	54.714	0	N
3. Verwacht resultaat veiligheidsregio 2014	2 ^e Berap 2014	-130.000		130.000	V
Totaal 1.10 Brandweer		-70.251	59.541	129.792	V

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Onderhoud brandweer kazernes	-11.900	13.100	25.000	V
2. Gemeentelijke gebouwen vm brandweer	4.400	1.200	-3.200	N
3. Regionale brandweer	-18.800		18.800	V
Totaal 1.10 Brandweer	-26.300	14.300	40.600	V

Toelichting:

1. Het voordeel op het onderhoud aan de brandweerkazernes wordt toegevoegd aan de reserve onderhoud brandweerkazernes. De middelen blijven beschikbaar voor toekomstige onderhoudskosten.
2. De lasten en baten hangen samen met de voormalige kazerne in Welsum, de investering in zonnepanelen en de afronding van de bouw en inrichting van de nieuwe kazerne in Welsum.
3. De kosten voor de regionale brandweer zijn in 2014 eenmalig lager door onder andere het voordelig rekeningresultaat van de Veiligheidsregio IJsselland.

1.20 Rampenbestrijding

De primitieve begroting is in 2014 niet gewijzigd.

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Piketkosten	-4.000		4.000	V
2. Opleidingsprogramma	-7.700		7.700	V
Totaal 1.20 Rampenbestrijding	-11.700	0	11.700	V

Toelichting:

1. De piketkosten crisisbeheersing (informatiemanager COPI) zijn in 2014 niet meer gemaakt, vooruitlopend op de inzet van dit budget voor de invulling van de Heroverwegingsmaatregelen vanaf 2015.
2. Afgelopen jaar is een nieuw programma voor opleiden, trainen en oefenen opgesteld. Eind 2014 zijn we gestart met de opleidingen bevolkingszorg. De kosten blijven voor dit jaar beperkt en worden binnen de begroting van Veiligheidsregio IJsselland opgevangen. Dit geldt ook voor de kosten voor trainingen van het beleidsteam. Voor 2015 staat een intensiever programma te wachten.

1.30 Openbare orde en veiligheid

De primitieve begroting is in 2014 niet gewijzigd.

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Externe veiligheid	-6.700	300	7.000	V
2. Beschermende maatregelen	-2.700		2.700	V
3. Diversen	-1.300	1.100	2.400	V
Totaal 1.30 Openbare orde en veiligheid	-10.700	1.400	12.100	V

Toelichting:

1. Voor het uitvoeren van taken externe veiligheid stelt de Provincie middelen beschikbaar. In 2014 zijn deze taken voor een deel binnen de beschikbare capaciteit uitgevoerd.
2. Kleine afwijkingen en vrijval van voorziene kosten voorgaande jaren.
3. Kleine afwijkingen inclusief vrijval van voorziene kosten voorgaande jaren. Eenmalige opbrengsten door de verkoop van hondenpoepbakken.

Mutatie reserves

Voor een toelichting op de afwijking in de storting in en de onttrekking aan reserves wordt verwezen naar Hoofdstuk 1.10 algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien.

Programma 2 Fysieke infrastructuur				
Beleidsproducten	primitieve begroting 2014	begroting na wijziging 2014	realisatie 2014	saldo begr.- realisatie 2014
2.10 Openbare ruimte - wegen				
- lasten	1.735.090	2.430.531	2.203.555	226.977
- baten	6.705	6.705	10.708	4.003
	1.728.385	2.423.826	2.192.846	230.980
2.20 Openbare ruimte - verkeer				
- lasten	250.462	250.462	241.632	8.830
- baten	22.500	22.500	15.835	-6.665
	227.962	227.962	225.798	2.165
2.30 Openbare ruimte groen				
- lasten	791.507	891.507	793.679	97.827
- baten	0	20.000	20.000	0
	791.507	871.507	773.679	97.827
2.40 Openbare ruimte - riolering				
- lasten	1.327.891	1.327.891	1.266.654	61.237
- baten	1.710.329	1.684.329	1.763.885	79.556
	-382.438	-356.438	-497.231	140.793
Totaal lasten Programma 2	4.104.950	4.900.391	4.505.521	394.870
Totaal baten Programma 2	1.739.534	1.733.534	1.810.428	76.894
Resultaat voor bestemming	2.365.416	3.166.857	2.695.093	471.765
Storting in reserves (+)	71.528	91.528	233.539	-142.011
Onttrekking aan reserves (-/-)	27.370	832.811	569.781	-263.030
resultaat na bestemming	2.409.574	2.425.574	2.358.851	66.724

Specificaties van de verschillen tussen de primitieve begroting en de begroting na wijziging en analyse van de verschillen tussen de gewijzigde begroting en de realisatie per programmaonderdeel op hoofdlijnen:

2.10 Openbare ruimte - wegen

De primitieve begroting 2014 is op de volgende budgetten gewijzigd:

Budget	Via	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Budget reconstructie wegen	jaarrekening 2013	138.941		-138.941	N
2. Project Wijhe en Overijssel	jaarrekening 2013	500.000		-500.000	N
3. Fysieke aanpassingen Langstraat	jaarrekening 2013	36.500		-36.500	N
4. Aanleg troittoir zuidzijde J. Hooglandstraat	1e berap 2014	20.000		-20.000	N
Totaal 2.10 openbare ruimte - wegbeheer		695.441	0	-695.441	N

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Budget reconstructie wegen	-153.500		153.500	V
2. Electraverbruik en waterschapslasten	12.400		-12.400	N
3. Fysiek aanpassingen Langstraat	-13.600		13.600	V

4. Onderhoud wegen en bermen (incl. veegwerkzaamheden)	-37.000		37.000 V
5. Onderhoud/vervanging openbare verlichting	-15.600		15.600 V
6. Kapitaallasten	-21.200		21.200 V
7. Overige lasten en baten	1.500	4.000	2.500 V
Totaal 2.10 openbare ruimte - wegbeheer	-227.000	4.000	231.000 V

Toelichting:

- Gelet op het vastgestelde reconstructieschema en de specifieke besluiten betreffende inhaalslag onderhoud wegen in 2013 en 2014 (reconstructie de Omloop, reconstructie Herxen, reconstructie de Grienden) dient het budget reconstructie wegen beschikbaar te blijven voor 2015 en volgende jaren. In het kader van resultaatbestemming wordt daarom voorgesteld het bedrag over te hevelen naar 2015.
- De lasten voor energie zijn hoger door een nadelige eindafrekening 2013 en niet geraamde tariefsverhogingen.
- Voor fysieke aanpassingen Langstraat Wijhe is voor openbare verlichting een bedrag van € 30.000 en voor groen een bedrag van € 6.500 geraamd. In 2014 is € 22.400 besteed aan openbare verlichting. Het resterende bedrag van € 7.600 valt vrij. Aan aanpassingen groen is in 2014 € 500 uitgegeven. De verdere uitvoering groen is voorzien in 2015. De nog te maken kosten 2015 worden geraamd op € 6.000. Het bedrag van € 6.000 blijft gereserveerd in de investeringsreserve.
- Op onderhoud wegen/bermen en veegwerkzaamheden zijn voordelen gerealiseerd. Er zijn minder extra kosten veegwerkzaamheden gemaakt (vuurwerk, verwijderen olie- en vuilsporen) dan vooraf was geraamd. Door minder kleine onderhoudswerkzaamheden aan wegen/bermen is een voordeel ontstaan.
- Op vervanging van openbare verlichting is een voordeel gerealiseerd. De geplande vervanging is uitgesteld door het project bewust verlichten. Gelet op dit project stellen wij voor het vrijvallende bedrag van € 15.600 beschikbaar te houden voor 2015 en via resultaat bestemming over te hevelen naar 2015.
- De afronding van de reconstructie Ter Stegestraat/Terpstrastraat heeft dit jaar plaats gevonden. In de begroting was rekening gehouden met afronding in 2013, waardoor een voordeel op kapitaallasten is ontstaan (de afschrijving start een jaar later in 2015).
- Op een aantal budgetten is sprake van kleine overschrijdingen (verzekering, huren, recognities). In de begroting was geen rekening gehouden met incidentele leges telecom- en inritvergunningen.

2.20 Openbare ruimte - verkeer

De primitieve begroting is in 2014 niet gewijzigd.

De realisatie wijkt ten opzichte van de begroting af op de volgende budgetten.

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Verkeersborden/straatmeubilair(incl. stroomkosten)/buurtbus	-1.700		1.700 V	
2. Verkeersveiligheidsprojecten	-7.100	-6.600	500 V	
Totaal 2.20 Openbare ruimte - verkeer	-8.800	-6.600	2.200 V	

Toelichting:

- Er is een voordeel gerealiseerd op de stroomkosten van de informatieborden halteplaatsen. Verder is minder subsidie verstrekt aan de buurtvereniging Wijhe-Raalte door het vervallen van de buurtbuslijn Olst-Broekland. Op het onderhoud van verkeersborden en straatmeubilair is een gering nadeel ontstaan.
- Er zijn minder kosten gemaakt voor de uitvoering van niet-infrastructurele verkeersveiligheidsprojecten (bijvoorbeeld Broem/opfriscursus is niet doorgegaan). Enkele projecten over gedragsbeïnvloeding zijn vervallen. Door de lagere kosten voor niet-infrastructurele verkeersveiligheid projecten is de provinciale BDU-subsidie (brede doeluitkering verkeer en vervoer) ook lager.

2.30 Openbare ruimte - groen

De primitieve begroting 2014 is op de volgende budgetten gewijzigd:

Budget	Via	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Bomenbeleidsplan	4e bgw 2014	100.000		-100.000	N
2. Laanbeplanting Raalterweg Wesepe	2e berap 2014		20.000	20.000	V
Totaal 2.30 Openbare ruimte - groen		100.000	20.000	-80.000	N

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Bomenbeleidsplan	-100.000		100.000	V
2. Onderhoud groen	2.200		-2.200	N
Totaal 2.30 Openbare ruimte - groen	-97.800	0	97.800	V

Toelichting:

1. Voor het bomenbeleidsplan is € 100.000 beschikbaar gesteld in de raad van 24 februari 2014. Dekking vindt plaats door een onttrekking uit de reserve nader te bestemmen middelen. In 2014 zijn nog geen kosten gemaakt voor het bomenbeleidsplan. Bedrag van € 100.000 wordt overgeheveld naar 2015.
2. Dit betreft verschillende voor- en nadelen op het onderhoud groen. Door de heroverwegingen wordt er minder frequent onderhoud uitgevoerd. Er wordt vaker rigoureuzer ingegrepen, waardoor er meer materialen afgevoerd dienen te worden. Hierdoor zijn de kosten van afvoer groenafval hoger dan geraamd.

2.40 Openbare ruimte - riolering

De primitieve begroting 2014 is op de volgende budgetten gewijzigd:

Budget	Via	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Rioolheffing	rbs 20/1/2014 verord		-26.000	-26.000	N
Totaal 2.40 openbare ruimte - riolering		0	-26.000	-26.000	N

De realisatie wijkt ten opzichte van de begroting af op de volgende budgetten.

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Exploitatielasten riolering	-20.900		20.900	V
2. Indirecte lasten (kapitaallasten, interne uren)	-40.300		40.300	V
3. Exploitatiebijdrage riolering buitengebied		46.500	46.500	V
4. Rioolheffing		27.200	27.200	V
5. Extra invorderingsbaten		5.800	5.800	V
Totaal 2.40 Openbare ruimte - riolering	-61.200	79.500	140.700	V

Toelichting:

1. Het voordeel op de exploitatielasten riolering wordt veroorzaakt doordat minder gebruik is gemaakt van advisering door derden als gevolg van de samenwerking met RIVUS en omdat de voorbereiding voor de actualisatie Gemeentelijk RioleringsPlan (GRP) niet is gestart in 2014 maar in 2015 wordt uitgevoerd. Verder zijn de kosten voor het verhelpen van storingen en verstoppingen in 2014 lager uitgevallen.
2. De financiële afronding van de reconstructie Ter Stegestraat/Terpstrastraat heeft dit jaar plaats gevonden. In de begroting 2014 was rekening gehouden met afronding in 2013, waardoor een voordeel op kapitaallasten is ontstaan (de afschrijving start een jaar later). Daarnaast zijn er intern meer uren doorberekend dan in de begroting 2014 was geraamd. Voor de berekening van deze kosten is gebruik gemaakt van de werkelijk geschreven uren op basis van het urenregistratiesysteem.
3. Er zijn hogere baten gerealiseerd door ontvangen exploitatie bijdragen riolering buitengebied. De opbrengst hiervan is niet geraamd.

4. De werkelijke opbrengst van de rioolheffing is € 27.200 hoger dan de begrote opbrengst. De meeropbrengst wordt veroorzaakt door meer aanslagen rioolheffing woningen dan geraamd (zie ook Hoofdstuk 2 Jaarverslag-paragrafen: paragraaf 1 lokale heffingen).
5. Er zijn extra invorderingsbaten gerealiseerd.

Totaal:

Bij de vaststelling van het tarief rioolheffing wordt uitgegaan van 100% kostendekkendheid op begrotingsbasis. Een eventueel overschot/tekort op de riolering wordt op rekeningsbasis toegevoegd/onttrokken aan de bestemmingsreserve riolering. Vanwege de gerealiseerde voor- en nadelen op het totale product riolering wordt € 142.000 meer toegevoegd (programma 10). Er wordt in totaal € 213.500 toegevoegd aan de bestemmingsreserve riolering.

Mutaties reserves

Voor een toelichting op de afwijking in de storting in en onttrekking aan reserves wordt verwezen naar Hoofdstuk 1.10 algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien.

Programma 3 Economische aangelegenheden				
Beleidsproducten	primitieve begroting 2014	begroting na wijziging 2014	realisatie 2014	saldo begr.- realisatie 2014
3.10 Markten				
- lasten	-7.774	7.726	9.617	-1.891
- baten	4.620	4.620	4.626	6
	-12.394	3.106	4.991	-1.885
3.20 Economische aangelegenheden				
- lasten	114.049	139.949	130.687	9.262
- baten	224.400	288.900	288.273	-627
	-110.351	-148.951	-157.586	8.635
3.30 Recreatie en toerisme				
- lasten	232.525	368.675	250.748	117.927
- baten	10.000	23.500	23.195	-305
	222.525	345.175	227.553	117.622
3.40 Grondexploitatie bedrijfsterreinen				
- lasten	847.119	565.197	909.449	-344.252
- baten	871.859	574.057	377.446	-196.611
	-24.740	-8.860	532.003	-540.863
Totaal lasten Programma 3	1.185.919	1.081.547	1.300.501	-218.954
Totaal baten Programma 3	1.110.879	891.077	693.540	-197.537
Resultaat voor bestemming	75.040	190.470	606.961	-416.491
Storting in reserves (+)		8.660	0	8.660
Onttrekking aan reserves (-/-)		86.550	568.009	481.459
resultaat na bestemming	75.040	112.580	38.952	73.628

Specificaties van de verschillen tussen de primitieve begroting en de begroting na wijziging en analyse van de verschillen tussen de gewijzigde begroting en de realisatie per programmaonderdeel op hoofdlijnen:

3.10 Markten

De primitieve begroting 2014 is niet gewijzigd.

De realisatie wijkt ten opzichte van de begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Beheer- en exploitatiekosten markten	1.900		-1.900	N
Totaal 3.10 Markten	1.900	0	-1.900	N

Toelichting:

- De definitieve afrekening energielasten met de Stichting Markt van Morgen vindt conform afspraak medio 2015 plaats.

3.20 Economische aangelegenheden

De primitieve begroting 2014 is op de volgende budgetten gewijzigd:

Budget	Via	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Beheer- en exploitatie markten	2e berap 2014	15.500		-15.500	N
2. Detailhandelsstructuurvisie	jaarrekening 2013	25.900		-25.900	N
3. Dividend Attero/ Enixis/Vitens	2e berap 2014		64.500	64.500	V
Totaal 3.20 Economische aangelegenheden		41.400	64.500	23.100	V

De realisatie wijkt ten opzichte van de begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Detailhandelsstructuurvisie	-9.900		9.900	V
2. Deelneming nutsbedrijven	600	-600	-1.200	N
Totaal 3.20 Economische aangelegenheden	-9.300	-600	8.700	V

Toelichting:

- Er is eenmalig een impulsbudget toegekend voor de Detailhandelsstructuurvisie 2012-2015 van € 59.000. In 2012 t/m 2014 is € 49.100 besteed. Het restant van het gereserveerde bedrag wordt in 2015 aangewend. Het bedrag van € 9.900 blijft gereserveerd binnen de Investeringsreserve. Tegenover deze lagere lasten staat een lagere onttrekking aan de Investeringsreserve in programma 10.
- Er zijn ten opzichte van de begroting kleine afwijkingen op de rente lasten en baten en ontvangen dividend bedragen van Vitens, Wadinko en voormalige Essentbedrijven.

3.30 Recreatie en toerisme

De primitieve begroting 2014 is op de volgende budgetten gewijzigd:

Budget	Via	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Bijdrage proj.inst. (Langstr.etc)	jaarrekening 2013	60.650		-60.650	N
2. Bijdrage proj.inst. (marketing oost)	1e berap 2014	13.500	13.500	0	N
3. Bijdrage sanering loswal	1e berap 2014	12.000		-12.000	N
4. Fysieke aanpassingen centrum olst	rbs 17/11/2014	50.000		-50.000	N
Totaal 3.30 Recreatie en toerisme		136.150	13.500	-122.650	N

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Onderhoud recreatieve gebouwen	-1.700		1.700	V
2. Bijdrage recreatie en toerisme	-20.300		20.300	V
3. Aanjaagbudget recreatie en toerisme	-14.100		14.100	V
4. Budget recreatie en toerisme	-17.300		17.300	V
5. Bodemsanering	-12.000		12.000	V
6. Bijdrage recreatieschap (incl. diverse kleine verschillen)	-2.200		2.200	V

7. Fysieke aanpassingen centrum olst	-50.000		50.000 V
Totaal 3.30 Recreatie en toerisme	-117.600	0	117.600 V

Toelichting:

1. Aan de kinderboerderij Olst is minder onderhoud gepleegd dan in de meerjaren onderhoudsplanning was geraamd. Het resterende bedrag blijft beschikbaar in de reserve onderhoud welzijnsaccommodaties.
2. Het afgelopen jaar zijn er minder (hoge) incidentele subsidieaanvragen ingediend en is met toekenningen terughoudend omgegaan. Toekenningen willen we meer programmatisch benaderen. De nieuwe beleidsvisie Recreatie, Toerisme en Cultuur 2015-2020 wordt in 2015 aan uw raad voorgelegd. Om tot daadwerkelijke uitvoering van deze visie te kunnen over gaan stellen wij voor om een bedrag van € 12.300 via resultaatbestemming over te hevelen naar 2015. Hierbij een bedrag van € 7.900 labelen aan kwaliteit routestructuren Recreatiegemeenschap Salland en € 4.400 aan de verhalenpalen.
3. Het aanjaagbudget recreatie en toerisme wordt ingezet voor het Uitvoeringsprogramma 'Beleef de IJssel'. Het resterende bedrag van € 14.100 is in aansluiting met het hierboven genoemde Uitvoeringsprogramma voor een bedrag van € 5.000 gelabeld aan Signing vanaf de IJssel en voor € 5.000 aan Planvorming herinrichting Olasfa terrein. Via resultaatbestemming wordt voorgesteld € 10.000 over te hevelen naar 2015. Het resterende bedrag van € 4.140 valt vrij.
4. Het restant van het budget recreatie en toerisme van € 17.300 is gelabeld aan het burgerinitiatief Olst: Mooier aan de IJssel, recreatief fietspad Welsum en onderhoud fiets- en wandelbrug Fortmond. Wij stellen voor dit bedrag via resultaatbestemming over te hevelen naar 2015.
5. In de 1^e berap 2014 is een bedrag van € 12.000 beschikbaar gesteld voor sanering van asbest verontreinigde grond bij de passantenhaven. De sanering gaat plaats vinden in het voorjaar van 2015. Wij stellen daarom voor om het bedrag van € 12.000 via resultaatbestemming over te hevelen naar 2015.
6. Het betreft hier een BTW-voordeel door de transparantieregeling gemeenschappelijke regelingen, waardoor de gemeenschappelijke regeling de BTW-compensatie verlegt naar de gemeente. Dit jaar gaat het om een bedrag € 4.800. Daarnaast zijn er kleine nadelige afwijkingen.
7. In de raad van 1 december 2014 is een krediet beschikbaar gesteld van € 50.000 voor fysieke aanpassingen in het centrum van Olst. De uitvoering vindt plaats in 2015. Het gevoteerde bedrag blijft beschikbaar in de investeringsreserve.

3.40 Grondexploitaties bedrijfsterreinen

De primitieve begroting 2014 is op de volgende budgetten gewijzigd:

Budget	Via	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Herziening grondexploitaties	jaarrekening 2013	-281.922	-297.802	-15.880	N
Totaal 3.80 Grondexploitatie		-281.922	-297.802	-15.880	N

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Grondexploitaties	344.300	-196.600	-540.900	N
Totaal 3.80 Grondexploitatie bedrijfsterreinen	344.300	-196.600	-540.900	N

Toelichting:

1. Bouwgrondexploitatie bedrijfsterreinen: voor twee complexen zijn aanvullende middelen nodig om de exploitatie financieel sluitend te maken. Mede gelet op BBV-voorschriften zijn om deze redenen bedragen ten laste van de exploitatie 2014 gestort in voorzieningen. Dit betreft een aanvullende voorziening voor complex de Enk van € 401.700 en voor complex Meente Noord van € 130.300. Het gerealiseerde nadeel van € 540.900 op de grondexploitatie van bedrijfsterreinen, wordt geneutraliseerd via programma 10 (toevoeging en onttrekking aan

reserves) en verder gemuteerd op de boekwaarde van de gronden van de verschillende complexen.

Mutaties reserves

Voor een toelichting op de afwijking in de storting in en onttrekking aan reserves wordt verwezen naar Hoofdstuk 1.10 algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien.

Programma 4 Onderwijs				
Beleidsproducten	primitieve begroting 2014	begroting na wijziging 2014	realisatie 2014	saldo begr.-realisatie 2014
4.10 Lokaal onderwijsbeleid				
- lasten	290.752	283.752	270.311	13.440
- baten	24.290	18.540	22.271	3.731
	266.462	265.212	248.041	17.171
4.20 Huisvesting onderwijs				
- lasten	832.063	831.463	842.753	-11.291
- baten	5.000	5.000	56.468	51.468
	827.063	826.463	786.285	40.177
4.30 Overige onderwijs aangelegenheden				
- lasten	644.264	644.264	699.918	-55.654
- baten	52.353	52.353	69.991	17.638
	591.911	591.911	629.927	-38.016
Totaal lasten Programma 4	1.767.079	1.759.479	1.812.983	-53.505
Totaal baten Programma 4	81.643	75.893	148.730	72.837
Resultaat voor bestemming	1.685.436	1.683.586	1.664.253	19.332
Storting in reserves (+)	309.870	309.870	309.870	0
Onttrekking aan reserves (-/-)	265.271	312.171	309.920	-2.251
resultaat na bestemming	1.730.035	1.681.285	1.664.203	17.081

Specificaties van de verschillen tussen de primitieve begroting en de begroting na wijziging en analyse van de verschillen tussen de gewijzigde begroting en de realisatie per programmaonderdeel op hoofdlijnen:

4.10 Lokaal onderwijsbeleid

De primitieve begroting 2014 is op de volgende budgetten gewijzigd:

Budget	Via	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Gymlokaal Watertorenstraat, onderhoud en verhuur	1e berap 2014	-3.000	-2.800	200	V
2. Gymlokaal de Nieuwe Coers, schoonmaak en vergoeding schoonmaak	1e berap 2014	-4.000	-3.000	1.000	V
Totaal 4.10 Lokaal onderwijsbeleid		-7.000	-5.800	1.200	V

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Exploitatie gymlokalen	-7.800	4.100	11.900	V
2. Vervoerskosten gymnastiekonderwijs	-5.700	-400	5.300	V
Totaal 4.10 Lokaal onderwijsbeleid	-13.500	3.700	17.200	V

Toelichting:

1. Door het efficiënt uitvoeren van onderhoud en lagere kosten voor onder andere energie en aanschaf materialen is een voordeel ten opzichte van de begroting gerealiseerd. De huurinkomsten zijn hoger dan bij de 1^e bestuursrapportage werd verwacht.
2. Door de aanbesteding van het leerlingenvoer en het gymvoer is het gymvoer € 5.700 goedkoper geworden ten opzichte van de vorige contractperiode (het gymvoer is in een

ander perceel aanbesteed dan het leerlingenvervoer (zie 4.30) en ook gegund aan een andere aanbieder).

4.20 Huisvesting onderwijs

De primitieve begroting 2014 is op de volgende budgetten gewijzigd:

Budget	Via	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Spoedprocedure vervanging gasleiding A.Boschool	1e berap 2014	3.500		-3.500	N
2. Afrekening asbestsanering kbs St. Willibrord	1e berap 2014	-4.100		4.100	V
Totaal 4.20 Huisvesting Onderwijs		-600	0	600	V

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Schades diverse scholen	3.700		-3.700	N
2. Regeling medegebruik en verhuur		-5.000	-5.000	N
3. Kapitaallasten	4.400		-4.400	N
4. Spoedreparatie obs de Bongerd	3.200		-3.200	N
5. Provinciale subsidie t.b.v. multifunctionele accommodatie		56.500	56.500	V
Totaal 4.20 Lokaal onderwijsbeleid	11.300	51.500	40.200	V

Toelichting:

1. Vooral door diverse vandalismeschades op scholen is het eigen risicobedrag hoger uitgevallen.
2. De regeling medegebruik en verhuur schoolgebouwen en terrein heeft in 2014 nog niet tot inkomsten geleid.
3. Een interne verbouwing van p.c.b.s. Prins Willem Alexander en het dakonderhoud van k.b.s. St. Aloysius heeft geleid tot hogere kapitaallasten in 2014.
4. Een acute onderhoudssituatie door een verzakking van de vloer van kbs de Bongerd heeft tot hogere onderhoudskosten geleid. Deze lasten komen via programma 10 ten laste van de reserve decentralisatie onderwijshuisvesting.
5. Door gewijzigde voorwaarden in de subsidieprestaties is door samenvoeging van 't Meesterhuus en de kbs St. Aloysius € 36.675 extra subsidiegeld verworven. Voorgesteld wordt dit voordeel via de resultaatbestemming ten gunste te brengen van de reserve decentralisatie onderwijshuisvesting. Daarnaast is door de definitieve vaststelling van provinciale subsidies een bedrag vrijgevallen in 2014.

4.30 Overige onderwijs aangelegenheden

De primitieve begroting 2014 is niet gewijzigd.

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Leerlingenvervoer	31.000		-31.000	N
2. Uitvoering Onderwijs achterstanden beleid	24.700	18.200	-6.500	N
3. Overig		-600	-600	N
Totaal 4.30 Overig onderwijs aangelegenheden	55.700	17.600	-38.100	N

Toelichting:

1. Door de aanbesteding van leerlingenvervoer zijn de kosten hoger dan in de vorige contractperiode.
2. Door de stijging van het aantal doelgroep peuters die deelnemen aan de voor-en vroegschoolse educatie (VVE) zijn de lasten gestegen, wat deels wordt gecompenseerd door de inzet van in voorgaande jaren gereserveerde rijksbijdrage.

Mutaties reserves

Voor een toelichting op de afwijking in de storting in en onttrekking aan reserves wordt verwezen naar Hoofdstuk 1.10 algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien.

Programma 5 Maatschappelijk Welzijn				
Beleidsproducten	primitieve begroting 2014	begroting na wijziging 2014	realisatie 2014	saldo begr.- realisatie 2014
5.10 Bibliotheekwerk				
- lasten	400.158	416.858	418.391	-1.533
- baten	0	0	0	0
	400.158	416.858	418.391	-1.533
5.20 Welzijn				
- lasten	9.427	9.427	8.707	720
- baten	0	0	2.000	2.000
	9.427	9.427	6.707	2.720
5.30 Sport(accommodaties)				
- lasten	2.188.988	2.138.508	2.065.354	73.154
- baten	426.373	416.160	446.058	29.898
	1.762.615	1.722.348	1.619.296	103.052
5.40 Kunst en oudheidkunde				
- lasten	341.683	341.683	331.613	10.070
- baten	41.162	41.162	45.932	4.770
	300.521	300.521	285.681	14.840
5.50 Natuurbescherming				
- lasten	0	0	0	0
- baten	0	0	0	0
	0	0	0	0
5.60 Speelvoorzieningen				
- lasten	93.440	93.440	75.696	17.744
- baten	3.650	3.650	3.650	0
	89.790	89.790	72.046	17.744
5.70 Sociaal cultureel werk				
- lasten	756.365	761.356	778.984	-17.628
- baten	12.357	12.357	23.046	10.689
	744.008	748.999	755.938	-6.939
5.80 Kinderopvang				
- lasten	155.230	155.230	143.485	11.745
- baten	5.000	5.000	1.065	-3.935
	150.230	150.230	142.420	7.810
Totaal lasten Programma 5	3.945.292	3.916.503	3.822.230	94.272
Totaal baten Programma 5	488.542	478.329	521.752	43.423
Resultaat voor bestemming	3.456.749	3.438.173	3.300.479	137.695
Storting in reserves (+)	237.589	219.589	220.009	-420
Onttrekking aan reserves (-/-)	203.994	135.885	104.341	-31.544
resultaat na bestemming	3.490.344	3.521.877	3.416.147	105.731

Specificaties van de verschillen tussen de primitieve begroting en de begroting na wijziging en analyse van de verschillen tussen de gewijzigde begroting en de realisatie per programmaonderdeel op hoofdlijnen:

5.10 Bibliotheekwerk

De primitieve begroting 2014 is op de volgende budgetten gewijzigd:

Budget	Via	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Friciekosten toekomstscenario en inzet proces begeleider servicepunt	1e berap 2014	16.700		16.700	N
Totaal 5.10 Openbaar Bibliotheek		16.700	0	16.700	N

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Inzet procesbegeleiding toekomstscenario bibliotheek	1.500		-1.500	N
Totaal 5.10 Openbaar Bibliotheek	1.500	0	-1.500	V

5.20 Welzijn

De primitieve begroting 2014 is niet gewijzigd.

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Subsidies Welzijnfonds	-700	2.000	2.700	V
Totaal 5.20 Welzijn	-700	2.000	2.700	V

Toelichting:

1. Het voordeel op het welzijnfonds is ontstaan, doordat er minder subsidies voor welzijnsinitiatieven zijn verstrekt. Het restant van de gift van de Rabobank uit 2013 is in 2014 besteed.

5.30 Sport(accommodaties)

De primitieve begroting 2014 is op de volgende budgetten gewijzigd:

Budget	Via	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Sporthal de Hooiberg	1e berap 2014	-16.500	-12.000	-4.500	V
2. Zwembad de Welters	1e berap 2014	-24.700	1.800	-26.500	V
3. Zwembad de Welters (infobijeenkomst)	2e berap 2014	1.000		1.000	N
4. Sporthal de Lange Slag	1e berap 2014	-10.300		-10.300	V
Totaal 5.30 Sport(accommodaties)		-50.500	-10.200	-40.300	V

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Sporthal de Hooiberg	-39.600	3.000	42.600	V
2. Zwembad de Welters	-1.600	-3.400	-1.800	N
3. Sporthal de Lange Slag	-13.800	500	14.300	V
4. Overige sportaangelegenheden	-700	16.500	17.200	V
5. Impuls Brede Scholen, Sport en Cultuur	-25.000	7.600	32.600	V
6. Sportparken	5.300	5.600	300	V
7. Overig	2.100		-2.100	N
Totaal 5.30 Sport(accommodaties)	-73.300	29.800	103.100	V

Toelichting:

1. Door het efficiënt uitvoeren van het onderhoud en een lager energieverbruik zijn voordelen behaald in de exploitatiekosten van de Hooiberg. Voor een deel blijven de middelen gereserveerd in de onderhoudsreserve.

2. De onderhoudskosten van het zwembad zijn in 2014 € 28.200 lager door uitstel en minder intensief uitvoeren van de onderhoudsplanning. De middelen blijven in de reserve onderhoud zwembad beschikbaar.
Door de diefstal van de zonnepanelen in 2014 is de restant boekwaarde van € 16.900 extra afgeschreven in 2014. De heroverwegingsmaatregel uit 2011 is voor € 15.000 niet gerealiseerd in 2014. Daarnaast zijn er kleine afwijkingen op de exploitatiekosten en de entreegelden.
3. Het verwachte exploitatietekort op de energielasten van sporthal De Lange Slag over 2013 is uiteindelijk lager uitgevallen.
4. Door beëindiging van de stichting sportraad heeft een terugbetaling van de overgebleven subsidiegelden plaatsgevonden. Om deze gelden beschikbaar te houden voor sport wordt voorgesteld een bedrag van € 16.500 via resultaatbestemming over te hevelen naar 2015.
5. Doordat de vakdocenten voor het bewegingsonderwijs voor het basisonderwijs nog niet zijn gestart met de combifunctietaken geeft dit een voordeel in de salarislasten van € 13.200. Daarnaast is het budget voor de projectkosten niet volledig benut.
Via de algemene uitkering en de provincie Overijssel zijn in 2013 extra middelen beschikbaar gesteld voor de uitvoering van Impuls Brede Scholen, Sport en Cultuur voor de jaren 2013 en 2014. Voor 2014 is nog € 7.600 beschikbaar.

5.40 Kunst en Oudheidkunde

De primitieve begroting 2014 is niet gewijzigd.

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Subsidies Amateurkunst en Cultuur	-9.000	4.800	13.800	V
2. Overig	-1.000		1.000	V
Totaal 5.40 Kunst en Oudheidkunde	-10.000	4.800	14.800	V

Toelichting:

1. In 2014 zijn door verschillende organisaties lagere subsidieaanvragen gedaan. Daarnaast wordt het overige voordeel in zowel de lasten als de baten veroorzaakt door vrijval van voorziene kosten van voorgaande jaren.

5.60 Speelvoorzieningen

De primitieve begroting 2014 is niet gewijzigd:

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Aanschaf en onderhoud speelvoorzieningen	-17.700		17.700	V
Totaal 5.60 Speelvoorzieningen	-17.700	0	17.700	V

Toelichting:

1. Het uitvoeringsplan 2014 is deels uitgevoerd, omdat minder vervangingen noodzakelijk waren. Om deze gelden beschikbaar te houden voor het uitvoeringsplan 2015 wordt voorgesteld een bedrag van € 17.500 via resultaatbestemming over te hevelen naar 2015.

5.70 Sociaal cultureel werk

De primitieve begroting 2014 is op de volgende budgetten gewijzigd:

Budget	Via	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Dorpsontwikkelplannen	Jaarrekening 2013	5.000		5.000	N
Totaal 5.70 Sociaal Cultureel Werk		5.000	0	5.000	N

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Sociaal Cultureel Centrum de Bongerd	16.300	9.800	-6.500	N
2. Dorpsontwikkelpannen	4.400		-4.400	N
3. Overig	-3.100	900	4.000	V
Totaal 5.70 Sociaal Cultureel Werk	17.600	10.700	-6.900	N

Toelichting:

- Het nadeel op het sociaal cultureel centrum de Bongerd wordt veroorzaakt door hogere onderhoudslasten (€ 10.300) door extra onderhoud aan een lekkende cv-installatie en ter voorkoming van legionella. Hiertegenover staat een extra onttrekking aan de onderhoudsreserve via programma 10 waardoor het per saldo een budgettaire neutrale post betreft. Met ingang van 2014 betaalt de stichting dorps huis De Bongerd huur voor het gebruik van het sociaal cultureel centrum de Bongerd en wordt hiervoor gecompenseerd door een extra subsidie van de gemeente. Dit is niet in de begroting verwerkt, waardoor zowel de lasten als de baten hoger zijn dan geraamd.
- Het budget voor dorpsontwikkelingsplannen de kernen Middel, Boskamp en Wesepe is in 2014 niet volledig aangewend. Om dit budget beschikbaar te houden voor 2015 wordt voorgesteld € 4.700 via resultaatbestemming over te hevelen naar 2015.

5.80 Kinderopvang

De primitieve begroting 2014 is niet gewijzigd:

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Kinderopvangtoeslag	-11.600	-3.800	7.800	V
Totaal 5.80 Kinderopvang	-11.600	-3.800	7.800	V

Toelichting:

- De aanspraken op de tegemoetkoming in de kosten kinderopvang op grond van sociaal medische indicaties (SMI) en de inspectiekosten GGD zijn lager. Door minder aanvragen voor nieuwe kinderopvanglocaties zijn de legesopbrengsten lager.

Voor een toelichting op de afwijking in de storting in en onttrekking aan reserves wordt verwezen naar Hoofdstuk 1.10 algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien.

Programma 6 Dienstverlening en zorg				
Beleidsproducten	primitieve begroting 2014	begroting na wijziging 2014	realisatie 2014	saldo begr.- realisatie 2014
6.10 Burgerdiensten				
- lasten	531.440	552.765	590.493	-37.728
- baten	238.110	231.150	282.142	50.992
	293.330	321.615	308.351	13.264
6.20 Begraven				
- lasten	251.477	251.477	137.902	113.575
- baten	97.300	97.300	46.575	-50.725
	154.177	154.177	91.328	62.850
6.30 Bijstandsverlening				
- lasten	2.713.070	3.040.806	2.978.124	62.682
- baten	1.989.568	2.246.313	2.160.614	-85.699
	723.502	794.493	817.510	-23.017
6.40 Werkgelegenheid				
- lasten	2.621.937	2.498.794	2.526.754	-27.960
- baten	2.561.437	2.438.294	2.470.754	32.460
	60.500	60.500	56.000	4.500
6.50 Minimabeleid				
- lasten	522.476	551.031	556.430	-5.399
- baten	21.000	21.000	16.300	-4.700
	501.476	530.031	540.131	-10.099
6.60 Maatschappelijk werk				
- lasten	651.477	639.938	597.975	41.964
- baten	62.264	2.600	43.601	41.001
	589.213	637.338	554.374	82.964
6.70 Maatschappelijke ondersteuning				
- lasten	3.018.978	2.558.978	2.465.595	93.383
- baten	301.300	369.300	374.554	5.254
	2.717.678	2.189.678	2.091.041	98.637
6.80 Participatie				
- lasten	311.009	360.936	374.620	-13.684
- baten	311.009	349.614	350.040	426
	0	11.322	24.580	-13.258
6.90 Gezondheidszorg				
- lasten	743.779	865.244	736.654	128.590
- baten	0	0	22.955	22.955
	743.779	865.244	713.699	151.545
Totaal lasten Programma 6	11.365.644	11.319.970	10.964.547	355.423
Totaal baten Programma 6	5.581.988	5.755.571	5.767.533	11.962
Resultaat voor bestemming	5.783.656	5.564.399	5.197.014	367.385
Storting in reserves (+)	6.556	6.556	6.556	0

Onttrekking aan reserves (-/-)	7.991	158.240	128.663	-29.577
resultaat na bestemming	5.782.221	5.412.715	5.074.907	337.808

Specificaties van de verschillen tussen de primitieve begroting en de begroting na wijziging en analyse van de verschillen tussen de gewijzigde begroting en de realisatie per programmaonderdeel op hoofdlijnen:

6.10 Burgerdiensten

De primitieve begroting 2014 is op de volgende budgetten gewijzigd:

Budget	Via	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Geo-ICT (I-Nup gelden)	Jaarrekening 2013	26.000		26.000	N
2. Geo-ICT (taakmutatie info kadaster)	2e berap 2014	-4.700		-4.700	V
3. Huur Holstuhus (invulling HO-2)	1e berap 2014		-6.000	6.000	N
4. Huur Holstuhus (invulling HO-2)	2e berap 2014		-1.000	1.000	N
Totaal 6.10 Burgerdiensten		21.300	-7.000	28.300	N

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. (Rijks)leges VOG	-900	-6.600	-5.700	N
2. (Rijks)leges rijbewijzen	-2.300	8.500	10.800	V
3. Leges huwelijksvoltrekkingen	-2.400	3.800	6.200	V
4. (Rijks)leges reisdocumenten	43.300	45.300	2.000	V
Totaal 6.10 Burgerdiensten	37.700	51.000	13.300	V

Toelichting:

1. Het nadeel op de (rijks)leges Verklaring Omtrent het Gedrag (VOG) wordt veroorzaakt door vermindering van het aantal verstrekkingen.
2. In verband met wetswijzigingen zijn er meer rijbewijzen verstrekt.
3. Het voordeel op de leges huwelijksvoltrekkingen komt doordat er meer huwelijken zijn afgesloten.
4. Met de wetswijziging van de paspoorten en identiteitskaarten vanaf maart 2014 gelden er andere tarieven. Daarnaast zijn er ook meer reisdocumenten verstrekt.

6.20 Begraven

De primitieve begroting 2014 is niet gewijzigd:

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Onderhoud gebouw begraafplaats	-7.200		7.200	V
2. Exploitatie begraafplaatsen	-106.300	-50.700	55.600	V
Totaal 6.20 Begraven	-113.500	-50.700	62.800	V

Toelichting:

1. Aan de gemeentelijke gebouwen is minder onderhoud gepleegd dan in de meerjaren onderhoudsplanning was geraamd. Het resterende bedrag blijft beschikbaar in de reserve onderhoud gemeentelijke begraafplaatsen.
2. In 2014 is het beleids- en beheersplan begraafplaatsen 2014 vastgesteld en in werking getreden. Hierdoor is het onderhoud op de begraafplaatsen in afgesproken omvang uitgevoerd, waardoor minder kosten zijn gemaakt en minder capaciteit is ingezet. Dit is niet in de begroting verwerkt. Daarnaast zijn er minder begrafenissen geweest in 2014, waardoor de inkomsten uit begraafplaatsrechten achterblijft bij de raming.

6.30 Bijstandsverlening

De primitieve begroting 2014 is op de volgende budgetten gewijzigd:

Budget	Via	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. WWB uitkeringen	1e berap 2014	300.000	295.800	4.200	N
2. WWB uitkeringen	2e berap 2014	2.700	-13.000	15.700	N
3. BBZ uitkeringen	2e berap 2014	5.000	-26.000	31.000	N
4. I.O.A.W uitkeringen	2e berap 2014	40.000		40.000	N
5. I.O.A.Z uitkeringen	2e berap 2014	-20.000		-20.000	V
Totaal 6.30 Bijstandsverlening		327.700	256.800	70.900	N

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. WWB uitkeringen	-78.700	-77.300	1.400	V
2. BBZ uitkeringen	17.600	-10.600	-28.200	N
3. IOAW uitkeringen	-300	2.200	2.500	V
4. IOAZ uitkeringen	-1.300		1.300	V
Totaal 6.30 Bijstandsverlening	-62.700	-85.700	-23.000	N

Toelichting:

- Gezien de ontwikkeling in de toename van het aantal uitkeringsgerechtigden is het budget halverwege het jaar opwaarts bijgesteld. Aan het eind van het jaar bleek het aantal uitkeringsgerechtigden minder te zijn toegenomen. Als de lasten met meer dan 10% het beschikbare rijksbudget overschrijden kan voor het meerdere deel een incidentele aanvullende uitkering (IAU) worden aangevraagd over 2014. Als deze aanvullende uitkering volledig wordt toegekend dan wordt het tekort op de uitkeringslasten beperkt tot een bedrag van € 190.659. Hiermee is in de begroting al rekening gehouden.
- Het nadeel op de lasten op het Besluit bijstandsverlening zelfstandigen uitkeringen (Bbz) wordt veroorzaakt door hogere dienstverleningskosten doordat er meer informerende gesprekken met inwoners zijn geweest. Het nadeel op de baten wordt veroorzaakt door bijstelling van het rijksbudget.

6.40 Werkgelegenheid

De primitieve begroting 2014 is op de volgende budgetten gewijzigd:

Budget	Via	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Bijdrage Sociale werkvoorzieningsschap	1e berap 2014	-134.500	-134.500	0	V
2. Bijdrage Sociale werkvoorzieningsschap	2e berap 2014	11.400	11.400	0	V
Totaal 6.40 Werkgelegenheid		-123.100	-123.100	0	V

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Bijdrage sociale werkvoorziening	35.500	32.500	-3.000	N
2. Trajecten Wajongers	-7.500		7.500	V
Totaal 6.40 Werkgelegenheid	28.000	32.500	4.500	V

Toelichting:

- De hogere rijksbijdrage is doorbetaald aan Sallcon voor de uitvoering van de WSW.
- In 2014 zijn er geen trajecten ingekocht voor Wajongers door het ontbreken van cofinanciering van het UWV.

6.50 Minimabeleid

De primitieve begroting 2014 is op de volgende budgetten gewijzigd:

Budget	Via	Lasten	Baten	Saldo	N/V
--------	-----	--------	-------	-------	-----

1. Taakmutatie: Klijsma gelden	2e berap 2014	28.600		28.600	N
Totaal 6.50 Minimabeleid		28.600	0	28.600	N

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Klijsma-gelden	-23.600		23.600	V
2. Minimabeleidregelingen	29.000	-4.700	-33.700	N
Totaal 6.50 Minimabeleid	5.400	-4.700	-10.100	N

Toelichting:

- De extra middelen voor intensivering armoede- en schuldenbeleid zijn in 2014 deels ingezet voor eenmalige opstartkosten aan de stichting Leergeld en zullen in 2015 worden ingezet voor de extra te verwachten kosten voor schuldhulpverlening. Voorgesteld wordt een bedrag van € 23.000 via resultaatbestemming over te hevelen naar 2015.
- De grootste component betreft de Compensatieregeling Eigen Risico chronisch zieken en gehandicapten (CER). Deze regeling is door het Rijk met ingang van 1 januari 2014 afgeschaft. Het is aan gemeenten om hier een vervangende regeling voor te bedenken. De lasten voor deze regeling waren niet geraamd. Door het Rijk zijn hiervoor middelen beschikbaar gesteld en wordt dit nadeel gecompenseerd door een hogere Algemene Uitkering via programma 10.

6.60 Maatschappelijk werk

De primitieve begroting 2014 is op de volgende budgetten gewijzigd:

Budget	Via	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Sociale toekomstvisie	Jaarrekening 2013	21.000		21.000	N
2. Overheveling AWBZ	Jaarrekening 2013	20.600		20.600	N
3. Mantelzorgbeleid	2e berap 2014	6.500		6.500	N
4. Tijdelijke medewerker overheveling AWBZ taken naar WMO	2e berap 2014	-59.700	-59.700	0	V
Totaal 6.60 Maatschappelijk Werk		-11.600	-59.700	48.100	N

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Ketencoördinatie Huiselijk Geweld	-13.100	700	13.800	V
2. Diverse subsidieafrekeningen		40.300	40.300	V
3. Kapitaallasten project woonzorg Boskamp	-6.900		6.900	V
4. Project Wonen, Zorg en Welzijn / St. CCG	-9.800		9.800	V
5. Mantelzorgbeleid	-6.500		6.500	V
6. Diversen	-5.600		5.600	V
Totaal 6.60 Maatschappelijk Werk	-41.900	41.000	82.900	V

Toelichting:

- Door minder casussen is de subsidie voor Ketencoördinatie Huiselijk Geweld aan Kadera gehalveerd. Tevens is de helft van het subsidiebedrag over 2013 door Kadera terugbetaald.
- Het voordeel in de baten wordt veroorzaakt door vrijval van subsidieafrekeningen van voorgaande jaren.
- De benodigde investering voor het project woonzorg Boskamp is lager uitgevallen.
- Door lagere kosten voor het project Wonen, Zorg en Welzijn en door terugbetaling van de subsidie van de stichting Cliëntenraad Chronische Zieken - beëindiging stichting - is een voordeel ontstaan.

5. De extra middelen voor mantelzorgondersteuning zijn nog niet ingezet. Om dit budget beschikbaar te houden voor het nog uit te werken beleid mantelzorgcompliment wordt voorgesteld het bedrag van € 6.500 via de resultaatbestemming over te hevelen naar 2015.
6. Er is minder gebruik gemaakt van de vangnetregeling ondersteunende begeleiding. Daarnaast is het invoeringsbudget WMO niet volledig benut in 2014 en wordt een deel van deze werkzaamheden in 2015 uitgevoerd. Voorgesteld wordt om een bedrag van € 3.200 via resultaatbestemming over te hevelen naar 2015.

6.70 Maatschappelijke ondersteuning

De primitieve begroting 2014 is op de volgende budgetten gewijzigd:

Budget	Via	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Huishoudelijke verzorging (natura)	1e berap 2014	-120.000		-120.000	V
2. Huishoudelijke verzorging (natura)	2e berap 2014	-75.000	60.000	-135.000	V
3. Uitvoeringskosten huishoudelijke verzorging	2e berap 2014	0		0	V
4. Leefvoorziening (vervoersvoorziening /rolstoelen)	1e berap 2014	-140.000		-140.000	V
5. Leefvoorziening (vervoersvoorziening)	2e berap 2014	-25.000	8.000	-33.000	V
6. Woningaanpassingen	2e berap 2014	-100.000		-100.000	V
Totaal 6.70 Maatschappelijke Ondersteuning		-460.000	68.000	-528.000	V

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Huishoudelijke verzorging (ZIN/PGB WMO)	-40.900	13.700	54.600	V
2. Uitvoeringskosten huishoudelijke verzorging	-9.700		9.700	V
3. Leefvoorziening gehandicapten	-42.800	-8.500	34.300	V
Totaal 6.70 Maatschappelijke Ondersteuning	-93.400	5.200	98.600	V

Toelichting:

1. De uitgaven voor huishoudelijke verzorging zijn lager dan verwacht. Het aantal toegekende uren voor het persoonsgebonden budget (PGB) is afgenomen ten opzichte van 2013. Daarnaast is de nabetaling 2013 lager uitgevallen. Het voordeel op de baten wordt veroorzaakt door hogere opbrengsten van de eigen bijdragen.
2. Door het steeds meer verstrekken van Service-PGB's zijn de uitvoeringskosten van ondersteuning lager.
3. Door invoering van een kilometergrens van maximaal 1500 kilometer per jaar is minder gebruik gemaakt van de collectieve vervoersvoorziening (CVV). Tegenover dit voordeel staat een nadeel in de baten door minder opbrengsten van de eigen bijdragen.

6.80 Participatie

De primitieve begroting 2014 is op de volgende budgetten gewijzigd:

Budget	Via	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Afrekening Wet Inburgering Nieuwkomers	jaarrekening 2013	11.300		11.300	N
2. Indicatiestelling participatiebudget (saldo)	1e berap 2014	49.900	38.600	11.300	N
3. Uitvoeringskosten participatie	2e berap 2014	-11.300	0	-11.300	V
Totaal 6.80 Participatie		49.900	38.600	11.300	N

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Participatiebudget	13.700	400	-13.300	N

Totaal 6.80 Participatie	13.700	400	-13.300	N
---------------------------------	---------------	------------	----------------	----------

Toelichting:

1. Voor participatie zijn de kosten hoger uitgevallen. In 2014 is vooral ingezet op trajecten Work Fast en Kringloop. De kosten hiervan zijn binnen de begroting gebleven. Wel zijn hierdoor de bijkomende kosten voor arbeidsdeskundige advisering, reiskosten en inzet op overige trajecten hoger uitgevallen.

6.90 Gezondheidszorg

De primitieve begroting 2014 is op de volgende budgetten gewijzigd:

Budget	Via	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Klankbordgroep Olasfa	2e berap 2014	3.800		3.800	N
2. Aanpassing integratieuitkering jeugd (uniform)	2e berap 2014	-1.100		-1.100	V
3. Jeugdzorg	jaarrekening 2013	62.200		62.200	N
4. Invoeringskosten decentralisaties	2e berap 2014	56.600		56.600	N
Totaal 6.90 Gezondheidszorg		121.500	0	121.500	N

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Volksgezondheid	-500	2.500	3.000	V
2. Jeugdgezondheidsbeleid	-128.100	20.400	148.500	V
Totaal 6.90 Gezondheidszorg	-128.600	22.900	151.500	V

Toelichting:

1. Voor het met de plaatselijke winkeliers afgesloten convenant 'Jong Proef Preventie Methodiek' zijn bijdragen ontvangen.
2. Door vrijval van voorziene kosten van voorgaande jaren is een voordeel ontstaan van € 32.700. De kosten voor het project transitie en transformatie jeugd bedragen € 20.400. Hiertegenover staat een subsidie van de provincie. Het overige voordeel heeft te maken met niet bestede middelen van de integratie-uitkering voor Centrum Jeugd en Gezin en invoeringsbudget Jeugd. Voorgesteld wordt om € 82.037 via resultaatbestemming over te hevelen naar 2015 om in te kunnen zetten voor de decentralisatie jeugdzorg en de integrale jeugdgezondheidszorg.

Mutaties reserves

Voor een toelichting op de afwijking in de storting in en onttrekking aan reserves wordt verwezen naar Hoofdstuk 1.10 algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien.

Programma 7 Duurzaamheid				
Beleidsproducten	primitieve begroting 2014	begroting na wijziging 2014	realisatie 2014	saldo begr.-realisatie 2014
7.10 Afvalstoffen				
- lasten	1.136.642	1.136.642	1.129.597	7.044
- baten	1.310.772	1.310.772	1.303.727	-7.045
	-174.130	-174.130	-174.130	0
7.20 Milieutaken				
- lasten	638.890	932.004	664.693	267.311
- baten	34.852	22.808	31.296	8.488
	604.038	909.196	633.397	275.799
Totaal lasten Programma 7	1.775.532	2.068.646	1.794.291	274.355
Totaal baten Programma 7	1.345.624	1.333.580	1.335.024	1.444
Resultaat voor bestemming	429.907	735.065	459.267	275.799
Storting in reserves (+)				0
Onttrekking aan reserves (-/-)	75.000	360.268	142.073	-218.195
resultaat na bestemming	354.907	374.797	317.194	57.604

Specificaties van de verschillen tussen de primitieve begroting en de begroting na wijziging en analyse van de verschillen tussen de gewijzigde begroting en de realisatie per programmaonderdeel op hoofdlijnen:

7.10 Afvalstoffen

De primitieve begroting is in 2014 niet gewijzigd.

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Perceptiekosten/kosten dwanginvordering	-1.600		1.600	V
2. Kosten inzameling verwerking	46.100		-46.100	N
3. Toevoeging voorziening afvalstoffen	-40.600		40.600	V
4. Overige lasten	-7.800		7.800	V
5. Indirecte lasten (doorberekening interne uren)	-3.100		3.100	V
6. Overige inkomsten (Nedvang + invorderingsbaten)		75.400	75.400	V
7. Heffing en inning afvalstoffen		-82.400	-82.400	N
Totaal 7.10 Afvalstoffen	-7.000	-7.000	0	V

Toelichting:

1. Op kosten dwanginvordering is een voordeel ontstaan.
2. Door het succes van de tuinzak zijn de kosten hoger dan geraamd. Verder zijn extra kosten door de ROVA doorberekend voor deelname aan de zwerfvuilcampagne 2013 en 2014. Deze kosten worden vergoed via Nedvang (zie hieronder punt 6). Door minder container aanbiedingen zijn voordelen gerealiseerd. De definitieve afrekening van de ROVA 2014 is meegenomen in de rekening 2014.

3. Uitgangspunt bij de vaststelling van het vaste tarief voor de inzameling van afvalstoffen is een gelijkblijvend tarief van € 85, zolang de ondergrens van de egalisatievoorziening afvalstoffen nog niet is bereikt. Dit betekent dat we (nog) geen kostendekkend tarief hanteren. Het positieve resultaat op de eindafrekening van de afgelopen jaren door het goede scheidingsgedrag wordt op deze wijze teruggegeven aan de inwoners. Vanwege de gerealiseerde voor- en nadelen op het totale product Afvalstoffenverwijdering en -verwerking wordt circa € 40.600 meer onttrokken dan is geraamd. Totaal wordt aan de genoemde egalisatievoorziening een bedrag van circa € 285.000 onttrokken, waardoor het saldo eind 2014 € 90.742 bedraagt.
4. Op overige lasten is een voordeel gerealiseerd door minder onvoorziene zaken inzake afvalverwerking (illegale stortingen, asbestverwijderingen etc.) dan vooraf ingeschat.
5. Er zijn minder interne uren doorberekend dan in de begroting 2014 is geraamd. Voor de berekening van deze kosten is gebruik gemaakt van de werkelijk geschreven uren op basis van het urenregistratiesysteem.
6. Het gerealiseerde voordeel komt door positieve afrekeningen van Nedvang. De gemeente heeft een deelnemersovereenkomst afgesloten met Nedvang. Op grond hiervan komt de gemeente in aanmerking voor vergoeding van gescheiden ingezamelde hoeveelheden verpakkingsafval uit huishoudens. De in 2014 ontvangen inzamelvergoedingen (tarief x aantallen) zijn aanzienlijk hoger dan de raming. Daarnaast heeft de gemeente via Nedvang een zwerfafvalvergoeding voor 2013 en 2014 ontvangen. Verder zijn extra invorderingsbaten gerealiseerd.
7. Voor de vaste aansluitingen is een lagere opbrengst gerealiseerd dan begroot. Door het positieve scheidingsgedrag zijn er in 2014 fors minder container aanbiedingen geweest wat resulteert in een lagere opbrengst (zie ook Hoofdstuk 2 Jaarverslag-paragrafen: paragraaf 1 lokale heffingen).

7.20 Milieutaken

De primitieve begroting 2014 is op de volgende budgetten gewijzigd:

Budget	Via	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Transitie RUD	jaarrekening 2013	21.873		-21.873	N
2. Programma duurzaamheid 2013	jaarrekening 2013	179.565		-179.565	N
3. Programma duurzaamheid 2014	2e berap 2014	79.250		-79.250	N
4. Zonnepanelen (kapitaallasten)	1e berap 2014	-16.230	12.044	28.274	V
5. Uitvoering wet bodemsanering	2e berap 2014	4.580		-4.580	N
6. Omgevingsvergunning milieu	2e berap 2014	11.038		-11.038	N
7. Handhaving milieu	2e berap 2014	11.038		-11.038	N
8. Natuur en milieu educatie	2e berap 2014	2.000		-2.000	N
Totaal 7.20 Milieutaken		293.114	12.044	-281.070	N

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Milieubeheer algemeen	-21.400		21.400	V
2. Programma Duurzaamheid	-234.500	5.300	239.800	V
3. Omgevingsvergunning milieu	-8.700	3.200	11.900	V
4. Diversen	-2.700		2.700	V
Totaal 7.20 Milieutaken	-267.300	8.500	275.800	V

Toelichting:

1. Voor uitvoeringskosten RUD is in 2012 via de algemene uitkering een bedrag beschikbaar gesteld van € 21.873. In 2014 heeft geen benutting van dit budget plaatsgevonden. Hierdoor is een voordeel gerealiseerd. Via resultaatbestemming wordt voorgesteld het bedrag over te hevelen naar 2015. Het budget in 2015 is bestemd voor kosten ontwikkeling RUD.
2. Het duurzaamheidsprogramma beslaat een periode van vier jaar. De projecten die worden/zijn opgestart hebben in de meeste gevallen een langere looptijd dan een jaar. Het hier gerealiseerde voordeel wordt geneutraliseerd door een nadeel op programma 10 (de

geraamde onttrekking 2014 van € 333.815 aan de reserve duurzaamheid vindt plaats tot een bedrag van € 137.493). Voorgesteld wordt om het niet bestede budget duurzaamheid van € 196.322 beschikbaar te houden voor het nog vast te stellen duurzaamheidsprogramma 2015-2020. Doordat een deel van de kosten van de energiekansenkaart zijn doorberekend aan de gemeente Raalte is een incidenteel voordeel gerealiseerd van € 5.300. De uitvoering van het duurzaamheidsprogramma is voor € 38.000 binnen de eigen capaciteit uitgevoerd.

3. De kosten van externe inhuur voor de uitvoering van milieutaken zijn onderschreden. Taken zijn uitgevoerd door eigen medewerkers. Hierdoor valt een bedrag vrij van € 8.700. Verder zijn extra baten gerealiseerd door oplegde dwangsommen.
4. Dit betreft verschillende kleine voordelen van milieuactiviteiten.

Mutaties reserves

Voor een toelichting op de afwijking in de storting in en onttrekking aan reserves wordt verwezen naar Hoofdstuk 1.10 algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien.

Programma 8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting				
Beleidsproducten	primitieve begroting 2014	begroting na wijziging 2014	realisatie 2014	saldo begr.-realisatie 2014
8.10 Ruimtelijke ordening				
- lasten	651.806	929.679	927.218	2.461
- baten	210.089	452.962	565.635	112.673
	441.717	476.717	361.584	115.134
8.20 Woningbouw				
- lasten	1.060.754	1.091.034	1.074.502	16.532
- baten	671.243	698.393	824.471	126.078
	389.511	392.641	250.030	142.610
8.30 Grondexploitatie woningbouw				
- lasten	2.677.369	3.663.824	2.018.038	1.645.786
- baten	2.702.484	3.663.824	2.462.923	-1.200.901
	-25.115	0	-444.885	444.885
Totaal lasten Programma 8	4.389.929	5.684.537	4.019.758	1.664.779
Totaal baten Programma 8	3.583.816	4.815.179	3.853.029	-962.150
Resultaat voor bestemming	806.113	869.358	166.729	702.629
Storting in reserves (+)		533.841	565.049	-31.208
Onttrekking aan reserves (-/-)	24.000	562.321	112.886	-449.435
resultaat na bestemming	782.113	840.878	618.892	221.986

Specificaties van de verschillen tussen de primitieve begroting en de begroting na wijziging en analyse van de verschillen tussen de gewijzigde begroting en de realisatie per programmaonderdeel op hoofdlijnen:

8.10 Ruimtelijke ordening

De primitieve begroting 2014 is op de volgende budgetten gewijzigd:

Budget	Via	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Project Tuurweide/Westervoorde	1e berap 2014	277.873	277.873	0	V
2. Leges procedure bestemmingspl.	2e berap 2014		-35.000	-35.000	N
Totaal 8.10 Ruimtelijke ordening		277.873	242.873	-35.000	N

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Voorbereidingskosten bestemmingsplannen	-15.900	-34.400	-18.500	N
2. Vitaal platteland (projecten)	40.300	127.000	86.700	V
3. Beheer- en uitvoeringskosten leader	-43.500	-45.600	-2.100	N
4. Ruimtelijke ordening algemeen	16.700	65.700	49.000	V
Totaal 8.10 Ruimtelijke ordening	-2.400	112.700	115.100	V

Toelichting:

1. De definitieve subsidieafrekening van het project Westervoorde vindt plaats in 2015. Zowel de lasten als baten zijn onderschreden, doordat de laatste termijn van dit project in 2015 wordt

verantwoord. De diverse voorbereidingskosten voor het Project Wijhe en Overijssel, die geen onderdeel uitmaken van de beschikbaar gestelde kredieten, zijn niet geraamd. Door het doorberekenen van een deel van de kosten voor wijzigingen bestemmingsplannen aan derden, zijn extra inkomsten gerealiseerd.

2. Voor het opstellen van de lokale ontwikkelingsstrategie Leader Salland (LOS) heeft de provincie een subsidie toegekend, waarmee de samenhangende lasten 2014 worden gedekt. De provincie heeft de eindafrekening van de pMJP projecten in september definitief vastgesteld op het maximum toegekende bedrag (kosten van de verschillende prestaties bleken onderling uitwisselbaar). Hierdoor vallen de uit voorgaande jaren gereserveerde bedragen vrij. In de Begrotingsbrief 2015-2018 is reeds vermeld dat wij voorstellen om € 90.000 te reserveren voor de uitvoering van programma De Kracht van Salland-Leader 2015-2022.
3. Er is een klein nadeel ontstaan, doordat bepaalde kosten niet declarabel zijn binnen de meerjarige subsidiebeschikking Leader.
4. Voor de noordwestelijke woningbouwontwikkeling te Welsum zijn extra plankosten (opstellen bestemmingsplan, geuronderzoek, begeleiding infrastructuur, griffierechten) gemaakt welke zijn doorberekend aan de ontwikkelende partij in aansluiting met de Wet ruimtelijke ordening. Voor de herontwikkeling van de Julianalaan te Wijhe is een anterieure overeenkomst gesloten. Een bedrag van € 31.200 is in aansluiting met deze overeenkomst toegevoegd aan de Reserve Bovenwijkse voorzieningen. Ook zijn extra baten gerealiseerd op overige anterieure overeenkomsten door het doorberekenen van kosten.

8.20 Woningbouw

De primitieve begroting 2014 is op de volgende budgetten gewijzigd:

Budget	Via	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Inhuur constructeur	1e berap 2014	12.480		-12.480	N
2. Beheer en uitgifte grond	1e berap 2014		90.250	90.250	V
3. Beheer en uitgifte gronden, snippergr.	2e berap 2014	17.800	36.900	19.100	V
4. Leges bouwvergunningen	2e berap 2014		-100.000	-100.000	N
Totaal 8.20 Woningbouw		30.280	27.150	-3.130	N

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Beheer - en uitgifte gronden	-2.900	-27.100	-24.200	N
2. Volkshuisvesting	-3.200	205.400	208.600	V
3. Omgevingsvergunning activiteit bouwen	-10.400	-52.200	-41.800	N
Totaal 8.20 Woningbouw	-16.500	126.100	142.600	V

Toelichting:

1. Er zijn extra lasten gemaakt voor de verkoop van openbaar groen (landmeetkundige- en juridische werkzaamheden, extra inhuur).
Voor de Middelerstraat 5 is een koper gevonden. Van de getroffen (verlies) voorziening in de jaarrekening 2013 valt een bedrag van € 8.000 vrij.
De baten zijn lager, doordat een opbrengst van de verkoop van een strook grond op grond van BBV-voorschriften toegerekend dient te worden aan de betreffende grondexploitatie. In de begroting was er vanuit gegaan dat deze opbrengst toegevoegd kon worden aan de algemene middelen.
2. Op de beheerskosten SVN (Stichting Volkshuisvesting Nederland) is een voordeel ontstaan, doordat minder beroep op de startersleningen is gedaan. De rentevergoeding op de startersleningen is daardoor ook lager.
De ISV3 middelen voor de periode 2010-2014 zijn gewijzigd in een decentralisatie uitkering. Een decentralisatie-uitkering is voor de gemeente vrij te besteden geld, dat tot de algemene middelen van de gemeente hoort. Door het vervallen van de terugbetalingsverplichting valt een bedrag vrij van € 215.000. De uitvoering van het Bestuurlijk dashboard 2015 vraagt op onderdelen aanvullende uitvoeringsbudgetten voor projecten en activiteiten. Wij stellen voor dit

bedrag geormerkt toe te voegen aan de investeringsreserve ter uitvoering van het dashboard. Dit bedrag kan worden aangewend op basis van door het college vast te stellen startnotitie, waarbij verantwoording plaatsvindt door middel van de bestuursrapportage.

- Op de welstandsadviesering is sprake van een onderschrijding. Er zijn minder aanvragen, waarbij een welstandstoetsing en inhuur constructeur noodzakelijk was. Er zijn minder opbrengsten leges omgevingsvergunningen doordat de aanvragen qua omvang minder groot zijn (meer kleine verbouwingen en minder projecten). Verder is de sloopvergunning vervangen door een sloopmelding. Voor een sloopmelding worden geen leges geheven. Hiermee is in de begroting nog geen rekening gehouden.

8.30 Grondexploitatie woningbouw

De primitieve begroting 2014 is op de volgende budgetten gewijzigd:

Budget	Via	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1 Herziening grondexploitatie		986.455	961.340	-25.115	N
Totaal 8.30 Grondexploitatie woningbouw		986.455	961.340	-25.115	N

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Grondexploitatie	-1.645.800	-1.200.900	444.900	V
Totaal 8.30 Grondexploitatie woningbouw	-1.645.800	-1.200.900	444.900	V

Toelichting:

- Bouwgrondexploitatie woningen: Voor twee complexen zijn aanvullende middelen nodig om de exploitatie financieel sluitend te maken. Mede gelet op de BBV-voorschriften zijn om deze redenen bedragen ten laste van de exploitatie 2014 gestort in voorzieningen. Dit betreft een aanvullende voorziening voor het complex Boerhaar van € 22.400 en voor het complex Wesepe van € 46.700. Voor het complex Noorder Koeslag zijn middelen vrijgevallen, doordat exploitatie ten opzichte van 2013 een verbeterd resultaat laat zien. De gevormde verliesvoorziening in de jaarrekening 2013 van € 466.200 voor dit complex valt vrij. Het resultaat op de grondexploitatie woningbouw wordt geneutraliseerd via programma 10 (toevoeging en onttrekking aan reserves) en verder op de boekwaarde van de gronden van de verschillende woningbouwcomplexen.

Mutaties reserves

Voor een toelichting op de afwijking in de storting in en onttrekking aan reserves wordt verwezen naar Hoofdstuk 1.10 algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien.

Programma 9 Bestuur en communicatie				
Beleidsproducten	primitieve begroting 2014	begroting na wijziging 2014	realisatie 2014	saldo begr.- realisatie 2014
9.10 Raad				
- lasten	673.572	668.019	656.999	11.021
- baten	0	0	0	0
	673.572	668.019	656.999	11.021
9.20 College B&W				
- lasten	758.907	1.169.896	1.076.412	93.484
- baten	0	100.000	0	-100.000
	758.907	1.069.896	1.076.412	-6.516
9.30 Voorlichting en communicatie				
- lasten	402.967	402.967	376.400	26.567
- baten	0	0	0	0
	402.967	402.967	376.400	26.567
9.40 Bestuurlijke ondersteuning				
- lasten	1.034.668	1.034.668	1.102.000	-67.331
- baten	1.450	1.450	0	-1.450
	1.033.218	1.033.218	1.102.000	-68.781
9.50 Bestuurlijke samenwerking				
- lasten	700.445	703.445	850.157	-146.712
- baten	625.000	625.000	781.281	156.281
	75.445	78.445	68.876	9.569
Totaal lasten Programma 9	3.570.559	3.978.995	4.061.967	-82.972
Totaal baten Programma 9	626.450	726.450	781.281	54.831
Resultaat voor bestemming	2.944.109	3.252.545	3.280.686	-28.141
Storting in reserves (+)				0
Onttrekking aan reserves (-/-)				0
resultaat na bestemming	2.944.109	3.252.545	3.280.686	-28.141

Specificaties van de verschillen tussen de primitieve begroting en de begroting na wijziging en analyse van de verschillen tussen de gewijzigde begroting en de realisatie per programmaonderdeel op hoofdlijnen:

9.10 Raad

De primitieve begroting 2014 is op de volgende budgetten gewijzigd:

Budget	Via	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Griffie: invulling taakstelling bedrijfsvoering	2e Berap 2014	-5.600		5.600	V
Totaal 9.10 Raad		-5.600	0	5.600	V

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Raad en raadcommissies	-500		500	V

2. Onderzoek- en accountantskosten	-10.500		10.500 V
Totaal 9.10 Raad	-11.000	0	11.000 V

Toelichting:

1. De vergoedingen en kosten van de raad zijn in 2014 binnen budget gebleven. De hogere vergoeding aan raadsleden wordt gecompenseerd door lagere kosten voor reis- en verblijf, congressen, excursies en de fracties.
2. De accountantskosten zijn binnen het geraamde budget gebleven. In 2014 zijn geen onderzoeken door de rekenkamercommissie gedaan als gevolg van de gemeenteraadverkiezingen.

9.20 College B&W

De primitieve begroting 2014 is op de volgende budgetten gewijzigd:

Budget	Via	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Uitbreiding formatie wethouders	1e Berap 2014	12.800		-12.800	N
2. Mutaties voorziening wachtgeldverplichting vm wethouders	2e Berap 2013	330.000	100.000	-230.000	N
3. Hogere wachtgeldverplichting 2014	2e Berap 2013	67.000		-67.000	N
4. Bespaarde rente voorzieningen	2e Berap 2013	1.200		-1.200	N
Totaal 9.20 College B&W		411.000	100.000	-311.000	N

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. College b&w	-9.100		9.100	V
2. Pensioenen vm wethouders	18.200		-18.200	N
3. Kosten wachtgeld vm wethouders	-102.600	-100.000	2.600	V
Totaal 9.20 College B&W	-93.500	-100.000	-6.500	N

Toelichting:

1. De kosten van het college zijn lager door vooral de lagere kosten voor salarissen en sociale lasten.
2. De voorziening pensioenen voormalig wethouders is door een extra storting aangepast op de actuele berekening eind 2014.
3. In 2014 is de voorziening wachtgeldverplichtingen voormalig wethouders ingesteld. De geraamde toevoeging en onttrekking is in de realisatie gesaldeerd.

9.30 Voorlichting en communicatie

De primitieve begroting is in 2014 niet gewijzigd.

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Advertentiekosten	-8.400		8.400	V
2. Website	-8.800		8.800	V
3. (Interne) voorlichting, promotie en overige kosten	-9.400		9.400	V
Totaal 9.30 Voorlichting en communicatie	-26.600	0	26.600	V

Toelichting:

1. In 2014 hebben we uitvoering gegeven aan het anders opzetten van de gemeentelijke pagina en een betere verwijzing naar digitale middelen (taakstelling vanuit de Heroverweging). Met een duidelijk doel, hebben we de inzet van dit middel verkleind. Dit zal per jaar wat variëren. In 2014 is een tariefswijziging doorgevoerd met terugwerkende kracht naar augustus 2012, waardoor de kosten in 2014 lager uitvallen.

2. De doorontwikkeling van de website heeft veel capaciteit gevraagd, maar geen grote investeringen. Daarnaast zijn in 2013 verwachte kosten vrijgevallen.
3. De activiteiten voor (interne) voorlichting, promotie en communicatietrajecten zijn meer uitgevoerd met inzet van eigen capaciteit dan andere middelen waardoor een groot deel van het budget niet is ingezet.

9.40 Bestuurlijke ondersteuning

De primitieve begroting is in 2014 niet gewijzigd.

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Kosten vm personeel	62.800		-62.800	N
2. Overige kosten ondersteuning	3.200		-3.200	N
3. Representatiekosten	2.600	-1.500	-4.100	N
4. Commissie advies&bezwaar	-1.300		1.300	V
Totaal 9.40 Bestuurlijke ondersteuning	67.300	-1.500	-68.800	N

Toelichting:

1. De kosten voor voormalig personeel zijn veel hoger, doordat de gemeente eigen risicodragers is voor de Ww-verplichtingen bij ontslag of bij het niet verlengen van een tijdelijk dienstverband van medewerkers. Door de taakstelling op de bedrijfsvoering, de organisatieontwikkeling en aflopende projecten zijn deze extra kosten ontstaan.
2. In samenhang met de ontwikkeling onder punt 1. zijn extra kosten gemaakt door externe advisering.
3. De representatiekosten zijn per saldo € 4.100 nadelig. De baten zijn weggevallen, omdat de externe informatieverstrekking tegenwoordig digitaal via de website gaat.
4. Dit betreft kleine afwijkingen.

9.50 Bestuurlijke samenwerking

De primitieve begroting 2014 is op de volgende budgetten gewijzigd:

Budget	Via	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Contributie samenwerking regio Zwolle	1e Berap 2014	3.000		-3.000	N
Totaal 9.50 Bestuurlijke samenwerking		3.000	0	-3.000	N

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Bestuurlijke samenwerking	-9.600		9.600	V
2. ICS RUD	156.300	156.300	0	V
Totaal 9.50 Bestuurlijke samenwerking	146.700	156.300	9.600	V

Toelichting:

1. De bestuurlijke kosten GGD zijn conform de begroting GGD verantwoord, maar waren in onze begroting iets hoger opgenomen. Daarnaast is er een voordeel op lidmaatschappen.
2. De gemeente Olst-Wijhe is gastheergemeente voor de Informatie-, Coördinatie- en Sturingseenheid (ICS) van de Regionale UitvoeringsDienst (RUD). Derhalve maken de budgetten van de RUD onderdeel uit van de begroting van onze gemeente. De budgetten worden afgedekt door bijdragen van de elf deelnemende gemeenten en de provincie. Aan het begin van het jaar kende de begroting een aantal stelposten voor uitbreiding en ICT-investeringen. Deze posten zijn in de loop van 2014 aan een aantal posten toegekend, zodat het jaar realistisch kan worden afgesloten. Van het beschikbare budget is € 162.740 niet besteed. Aan het bestuur van de RUD wordt voorgesteld om dit bedrag hoofdzakelijk te reserveren voor investeringen in ICT-toepassingen.

Mutatie reserves

Voor een toelichting op de afwijking in de storting in en de onttrekking aan reserves wordt verwezen naar Hoofdstuk 1.10 algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien.

In onderstaand overzicht zijn de lasten en baten opgenomen die aan dit programma verbonden zijn.

Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien				
Beleidsproducten	primitieve begroting 2014	begroting na wijziging 2014	realisatie 2014	saldo begr.- realisatie 2014
10.10 Treasury				
- lasten	10.426	10.426	115.149	-104.723
- baten	433.728	443.852	548.439	104.587
	-423.302	-433.426	-433.290	-136
10.20 Algemene uitkering				
- lasten	26.053	26.053	0	26.053
- baten	15.283.832	15.265.002	15.439.131	174.128
	-15.257.779	-15.238.949	-15.439.131	200.181
10.30 Algemene baten en lasten				
- lasten	640.546	541.146	432.165	108.981
- baten	724.483	149.925	106	-149.819
	-83.937	391.221	432.058	-40.837
10.40 Lokale heffingen				
- lasten	291.599	291.599	285.151	6.449
- baten	3.968.025	3.893.025	3.887.860	-5.165
	-3.676.426	-3.601.426	-3.602.709	1.283
10.50 Saldi kostenplaatsen				
- lasten	1.011.144	1.083.836	1.179.064	-95.228
- baten	1.019.906	1.066.982	1.120.623	53.641
	-8.762	16.854	58.441	-41.587
Subtotaal lasten algemene dekkingsmiddelen	1.979.768	1.953.060	2.011.528	-58.468
Subtotaal baten algemene dekkingsmiddelen	21.429.974	20.818.786	20.996.158	177.372
Resultaat voor bestemming	-19.450.206	-18.865.726	-18.984.631	118.905
10.60 Reserveringen				
- lasten	1.039.562	1.569.773	1.759.581	-189.808
- baten	1.090.870	3.399.553	2.587.401	-812.152
	-51.308	-1.829.780	-827.820	-1.001.960
Totaal lasten algemene dekkingsmiddelen	3.019.330	3.522.833	3.771.109	-248.276
Totaal baten algemene dekkingsmiddelen	22.520.844	24.218.339	23.583.560	-634.780
resultaat na bestemming	-19.501.514	-20.695.506	-19.812.451	-883.055

Specificaties van de verschillen tussen de primitieve begroting en de begroting na wijziging en analyse van de verschillen tussen de gewijzigde begroting en de realisatie per programmaonderdeel op hoofdlijnen:

10.10 Treasury

De primitieve begroting 2014 is op de volgende budgetten gewijzigd:

Budget	Via	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Dividend Rova	2e Berap 2014		26.000	26.000	V
2. Bespaarde rente	2e Berap 2014		-15.900	-15.900	N
Totaal 10.10 Treasury		0	10.100	10.100	V

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Rente	100		-100	N
2. Bijdrage kapitaalfonds via Essent	104.554	104.554	-	
Totaal 10.10 Treasury	100	0	-100	N

Toelichting:

Een tot nu toe niet opgenomen vordering op Essent uit hoofde van geldlening als gevolg van een in het verleden geleverde bijdrage voor de vorming van een kapitaalfonds is in 2014 opgenomen en resulteert hier in een opbrengst. Op dit moment bestaat geen zekerheid over het nakomen van de afspraken uit het verleden, het aflossen van deze schuld door Essent. Om die reden is een voorziening gevormd en is hetzelfde bedrag hier in gestort.

10.20 Algemene Uitkering

De primitieve begroting 2014 is op de volgende budgetten gewijzigd:

Budget	Via	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. integratieuitkering vergunningen	1e Berap 2014		22.100	22.100	V
2. SC2014 aanpassing 2014	2e Berap 2014		-92.100	-92.100	N
3. SC2014 aanpassing 2013	2e Berap 2014		55.200	55.200	V
4. SC2014 aanpassing 2012	2e Berap 2014		-4.000	-4.000	N
Totaal 10.20 Algemene uitkering		0	-18.800	-18.800	N

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Taakmutaties 2014 I-Nuo gelden	-26.100		26.100	V
2. Algemene uitkering 2012		7.200	7.200	V
3. Algemene uitkering 2013		39.300	39.300	V
4. Algemene uitkering 2014		127.600	127.600	V
Totaal 10.20 Algemene uitkering	-26.100	174.100	200.200	V

Toelichting:

1. In de algemene uitkering is € 26.000 aan i-Nup gelden ontvangen. De besteding is verantwoord onder Algemene baten en lasten.
2. De algemene uitkering 2012 is definitief vastgesteld met een voordeel van € 7.200.
3. De voorlopige afrekening 2013 is € 39.000 voordelig.
4. Voor 2014 valt het effect van de Septembercirculaire en de Decembercirculaire positief uit. In 2014 is € 127.600 meer ontvangen. Dit is ondermeer te verklaren door extra ontvangen middelen voor uitvoering regeling mantelzorg en regeling CER (Compensatie Eigen Risico voor chronisch zieken en gehandicapten), waarmee in de begroting nog geen rekening was gehouden.

10.30 Algemene baten en lasten

De primitieve begroting 2014 is op de volgende budgetten gewijzigd:

Budget	Via	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. stelpost onvoorzien: inzet voor werkgroep sanering loswal/passantenhaven	1e Berap 2014	-12.000		12.000	V
2. Stelpost onvoorzien: inzet voor energievoorzieningen parkeerplaats	2e Berap 2014	-5.000		5.000	V
3. Implementatiebudget: inzet voor frictiekosten en procesbegeleiding uitwerking heroverwegingsmaatregel bibliotheek en zwembad via P5	1e Berap 2014	-45.400		45.400	V
4. Implementatiebudget: inzet voor uitwerking heroverwegingsmaatregel zwembad via P5	2e Berap 2014	-1.000		1.000	V
5. Voordelig resultaat 1e berap 2014 tbv invulling taakstelling bedrijfsvoering			-282.400	-282.400	N
6. Invulling taakstelling bedrijfsvoering	2e Berap 2014	-36.000	-292.200	-256.200	N
Totaal 10.30 Algemene baten en lasten		-99.400	-574.600	-475.200	N

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Vrijval stelpost onvoorzien en afrondingsverschillen	-24.200	100	24.300	V
2. Vrijval stelpost risico's/nieuw beleid	-94.000		94.000	V
3. Niet gerealiseerde onderuitputting	125.000		-125.000	N
4. Geraamde uren*tarief ten laste van projecten/investeringen	-149.900	-149.900	0	V
5. Inzet I-nup gelden	26.100		-26.100	N
6. implementatiebudget HO fase 4	-3.600		3.600	V
7. Dotatie voorziening dubieuze debiteuren	11.600		-11.600	N
Totaal 10.30 Algemene baten en lasten	-109.000	-149.800	-40.800	N

Toelichting:

- De stelpost onvoorzien is in 2014 verlaagd met € 12.000 voor sanering van de loswal in de passantenhaven en met € 5.000 voor het treffen van een elektravoorziening voor o.a. bevolkingsonderzoek.
- De stelpost nieuw beleid en risico's is in 2014 niet ingezet.
- De stelpost onderuitputting is onveranderd in 2014.
- De toerekening van uren aan projecten en investeringen is op algemene baten en lasten geraamd. De realisatie is op de verschillende projecten en investeringen verantwoord. De afwijking hierop wordt onder saldo kostenplaatsen verantwoord.
- Het implementatiebudget voor de invulling van de heroverwegingsmaatregelen fase 4 is ingezet voor het uitwerken van de scenario's voor de openbare bibliotheek en het zwembad. Er resteert nog € 3.600. Voorgesteld wordt dit bedrag over te hevelen naar 2015.
- De herwaardering van het openstaand debiteurensaldo heeft geleid tot een verhoging van de benodigde voorziening dubieuze debiteuren.

10.40 Lokale heffingen

De primitieve begroting 2014 is op de volgende budgetten gewijzigd:

Budget	Via	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Aanpassing opbrengst OZB	BW 3		-75.000	-75.000	N
Totaal 10.40 Lokale heffingen		0	-75.000	-75.000	N

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Invordering en overige kosten	-6.400	3.400	9.800	V
2. Onroerende zaakbelasting		-10.400	-10.400	N

3. Overige belastingen en heffingen		1.900	1.900	V
Totaal 10.40 Lokale heffingen	-6.400	-5.100	1.300	V

Toelichting:

1. Voor invordering en heffing zijn minder kosten gemaakt
2. De opbrengst onroerende zaakbelasting (OZB) is per saldo ten opzichte van de begroting iets lager uitgevallen. De opbrengst eigenaren is hoger door een hoger areaal van de nieuwbouw. De opbrengst gebruikers is lager als gevolg van leegstand niet-woningen.
3. Kleine afwijkingen op de verschillende belastingen en heffingen.

10.50 Saldo kostenplaatsen

De primitieve begroting 2014 is op de volgende budgetten gewijzigd:

Budget	Via	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Digitalisering bouwvergunningen	Rek.res.2014	16.600		-16.600	N
2. IBP-budget	Rek.res.2014	132.600		-132.600	N
3. Invulling verdienmodel huisvesting	1e Berap 2014	-6.000		6.000	V
4. Invulling verdienmodel huisvesting	2e Berap 2014	-1.000		1.000	V
5. Stroomvoorziening gezondheidsonderzoek	2e Berap 2014	5.000		-5.000	N
6. Autonome ontwikkeling personeelskosten	2e Berap 2014	86.000		-86.000	N
7. Financieringsvoordeel	2e Berap 2014		47.100	47.100	V
8. Inkomsten verkoop/verhuur buitendienst	2e Berap 2014	-14.500		14.500	V
9. Invulling taakstelling bedrijfsvoering	2e Berap 2014	-146.000		146.000	V
Totaal 10.50 Saldi kostenplaatsen		72.700	47.100	-25.600	N

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Stelpost kapitaallasten ICT	-70.700		70.700	V
2. Budget digitalisering bouwvergunningen	-16.600		16.600	V
3. Dekking uren grondexploitaties, projecten en investeringen	177.000		-177.000	N
4. Saldi kostenplaatsen en overige verschillen	5.500		-5.500	N
5. Saldo kostenplaats kapitaallasten		53.600	53.600	V
Totaal 10.50 Saldi kostenplaatsen	95.200	53.600	-41.600	N

Toelichting:

1. In 2013 is de vrijval van de stelpost kapitaallasten ICT overgeheveld naar 2014. In 2014 zijn deze middelen voor een deel aangewend. Via de resultaatbestemming 2014 wordt geadviseerd dit bedrag over te hevelen naar 2015 en de middelen in te zetten voor ICT-ontwikkelingen die niet binnen de reguliere budgetten vallen, zoals die zijn overgedragen aan de samenwerking DOWR.
2. Voor de digitalisering bouwvergunningen is een projectbudget beschikbaar gesteld. Het project is in 2014 nog niet afgerond. Voorgesteld wordt om dit budget via resultaatbestemming over te hevelen naar 2015.
3. Al eerder is gesignaleerd dat de dekking voor uitvoeringskosten via grondexploitaties, projecten en investeringen terugloopt. Totaal is € 177.000 minder dekking gerealiseerd in 2014.
4. De saldi kostenplaatsen en overige verschillen betreffen voor- en nadelen op de verschillende onderdelen voor de bedrijfsvoering.
5. Saldo kapitaallasten wordt veroorzaakt door de lage rentelasten in 2014.

10.60 Reserveringen

De primitieve begroting 2014 is op de volgende budgetten gewijzigd:

Budget	Via	Lasten	Baten	Saldo	N/V
--------	-----	--------	-------	-------	-----

1. Perspectiefnota grondexploitatie 2014: mutatie reserve bovenwijkse voorzieningen voor bedrijfsterreinen en woningen		-41.000		41.000 V
2. Reserve nader te bestemmen middelen: bomenbeleidsplan	BW 4		100.000	100.000 V
3. Investeringsreserve: Park Wijhe zicht	Technwijz		500.000	500.000 V
4. Verwerking resultaatbestemming 2013:	Rek.res.2013			0 V
- reserve nog te bestemmen resultaat			161.400	161.400 V
- reserve nader te bestemmen middelen: resultaat na bestemming			646.300	646.300 V
overgehevelde budgetten			163.300	163.300 V
- reserve decentralisatie			47.500	47.500 V
onderwijshuisvesting: onttrekking gemaakte kosten				
- Toevoeging reserve grondexploitatie		525.800		-525.800 N
- reserve duurzaamheid: overgehevelde budgetten			179.600	179.600 V
- investeringsreserve: overgehevelde budgetten			74.600	74.600 V
- bestemmingsreserve algemeen: overgehevelde budgetten			21.100	21.100 V
Aanpassing heffing OZB en riool ten laste van egalisatiereserve riolering		-101.000		101.000 V
5. 1e Berap 2014 mutaties reserves	1e Berap 2014	-10.000	38.000	48.000 V
Resultaat 1e Berap 2014 ten laste van reserve nader te bestemmen middelen	1e Berap 2014			0 V
6. 2e Berap 2014 mutaties reserves	2e Berap 2014	20.000	4.600	-15.400 N
2e Berap 2014 mutaties rente reserves	2e Berap 2014	-25.000		25.000 V
2e Berap 2014 inzet begrotingsresultaat 2014	2e Berap 2014	-30.200		30.200 V
Resultaat 2e Berap 2014 ten laste van reserve nader te bestemmen middelen	2e Berap 2014	-161.000		161.000 V
7. Investeringsreserve: centrum Olst	BW 8		50.000	50.000 V
Totaal 10.60 Reserveringen		177.600	1.986.400	1.808.800 V

De realisatie wijkt ten opzichte van de gewijzigde begroting af op de volgende budgetten:

Budget	Lasten	Baten	Saldo	N/V
1. Reserve nader te bestemmen middelen:				
- resultaatbestemming 2013		-318.800	-318.800	N
- bomenbeleidsplan		-100.000	-100.000	N
- resultaat 2e berap		-161.000	-161.000	N
2. Reserve grondexploitatie:				
- waardering diverse complexen		87.100	87.100	V
3. Nog te bestemmen resultaat 2014			0	V
4. Investeringsreserve:				
- versterking winkelgebied		-13.600	-13.600	N
- detailhandelstructuurvisie		-9.900	-9.900	N
- Centrum Olst		-50.000	-50.000	N
- Langstraat		-400	-400	N
5. Reserve decentralisatie huisvesting onderwijs				
- realisatie 2014 kapitaallasten en onderhoud		-2.300	-2.300	N
6. Reserve bovenwijkse voorzieningen				
- realisatie 2014	-8.800		8.800	V

- anterieure overeenkomst Julianastraat (Salland Wonen)	31.200		-31.200 N
7. Reserve kapitaallasten gemeentehuis:			
- realisatie 2014		-100	-100 N
8. Bestemmingsreserve riolering			
- realisatie 2014 riolering	142.000		-142.000 N
9. Bestemmingsreserve algemeen			
- Trottoir J Hooglandstraat		-500	-500 N
10. Reserve reclame sport			
- realisatie 2014	400		-400 N
11. Reserve omgevingsvergunning			
- realisatie 2014		-4.600	-4.600 N
12. Reserve onderhoud gebouwen			
- realisatie 2014	25.000	-41.800	-66.800 N
13. Reserve duurzaamheid:			
- over te hevelen budget duurzaamheid		-196.300	-196.300 N
Totaal 10.60 Reserveringen	189.800	-812.200	-1.002.000 N

Toelichting:

- Van de resultaatbestemming 2013 is ruim € 300.000 niet ingezet in 2014 en daarom niet onttrokken aan de reserve nader te bestemmen middelen. Voor een deel vindt de uitvoering hiervan in 2015 plaats.
In 2014 is € 100.000 beschikbaar gesteld uit deze reserve voor de uitvoering van het bomenbeleidsplan. Deze uitvoering is doorgeschoven naar 2015.
Het nadeel uit de 2^e bestuursrapportage ten laste van deze reserve is gezien het voordelig rekening resultaat 2014 niet onttrokken aan de reserve.
- De waardering van de grondexploitaties is gesaldeerd € 87.100 nadelig ten opzichte van eind 2013. De voorziening grondexploitaties is met dit bedrag verhoogd ten laste van de reserve grondexploitaties.
- Het te bestemmen resultaat 2014 is € 711.312 positief.
- Voor de niet ingezette budgetten wordt voorgesteld om deze over te hevelen naar 2015, resp. € 6.000 voor versterking winkelgebied, € 9.900 voor de Detailhandelstructuurvisie en € 50.000 voor fysieke aanpassingen Centrum Olst.
- Door kleine afwijkingen op onderhoud en kapitaallasten is per saldo minder onttrokken aan de reserve decentralisatie huisvesting onderwijs.
- Vanuit de grondexploitaties is geen dotatie aan de reserve bovenwijkse voorzieningen gerealiseerd. Uit de anterieure overeenkomst Julianastraat wordt € 31.200 aan deze reserve toegevoegd.
-
- Door lagere lasten en hogere baten voor riolering is € 142.000 meer toegevoegd aan de bestemmingsreserve riolering (zie ook programma 2 onderdeel riolering).
-
-
- De eenmalige onttrekking voor inhuur van een constructeur is niet volledig ingezet.
- Voor onderhoud aan de brandweerkazernes is minder besteed dan ontvangen van de Veiligheidsregio IJsselland en wordt € 25.000 in de reserve gestort. Voor de overige gebouwen is per saldo € 41.800 minder uitgegeven en daardoor minder onttrokken aan de reserves voor onderhoud. Deze middelen blijven in de reserves beschikbaar voor het geplande onderhoud op een later tijdstip.
- Het duurzaamheidsprogramma heeft een looptijd van vier jaar. De gestarte projecten zijn nog niet afgerond in 2014. Voorgesteld wordt om de resterende middelen beschikbaar te houden voor het nog vast te stellen duurzaamheidsprogramma 2015-2020.

3.2.2 TOELICHTING BEGROTINGSRECHTMATIGHEID

Begrotingsrechtmatigheid (algemeen)

Op grond van artikel 28, lid a van het Besluit begroting en verantwoording (BBV) moet in de toelichting op de programmarekening een analyse worden opgenomen van afwijkingen tussen de begroting na wijziging en de programmarekening. Hiervoor is het onderdeel 'toelichting van de verschillen per programma' in de jaarstukken opgenomen.

Artikel 189, lid 3 van de Gemeentewet schrijft voor dat begrotingsoverschrijdingen op de lasten en daarmee overeenstemmende balansmutaties in principe onrechtmatig zijn. Bij de afweging van de relevantie van deze onrechtmatige lasten is het criterium 'passend binnen het door de raad uitgezette beleid' van belang. In geval van strijd met een wettelijk bepaling of met een door de raad genomen besluit is duidelijk dat een en ander niet 'passend' is. Voor vele andere situaties is dit minder duidelijk.

Wij zijn van mening dat onderstaande afwijkingen passen binnen het bestaande beleid en als gevolg hiervan kunnen worden aangemerkt als niet onrechtmatig.

Beoordeling uitkomsten jaarrekening 2014

Voor 2014 zijn de lasten per programma:

PROGRAMMA	REALISATIE	RAMING	SALDO	
= 01	Veiligheid	1.839.933	1.888.638	48.705
= 02	Fysieke infrastructuur	4.505.521	4.900.391	394.870
= 03	Economische aangelegenheden	1.300.501	1.081.547	(218.954)
= 04	Onderwijs	1.812.983	1.759.479	(53.505)
= 05	Maatschappelijk welzijn	3.822.230	3.916.503	94.272
= 06	Dienstverlening en zorg	10.964.547	11.319.970	355.423
= 07	Duurzaamheid	1.794.291	2.068.646	274.355
= 08	Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	4.019.758	5.684.537	1.664.779
= 09	Bestuur en communicatie	4.061.967	3.978.995	(82.972)
= 10	Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	3.771.109	3.522.833	(248.276)
Eindtotaal		37.892.840	40.121.538	2.228.698

Bij de toetsing van bovenstaande wettelijke kaders blijkt dat er een overschrijding van de lasten is op programma 3 – economische aangelegenheden, programma 4 – Onderwijs, programma 9 – Bestuur en communicatie en op de algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien.

Programma 3 – Economische aangelegenheden

Bouwgrondexploitatie bedrijfsterreinen: voor twee complexen zijn aanvullende middelen nodig om de exploitatie financieel sluitend te maken. Mede gelet op BBV-voorschriften zijn om deze redenen bedragen ten laste van de exploitatie 2014 gestort in voorzieningen. Het betreft een aanvullende voorziening voor complex de Enk van € 401.700 en complex Meente Noord van € 130.300. Het nadeel op de grondexploitatie van bedrijfsterreinen, wordt geneutraliseerd door een voordeel op de grondexploitatie woningbouw en via programma 10 door een onttrekking aan de reserve grondexploitatie.

Programma 4 – Onderwijs

Deze overschrijding is voor € 25.000 veroorzaakt door hogere vervoerskosten. Het leerlingenvervoer en het vervoer voor het gymonderwijs is opnieuw aanbesteed en de kosten vallen daardoor hoger uit. De kosten voor het onderwijs achterstanden beleid zijn € 25.000 hoger doordat de doelgroep groter is. Voor € 18.000 wordt deze overschrijding gecompenseerd door een hogere provinciale subsidie. Het restant van de overschrijding betreft per saldo een overschrijding op huisvestingskosten die wordt gecompenseerd door mutaties in reserves en extra inkomsten uit verhuur.

Programma 9 – Bestuur en communicatie

Het ICS RUD IJsselland maakt onderdeel uit van de gemeente Olst-Wijhe. Door samenwerking met het ICS RUD Twente en de dienstverlening aan verschillende gemeenten zijn de kosten € 156.000 hoger in 2014, maar dit wordt volledig gecompenseerd door hogere inkomsten.

De lasten voor de wachtgeldverplichting voormalig wethouders is € 100.000 lager omdat de mutatie in de betreffende voorziening in de realisatie is gesaldeerd. De inkomsten zijn daardoor ook € 100.000 lager.

Om de taakstelling bedrijfsvoering structureel te regelen zijn in 2014 eenmalig extra kosten gemaakt. Dit wordt deels gecompenseerd door lagere kosten voor communicatie en bestuursondersteuning.

Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

De overschrijding van de lasten hangt samen met enerzijds hogere lasten voor de uitvoering en anderzijds door hogere toevoegingen aan reserves.

De hogere lasten voor de uitvoering zijn voor een groot deel het gevolg van een lagere dekking uit projecten, investering en grondexploitaties en eenmalige kosten samenwerking DOWR en invulling taakstelling bedrijfsvoering. De hogere toevoeging aan reserves wordt met name bepaald door een voordelig resultaat op riolering (programma 2 – Fysieke infrastructuur) en een extra storting in de reserve bovenwijkse voorzieningen.

De extra baten als gevolg van het opnemen van de vordering op Essent uit hoofde van geldlening als gevolg van een in het verleden geleverde bijdrage voor de vorming van een kapitaalfonds neutraliseert de extra lasten van de storting in de voorziening die hiervoor is gevormd, omdat geen zekerheid is over de aflossing door Essent.

Wet normering topinkomens (WNT)

Op 1 januari 2013 is de Wet Normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) in werking getreden. Per genoemde datum is de Wet Openbaarmaking uit Publieke middelen gefinancierde Topinkomens (WOPT) komen te vervallen. De WNT regelt dat topfunctionarissen in de (semi)publieke sector niet meer mogen verdienen dan 130% van het salaris van een minister. Dit wordt normering van topinkomens genoemd. De WNT-norm voor 2014 is € 230.474

In 2014 zijn door de gemeente Ols- Wijhe geen salarissen betaald die boven deze norm uitkomen. De griffier en secretaris van de gemeente Olst-Wijhe moet worden aangemerkt als topfunctionaris als bedoeld in de WNT. Beiden hebben het gehele jaar 2014 deze functie uitgeoefend.

Beloningen regulier

Functie	Griffier (B.A. Duursema)	Gemeentesecretaris (A. Oeseburg)
Beloning	€ 65.363	€ 95.925
Belastbare vaste en variabele onkostenvergoeding	€ 39	€ 1.584
Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	€ 10.477	€ 15.693
Duur en omvang van het dienstverband in het verslagjaar	12 maanden 0,89 fte	12 maanden 1,00 fte
Motivering voor de overschrijding van de maximale bezoldigingsnorm.	n.v.t.	n.v.t.

Vaststelling juistheid en volledigheid eigen bijdrage WMO

Het Centraal AdministratieKantoor (CAK) voert voor alle gemeenten in Nederland in het kader van de Wmo de volgende werkzaamheden uit: het vastleggen, opleggen, innen en afdragen van de eigen bijdrage.

Om een goede basis voor de verantwoording van de uitvoering van deze wettelijke taak te leggen heeft het CAK Price Waterhouse Coopers (PWC) gevraagd om objectief een oordeel te geven over de waarborgen die het CAK heeft getroffen om dit proces volgens de regels te laten verlopen. In de Kadernota Platform Rechtmatigheid 2010 is het CAK verantwoordelijk gesteld voor de juistheid van de eigen bijdrage. Dat betekent dat gemeenten zich niet afzonderlijk hoeven te verantwoorden.

Voor 2013 heeft PWC weer onderzoek gedaan en beoordeeld dat het verloop van het proces met een redelijke mate van zekerheid de volledigheid, juistheid en tijdigheid van de eigen bijdrageregeling Wmo waarborgt. Het onderzoek over 2014 wordt in de loop van 2015 afgerond.

3.2.3 OVERZICHT AANWENDING ONVOORZIENE UITGAVEN

Op grond van de financiële uitgangspunten wordt een bedrag per inwoner beschikbaar gesteld voor onvoorziene uitgaven. De raming voor 2014 bedraagt in de primitieve begroting € 41.178.

In 2014 is € 12.000 ingezet voor de sanering van de loswal in de passantenhaven en toegevoegd aan het budget van programma 3 Economische aangelegenheden. De sanering is in 2014 niet uitgevoerd en bij de vaststelling van de jaarrekening wordt voorgesteld om dit bedrag via resultaatbestemming beschikbaar te stellen in 2015.

Voor het realiseren van een energievoorziening voor o.a. het uitvoeren van bevolkingsonderzoek op de parkeerplaats van het gemeentehuis is € 5.000 ingezet.

3.2.4 OVERZICHT INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Het overzicht incidentele lasten en baten geeft inzicht in de mate waarin er sprake is van

'materieel evenwicht'. Materieel evenwicht, of een reëel sluitende begroting, blijft een belangrijk uitgangspunt. De term materieel evenwicht houdt in dat de begroting voldoet aan bepaalde eisen.

De belangrijkste daarvan is dat structurele lasten zijn gedekt door structurele baten. Incidentele lasten mogen worden gedekt door incidentele baten, waaronder onttrekkingen aan de reserves.

Voor het begrip 'incidenteel' moet gedacht worden aan lasten en baten die zich gedurende

maximaal 3 jaar voordoen (art. 19 BV).

Programma		Baten / Lasten	Jaarrekening 2014	Begroting 2014	Realisatie 2014
<i>bedragen € voor bestemming</i>			Totaal	Incidenteel	Incidenteel
1	Veiligheid	Baten	109.276	19.769	21.769
		Lasten	-1.839.933	-149.769	-160.704
2	Fysieke Infrastructuur	Baten	1.810.428	0	66.527
		Lasten	-4.505.521	-656.500	-542.412
3	Economische aangelegenheden	Baten	693.540	0	0
		Lasten	-1.300.501	-144.750	-568.008
4	Onderwijs	Baten	148.730	0	74.868
		Lasten	-1.812.983	-48.840	-132.070
5	Maatschappelijk Welzijn	Baten	521.752	22.685	48.960
		Lasten	-3.822.230	-74.076	-71.951
6	Dienstverlening en Zorg	Baten	5.767.533	94.700	238.418
		Lasten	-10.964.547	-371.616	-366.455
7	Duurzaamheid	Baten	1.335.024	0	8.840
		Lasten	-1.794.291	-316.474	-71.546
8	Ruimtelijke Ordening en Volkshuisvesting	Baten	3.853.029	142.150	518.564
		Lasten	-4.019.758	-12.480	363.773
9	Bestuur en communicatie	Baten	781.281	100.000	319.021
		Lasten	-4.061.967	-330.000	-629.059
10	Algemene dekkingsmiddelen	Baten	20.891.604	1.736.553	1.343.860
		Lasten	-1.906.974	-152.769	-113.288
Eindtotaal			-116.508	-141.417	349.107

3.3.1 SINGLE INFORMATION SINGLE AUDIT (SISA)



OCW		SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2014 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking ssa - d.d. 2 januari 2015			
D9	Onderwijsachterstanden beleid 2011-2015 (OAB)	Besteding (jaar T) aan voorzendingen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitsisen (conform artikel 166, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en voegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)
	Gemeenten	Aard controle R Indicatornummer: D9 / 01 € 63.186	Aard controle R Indicatornummer: D9 / 02 € 0	Aard controle R Indicatornummer: D9 / 03 € 0	Aard controle R Indicatornummer: D9 / 04 € 18.397
I&M	Brede doeluitkering verkeer en vervoer SiSa tussen medeoverheden Provinciale beschikking en/of verordening Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 01 1 2014/0017488 2 2014/0021346	Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen Aard controle R Indicatornummer: E27B / 02 € 15.701 € 102.000	Overige bestedingen (jaar T) Aard controle R Indicatornummer: E27B / 03 € 5.234 € 192.728	Correctie ten opzichte van tot jaar T verantwoordde overige bestedingen Indien de correctie een vermeerdering van bestedingen betreft, mag het alleen gaan over nog niet eerder verantwoordde bestedingen Aard controle R Indicatornummer: E27B / 05 Correctie ten opzichte van tot jaar T verantwoordde overige bestedingen Indien de correctie een vermeerdering van bestedingen betreft, mag het alleen gaan over nog niet eerder verantwoordde bestedingen Aard controle R Indicatornummer: E27B / 05
		Kopie beschikingsnummer Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 06 1 2014/0017488 2 2014/0021346	Cumulative besteding ten laste van provinciale middelen tot en met (jaar T) Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 07 € 15.701 € 102.000	Cumulative overige bestedingen tot en met (jaar T) Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 08 € 5.234 € 192.728	Eindverantwoording Ja/Nee Als u kiest voor 'ja', betekent dit dat het project is afgerond en u voor de komende jaren geen bestedingen meer wilt verantwoorden Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 10 Ja Ja



SZW		SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2014 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - o.d. 2 januari 2015	
G1	Wet sociale werkvoorziening (Wsw)_gemeente 2014 Wet sociale werkvoorziening (Wsw) Alle gemeenten verantwoordelijk hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of er in (jaar T) geen, enkele of alle inwoners	Het totaal aantal geïndiceerde inwoners van uw gemeente dat een dienstbetrekking heeft of op de wachtlijst staat en beschikbaar is om een dienstbetrekking als bedoeld in artikel 2, eerste lid, of artikel 7 van de wet te aanvaarden op 31 december (jaar T) Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G1 / 01	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee
G1A	Wet sociale werkvoorziening (Wsw)_totaal 2013 Wet sociale werkvoorziening (Wsw) Alle gemeenten verantwoordelijk hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G1B + deel gemeente uit (jaar T-1)	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G1A / 01	Het totaal aantal geïndiceerde arbeidsplaatsen voor geïndiceerde inwoners in (jaar T-1), uitgedrukt in arbeidsjaren; inclusief deel openbaar lichaam Aard controle R Indicatornummer: G1A / 02
SZW		0,00 Nee	Het totaal aantal gerealiseerde begeleid werkenplekken voor geïndiceerde inwoners in (jaar T-1), uitgedrukt in arbeidsjaren; inclusief deel openbaar lichaam Aard controle R Indicatornummer: G1A / 03
		161773 Olst-Wijhe	97,70 9,63



SZW		SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2014 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking ssa - d.d. 2 januari 2015					
G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 WWB gemeente 2014	Besteding (jaar T) algemene bijstand	Besteding (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAW	Besteding (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAZ	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)
	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
	Alle gemeenten verantwoordelijk hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	1.1 Wet werk en bijstand (WWB)	1.1 Wet werk en bijstand (WWB)	1.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	1.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	1.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	1.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
		Aard controle R Indicatornummer: G2 / 01	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 02	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 03	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 04	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 05	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 06
		€ 2.033.982	€ 43.278	€ 139.693	€ 2.206	€ 30.179	€ 0
	Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Volledig zelfstandige uitvoering Jar/Nee			
	Gemeente	Gemeente	Gemeente				
	1.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)	1.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)	1.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)				
	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 07	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 08	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 09	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2 / 10			
	€ 19.838	€ 3.601	€ 0	Ja			
SZW	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeente 2014	Besteding (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob)	Baten (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Rijk)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) (exclusief Rijk)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob)	Besteding (jaar T) Bob
		Aard controle R Indicatornummer: G3 / 01	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 02	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 03	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 04	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 05	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 06
		€ 31.678	€ 71.000	€ 9.901	€ 17.329	€ 15.094	€ 0
	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Volledig zelfstandige uitvoering Jar/Nee	Volledig zelfstandige uitvoering Jar/Nee				
	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 07	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 08	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G3 / 09	Ja			
	€ 0	€ 0	€ 0				



SZW		Sisa bijlage verantwoordingsinformatie 2014 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 2 januari 2015						
G5	<p>Wet participatiebudget (WPB)_gemeente 2014</p> <p>Wet participatiebudget (WPB)</p> <p>Alle gemeenten verantwoordelijk hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.</p>	<p>Het aantal in (jaar T) bij een ROC ingekochte contacturen</p> <p>Let op: Dit is de enige gelegenheid om verantwoording af te leggen over deze taakuitvoering</p> <p>Let op: Deze verantwoording kan niet door een gemeenschappelijke regeling worden uitgevoerd, ongeacht de keuze van de gemeente bij indicator G5/07</p> <p>Aard controle D1 Indicatornummer: G5/01</p>	<p>195</p> <p>Besteding (jaar T) participatiebudget</p> <p>Aard controle R Indicatornummer: G5/02</p> <p>€ 366.275</p>	<p>Waaraan besteding (jaar T) van educatie bij roc's</p> <p>Aard controle R Indicatornummer: G5/03</p> <p>€ 30.025</p>	<p>Baten (jaar T) (niet-Rijk) participatiebudget</p> <p>Aard controle R Indicatornummer: G5/04</p> <p>€ 270</p>	<p>Waaraan baten (jaar T) van educatie bij roc's</p> <p>Aard controle R Indicatornummer: G5/05</p> <p>€ 0</p>	<p>Reservering besteding van educatie bij roc's in jaar T voor volgend kalenderjaar (jaar T+1)</p> <p>Aard controle R Indicatornummer: G5/06</p> <p>€ 0</p>	<p>Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee</p> <p>De zelfstandige uitvoering betreft de indicatoren G5/02 tot en met G5/06</p> <p>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G5/07</p> <p>Ja</p>

3.3.2 RAPPORTAGE INVESTEREN MET GEMEENTEN (IMG)

RAPPORTAGE INVESTEREN MET GEMEENTEN (IMG)									
IMG / IIO / EV verantwoording volgens SISA systematiek 2014									
	Beschikking- nummer provincie D1	Project afgerond / eindverantwoordin- g Ja-nee D1	In de verlenings- beschikking opgenomen subsidie voor dit project R	Besteed tiv provinciale middelen jaar 2014 (conform baten/lasten- stelsel) R	Besteed tiv gemeentelijke middelen jaar 2014 (conform baten (conform baten R	Cumulatief besteed tiv provinciale middelen t/m jaar 2014 (conform baten/lastenstelsel) R	Cumulatief besteed tiv gemeentelijke middelen t/m jaar 2014 (conform baten/lasten- stelsel) R	Geplande einddatum D1	Optionele toelichting op één van de voorgaande kolommen D1
Aard controle subsidieaanvraag Externe veiligheid Overijssel - Deel 1 *)	2011/0098556	ja	30.925,00	12.735,50	6.354,50	30.925,00	8.492,00	31-12-2014	
*) Voor deel 1 externe veiligheid is een subsidie toegekend voor de periode 2011-2014 tot een maximaal bedrag van € 30.925.									

RAADSBSLUIT

Nr.	2015/
Onderwerp	Besluit tot vaststelling van de jaarrekening en jaarverslag 2014 (Jaarstukken 2014)

De raad van de gemeente Olst-Wijhe;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 19 mei 2014;

gelet op artikel 197 tot en met 201 van de Gemeentewet

besluit:

1. de jaarrekening en het jaarverslag 2014 vast te stellen;
2. tot het muteren van de reserves conform het voorstel;
3. tot overheveling en het bestemmen van de middelen in de desbetreffende reserves volgens specificatie alsmede het voordelig rekeningresultaat 2014 toe te voegen aan de reserve nader te bestemmen middelen;
4. de financiële mutaties uit dit voorstel op te nemen in de .. **wijziging van de begroting 2015.**

Aldus besloten in de openbare raadsvergadering d.d. 29 juni 2015.

De raad voornoemd,
de griffier

de burgemeester

B.A. (Bart) Duursema

A.G.J. (Ton) Strien

BIJLAGEN

BIJLAGE 1 OVERZICHT PERSONEELSLASTEN

BIJLAGE 1: Overzicht Personeelslasten 2014					
nr.	Personeelslasten	(sub)functie/ kostenplaats	begroting 2014	werkelijk 2014	resultaat 2014
	onderdeel				
1.	Leden van de raad				
	Totaal leden van de raad	4.001.01.01	163.562	172.889	-9.327
2.	Raadsgriffie	4.006.01.01	101.067	101.036	31
3.	Burgemeester en wethouders				
	Totaal burgemeester en wethouders	4.001.02.01	326.363	303.938	22.425
4.	Burgerlijke stand (huwelijken)	4.003.07.01	6.700	4.075	2.625
	ICS RUD	4.005.02.01	213.983	324.716	-110.733
5.	Openbaar Basisonderwijs				
	NC Onderwijsbegeleiding	4.480.01.01	35.949	35.956	-7
6.	Sporthof de hooiberg	4.530.01.01		21.032	-21.032
6.	Havenmeester	4.560.04.01	4.544	5.213	-669
6a.	Beheer- en uitvoeringskosten Leader	4.810.10.06	45.674	49.669	-3.995
7.	Staf				
	Directie	5.150.00.00	283.252	293.257	-10.005
	Control	5.142.00.00	126.122	123.839	2.283
	Communicatie	5.145.00.00	204.152	199.845	4.307
	PMA	5.180.00.00	127.593	120.803	6.790
	Brandweer	5.170.00.00		63.782	-63.782
	Bestuurs- en managementondersteuning	5.160.00.00	122.414	123.428	-1.014
			863.533	924.954	-61.421
9.	Eenheid Publieke Dienstverlening				
	Eenheidsmanager	5.107.00.00	41.373	40.268	1.105
	KCC	5.250.00.00	473.839	473.233	606
	WMO	5.250.00.00	337.469	325.344	12.125
	Sociale Zaken	5.250.00.00	278.342	277.165	1.177
	Burgerzaken	5.250.00.00	162.284	162.477	-193
			1.293.307	1.278.487	14.820

nr.	Personeelslasten	(sub)functie/ kostenplaats	begroting 2014	werkelijk 2014	resultaat 2014
	onderdeel				
10.	Eenheid Beleid en Realisatie				
	Eenheidsmanager	5.108.00.00	64.167	66.232	-2.065
	Ruimtelijke Ontwikkelingen	5.380.00.00	600.234	537.613	62.621
	Fysieke Infrastructuur	5.340.00.00	558.245	482.019	76.226
	Fysieke Infra binnendienst	5.370.00.00	549.769	599.544	-49.775
	Maatschappelijke Ontwikkelingen	5.260.00.00	779.152	817.552	-38.400
	Vergunningen Handhaving	5.385.00.00	807.491	729.084	78.407
			3.359.058	3.232.044	127.014
11.	Eenheid Bedrijfsvoering				
	Eenheidsmanager	5.109.00.00			0
	Financiën	5.140.00.00	485.102	464.676	20.426
	Belastingen	5.141.00.00	237.726	241.581	-3.855
	Facilitaire Dienstverlening	5.115.00.00	92.280	91.286	994
	Personeel en Organisatie	5.120.00.00	271.901	276.345	-4.444
	ICT/Geo	5.110.00.00	228.825	226.384	2.441
	DIV	5.125.00.00	215.576	214.829	747
			1.531.410	1.515.101	16.309
12.	Gedetacheerd personeel				
	Onderwijs (de Mare) en provincie Overijssel	5.260.00.00	10.882	2.636	8.246
	Soza (medewerkers Thuiszorg)	5.250.00.00			0
	Soza (gemeente Deventer)	4.610.01.01	35.657	34.505	1.152
	Totaal gedetacheerd		46.539	37.141	9.398
13.	Voormalig personeel				
	- uitvoering pensioen/waachtgeld door Deloitte		127.000	121.596	5.404
		4.001.02.01	127.000	121.596	5.404
	- Leef tijdsbewust personeelsbeleid		8.100	0	8.100
	- Uitvoering FPU-gemeenten		12.500	10.078	2.422
	- verplichting oud-waarnemer		88.600	161.931	-73.331
	- afkoop voormalig personeel				0
		4.002.01.01	109.200	172.009	-62.809
	Totaal voormalig personeel		236.200	293.605	-57.405
14.	Overige lasten personeel				
	Stage-vergoedingen	5.120.00.00	10.000	14.448	-4.448
	Vakantied medewerkers buitendienst	5.340.00.00			0
	Totaal overige personeelslasten		10.000	14.448	-4.448
	TOTAAL PERSONEELSLASTEN		8.237.889	8.314.304	-76.415

BIJLAGE 2 OVERZICHT VASTE ACTIVA

Bijlage 2 overzicht vaste activa 2014												
Onschrijving	Investerings en financieringen begin 2014	Vermoe-deringen 2014	Verminderingen 2014	Investerings en financieringen eind 2014	Afschrijv-ingen/afloss. tm 2013	Afschrijv-ingen 2014	Aflossingen 2014	Boek-waarde begin 2014	Boek-waarde eind 2014	Rente-lasten 2014	Totaal kapitaal-lasten 2014	Boekings-nummer
Verkiezingen aanschaf stemhokjes 2009	20.428			20.428	180	4.086	1.362	16.342	14.980	654	2.016	40030401
	20.428			20.428		4.086	1.362	16.342	14.980	654	2.016	40030401
Aanleg duikers en opstelplaatsen	1.890			1.890		-	1.890	1.890	-	76	1.966	41200101
Aanpassing brandw eerkazerne Welsum 1997	36.369			36.369		10.359	606	26.010	25.404	1.040	1.647	41200101
Aanschaf audio video 4 korpsen 2008	12.248		8.573	3.674		3.674		8.573	(0)	-	-	41200101
Aanschaf helmen 2011	27.020		24.318	2.702		2.702		24.318	0	-	-	41200101
Aanschaf manschappenw agen	29.347		29.347			27.536	1.811	1.811	0	72	1.883	41200101
Aanschaf manschappenw agens Olst/Weseppe/Welsum 2014	99.359		69.551	29.808		29.808		69.551	-	-	-	41200101
Aanschaf maskers 2007	15.240		8.890	6.350		6.350		8.890	(0)	-	-	41200101
Aanschaf oefenaanhang er 2009	9.280		5.568	3.712		3.712		5.568	-	-	-	41200101
Aanschaf OVD-voertuig 2011	41.000		32.800	8.200		8.200		32.800	(0)	-	-	41200101
Aanschaf radioactiviteitsmeters 2008	4.178		1.393	2.785		2.785		1.393	-	-	-	41200101
Aanschaf Tankautospuut Wesepe 2002 (BJ-RH-15)	160.720		32.141	128.579		128.579		32.141	-	-	-	41200101
Aanschaf w arnbeeldcamera's 2008	30.076			30.076		30.076			-	-	-	41200101
Ademlucht 2013	125.816		125.816			-		125.816	-	-	-	41200101
Bluskleiding O-W, Wesepe en Welsum 2013	65.732		65.732			-		65.732	-	-	-	41200101
Bouw kosten nieuw bouw kazerne Wesepe 2008	41.264			41.264		41.264			-	-	-	41200101
Brandveiligheidsmaatregelen	9.377		5.576	3.801		3.801		5.576	-	-	-	41200101
Brandw eer aanschaf peger's 2011	10.512		10.512			-		10.512	-	-	-	41200101
Brandw eer garage Wijhe bouw	19.326			19.326		18.830	483	496	12	20	503	41200101
Brandw eer garage Wijhe grond	13.861			13.861		-		13.861	13.861	554	554	41200101
Brw. Aanschaf apparatuur C2000 2009	64.142		38.485	25.657		25.657		38.485	-	-	-	41200101
BZK-bepakkingen voertuigen	31.029			31.029		31.029			-	-	-	41200101
Grifpreading pakken	11.769		11.769			-		11.769	-	-	-	41200101
Grondkosten nieuw bouw kazerne Wesepe 2008	(0)			(0)		-		(0)	(0)	(0)	(0)	41200101
Helmen blusgroep Wijhe 2007	5.330		2.132	3.198		3.198		2.132	-	-	-	41200101
Hydraulische redsets 2005	57.490		5.248	52.242		52.242		5.248	(0)	-	-	41200101
Inrichting ademlucht w erkplaats c.a. 2003	94.535		94.535			94.535			-	-	-	41200101
Inrichting nieuw bouw kazerne Wesepe	24.501		19.601	4.900		4.900		19.601	(0)	-	-	41200101
Inventaris kazerne Wijhe	22.922		16.045	6.876		6.876		16.045	0	-	-	41200101
Kettingzaag Wesepe 2013	1.182		1.182			-		1.182	-	-	-	41200101
Manschappenw agen Olst	47.811		47.811			-		47.811	-	-	-	41200101
Mbiele datacommunicatie	137.797		34.449	103.348		103.348		34.449	-	-	-	41200101
Mbtorspuitaanhang ers 2006	86.831		46.309	40.523		40.523		46.309	0	-	-	41200101
Nieuw bouw kazerne Welsum 2012	-			-		-		-	-	-	-	41200101
Oefenaanhang er met bepaking	240		240			-		240	-	-	-	41200101
Overige persoonlijke bescherming 2007	48.634		9.727	38.907		38.907		9.727	-	-	-	41200101
Overkapping blusvoertuig Wijhe 2010	50.374		50.374			3.778	1.259	46.596	45.336	1.864	3.123	41200101
Preparatiebus	5.781		5.781			16.971		5.781	(0)	-	-	41200101
Realisatie ademlucht w erkplaats 2003	34.742		17.771	16.971		16.971		17.771	(0)	-	-	41200101
R&E-maatregelen	82.938		26.862	56.077		56.077		26.862	(0)	-	-	41200101
Tankautospuut Olst	282.958	545	283.502	545		146.008		282.958	(0)	-	-	41200101
Tankautospuut Wijhe 2004	210.630		64.622	146.008		146.008		64.622	0	-	-	41200101
Tankw agen 2006	131.224		69.986	61.238		61.238		69.986	-	-	-	41200101
Uitgaanstenues brandw eer 2007	28.391		23.792	4.600		4.600		23.792	-	-	-	41200101
Vaartuig / boot Olst 2013	66.183		66.183			-		66.183	-	-	-	41200101
Vervanging garagedeuren 2005	23.742		23.742			11.080	1.563	12.662	11.080	506	2.089	41200101
Werkgoedels 2013		545	1.182.367			1.018.642	7.633	1.285.148	95.693	4.133	11.766	41200101
	2.303.790			1.121.967		1.018.642	7.633	1.285.148	95.693	4.133	11.766	

omschrijving	Investerings en financieringen begin 2014	Vermeerderingen 2014	Verminderingen 2014	Investeringen en financieringen eind 2014	Afgeschreven/afloss. tm 2013	Afgeschreven/afloss. 2014	Aflossingen 2014	Boekwaarde begin 2014	Boekwaarde eind 2014	Rente-lasten 2014	Totaal kapitaal-lasten 2014	Boekings-nummer
Bestemm.plannen Projectleiding centrumvisie Olst	912.641			912.641	813.754	1.809		98.887	97.078	3.955	5.764	42100201
	912.641			912.641	813.754	1.809		98.887	97.078	3.955	5.764	42100201
Vervanging materieel gladheidsbestrijding	8.750			8.750	4.087	583		4.663	4.080	187	769	42100201
Vervanging sneeuwplөг 2010	9.945			9.945	1.989	663		7.956	7.293	318	981	42100201
Vervanging zoutstrooiers 2008	48.105			48.105	19.242	3.207		28.863	25.656	1.155	4.362	42100201
	66.800			66.800	25.318	4.453		41.482	37.029	1.659	6.112	42100201
Park Meester herstructurering toegang	40.941			40.941				40.941	40.941	1.638	1.638	48200201
	40.941			40.941				40.941	40.941	1.638	1.638	48200201
Markten vervanging elektriciteitskasten 2000	18.406			18.406	12.710	911		5.697	4.785	228	1.139	43100101
	18.406			18.406	12.710	911		5.697	4.785	228	1.139	43100101
Gymlok. Olst-dorp Bouw 1981	382.190			382.190	238.841	5.309		143.349	138.040	5.734	11.043	44201201
Gymlok. Olst-dorp brandveiligh.maat.Waterorenstr	5.525			5.525	1.938	276		3.587	3.311	143	419	44201201
Gymlok. Olst-dorp grond 1980	34.465			34.465	-	-		34.465	34.465	1.379	1.379	44201201
	422.181			422.181	240.779	5.585		181.402	175.817	7.256	12.841	44201201
Gymlok. Welsum bouw kosten 1979	406.926			406.926	262.869	5.541		144.057	138.516	5.762	11.303	44201301
	406.926			406.926	262.869	5.541		144.057	138.516	5.762	11.303	44201301
Gymlok. Wesepe 1979	338.304			338.304	225.440	4.515		112.863	108.349	4.515	9.029	44201401
Gymlok. Wesepe aanbrenge lichtkoepel	2.118			2.118	1.637	96		481	385	19	115	44201401
Gymlok. Wesepe brandveiligheidsmaat.	6.149			6.149	922	307		5.227	4.919	209	517	44201401
	346.571			346.571	228.000	4.918		118.571	113.653	4.743	9.661	44201401
Brandveiligheidsmaat. openbare scholen	152.533			152.533	45.760	7.627		106.773	99.146	4.271	11.898	44200101
	152.533			152.533	45.760	7.627		106.773	99.146	4.271	11.898	44200101
OBS Boskamp bouw kosten 1964	113.813			113.813	92.888	1.902		20.925	19.022	837	2.739	44210101
OBS Boskamp buitenzonwering 2011	9.263			9.263	1.853	926		7.411	6.484	296	1.223	44210101
OBS Boskamp dakbedekking Klimboom 2004	20.121			20.121	11.771	1.301		8.350	7.049	334	1.635	44210101
OBS Boskamp grondkosten 1964	20.465			20.465	-	-		20.465	20.465	819	819	44210101
OBS Boskamp uitbreiding schoolgebouw 1992	145.096			145.096	53.187	2.419		91.909	89.490	3.676	6.095	44210101
OBS Boskamp vervangen buitenkozijnen 2009	46.789			46.789	4.679	1.170		42.110	40.940	1.684	2.854	44210101
OBS Boskamp vervangen dakbedekking 2008	43.866			43.866	11.698	2.924		32.169	29.244	1.287	4.211	44210101
OBS Boskamp vervangen kozijnen/deuren	27.339			27.339	3.417	684		23.922	23.238	957	1.640	44210101
OBS Boskamp vervangen platen fiesenberg 2010	9.183			9.183	689	230		8.494	8.265	340	569	44210101
	435.936			435.936	180.182	11.556		255.754	244.198	10.230	21.786	44210101
De Holsthoek	156.072			156.072	74.802	2.390		81.271	78.880	3.251	5.641	44210101
De Holsthoek aanpassing gebouw 1998	14.571			14.571	600	4.756		9.815	9.517	393	690	44210101
De Holsthoek dakconstructie 2004	1.680			1.680	240	84		840	756	34	118	44210101
De Holsthoek verbouw 2000	40.563			40.563	10.528	727		30.034	29.308	1.201	1.928	44210101
De Holsthoek vervangen entreepui 2009	6.064			6.064	606	152		5.458	5.306	218	370	44210101
De Holsthoek vervangen hemelwaterafvoer 2010	39.848			39.848	1.992	996		37.855	36.859	1.514	2.510	44210101
De Holsthoek vervangen lichttoepels	23.679			23.679	180	11.062		12.626	11.048	505	2.083	44210101
OBS Den Nul grondkosten 1968	4.057			4.057	-	-		4.057	4.057	162	162	44210101
	286.533			286.533	104.577	6.224		181.956	175.732	7.278	13.503	44210101

omschrijving	Investerings en financieringen begin 2014	Vermeerderingen 2014	Verminderingen 2014	Investerings en financieringen eind 2014	Afschrijvingen/afloss. tm 2013	Afschrijvingen/afloss. 2014	Aflossingen 2014	Boekwaarde begin 2014	Boekwaarde eind 2014	Rente-lasten 2014	Totaal kapitaal-lasten 2014	Boekings-nummer
OBS Eshof uitbreiding 2009	51.500			51.500	480	5.150	1.287	46.350	45.063	1.854	3.141	44210101
OBS Eshof vervangen buitenroering 2009	8.408			8.408	480	841	210	7.567	7.357	303	513	44210101
OBS Eshof vervangen buitenzonnwering 2007	3.460			3.460	180	923	231	2.537	2.307	101	332	44210101
OBS Eshof vervangen dakbedekking	4.833			4.833	180	3.866	322	967	644	39	361	44210101
OBS Eshof vervangen golfplaten stalling	4.779			4.779	240	2.655	222	2.124	1.902	85	307	44210101
OBS Eshof vervangen kozijnen	64.761			64.761	480	20.765	1.731	43.996	42.265	1.760	3.491	44210101
OBS Eshof vervangen radiatoren 2007	22.242			22.242	480	2.424	556	20.018	19.462	801	1.357	44210101
	159.983			159.983	36.424	4.559	4.942	123.558	118.999	4.942	9.502	44210101
OBS Tellegen aanpassing 2006	62.000			62.000	480	9.300	1.550	52.700	51.150	2.108	3.658	44210101
OBS Tellegen bouw	91.852			91.852	720	84.104	1.107	7.748	6.641	310	1.417	44210101
OBS Tellegen huisvestingsvoorzieningen 2007	78.357			78.357	180	31.343	5.224	47.014	41.791	1.881	7.104	44210101
OBS Tellegen ingrijpend onderhoud 1998	159.234			159.234	1644	17.198	1.159	142.036	140.876	5.681	6.841	44210101
OBS Tellegen interne verbouwing en meubilair	29.666			29.666	480	10.323	737	19.343	18.606	774	1.511	44210101
OBS Tellegen uitbreiding 1972	46.994			46.994	720	36.150	571	10.845	10.274	434	1.005	44210101
OBS Tellegen uitbreiding/integratie 1986	193.481			193.481	996	87.668	2.322	105.824	103.502	4.233	6.554	44210101
OBS Tellegen vervangen dakbedekking gang	2.752			2.752	180	2.178	181	575	393	23	204	44210101
	664.337			664.337	278.253	12.851	15.443	386.084	373.233	15.443	28.294	44210101
OBS Weisum aanpassingen tbv kleuters 1984	41.211			41.211	720	30.913	343	10.298	9.955	412	755	44210101
OBS Weisum uitbreiding verbouw 1987	111.267			111.267	720	50.649	1.732	60.618	58.886	2.425	4.157	44210101
OBS Weisum vervangen rijwielstalling 2012	17.786			17.786	240	12.139	1.157	5.647	4.490	226	1.383	44210101
OBS Weisum vervangende nieuw bouw 1996	394.045			394.045	720	115.481	6.753	278.564	271.811	11.143	17.896	44210101
	564.309			564.309	209.182	9.986	14.205	355.127	345.142	14.205	24.191	44210101
OBS Peperhof aanpassing/uitbreiding 2006	171.812			171.812	480	25.772	4.295	146.040	141.745	5.842	10.137	44210101
OBS Peperhof bouw	532.124			532.124	900	348.361	7.175	183.763	176.589	7.351	14.525	44210101
OBS Peperhof huisvesting 2001	15.107			15.107	240	9.820	755	5.287	4.532	211	967	44210101
OBS Peperhof meubilair 10e groep 2004	11.349			11.349	120	10.214	1.135	1.135	0	45	1.181	44210101
OBS Peperhof speelknaal	57.447			57.447	300	48.314	2.192	9.133	6.941	365	2.557	44210101
OBS Peperhof uitbreiding 1997	63.130			63.130	180	55.913	3.331	7.218	3.886	289	3.620	44210101
OBS Peperhof uitbreiding 2 lokalen	254.623			254.623	720	155.985	3.555	98.639	95.084	3.946	7.500	44210101
OBS Peperhof vervangen boelbord 2007	16.120			16.120	180	6.448	1.075	9.672	8.597	387	1.462	44210101
	1.121.713			1.121.713	660.825	23.513	18.436	450.888	437.375	18.436	41.948	44210101
School Olst dorp ois bouw/kosten 1961	48.426			48.426	720	41.925	813	6.502	5.689	260	1.073	44210101
School Olst dorp ois bouw/kosten 1970	46.570			46.570	720	34.155	776	12.416	11.640	497	1.273	44210101
School Olst dorp ois De Schakel 1980	331.195			331.195	720	214.426	4.491	116.769	112.277	4.671	9.162	44210101
School Olst dorp ois grondkosten 1961	12.388			12.388	-	-	-	12.388	12.388	496	496	44210101
School Olst dorp ois grondkosten 1970	3.165			3.165	-	-	-	3.165	3.165	127	127	44210101
Ter Stegesschool aanpassing	67.500			67.500	480	-	-	67.500	65.813	2.700	4.388	44210101
Ter Stegesschool vervanging kozijnen/ramen	59.000			59.000	120	-	-	-	59.000	-	-	-
	509.245			509.245	290.506	7.767	8.750	218.739	209.971	8.750	16.517	44210101

omschrijving	Investerings en financieringen begin 2014	Vermeerderingen 2014	Verminderingen 2014	Investerings en financieringen eind 2014	Afschrijvingen/afloss. tm 2013	Afschrijvingen/afloss. 2014	Aflossingen 2014	Boekwaarde begin 2014	Boekwaarde eind 2014	Rente-lasten 2014	Totaal kapitaal-lasten 2014	Boekings-nummer
A. Bosschool eerste inrichting 2004	11.731			11.731	120	10.215	1.137	1.516	379	61	1.197	44210101
A. Bosschool gedeeltelijke uitbreiding 2006	86.000			86.000	480	17.200	2.150	68.800	66.650	2.752	4.902	44210101
A. Bosschool herstraten schoolplein 2009	36.082			36.082	300	4.330	1.443	31.752	30.309	1.270	2.713	44210101
A. Bosschool huisvestingsvoorzieningen 2007	8.601			19.087	180	3.441	573	5.161	4.587	206	780	44210101
A. Bosschool meubilair groep 6 2003	19.087			19.087	240	9.544	954	8.589	8.589	382	1.336	44210101
A. Bosschool renovatie 2004	258.200			258.200	480	58.095	6.455	200.105	193.650	8.004	14.459	44210101
A. Bosschool renovatie 2004	28.523			28.523	480	7.065	785	21.458	20.673	858	1.643	44210101
A. Bosschool renovatie toiletgroep	19.513			19.513	480	4.392	488	15.121	14.633	605	1.093	44210101
A. Bosschool uitbreiding 1975	115.570			115.570	720	77.708	1.721	37.862	36.141	1.514	3.236	44210101
A. Bosschool vervangen 11 klepramen	3.500			3.500	240	1.575	175	1.925	1.750	77	252	44210101
A. Bosschool vervangen dakbedekking 2009	13.626			13.626	180	1.817	908	11.809	10.901	472	1.381	44210101
A. Bosschool vervangen golen en zonnescherm	7.460			7.460	180	5.968	497	1.492	995	60	557	44210101
A. Bosschool vervangen ramen/entree 2010	16.303			16.303	480	815	408	15.487	15.080	619	1.027	44210101
A. Bosschool vervangen toegangshek	2.176			2.176	240	2.073	103	103	0	4	107	44210101
School Wesepe oks uitbreiding 1976	131.406			131.406	720	88.350	1.957	43.056	41.099	1.722	3.679	44210101
	757.779			757.779	292.589	19.755		465.191	445.436	18.608	38.363	44210101
School Olst dorp ols aanpass.schoolgebouw 2001	19.208			19.208	480	6.243	480	12.965	12.485	519	999	44210101
School Olst dorp ols aanpassing gebouw 1973	53.567			53.567	720	18.250	861	35.317	34.455	1.413	2.274	44210101
School Olst dorp ols bouw kosten 1972	417.720			417.720	720	301.325	6.126	116.395	110.269	4.656	10.782	44210101
School Olst dorp ols buitenvoorzieningen 2003	27.000			27.000	240	10.800	1.350	16.200	14.850	648	1.998	44210101
School Olst dorp ols buitenvoorziening 2011	20.740			20.740	120	4.148	2.074	16.592	14.518	664	2.738	44210101
School Olst dorp ols grondsoorten 1973	23.971			23.971	-	-	-	23.971	23.971	959	959	44210101
School Olst dorp ols herinr.personeelruimte 1987	1.749			1.749	480	1.204	45	545	499	22	67	44210101
School Olst dorp ols inpanidige aanpassing 2003	22.580			22.580	480	6.636	664	15.944	15.280	638	1.302	44210101
School Olst dorp ols renovatievoorz. 2003	45.420			45.420	480	13.077	1.038	32.343	31.305	1.294	2.331	44210101
School Olst dorp ols vervangen buitenkoz. 2003	59.873			59.873	480	8.981	1.497	50.892	49.395	2.036	3.533	44210101
School Olst dorp ols vervangen dakbedekking 2009	59.712			59.712	180	15.923	3.981	43.789	39.808	1.752	5.732	44210101
School Olst dorp ols vervangen fietsenstalling	4.982			4.982	240	2.739	249	2.243	1.994	90	339	44210101
	756.521			756.521	389.327	18.366		367.194	348.828	14.688	33.054	44210101
Interne verbouwing PWA	19.025			19.025	180	-	1.268	19.025	17.757	761	2.029	44230101
Prot. Chr. basissch. Olst buitenvoorziening 2004	3.850			3.850	180	2.691	267	1.158	891	46	314	44230101
Prot. Chr. basissch. Olst renovatie dakbe. 2008	8.544			8.544	180	3.418	570	5.126	4.557	205	775	44230101
Prot. Chr. basissch. Olst uitbr. fietsstall. PWA	12.810			12.810	240	7.893	656	4.917	4.261	197	852	44230101
Prot. Chr. basissch. Olst uitbreiding PWA 2006	187.195			187.195	480	25.339	4.680	161.856	157.176	6.474	11.154	44230101
Prot. Chr. basissch. Olst nieuw bouw 1991	501.548			501.548	720	198.645	8.187	302.904	294.717	12.116	20.303	44230101
prot.chr.Olst te inrichting OLP en meubilair 2006	11.955			11.955	120	7.173	1.195	4.782	3.587	191	1.387	44230101
	744.927			744.927	245.169	16.823		499.768	482.945	19.991	36.814	44230101
Gebruiksvergunningen bijzonder onderw. js	62.899			62.899	240	18.870	3.145	44.029	40.884	1.761	4.906	44230101
	62.899			62.899	18.870	3.145		44.029	40.884	1.761	4.906	44230101
Prot. Chr. basisschool Metzler bouw	258.458			258.458	720	179.080	3.452	79.398	75.946	3.176	6.628	44230101
Prot. Chr. basisschool Metzler stichting	215.083			215.083	720	180.343	2.316	34.739	32.423	1.390	3.706	44230101
Prot. Chr. Basisschool Metzler uitbreiding	145.100			145.100	720	100.502	1.939	44.598	42.659	1.784	3.723	44230101
Prot. Chr. Basisschool Metzler verv. dakbedek. 2010	27.945			27.945	180	5.589	1.863	22.356	20.493	894	2.757	44230101
	646.585			646.585	465.494	9.570		181.091	171.521	7.244	16.814	44230101

omschrijving	Investerings en financieringen begin 2014	Verminderd 2014	Vermeerderd 2014	Verminderingen 2014	Investeringen en financieringen eind 2014	Afschrijvingen/afloss. tm 2013	Afschrijvingen 2014	Aflossingen 2014	Boekwaarde begin 2014	Boekwaarde eind 2014	Rente-lasten 2014	Totaal kapitaal-lasten 2014	Boekings-nummer
RK. basisschool Boerhaar 1e inrichting 2006	12.000				12.000	8.400	1.200		3.600	2.400	144	1.344	44230101
RK. basisschool Boerhaar 1e inrichting groep 7 08	12.311				12.311	7.386	1.231		4.925	3.694	197	1.428	44230101
RK. basisschool Boerhaar buitenzonerering 2004	5.355				5.355	3.570	357		1.785	1.428	71	428	44230101
RK. basisschool Boerhaar dakleien 1999	40.610				40.610	20.386	1.363		20.224	18.861	809	2.172	44230101
RK. basisschool Boerhaar huisvesting 2001	11.228				11.228	8.870	674		2.358	1.684	94	768	44230101
RK. basisschool Boerhaar onderw. kund.vern. 2006	25.000				25.000	1.250	625		23.750	23.125	950	1.575	44230101
RK. basisschool Boerhaar perm.utbr. Bongerd 08	200.000				200.000	30.000	5.000		170.000	165.000	6.800	11.800	44230101
RK. basisschool Boerhaar utbr. Bongerd 2006	65.000				65.000	11.375	1.625		53.625	52.000	2.145	3.770	44230101
RK. basisschool Boerhaar utbr. Bongerd 2008	140.000				140.000	37.332	9.333		102.668	93.334	4.107	13.440	44230101
RK. basisschool Boerhaar uitbreiding Bongerd 2006	140.000				140.000	24.500	3.500		115.500	112.000	4.620	8.120	44230101
RK. basisschool Boerhaar verbouw 1968	51.674				51.674	44.235	531		7.439	6.908	298	829	44230101
RK. basisschool Boerhaar venv. terrein 2010	10.142				10.142	761	254		9.381	9.128	375	629	44230101
	713.320				713.320	198.065	25.694		515.255	489.562	20.610	46.304	44230101
NC St. Aloysius dakonderhoud	27.491				27.491	-	2.749		27.491	24.742	1.100	3.849	44230101
RK. basisschool Boskamp bouw 6e lokaal 1967	34.272				34.272	30.691	298		3.581	3.283	143	442	44230101
RK. basisschool Boskamp huisvestingsvz. 1998	97.713				97.713	24.695	1.647		73.017	71.370	2.921	4.568	44230101
RK. basisschool Boskamp huisvestingsvz. 1999	25.317				25.317	17.380	1.614		7.937	6.323	317	1.932	44230101
RK. basisschool Boskamp venv. pannendak 2003	107.401				107.401	29.513	2.686		77.888	75.202	3.116	5.801	44230101
RK. basisschool Boskamp vochtproblemen 2007	5.453				5.453	2.458	352		2.995	2.642	120	472	44230101
	297.646				297.646	104.737	9.347		192.909	183.562	7.716	17.063	44230101
RK. basisschool Olst 1e inrichting meubilair	12.311				12.311	3.283	821		9.028	8.207	361	1.182	44230101
RK. basisschool Olst 2e lokaal 1970	35.768				35.768	26.213	597		9.555	8.958	382	979	44230101
RK. basisschool Olst dakbedekking Willibrord 2006	9.477				9.477	1.895	632		7.581	6.949	303	935	44230101
RK. basisschool Olst renovatie dakconstr. 2008	60.046				60.046	9.007	1.501		51.039	49.538	2.042	3.543	44230101
RK. basisschool Olst stichting 1959	23.243				23.243	20.920	387		2.322	1.935	93	480	44230101
RK. basisschool Olst utbr. St. Willibrord	195.003				195.003	39.023	3.250		155.981	152.731	6.239	9.489	44230101
RK. basisschool Olst utbr. Willibrord 2006	70.000				70.000	12.250	1.750		57.750	56.000	2.310	4.060	44230101
RK. basisschool Olst venv. golen 2008	25.692				25.692	5.138	1.713		20.554	18.841	822	2.535	44230101
RK. basisschool Olst vis gymmultie 1976	172.494				172.494	126.341	2.715		46.152	43.437	1.846	4.561	44230101
RK. basisschool Olst vis huisvest.vz. 1998	7.753				7.753	2.142	134		5.611	5.477	224	358	44230101
RK. basisschool Olst vis verbouwing 1991	436.154				436.154	182.722	6.849		253.432	246.583	10.137	16.987	44230101
	1.047.940				1.047.940	428.934	20.348		619.005	598.657	24.760	45.109	44230101
Aanpassing semi-perm.lokaal St. Jozef 2013	1.590				1.590	-	1.590		1.590	-	64	1.654	44230101
RK. basisschool St.Jozef bouw	347.319				347.319	146.331	5.583		200.988	195.405	8.040	13.623	44230101
RK. basisschool St.Jozef dakbedekk.zonw.ering	45.000				45.000	24.000	3.000		21.000	18.000	840	3.840	44230101
RK. basisschool St.Jozef huisvest.vz. 2001	13.381				13.381	9.257	773		4.124	3.351	165	938	44230101
RK. basisschool St.Jozef inverbouwing 2006	34.000				34.000	5.100	850		28.900	28.050	1.156	2.006	44230101
RK. basisschool St.Jozef kozijnen 2004	3.736				3.736	2.491	249		1.245	996	50	299	44230101
RK. basisschool St.Jozef schoolpleinvz. 2004	23.800				23.800	11.900	1.190		11.900	10.710	476	1.666	44230101
	468.826				468.826	199.079	13.236		269.748	256.512	10.790	24.026	44230101
MVO school 1e inrichting 2006	35.084				35.084	15.294	2.554		19.790	17.236	792	3.345	44410101
MVO school CV-installatie	5.000				5.000	2.998	334		2.002	1.669	80	414	44410101
MVO school herstel constr.fouten 2003	20.165				20.165	14.653	1.323		5.512	4.189	220	1.543	44410101
MVO school Nieuw bouw MVO-1996	982.664				982.664	42.392	4.314		950.273	945.958	38.011	42.251	44410101
MVO school tjd.huisv.Cap.borg 2008 div.	39.358				39.358	11.807	1.968		27.551	25.583	1.102	3.070	44410101
MVO school tjd.huisv.Cap.borg 1e inr. 2008	47.502				47.502	12.667	3.167		34.835	31.668	1.393	4.560	44410101
MVO school utbr.bijkomende kosten 2004	36.750				36.750	29.400	3.675		7.350	6.675	294	3.969	44410101
MVO school utbr.rjiv.rielberging 2004	10.375				10.375	3.735	415		6.640	6.225	266	681	44410101
MVO school uitbreiding bouw.kosten 2004	290.952				290.952	132.294	14.315		158.658	144.343	6.346	20.661	44410101
MVO school uitbreiding Capelenborg 2008 bouw.kost	2.525.248				2.525.248	82.877	29.894		2.442.372	2.412.478	97.695	127.588	44410101
MVO school Uitbreiding Capelenborg 2008 inricht	155.757				155.757	24.282	8.750		131.475	122.725	5.259	14.009	44410101
MVO school uitbreiding 2006	276.470				276.470	86.872	14.492		189.598	175.107	7.584	22.075	44410101
	4.435.324				4.435.324	459.270	85.199		3.976.054	3.890.855	159.042	244.241	44410101

Omschrijving	Investerings en financieringen begin 2014	Vermeerderingen 2014	Verminderingen 2014	Investeringen en financieringen eind 2014	Afschrijvingen/afloss. tm 2013	Afschrijvingen/afloss. 2014	Aflossingen 2014	Boekwaarde begin 2014	Boekwaarde eind 2014	Rente-lasten 2014	Totaal kapitaal-lasten 2014	Boekings-nummer
De Hoolberg bouw 1975	718.513			718.513	526.836	8.713		191.677	182.964	7.667	16.380	45300101
De Hoolberg brandveiligheidsmaatregelen	98.680			98.680	23.073	4.931		75.607	70.677	3.024	7.955	45300101
De Hoolberg toegangs wegen park terrein 1976	25.142			25.142	16.539	374		8.603	8.229	344	718	45300101
De Hoolberg uitbreiding sporthal 2009	712.696			712.696	24.868	7.013		687.827	680.814	27.513	34.526	45300101
De Hoolberg voorziening wateroverlast 1977	3.483			3.483	2.464	44		1.018	974	41	85	45300101
	1.568.513			1.568.513	593.781	21.075		964.732	943.658	38.589	59.664	45300101
Isbaan grond 1961	13.190			13.190	-	-		13.190	13.190	528	528	45300301
Isbaan renovatie 2004	17.769			17.769	10.893	1.213		6.876	5.662	275	1.488	45300301
	30.959			30.959	10.893	1.213		20.066	18.853	803	2.016	45300301
Sporthal De Speelbrik grond Hulsbergen 1987	78.706			78.706	-	-		78.706	78.706	3.148	3.148	45300501
Sporthal De Speelbrik uitbreiding 2008	189.547			189.547	29.550	10.648		159.998	149.349	6.400	17.048	45300501
	268.253			268.253	29.550	10.648		238.704	228.055	9.548	20.196	45300501
Zw embad Wijhe investeringen 2000	22.087			22.087	20.138	1.462		1.949	487	78	1.539	45300401
Zw embad Wijhe zonne-energie collectoren	27.971			27.971	15.690	1.965		12.280	10.315	491	2.456	45300401
	50.058			50.058	35.829	3.426		14.229	10.802	569	3.996	45300401
De Muggert renovatie sportpark 2008	16.881			16.881	5.627	1.125		11.254	10.129	450	1.576	45310101
De Muggert verbetering atwatering 2000	8.958			8.958	8.460	497		497	0	20	517	45310101
Kunstgrasveld Muggert 2013	166.023	(14.730)		151.293	-	7.565		166.023	143.728	6.641	14.206	45310101
Kunstgrasveld Muggert 2013	212.400			212.400	-	14.160		212.400	198.240	8.496	22.656	45310101
	404.261	(14.730)		389.531	14.087	23.347		390.174	352.097	15.607	38.954	45310101
Sportpark Zandhuis eg aankoop grond 1978	81.293			81.293	-	-		81.293	81.293	3.252	3.252	45310101
Sportpark Zandhuis eg aankoop grond 1980	59.123			59.123	-	-		59.123	59.123	2.365	2.365	45310101
Sportpark Zandhuis eg aanleg kunstgr ondergrond	267.244			267.244	59.528	11.356		207.717	196.361	8.309	19.664	45310101
Sportpark Zandhuis eg aanleg kunstgras 2007	857.058	(20.414)		836.644	279.762	47.370		577.296	509.512	23.092	70.462	45310101
Sportpark Zandhuis eg grond 1980	24.071			24.071	-	-		24.071	24.071	963	963	45310101
Sportpark Zandhuis eg kleedgelegheid 1963	21.978			21.978	21.978	3.096		6.966	3.870	279	3.375	45310101
Sportpark Zandhuis eg reconstructie veld 2	46.167			46.167	39.201	5.798		57.963	52.184	2.319	8.118	45310401
Sportpark Zandhuis eg renovatie 2008	86.974			86.974	26.991	5.798		57.963	52.184	2.319	8.118	45310401
Sportpark Zandhuis eg verv. beregen. install. 2009	24.319			24.319	19.455	4.864		4.864	-	195	5.058	45310101
	1.468.227	(20.414)		1.447.813	448.915	72.483		1.019.312	926.415	40.772	113.256	45310134
Sportterrein Overw etering aanleg kunstgrasveld '10	533.744	(9.229)		524.515	63.783	31.891		469.961	428.841	18.798	50.890	45310101
Sportterrein Overw etering gronden 1968	82.874			82.874	-	-		82.874	82.874	3.315	3.315	45310101
Sportterrein Overw etering gronden 1972/1973	74.318			74.318	-	-		74.318	74.318	2.973	2.973	45310101
Sportterrein Overw etering reconstructie	9.006			9.006	7.802	602		1.204	602	48	650	45310101
Sportterrein Overw etering renovatie 2010	41.928			41.928	5.990	2.795		36.337	33.542	1.453	4.249	45310101
Sportterrein Overw etering renovatie handbalveld	12.603			12.603	12.532	71		71	(0)	3	74	45310101
	754.472	(9.229)		745.243	89.707	35.360		684.765	620.177	26.591	61.950	45310101
Bouw 2 kleedk sportpark Welsum 1985	32.701			32.701	19.650	546		13.051	12.505	522	1.068	45310101
Grond sportterrein Welsum 1981	71.957			71.957	-	-		71.957	71.957	2.878	2.878	45310101
	104.658			104.658	19.650	546		85.008	84.462	3.400	3.946	45310101
Multifunc. geb. Capellenborg Aampas. inricht. 2008	118.223			118.223	18.430	6.641		99.793	93.151	3.992	10.633	45400501
Multifunc. geb. Capellenborg Uitbreiding 2008	856.799	63.573		920.372	28.142	10.142		828.657	862.087	33.146	43.289	45400501
SPOC overige mfr. bouw	213.983			213.983	7.029	2.533		206.954	204.421	8.278	10.811	45400501
	1.189.005	63.573		1.252.578	53.602	19.317		1.135.403	1.179.659	45.416	64.733	45400501

omschrijving	Investerings en financieringen begin 2014	Vermeerderingen 2014	Verminderingen 2014	Investerings en financieringen eind 2014	Afschrijvingen/afloss. tm 2013	Afschrijvingen 2014	Aflossingen 2014	Boekwaarde begin 2014	Boekwaarde eind 2014	Rente-lasten 2014	Totaal kapitaal-lasten 2014	Boekings-nummer
Buurthuis Den Nul aanpas. gebouw	65.984			65.984	16.710	1.401		49.274	47.873	1.971	3.372	46300101
	65.984			65.984	16.710	1.401		49.274	47.873	1.971	3.372	46300101
Bongerd Uitbreiding dorps huis 2012	158.209	4.588	39.425	123.372	-	101		158.209	123.372	6.328	6.328	46300401
De Bongerd Beplanting 1982 / 1983	8.439			8.439	5.817			2.622	2.521	105	206	46300401
De Bongerd Brandveiligheidsmaatregelen 2006	62.254			62.254	21.755	3.115		40.498	37.383	1.620	4.735	46300401
De Bongerd Modernisering toiletgroep 2000	18.151			18.151	7.712	454		10.440	9.986	418	871	46300401
De Bongerd Overname grond 1992	15.962			15.962	-			15.962	15.962	638	638	46300401
De Bongerd Stichting 1979 / 1981	76.613			76.613	49.756	1.033		26.857	25.824	1.074	2.107	46300401
De Bongerd Toegangsweg/parkkeerterrein 1980 / 1981	30.876			30.876	19.934	421		10.942	10.521	438	859	46300401
	370.505	4.588	39.425	335.668	104.973	5.124		265.531	225.570	10.621	15.745	46300401
t Olde Postkantoor brandveiligheidsmaatregelen	1.852			1.852	370	93		1.481	1.389	59	152	46300201
t Olde Postkantoor Opslagruimte	90.697			90.697	8.205	1.165		82.492	81.327	3.300	4.464	46300201
t Olde Postkantoor verbouwing 1987	85.370			85.370	49.923	1.074		35.447	34.372	1.418	2.492	46300201
t Olde Postkantoor vervangen CV-ketel 2000	5.599			5.599	168	376		690	314	28	404	46300201
	183.517			183.517	63.407	2.708		120.110	117.402	4.804	7.512	46300201
De nieuwe coers Stichtingskosten 1979 / 1980	31.106			31.106	21.061	402		10.044	9.642	402	804	44201401
	31.106			31.106	21.061	402		10.044	9.642	402	804	44201401
SPOC-cluster grond SPOC	676.362			676.362	489.610	-		186.752	186.752	7.470	7.470	46300601
	676.362			676.362	489.610	-		186.752	186.752	7.470	7.470	46300601
Zalencentrum Wesepe Aankoop grond 2009	91.000			91.000	0			91.000	91.000	3.640	3.640	46301001
Zalencentrum Wesepe Aankoop inventaris	75.000			75.000	30.000	7.500		45.000	37.500	1.800	9.300	46301001
Zalencentrum Wesepe Aankoop opstal 2009	409.000			409.000	40.900	10.225		368.100	357.875	14.724	24.949	46301001
	575.000			575.000	70.900	17.725		504.100	486.375	20.164	37.889	46301001
Kinderdagverblijf	13.441			13.441	9.825	938		3.616	2.678	145	1.083	46500101
Onttrekking deel ops Ter Stege	5.835			5.835	2.592	162		3.242	3.080	130	292	46500101
	19.275			19.275	12.417	1.100		6.858	5.758	274	1.374	46500101
Aankoop Wmo hulpmiddelen 09	509.155			509.155	407.324	101.831		101.831	-	4.073	105.904	46520101
	509.155			509.155	407.324	101.831		101.831	-	4.073	105.904	46520101
Afvalpark Wijhe inrichting	41.717			41.717	37.128	1.620		4.589	2.969	184	1.803	47210101
	41.717			41.717	37.128	1.620		4.589	2.969	184	1.803	47210101

omschrijving	Investerings en financieringen begin 2014	Vermeerderingen 2014	Verminderingen 2014	Investerings en financieringen eind 2014	Afschrijvingen/afloss. tm 2013	Afschrijvingen/afloss. 2014	Aflossingen 2014	Boekwaarde begin 2014	Boekwaarde eind 2014	Rente-lasten 2014	Totaal kapitaal-lasten 2014	Boekings-nummer
Drukrol Schakelautomaat	161.746			161.746	85.270	10.671		76.476	65.805	3.059	13.730	47220101
Ovradraacht pompenalen Waterschap Groot Salland	288.138			288.138	131.135	11.519		157.003	145.484	6.280	17.799	47220101
Persifool Aanleg ged. Raalterweg	44.865			44.865	8.989	1.124		35.866	34.742	1.435	2.558	47220101
Rec. J. Hooglandstraat, Industrieweg, koekoeksweg	315.671			315.671	142.869	15.829		172.801	156.972	6.912	22.741	47220101
Rolering Aanieg bergbezinkbassin Tuurweide 2007	268.015			268.015	46.906	6.700		221.109	214.409	8.844	15.545	47220101
Rolering A'Koppelen De Hooiberg 2007	32.582			32.582	4.887	815		27.695	26.880	1.108	1.922	47220101
Rolering bedrijventerrein/Tiebeke	50.883			50.883	11.862	1.696		39.001	37.305	3.256	3.256	47220101
Rolering buitengebied Boerhaar	245.749			245.749	57.636	8.179		188.113	179.934	7.525	15.703	47220101
Rolering buitengebied fase 1/aanieg rolering	3.414.872			3.414.872	797.916	113.781		2.616.956	2.503.175	104.678	218.459	47220101
Rolering Bypass Olt-Noord	125.330			125.330	31.332	3.133		93.997	90.864	3.760	6.893	47220101
Rolering centrum Olt 2007	144.896			144.896	25.372	3.622		119.524	115.902	4.781	8.403	47220101
Rolering Den Hul / R.W.Z.I. (1989/1990)	69.669			69.669	59.641	2.507		10.028	7.521	401	2.908	47220101
Rolering Diverse roleringsmaatregelen 2006	51.411			51.411	23.992	3.427		27.419	23.992	1.097	4.524	47220101
Rolering Enkweg Wijhe 2007	282.454			282.454	67.789	11.298		214.665	203.367	8.587	19.885	47220101
Rolering Meelapparatuur 2009	37.797			37.797	30.238	7.559		7.559	-	302	7.862	47220101
Rolering Nieuwendijk	84.994			84.994	6.799	3.400		78.194	74.795	3.128	6.527	47220101
Rolering Reinen Olt 2005	110.031			110.031	26.003	3.253		84.029	80.776	3.361	6.614	47220101
Rolering Renovatie gemeaal Krijtenberg 1-2-3	19.395			19.395	9.051	1.293		10.344	9.051	414	1.707	47220101
Rolering Rijkstraatweg Olt 2007	353.243			353.243	52.986	8.831		300.257	291.426	12.010	20.841	47220101
Rolering Vervanging Geeststr.v.v.Limb. Sluimstr.	146.059			146.059	23.389	5.842		122.680	116.848	4.908	10.750	47220101
Rolering Vervanging Schamharstraat 2009	129.356			129.356	5.174	5.174		124.182	119.008	4.967	10.142	47220101
Rolering reinen Schamharstraat 2014	-	64.062		64.062	-	-		64.062	-	-	-	47220101
Rolering Vervanging Traversen Den Hul (1991)	152.016			152.016	87.409	3.800		64.607	60.807	2.584	6.385	47220101
Rolering Vervanging Wesepe 2008	400.792			400.792	48.095	16.032		352.697	336.665	14.108	30.140	47220101
Rolering Vervanging Wijhe-West	80.399			80.399	21.252	2.011		59.146	57.136	2.366	4.376	47220101
Rool Aanieg 2 bergbezinkbassins Wijhe 2004	437.223			437.223	151.473	17.495		285.750	268.255	11.430	28.925	47220101
Roolaanluiting Scholtenweg 1992	5.678			5.678	3.146	141		2.532	2.392	101	242	47220101
Roolgemeaal Ontsluiting A verbergen	4.651			4.651	2.947	197		1.704	1.507	68	265	47220101
Roolsteel Aangepassing Boskamp	108.520			108.520	32.556	3.617		75.964	72.347	3.039	6.656	47220101
Vervanging rolering Ter Stegstraat 2009	819.764	22.745	17.300	825.209	-	-		819.764	825.209	32.791	32.791	47220101
Vervanging riool park Wijhezicht	460.871			460.871	-	-		460.871	460.871	18.435	18.435	47220101
Vervanging riool Terpostraat 2012	71.319	10.322		81.641	-	-		71.319	81.641	2.853	2.853	47220101
Vervanging rooigebalen	111.807			111.807	-	-		111.807	107.335	4.472	8.945	47220101
Reconstructie Herxen rolering	2.845			2.845	-	-		-	2.845	-	-	47220101
	9.030.195	99.973	17.300	9.112.868	1.995.126	277.417		7.034.069	6.839.325	281.363	558.780	47220101
Zonnepanelen brandweerkeuze Wijhe	39.605			39.605	4.035	2.139		35.570	33.430	1.423	3.562	41200101
Zonnepanelen brandweerkeuze Olt	23.138			23.138	2.357	1.250		20.780	19.531	831	2.081	41200101
Zonnepanelen sporthal Hooiberg	45.666			45.666	4.662	2.467		41.013	38.547	1.641	4.107	45300101
Zonnepanelen Sporthal lange Slag	45.834			45.834	4.670	2.476		41.164	38.689	1.647	4.122	45300501
Zonnepanelen zw embad Welters	26.205		5.216	20.989	2.670	18.319		23.535	0	941	19.260	45300401
	180.447	5.216	5.216	175.231	18.384	26.651		162.063	130.196	6.483	33.133	
Begraafplaats Achterstallig onderhoud bijgebouw	8.738			8.738	8.481	257		257	0	10	268	47240101
Begraafplaats Den Hul 1969	10.819			10.819	8.923	146		1.897	1.751	76	222	47240101
Brandveiligheidsmaatregelen auls Den Hul	2.307			2.307	835	105		1.472	1.367	59	163	47240101
Reconstructie begraafplaats Den Hul	119.169			119.169	17.875	5.958		101.294	95.335	4.052	10.010	47240101
Ulbr. algemene begraafplaats aankoop grond 1984	3.662			3.662	-	-		3.662	3.662	146	146	47240101
Uitbreiding begraafplaats Wijhe 2005	335.771			335.771	50.366	16.789		285.405	288.617	11.416	28.205	47240101
Uitbreiding urnenmuur Kappeweg 2004	21.921			21.921	13.430	1.670		8.491	6.820	340	2.010	47240101
	502.388			502.388	99.911	24.925		402.477	377.552	16.099	41.024	47240101

Omschrijving	Investerings en financieringen begin 2014	Vermeerderingen 2014	Verminderingen 2014	Investerings en financieringen eind 2014	Afschrijvingen/afloss. tm 2013	Afschrijvingen 2014	Aflossingen 2014	Boekwaarde begin 2014	Boekwaarde eind 2014	Rente-lasten 2014	Totaal kapitaal-lasten 2014	Boekings-nummer
Actualisatie bestemmingsplannen DUJRP	21.916			21.916	9.392	3.131		12.523	9.393	501	3.632	48101003
	21.916			21.916	9.392	3.131		12.523	9.393	501	3.632	48101003
Ov.terr. en eigend. aankoop Beilenbos 1975	19.895			19.895	-	-		19.895	19.895	796	796	48200201
Ov.terr. en eigend. aankoop gronden Kleistraat 1975	69.794			69.794	-	-		69.794	69.794	2.792	2.792	48200201
Ov.terr. en eigend. grond Ter-Slege volkstuinten 1983	12.122			12.122	-	-		12.122	12.122	485	485	48200201
Ov.terr. en eigend. Kleistraat 2011	99.216			99.216	-	-		99.216	99.216	3.969	3.969	48200201
Ov.terr. en eigend. Lt. Andersstraat 2011	68.700			68.700	-	-		68.700	68.700	2.748	2.748	48200201
Ov.terr. en eigend. Noordmanshoek	989.300			989.300	-	-		989.300	989.300	39.572	39.572	48200201
Ov.terr. en eigend. Olst-Zuid 2e fase	155.208			155.208	-	-		155.208	155.208	6.208	6.208	48200201
Ov.terr. en eigend. Ontkoop	82.920			82.920	-	-		82.920	82.920	3.317	3.317	48200201
Woning Middelstraat 5	400.000	400.000			-	-		-	-	-	-	48200201
Woning Groenling 20	200.000	200.000			-	-		-	-	-	-	48200201
	1.497.154	600.000	400.000	1.697.154	-	-		1.497.154	1.697.154	59.886	59.886	48200201
Bedrijventerrein NIEG	1.151.103	58.085	(207)	1.209.986	-	-		1.151.103	1.209.986	46.044		48300201
Bedrijventerrein OHW	2.828.436	319.361	254.312	2.893.485	-	-		2.828.436	2.893.485	113.137		48300201
Woningbouw nog niet in exploitatie					-	-			-	-		48300101
Woningbouw OHW	9.645.452	2.462.923	794.440	11.313.936	-	-		9.645.452	11.313.936	385.818		48300101
	13.624.991	2.840.369	1.048.544	15.416.816	-	-		13.624.991	15.416.816	545.000		48300101
BAG (BP2008)	173.693			173.693	84	49.626	24.813	124.066	99.253	4.963	29.776	51100000
Digitale facturenstroom	44.292			44.292	84	18.982	6.327	25.310	18.982	1.012	7.340	51100000
Digitisering WABO-proces	7.755	7.811		15.566	84	1.108	2.224	6.647	12.235	266	2.490	51100000
DMS fase 2 (BP2008)	193.749			193.749	84	27.678	27.678	166.071	138.392	6.643	34.321	51100000
Gasbusinstallatie	19.059			19.059	180	7.624	1.271	11.435	10.165	457	1.728	51100000
GBA als basisregistratie	5.729			5.729	84	1.637	818	4.092	3.274	164	982	51100000
Helpdeskfaciliteit Faciliteit en ICT (BP2008)	12.444			12.444	84	5.333	1.778	7.111	5.333	284	2.062	51100000
Kassa's Klantcontactcentrum	20.828			20.828	84	2.976	2.976	17.853	14.877	714	3.890	51100000
Klachten-meldingsstroom	9.583			9.583	84	4.107	1.369	5.476	4.107	219	1.588	51100000
Klantvolgysteem WMO	17.256			17.256	84	4.930	2.465	12.326	9.860	493	2.958	51100000
Migratie BRS	84.228			84.228	84	11.904	12.054	72.323	60.269	2.893	14.947	51100000
Omgevingsvergunning	17.146			17.146	84	4.899	2.449	12.247	9.798	490	2.939	51100000
Onderzoek mogelijkheden telew erken (BP2008)	15.393			15.393	84	8.547	2.220	6.846	4.625	274	2.494	51100000
Online w egezegger	26.800			26.800	84	2.666	4.022	24.134	20.111	965	4.988	51100000
Producten- en dienstencatalogus (BP2008)	6.364			6.364	84	2.728	909	3.637	2.728	146	1.055	51100000
RS/BIS fase 1	15.255			15.255	84	2.179	2.179	13.076	10.896	523	2.702	51100000
Verlenging FMS 2005	54.904			54.904	84	47.060	7.843	7.843	-	314	8.157	51100000
Vereniging w ebste	63.151			63.151	84	8.982	9.028	54.169	45.141	2.167	11.195	51100000
Vervanging burgerzakenstelsel	9.335			9.335	84	4.001	1.334	5.334	4.001	213	1.547	51100000
virtueel lket Kulturhus	8.118			8.118	84	1.160	1.160	6.959	5.799	278	1.438	51100000
Website	8.581			8.581	120	7.723	859	859	-	34	893	51100000
Werkprocesbeschrijvingen (BP2008)	14.959			14.959	84	10.685	2.137	4.274	2.137	171	2.308	51100000
WOZ als basisregistratie	9.551	7.026		16.577	84	1.364	2.368	8.186	12.844	327	2.696	51100000
	838.173	14.837		853.011	237.901	120.282		600.273	494.828	24.011	144.293	
Neuwbouw gemeentehuis bouw	6.338.651			6.338.651	A 480.4%	136.222	72.224	6.202.429	6.130.205	246.097	320.321	51150000
Neuwbouw gemeentehuis grond 2008	1.904.432			1.904.432	0	-	-	1.904.432	1.904.432	76.177	76.177	51150000
Neuwbouw gemeentehuis inricht. en verhuuz.	1.090.437	39.342		1.129.779	A 180.4%	110.571	58.624	979.866	960.585	39.195	97.819	51150000
Neuwbouw gemeentehuis planontwikkeling	1.197.453	39.342		1.197.453	A 60.4%	453.817	240.612	743.636	503.024	29.745	270.357	51150000
	10.530.973	39.342		10.570.316	700.609	371.460		9.830.364	9.498.247	393.215	764.875	51150000

omschrijving	Investerings- en financieringen begin 2014	Vermeerderingen 2014	Verminderingen 2014	Investerings en financieringen eind 2014	Afschrijvingen/afloss. tm 2013	Afschrijvingen 2014	Aflossingen 2014	Boekwaarde begin 2014	Boekwaarde eind 2014	Rente-lasten 2014	Totaal kapitaal-lasten 2014	Boekings-nummer
Aanhanger + afdekklep 2013	26.106			26.106	-	1.740		26.106	24.366	1.044	2.785	53100000
Brand gemeenteloods Olst	67.459			67.459	22.719	1.091		44.741	43.649	1.790	2.881	53100000
Loods gemeentewerken Wijhe 1980	81.599			81.599	36.948	1.089		44.652	43.563	1.786	2.875	53100000
Verbouw gemeentewerf 2008 Wijhe	49.874			49.874	14.962	2.494		34.912	32.418	1.396	3.890	53100000
Vervanging tractor 2010	52.946			52.946	10.589	3.530		42.357	38.827	1.694	5.224	53100000
Vervanging vrachtauto 2007	113.500			113.500	52.968	7.566		60.532	52.965	2.421	9.988	53100000
Verwerving gemeentewerf Olst	155.718			155.718	61.264	2.553		94.454	91.901	3.778	6.331	53100000
Voertuigen buitendienst Plaggio		124.206		124.206	-	-		-	124.206	-	-	53100000
	547.203	124.206		671.409	199.450	20.063		347.753	451.896	13.910	33.974	53100000
Totaal materiële vaste activa economisch nut	63.439.508	3.802.061	2.692.853	64.548.717	12.994.705	1.501.032		50.444.803	50.052.980	1.970.519	2.926.551	

Omschrijving	Investerings en financieringen begin 2014	Vermeerderingen 2014	Verminderingen 2014	Investerings en financieringen eind 2014	Afschrijvingen/afloss. tm 2013	Afschrijvingen/afloss. 2014	Aflossingen 2014	Boekwaarde begin 2014	Boekwaarde eind 2014	Rentelasten 2014	Totaal kapitaal-lasten 2014	Boekingsnummer
Bestemmingsplan Herstructurering centrumgebied	1.944.457			1.944.457	420.508	29.815		1.523.950	1.494.135	60.958	90.773	42100201
	1.944.457			1.944.457	420.508	29.815		1.523.950	1.494.135	60.958	90.773	42100201
Openbare verlichting t Kortrick 2008	77.242			77.242	20.598	5.149		56.644	51.494	2.266	7.415	42100201
Openbare verlichting TerStegestraat 2012	83.184			83.184	-	-		83.184	83.184	3.327	3.327	42100201
Verv. Openbare verlichting 2008/2009	200.312			200.312	53.416	13.354		146.895	133.541	5.876	19.230	42100201
Verv. Openbare verlichting 2010	122.818			122.818	24.584	8.188		98.255	93.930	3.930	12.118	42100201
Verv. Openbare verlichting 2011	138.683			138.683	18.491	9.246		120.192	110.946	4.808	14.053	42100201
	622.238			622.238	117.069	35.937		505.169	469.233	20.207	56.144	42100201
Brug Fortmond		785.464										
Dorpsplein Wesepe/reconstr. Kreikenlaan 2011	177.346			177.346	21.281	7.094		156.064	148.970	6.243	13.336	42100201
Fietspad Boxbergweg 2003	298.463			298.463	154.180	10.430		144.283	133.853	5.771	16.201	42100201
Herinrichting Beatrixstraat eo 2009	426.357			426.357	51.163	17.054		375.195	358.140	15.008	32.062	42100201
Herinrichting Boskamp 2002	476.969			476.969	204.226	15.152		272.743	257.591	10.910	26.062	42100201
Herinrichting Paatlerwegzone	2.971.944			2.971.944	3.295.491	500.000		653.235	476.782	26.129	526.129	42100201
Inhaalslag w egenonderhoud	1.386.011			1.386.011	300	942.637		443.374	387.952	17.735	73.157	42100201
Ontsluiting en dijkoprit Welsum	96.361	10.737	34.500	72.598	300	-		96.361	72.598	3.854	3.854	42100201
Park,plis/w eg Dorpshuis Welsum		59.451	60.575						(1.124)			42100201
Reconstr. A Geertstr. + K.v.L. Sirumstraat 2010	256.039			256.039	40.966	10.242		215.073	204.832	8.603	18.844	42100201
Reconstr. Boerhaar / fietspad Boerhaar 2000	274.725			274.725	152.448	10.869		122.276	111.407	4.891	15.760	42100201
Reconstr. De Omloop	242.418			242.418	444.289	-		242.418	444.289	9.697	9.697	42100201
Reconstr. Enkw eg 2006	435.829			435.829	264.829	9.000		171.000	162.000	6.840	15.840	42100201
Reconstr. Holstweg Den Nij 1998	174.912			174.912	106.939	7.218		67.974	60.755	2.719	9.937	42100201
Reconstr. Jan Hooglandstraat 2003	762.806			762.806	275.422	30.462		487.385	456.923	19.495	49.957	42100201
Reconstr. K.L. van Strumstraat	543.540			543.540	293.617	21.576		249.923	228.347	9.997	31.573	42100201
Reconstr. Marijkesstraat 2010	50.719			50.719	4.057	2.029		46.662	44.633	1.866	3.895	42100201
Reconstr. Nieuwendijk 2009	277.516			277.516	22.201	11.101		255.314	244.214	10.213	21.313	42100201
Reconstr. Scharharstraat 2009	196.131			196.131	7.870	7.844		188.262	180.417	7.530	15.375	42100201
Reconstr. Ter Stegstraat 2009	715.196	820		716.016	300	-		715.196	716.016	28.608	28.608	42100201
Reconstr. Wesepe 2007	629.186			629.186	300	75.502		563.684	528.516	22.147	47.315	42100201
Reconstr. K Terpstraat 2012	127.441	16.776		144.217	300	-		127.441	144.217	5.098	5.098	42100201
Vervangen brug Hooberglaan	29.387			29.387	1.469	1.469		27.917	26.448	1.117	2.586	42100201
Reconstr. Herxen	34.911			34.911	300	-			34.911			
	10.549.296	1.535.579	982.539	11.102.336	4.937.518	742.129		5.611.778	5.422.688	224.471	966.600	42100201
Mooler aan de Ussel		13.250	13.250									
		13.250	13.250									
Abri's 2008	97.844			97.844	15.655	3.914		82.189	78.275	3.288	7.201	4210201
	97.844			97.844	15.655	3.914		82.189	78.275	3.288	7.201	4210201
Herinrichting Noordpool Wijhe / Park Wijhezicht	1.544.123	621.386	542.194	1.623.315	480			806.624	885.816	32.265	32.265	42100201
	1.544.123	621.386	542.194	1.623.315	480			806.624	885.816	32.265	32.265	42100201
Totaal materiële vaste activa maatschappelijk nut	14.757.959	2.170.215	1.537.983	15.390.190	6.228.249	811.795		8.529.709	8.350.146	341.188	1.152.983	

omschrijving	Investerings en financieringen begin 2014	Vermeerderingen 2014	Verminderingen 2014	Investerings en financieringen eind 2014	Afschrijvingen/afloss. tm 2013	Afschrijvingen 2014	Aflossingen 2014	Boekwaarde begin 2014	Boekwaarde eind 2014	Rente-lasten 2014	Totaal kapitaal-lasten 2014	Boekings-nummer
Verstr.gelden.VRU kaz. Welsum	580.000			580.000	-		13.250	580.000	566.750	17.400	17.400	41200101
verstr.gelden.VRU kaz. Wesepe	583.828			583.828	-		13.755	583.828	570.073	17.515	17.515	41200101
	1.163.828			1.163.828			27.005	1.163.828	1.136.823	34.915	34.915	41200101
Reconstructie kruising Raaltenweg	105.463			105.463	300	4.218	4.218	101.244	97.026	4.050	8.268	42100201
	105.463			105.463		4.218	4.218	101.244	97.026	4.050	8.268	42100201
Achtergestelde geldlening Erexis B.V. Olst-Wijhe	90.756			90.756	-			90.756	90.756	3.630	3.630	43300101
Borgstellingsfonds Midden en Kleinbedrijf Overijs.	345			345	-			345	345	14	14	43300101
Deelname aandelenkapitaal Vitens (voorheen W.M.O.)	3.897			3.897	-			3.897	3.897	156	156	43300101
Deelname CBL Vennootschap BV Olst-Wijhe	9			9	-			9	9	0	0	43300101
Deelname Claim Staat Vennootschap BV Olst-Wijhe	9			9	-			9	9	0	0	43300101
Deelname Essent Milieu Holding BV Olst-Wijhe	1		1	-	-			1	-	0	0	43300101
Deelname in aandelenkapitaal Erexis Olst-Wijhe	8.168			8.168	-			8.168	8.168	327	327	43300101
Deelname Publiek Belang Elektriciteitsproductie BV	1			1	-			1	1	0	0	43300101
Deelname Verkoop Vennootschap BV Olst-Wijhe	9			9	-			9	9	0	0	43300101
Deelname Vordering op Erexis BV Olst-Wijhe	182			182	-			182	182	7	7	43300101
Dinne. aandelenkapitaal Vitens (voorheen W.M.O.)1975	1.826.800			1.826.800	-	852.509	121.787	974.291	852.504	38.972	38.972	43300101
Langlopende lening Vitens	215.998			215.998	-	215.998		215.998	215.998	8.640	8.640	43300101
Vordering op Vordering op Erexis B.V. - lening B 4.1	215.998			215.998	-	215.998		215.998	215.998	8.640	8.640	43300101
Vordering op Vordering op Erexis B.V. - lening C 4.6	151.198			151.198	-			151.198	151.198	6.048	6.048	43300101
Vordering op Vordering op Erexis B.V. - lening D 7.2	2.513.377		1	2.513.376	1.068.507		121.787	1.444.871	1.323.083	57.795	57.795	43300101
	4.413.556			4.413.556	343.992		114.664	4.069.564	3.954.900	188.217	188.217	45300501
Speelbr. Verstrekte geldlening Salland Women 2010	4.413.556			4.413.556	343.992		114.664	4.069.564	3.954.900	188.217	188.217	45300501
	4.413.556			4.413.556	343.992		114.664	4.069.564	3.954.900	188.217	188.217	45300501
Geldlening huisvesting Harmonie	22.689			22.689	-		908	10.888	9.981	436	436	45400401
	22.689			22.689			908	10.888	9.981	436	436	45400401
PrifP Boskamp w zw	31.238	58.590	29.295	60.533	-			31.238	60.533	1.250	1.250	46200201
	31.238	58.590	29.295	60.533				31.238	60.533	1.250	1.250	46200201
Bidfrage rioolwaterzuivering	212.623			212.623	300	8.500	8.500	135.995	127.495	5.440	13.940	47220101
	212.623			212.623	76.628	8.500	8.500	135.995	127.495	5.440	13.940	47220101
Zonnepanelen Dorpshuis Welsum	42.017			42.017	-	4.586	2.387	37.431	35.034	1.123	1.123	47230201
Zonnepanelen Openbaar Onderwijs Zwolle	50.000			50.000	-	5.457	2.852	44.543	41.691	1.336	1.336	47230201
Zonnepanelen Pinokkio	30.000			30.000	-	3.274	1.711	26.726	25.014	802	802	47230201
Zonnepanelen Stichting buurthuis Elshof	23.950			23.950	-	2.614	11.366	21.336	9.969	640	640	47230201
Zonnepanelen Stichting De Ware	289.000			289.000	-	31.543	16.485	257.457	240.972	7.724	7.724	47230201
Zonnepanelen Stichting MijnPlein	280.000			280.000	-	30.561	15.971	249.439	233.468	7.483	7.483	47230201
	714.966			714.966	76.036		50.782	636.931	586.148	19.108	19.108	47230201

omschrijving	Investerings en financieringen begin 2014	Vermeerderingen 2014	Verminderingen 2014	Investerings en financieringen eind 2014	Afschrijvingen/afloss. tm 2013	Afschrijvingen 2014	Aflossingen 2014	Boekwaarde begin 2014	Boekwaarde eind 2014	Rente-lasten 2014	Totaal kapitaal-lasten 2014	Boekings-nummer
Salland Wonen leningen 2358	1.046.078			1.046.078	-			1.046.078	1.046.078	41.529	41.529	48200101
Salland Wonen leningen 2370	601.049			601.049	131.128		18.602	469.922	451.320	14.380	14.380	48200101
Salland Wonen leningen 2435	1.441.826			1.441.826	-			1.441.826	1.441.826	40.804	40.804	48200101
Salland Wonen leningen 2573	602.733			602.733	132.913		469.820	469.820	-	23.867	23.867	48200101
Salland Wonen leningen 2595	620.462			620.462	140.582		479.880	479.880	-	24.138	24.138	48200101
Salland Wonen leningen 2662	326.318			326.318	61.212		6.589	265.106	258.517	14.236	14.236	48200101
Salland Wonen leningen 2694	853.306			853.306	165.693		17.049	687.613	670.564	37.062	37.062	48200101
Salland Wonen leningen 2719	601.183			601.183	115.337		11.975	485.845	473.871	26.430	26.430	48200101
Salland Wonen leningen 395	497.019			497.019	119.685		11.674	377.334	365.660	15.471	15.471	48200101
Salland Wonen leningen 419	138.223			138.223	53.074		5.233	85.149	79.916	4.581	4.581	48200101
	6.728.196			6.728.196	919.624		1.020.821	5.808.573	4.787.752	242.498	242.498	48200101
Deelhame SVN	522.588	4.672		527.260	-			522.588	527.260	20.904	20.904	48220201
Duurzaamheidsfonds SVN 2010	500.000			500.000	-			500.000	500.000	20.000	20.000	48220201
Startersfonds SVN	235.000			235.000	-			235.000	235.000	9.400	9.400	48220201
	1.257.588	4.672		1.262.260	-			1.257.588	1.262.260	50.304	50.304	48220201
Aandelenkapitaal BNG OLSI	30.828			30.828	-			30.828	30.828	1.233	1.233	49130101
Deelhames BNG Aandelenkapitaal BNG Wijhe	14.802			14.802	-			14.802	14.802	592	592	49130101
	45.630			45.630	-			45.630	45.630	1.825	1.825	49130101
Aandelen N.V. ROVA	22.916			22.916	-			22.916	22.916	917	917	49140101
Achtergestelde lening N.V. ROVA	196.323			196.323	-			196.323	196.323	7.853	7.853	49140101
	219.239			219.239	-			219.239	219.239	8.770	8.770	49140101
lening u/g Essent Ivm bijdrage kapitaalfonds		104.554		104.554	-			-	104.554	-	-	49130101
	-	104.554		104.554	-			-	-	-	-	49130101
Totaal financiële vaste activa	17.428.393	63.262	29.296	17.566.913	0	12.718	1.335.967	14.925.567	13.610.869	614.605	627.324	
TOTAAL ACTIVA	95.625.860	6.035.538	4.260.132	97.505.820	21.725.769	2.325.545	1.335.967	73.900.100	72.013.994	2.926.313	4.706.858	

BIJLAGE 3 OVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN

Bijlage 3 Overzicht reserves en voorzieningen rekening 2014

Naam reserve/voorziening	Grootboeknummer	Saldo aan het begin van 2014	vermeerdering-rente	Overige vermeerderingen	Verminderingen	Saldo aan het einde van 2014	bespaarde rente t.g.v exploitatie
A. Algemene reserve:							
Algemene reserve	09110000	6.953.343,38				6.953.343,38	104.300,15
Nader te bestemmen middelen	09110005	1.341.373,23		161.370,21	736.127,61	766.615,83	20.120,60
Reserve grondexploitatie	09110010	867.658,93	13.014,88	525.841,07	87.118,00	1.319.396,88	
Totaal algemene reserves		9.162.375,54	13.014,88	687.211,28	823.245,61	9.039.356,09	124.420,75
B. Nog te betemmen resultaat jaarrekening							
Exploitatieresultaat 2013	09110015	161.370,21			161.370,21	0,00	
Exploitatieresultaat 2014	09110016	0,00		711.311,92		711.311,92	
Totaal algemene reserves		161.370,21	0,00	711.311,92	161.370,21	711.311,92	0,00
C. Bestemmingsreserves:							
Investeringsreserve	09210000	1.824.090,08		8.000,00	550.689,60	1.281.400,48	27.361,35
Decentralisatie huisvesting onderw ijs	09210002	-19.854,50	-297,82	309.870,00	303.694,40	-13.976,72	
Bestemmingsreserve algemeen	09210005	200.876,39			60.632,88	140.243,51	
Reserve bovenw ijke voorzieningen	09210010	54.872,80	823,09	31.208,00	0,00	86.903,89	
Bestemmingsreserve extra afschrijvingen	09210012	36.300,65	544,51		7.176,58	29.668,58	
Bestemmingsreserve kapitaallasten gemeentehuis	09210013	1.473.351,81	58.934,07		342.892,00	1.189.393,88	
Bestemmingsreserve riolering	09210014	5.016.014,48	75.240,22	213.539,00	5.304.793,70	0,00	
Bestemmingsreserve privatisering groen	09210015	187.214,28				187.214,28	
Vervanging inventaris podiumvoorzieningen	09210019	42.839,64		4.317,00		47.156,64	
Reclame sport	09210022	12.448,68		2.220,00		14.668,68	
Kostbaar landschap	09210039	111.195,00				111.195,00	
Onderhoud gemeentehuis	09210040	513.446,68		79.421,00	79.054,59	513.813,09	
Onderhoud huisvesting buitendienst	09210041	51.700,15		10.479,11	6.539,54	55.639,72	
Onderhoud brandw eergarages	09210042	15.965,39		25.028,87		40.994,26	
Onderhoud w elzijnsaccomodaties	09210043	309.975,34		200.136,70	84.476,54	425.635,50	
Onderhoud kerktorens	09210044	43.457,76		13.335,00	16.891,50	39.901,26	
Onderhoud gebouw en begraafplaats	09210045	63.678,93		6.555,91	734,99	69.499,85	
Omgevingsvergunning	09210047	30.765,00			12.510,00	18.255,00	
Duurzaamheid	09210048	358.815,00			137.492,75	221.322,25	
Laanbepalting Raalterw eg Wesepe	09210049			20.000,00		20.000,00	
Totaal bestemmingsreserves		10.327.153,56	135.244,07	924.110,59	6.907.579,07	4.478.929,15	27.361,35
D. Voorzieningen							
Afvalstoffenheffing	09310005	375.771,25			285.029,00	90.742,25	27.361,35
Riolering	09310016			5.304.793,70		5.304.793,70	
Pensioenaanspraken w ethouders	09310040	660.383,00	9.905,75	27.294,25		697.583,00	
Wachtgeldverplichtingen vm w ethouders	09310064	0,00		225.493,00		225.493,00	
Totaal voorzieningen		1.036.154,25	9.905,75	5.557.580,95	285.029,00	6.318.611,95	27.361,35
TOTAAL		20.687.053,56	158.164,70	7.880.214,74	8.177.223,89	20.548.209,11	179.143,45
Verw achte verliezen grondexploitatie	09320000	2.937.165,00		87.118,00		3.024.283,00	
Voorziening dubieuze debiteuren soza	09320001	72.950,00			13.370,00	59.580,00	
Voorziening dubieuze debiteuren algemeen	09320013	21.034,63		11.668,20		32.702,83	
Voorziening Middelerstraat	09320015	175.000,00			175.000,00	0,00	
Vordering op Verkoop Vennootschap BV	09310063	190.940,21				190.940,21	
Vordering op Essent iv, bijdrage kapitaalfonds	093100xx		104.554,00			104.554,00	
Totaal voorzieningen in mindering op activa		3.397.089,84	104.554,00	98.786,20	188.370,00	3.412.060,04	
TOTAAL GENERAAL		24.084.143,40	262.718,70	7.979.000,94	8.365.593,89	23.960.269,15	179.143,45

BIJLAGE 4 OVERZICHT LANGLOPENDE SCHULDEN

Bijlage 4. Overzicht langlopende schulden rekening 2014													
Nr	Oorspronkelijk bedrag van de geldlening	atun en nummer besluit :	O/W	lening-nummer	O/S of R	Jaar van laatste aflossing	Rente-percentage	Bedrag annuïteit	Restantbedrag geldlening begin 2014	Bedrag opgenomen in 2014	Rente 2014	Aflossing 2014	Restantbedrag geldlening eind 2014
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Leningen vaste schuld :													
8	1.361.340,65	19-12-2000	O/205	40.0091649	S	2015	5,645		181.512,08		10.246,36	90.756,04	90.756,04
11	2.288.901,08	4-12-2001		40.0093835	S	2026	5,120		1.179.828,52		60.019,99	90.756,04	1.089.072,48
12	1.134.450,54	13-12-2001		10021720	S	2026	5,210		762.430,51		39.630,43	42.471,90	719.958,61
13	2.000.000,00	19-4-2002		40.0094524	S	2027	5,514		1.120.000,00		58.632,20	80.000,00	1.040.000,00
15	2.500.000,00	25-9-2001		40.0099665	S	2030	3,988		1.700.000,00		63.974,17	100.000,00	1.600.000,00
16	3.000.000,00	25-9-2001		40.0100239	S	2015	3,385		600.000,00		12.693,75	300.000,00	300.000,00
17	2.500.000,00	20-1-2009		40.104093	S	2018	4,500		1.250.000,00		55.781,25	250.000,00	1.000.000,00
18	3.000.000,00	26-1-2010		40.104750	S	2024	3,695		2.200.000,00		80.797,33	200.000,00	2.000.000,00
19	2.500.000,00	15-6-2010		40.104952	S	2030	3,860		2.125.000,00		77.695,90	125.000,00	2.000.000,00
20	5.000.000,00	15-6-2010		40.105140	S	2030	3,880		4.250.000,00		157.086,11	250.000,00	4.000.000,00
21	4.000.000,00	15-6-2010		40.105406	S	2040	3,850		3.600.000,00		135.462,96	133.333,33	3.466.666,67
22	5.000.000,00	19-4-2011		40.106500	S	2031	4,490		4.500.000,00		192.882,92	250.000,00	4.250.000,00
23	2.500.000,00	27-9-2011		40.106839	S	2036	3,990		2.300.000,00		90.417,83	100.000,00	2.200.000,00
24	5.000.000,00	12-6-2012		10027626	S	2037	3,190		4.800.000,00		149.097,06	200.000,00	4.600.000,00
25	2.500.000,00	6-11-2012		40.107807	S	2017	1,080		2.000.000,00		19.830,83	500.000,00	1.500.000,00
26	5.000.000,00	6-8-2013		40.108451	S	2018	1,040		5.000.000,00		46.915,56	1.000.000,00	4.000.000,00
27	3.000.000,00			40.109285	S	2029	1,700			3.000.000,00	18.841,67		3.000.000,00
	52.264.692,27		subtotaal						37.568.771,11		1.270.006,32	3.712.317,31	36.856.453,80
Leningen verstrekt t.b.v. woningbouw :													
Wb 1	1.046.077,68	28-09-1987		40.0070843	S	2021	3,970		1.046.077,68		41.529,28		1.046.077,68
Wb 3	1.441.826,38	28-09-1987	O/190	40.0070844	S	2022	2,830		1.441.826,38		40.803,69		1.441.826,38
Wb 4	602.732,57	14-06-1994		40.0070845	S	2014	5,080	36.902,58	469.819,77		23.866,85	469.819,77	0,00
Wb 5	853.306,17	28-09-1987		40.0070846	S	2015	5,390	54.111,53	687.613,43		37.062,36	17.049,17	670.564,27
Wb 6	138.223,19	28-09-1987		EV/AT 419 - lening WSO	S	2015	5,380	9.814,00	85.149,42		4.581,04	5.232,97	79.916,45
Wb 7	601.049,18	25-2-1988		40.0072056	S	2022	3,080	39.322,24	469.921,54		14.379,60	18.601,95	451.319,60
Wb 8	620.461,91	25-2-1988		EV 2370/ WFB 1275	S	2014	5,030	37.527,63	479.879,51		24.137,94	479.879,51	0,00
Wb 9	497.018,91	25-2-1988		EV/AT 395 / WFB 1275	S	2019	4,100	27.144,68	377.333,84		15.470,69	11.673,98	365.659,86
Wb 10	326.317,90	25-2-1988		EV 2662 / WFB 1275	S	2015	5,370	20.825,10	265.105,92		14.236,19	6.568,91	258.517,01
Wb 11	601.182,59	25-2-1988		EV 2719 / WFB 1275	S	2015	5,440	38.404,71	465.845,29		26.429,98	11.974,73	473.870,56
	6.728.196,48		subtotaal					264.052,47	5.808.572,78		242.497,62	1.020.820,99	4.787.751,81
	58.992.888,75		TOTAAL GENERAAL					264.052,47	43.377.343,89	3.000.000,00	1.512.503,94	4.733.138,30	41.644.205,61

BIJLAGE 5 OVERZICHT GEWAARBORGDE GELDLeningen

Bijlage 5. Overzicht gewaarborgde geldleningen rekening 2014

№	Oorspronkelijk bedrag van de geldlening	Doel van de geldlening	Naam van de geldlener	Grondslag of percentage gemeente	Datum en nummer: raadsbesluit goedkeuringsbesluit	Rente-percentage	Restantbedrag geldlening begin 2014	Bedrag van de in 2014 te vervolgen geldleningen	Aflossing in 2014	Restantbedrag van de geldlening aan het einde van 2014	Waarvan door de gemeente gewaarborgd	Toelichting geldgever/leningnr.	Gewaarborgd door de gemeente	Lening-nummer
25	voornamelijk gemeente OLST	493.156,24	St. Michaelis hoeve Overkempe	100%	24-02-1992 07-04-1992/32/1630	8,000	148.746,93	148.746,93	16.638,54	133.108,39	100%	Zilveren Kruis	133.108,39	
26	3.217.301,73	8 won. Weepee	Salland Wonen	50%	27-09-1993 28-10-1993/93/0069	4,820	2.067.290,99	98.047,73	1.989.243,26	98.047,73	50%	Levensverzekering N.V.	98.047,73	40.81371,01
30	463.094,17	15 won. St. Willibrord	Salland Wonen	50%	31-08-1992 13-11-1992/92/6646	4,700	398.827,38	6.239,93	392.587,45	392.587,45	50%	BNG	994.621,63	40.73735,01
32	794.115,38	15 won. St. Willibrord	Salland Wonen	50%	30-05-1994 30-08-1994/94/04	3,950	571.113,98	24.203,86	546.910,10	546.910,10	50%	BNG	273.455,00	40.83241,01
33	2.485.917,19	Achtervangfunctie ien. St. Monumenten	Salland Wonen	50%	27-03-1995 27-03-1995/95/21	5,440	1.107.395,92	134.195,66	973.160,16	973.160,16	50%	BNG	486.500,00	40.83914,01
38	544.536,26	Restaurant De Heare	St. Monumenten	100%	25-11-1996 96/116	2,200	248.700,89	15.351,78	233.349,11	233.349,11	100%	St. Nationaal	231.349,11	803991029
	8.003.956,97		Lussellandschap				294.877,90	4.261.388,37				Restauratiefonds	2.312.912,93	
	voornamelijk gemeente WIJHE	226.527,08	Salland Wonen	50%		5,000	196.426,87	2.986,59	199.413,46	199.413,46	50%	BNG	97.720,14	40.78694,01
6	453.780,22		Salland Wonen	50%		4,17	39.646,83	39.646,87	(0,04)	39.646,83	50%	BNG	152.513,64	40.89478
7	907.560,43		Salland Wonen	50%		4,43	53.465,95	53.465,95	305.027,28	305.027,28	50%	BNG	152.513,64	40.89479
8	1.134.450,54		Salland Wonen	50%		4,59	655.430,33	47.132,30	608.298,03	608.298,03	50%	BNG	304.149,01	40.89480
9	113.445,05	aula	St. Beheer	100%	27-4-2000 29-5-2000		58.990,65	4.538,00	54.452,65	54.452,65	100%	Algemene Uitvaartver.	54.452,65	
13	2.835.633,32		Uitvaartvoor-zieningen		BA/2000/2235		1.310.987,21	147.769,71	1.163.218,20	1.163.218,20		Bert Uw Doden	608.835,43	
	gemeente OLST-WIJHE	5.000.000,00	Salland Wonen	50%		5,349	3.974.755,67	125.700,56	3.849.055,11	3.849.055,11	50%	BNG	1.924.527,55	40.94935
2	2.000.000,00	Nieuwbouw 29 app. v.m. Mavo-terrein	Salland Wonen	50%		5,345	70.840,61	70.840,61	1.351.245,89	1.351.245,89	50%	BNG	675.622,94	40.94936
3	2.000.000,00	Peaswede/Wijhezicht	Salland Wonen	50%		5,359	1.422.086,30	1.422.086,30	1.351.979,95	1.351.979,95	50%	BNG	675.989,98	40.94937
4	2.000.000,00	woningen Olst-Noord	Salland Wonen	50%		5,375	1.423.585,53	70.757,21	1.352.828,32	1.352.828,32	50%	BNG	676.409,16	40.94938
5	85.000,00	uitbr. kledaacc.	s.v. Wijhe '92	100%	5-3-2002	5,800	45.567,24	2.453,74	43.113,50	43.113,50	100%	Rabobank	43.113,50	
6	3.000.000,00		Salland Wonen	50%		4,759	2.191.884,15	103.433,38	2.088.450,77	2.088.450,77	50%	Salland-West	1.044.225,39	40.98048
7	1.988.000,00		Salland Wonen	50%		4,909	1.607.340,55	49.079,52	1.558.261,03	1.558.261,03	50%	BNG	778.130,52	40.98049
8	1.000.000,00		Salland Wonen	50%		4,945	806.379,38	24.620,35	784.759,03	784.759,03	50%	BNG	392.379,52	40.98050
9	3.000.000,00		Salland Wonen	50%		4,680	2.406.994,84	75.353,01	2.333.641,83	2.333.641,83	50%	Nederlandse Watersch bank	1.166.820,92	10022467
10	2.500.000,00		Salland Wonen	50%		4,710	304.858,83	304.858,77	0,06	304.858,77	50%	BNG	0,03	40.96262
11	2.500.000,00		Salland Wonen	50%		4,650	2.066.894,29	60.138,53	2.006.665,76	2.006.665,76	50%	BNG	1.002.832,88	40.99479
12	2.500.000,00	Kultuurhus	Salland Wonen	100%		4,675	2.067.203,17	60.012,07	2.007.191,10	2.007.191,10	100%	BNG	2.007.191,10	40.99460
13	2.200.000,00	Kultuurhus	Salland Wonen	100%		4,685	1.816.630,34	52.766,03	1.766.864,31	1.766.864,31	100%	BNG	1.766.864,31	40.99461
14	502.712,00	Centrumplan Olst	Salland Wonen	100%		0,500	307.623,63	24.937,88	282.685,75	282.685,75	100%	Stg.Stim.fonds	282.685,75	872.707.020
16	5.000.000,00		Salland Wonen	50%		4,505	4.100.766,81	152.629,16	3.948.137,35	3.948.137,35	50%	BNG	1.974.088,68	40.101969
17	10.000.000,00		Salland Wonen	50%		3,970	10.000.000,00	0,00	10.000.000,00	10.000.000,00	50%	BNG	5.000.000,00	40.104176
18	2.500.000,00		Salland Wonen	50%		4,280	2.000.000,00	125.000,00	1.875.000,00	1.875.000,00	50%	BNG	937.500,00	40.104643
19	2.749.635,00	Herfinanciering	Salland Wonen	50%		3,790	2.457.323,55	101.656,01	2.455.667,54	2.455.667,54	50%	Nederlandse Watersch bank	1.227.833,77	10027266
20	5.000.000,00		Salland Wonen	50%		3,740	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00	5.000.000,00	50%	Nederlandse Watersch bank	2.500.000,00	10027297
21	10.000.000,00		Salland Wonen	50%		3,430	10.000.000,00	0,00	10.000.000,00	10.000.000,00	50%	SRELEV N.V.	5.000.000,00	25062012
22	6.000.000,00		Salland Wonen	50%		4,000	6.000.000,00	0,00	6.000.000,00	6.000.000,00	50%	Nederlandse Watersch bank	3.000.000,00	20027761
23	5.000.000,00		Salland Wonen	50%		2,198	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00	5.000.000,00	50%	Nederlandse Watersch bank	2.500.000,00	10028334
	76.626.347,00						61.629.890,51	1.475.033,19	65.054.857,32	65.054.857,32			34.577.195,99	
	87.365.067,29	TOTAAL					67.396.624,29	1.917.600,40	70.479.123,89	70.479.123,89			37.498.944,35	

*) De ontbrekende nummers zijn vervallen.