

Bestuursrapportage (Burap)



Inhoudingsopgave

Inleiding	3
Beleidsontwikkelingen	4
Bedrijfsvoering	6
Moties	6
Financiële afwijkingen	7
Financiële positie	11
Stresstest	13
Bijlage 1 Verloop begrotingssaldo per programma	15
Bijlage 2 Verloop reserves	17
Bijlage 3 Voortgang op aangenomen moties	19
Bijlage 4 Details stresstest	21

Inleiding

Voor u ligt de 2^e Bestuursrapportage (Burap) van de gemeente Velsen. De Burap is een instrument in de Planning & Control cyclus om te rapporteren over de afwijkingen ten opzichte van de (bijgestelde) begroting 2014. Dit document bevat de stand van zaken over het lopende begrotingsjaar 2014.

Met deze rapportage wil het college de raad inzicht bieden in de beleidsontwikkelingen, doelstellingen, speerpunten en bedrijfsvoering. Het uitgangspunt van het rapporteren op afwijkingen is in deze Burap door het college strakker gehanteerd. In het hoofdstuk beleidsontwikkelingen worden daarom alleen de beleidsafwijkingen toegelicht, voor zover de Raad daarover niet eerder is geïnformeerd. Daarnaast worden de financiële afwijkingen en ontwikkelingen en de voortgang van de moties en amendementen nader toegelicht.

Als peildatum voor het financiële gedeelte van de Bestuursrapportage is 1 augustus 2014 gehanteerd.

Het saldo van deze rapportage is positief en bedraagt € 214.000, waardoor het saldo van de begroting € 275.000 bedraagt.

Opbouw

De Bestuursrapportage bestaat uit 4 onderdelen. Te weten;

- Beleidsontwikkelingen;
 - *Voortgang (afwijkingen) op het beleid*
- Financiële ontwikkelingen;
 - *De huidig bekende afwijkingen ten opzichte van de begroting*
- Stresstest;
 - *Indicatoren betreffende financiële positie van de gemeente*
- Moties;
 - *De stand van zaken met betrekking tot de afhandeling van de moties.*

Alle structurele bijstellingen zijn meegenomen in de begroting 2015 of komen terug in de perspectiefnota/bestuursrapportage 2015.

Beleidsontwikkelingen

Algemene ontwikkelingen

In dit hoofdstuk worden per programma ontwikkelingen beschreven die afwijken van de begroting 2014, voor zover de Raad daarover niet eerder is geïnformeerd. Begonnen wordt met een belangrijke ontwikkeling: de voortgang van de decentralisaties.

Decentralisaties

Zoals beschreven in de 1e bestuursrapportage zijn de (regionale) projecten in het kader van de decentralisaties op het gebied van Participatie, AWBZ en Jeugd goed op streek. Op het moment van opstellen van deze bestuursrapportage zijn de verordeningen aangeleverd voor vaststelling door de Raad, zijn de offertes van zorgaanbieders beoordeeld en worden deze inclusief de voor de IJmond gemeenten beschikbare budgetten, door het OndersteuningsTeam Decentralisaties (OTD) aan een second opinion onderworpen. Lokaal is de notitie Toegang opgesteld (oktoberraad 2014) en bereiden de gemeentelijke afdelingen zich aan de hand van een spoorboekje bedrijfsvoering voor op de nieuwe taken. Er zijn twee Sociale Wijkteams 'in de schaduw' gestart en per oktober wordt de uitrol van nog twee teams voorbereid. Het project Informatievoorziening Sociaal Domein is gestart en vanaf oktober vindt intensieve communicatie plaats richting de burger over de veranderingen in het Sociaal Domein. De geraamde lasten lopen tamelijk in lijn zoals geschetst in de 1e burap. Op dit moment is nog niet zeker of een deel van de kosten, in het kadervan informatievoorziening kan worden doorbelast naar de regio.

Programma 1 Economische ontwikkeling, recreatie en toerisme

Techniekcampus

De afgelopen periode is er veel tijd en energie geïnvesteerd in het contact met bedrijfsleven over de Techniekcampus. Deze contacten hebben geleid tot veel draagvlak en concrete ideeën om samen te werken aan projecten die de innovatiekracht van de regio versterken. Daarbij wordt onder meer gedacht aan een techlab¹, een fablab² en een regionaal innovatiefonds. De projecten worden het komende half jaar uitgewerkt. Op dit moment wordt bekeken op welke wijze de gemeente actief kan bijdragen om deze projecten te versnellen en te realiseren.

Programma 2 Werk en inkomen

Afschaffing Compensatieregeling Eigen Risico

De landelijke Compensatieregeling Eigen Risico is per 1 januari 2014 afgeschaft. Gemeenten ontvangen in 2014 € 45 miljoen om de afschaffing van deze regeling voor hun inwoners te verzachten. Het bedrag voor Velsen is vooralsnog niet bekend. In het najaar van 2014 wordt beleid ontwikkeld om de personen die het hardst worden geraakt door de afschaffing een tegemoetkoming te verstrekken. Dit zal zich waarschijnlijk beperken tot personen met een laag inkomen (maximaal 110% van de bijstandsnorm).

Schuldhelpverlening

Ten behoeve van de schuldpreventie zijn in de eerste helft van 2014 de eerste stappen gezet in de uitvoering. Onder andere zijn de eerste contacten gelegd met scholen om financiële educatie aan kinderen een extra impuls te geven. In het nieuwe schooljaar (2014/2015) wordt het project ten aanzien van schuldpreventie verder uitgewerkt.

In 2014 is een aanbesteding schuldhelpverlening afgerond. Dit heeft geleid tot een overeenkomst met Plangroep op 1 juni 2014, deze organisatie ondersteunt cliënten bij het aflossen van de schulden.

Hiermee is Plangroep de opvolger geworden van Sociaal.nl Schuldsanering BV, dat op het gebied van schuldhelpverlening jarenlang onze partner is geweest. De prijsstelling van beide bedrijven ligt ongeveer op hetzelfde niveau.

¹ Het Techlab is een plek waar technieklessen voor basisscholen worden gebundeld op één of enkele centrale locaties, naar analogie van het gymlokaal. Techlab inspireert leerlingen op het gebied van 'natuur & techniek' en helpt leerlingen hun talenten te ontdekken en te ontwikkelen. Techlab organiseert workshops en projecten voor het basisonderwijs en de eerste twee jaren van het voortgezet onderwijs. Groepen leerlingen gaan zelf onderzoeken, ontdekken en ontwerpen onder begeleiding van stagiairs van het MBO en de PABO en medewerkers van het Techlab. Leerkrachten en docenten raken door deelname geïnspireerd om ook in hun klas aan de slag te gaan met 'natuur & techniek'.

² Een fablab (afkorting van het Engelse fabrication laboratory), is een coöperatieve werkplaats waar o.a. uitvinders en ontwikkelaars gebruik kunnen maken van een collectieve infrastructuur. Hier staan bijvoorbeeld computers, 3D-printers, lasersnijders en frezen

Programma 9 Ruimtelijke ordening en wonen

Verhuur winkelcentrum

Voor het complex (winkels en woningen) aan de Lange Nieuwstraat, Engelmundstraat en K. Zegelstraat wordt een tekort op de exploitatie voorzien door huuropzeggingen, huurkortingen om de zittende huurders te behouden. De leegstaande winkelpanden blijken moeilijk te verhuren, er is (landelijk) een afnemende vraag vanuit de markt. De onderhandelingen die in de afgelopen periode zijn gevoerd met verschillende retailers hebben niet geleid tot nieuwe huurcontracten. In het derde kwartaal wordt bezien welke maatregelen er op korte termijn kunnen worden genomen om nieuwe huurders te vinden en de exploitatie weer sluitend te krijgen. Op de langere termijn is de verwachting dat de herinrichting van de openbare ruimte en het aanbrengen van de nieuwe luifel, een positief effect heeft op de verhuurbaarheid van de winkelpanden.

Starterslening

Op 6 februari 2014 heeft de raad besloten tot de invoering van de starterslening voor nieuwbouwwoningen in IJmuiden. In maart is de verordening gepubliceerd. Sindsdien zijn er 26 nieuwbouwwoningen in verkoop gegaan waarbij twee startersleningen zijn aangevraagd. De regeling wordt na 1 jaar geëvalueerd.

Besluit Locatiegebonden Subsidie

In het kader van de Deelverordening locatie gebonden subsidies Noord-Holland 2005-2010 heeft Velsen in 2007 subsidie ontvangen voor woningbouw op een aantal bouwlocaties(BLS). De provincie is de BLS-regeling aan het afronden. Velsen heeft nog drie locaties die niet zijn gerealiseerd:

- Oud IJmuiden (€ 1.501.534);
- De Binnenhaven (€ 450.906);
- KPN-locatie (€ 565.033).

Als gevolg van de verslechterde economische en financiële omstandigheden zijn deze projecten ernstig vertraagd. Daardoor voldoen ze niet meer aan de voorwaarden die aan de subsidie zijn gesteld (uiterste opleverdatum). In 2009 heeft de provincie al eens uitstel verleend. Het is zeer aannemelijk dat de

provincie de subsidiebeschikking voor deze locaties in 2014 intrekt op grond van het feit dat niet aan de subsidievoorwaarden wordt voldaan. In overleg hierover met de provincie is naar voren gekomen dat mogelijk alleen voor Oud-IJmuiden nog eenmalig uitstel wordt verleend omdat hier zicht is op realisatie van woningen op korte termijn. Een voordeel hierbij is dat voor deze locatie geen planologische procedure doorlopen hoeft te worden.

Bedrijfsvoering

Renovatie gebouw B

Voor het project renovatie gebouw B heeft de gemeente de eindafrekening met de BAM opgemaakt. Alle door de gemeente gemaakte aanvullende kosten om het project af te ronden en de kosten ten gevolge van de uitloop (bijvoorbeeld extra huur gebouw De Beurs) zijn inzichtelijk gemaakt en voorgelegd aan de BAM. BAM heeft aangegeven niet akkoord te gaan met het gemeentelijke voorstel en is niet bereid tot een gesprek met de gemeente. Het geschil zal worden voorgelegd aan de bevoegde rechter.

Centralisatie gemeentelijk vastgoed

Per 1 augustus is het organisatiebesluit van kracht over de centralisatie van het gemeentelijk vastgoed. Er wordt een team vastgoed geformeerd dat primair verantwoordelijk is voor vastgoedeigendom van de gemeente. Naast gronden gaat het hierbij om de exploitatie en beheer van ongeveer 220 gemeentelijke vastgoedobjecten en de ontwikkeling van locaties in eigendom van de gemeente. Bij het kwartier maken gaat het onder meer over overdracht van taken (financieel, beheer) en medewerkers, het werven van een teamleider en het optimaliseren van werkprocessen en systemen.

Moties

Bijlage 2 geeft een overzicht van de moties vanaf 2011.

Er is een rapportage opgenomen van de stand van zaken met daarbij aangegeven of de motie inmiddels is afgehandeld. In een volgende rapportage zullen de afgehandelde moties niet meer opgenomen worden.

Financiële afwijkingen

Samenvattend overzicht van de bedragen groter dan € 25.000

Programma	toelichting	Bedrag	v/n	i/s	
2 Werk en inkomen	1 Uitkeringsverstrekking	880.000	n	i	
	1 Terugvorderingen	40.000	v	i	
	1 Dekking reserve WWB	840.000	v	i	
	2 Armoedebestrijding	P.M.	n	i	
	2 Armoedebestrijding	P.M.	v	i	
	3 IJmond werkt	110.000	n	i	
3 Maatschappelijke zorg	4 Begraafplaatsen	30.000	n	i	
	5 WMO Individuele verstrekkingen	605.000	v	s	*
	6 WMO Hulp in het huishouding	525.000	v	s	*
	7 Mantelzorgers	26.000	n	i	
	8 GGD/VRK	45.000	n	s	*
	9 Welzijn- en basisvoorzieningen	P.M.	v	i	
4 Jeugd en Educatie	10 Onderwijsachterstand	P.M.	n	i	
	11 Huurinkomsten kinderdagverblijf	98.000	n	i	
7 Openbare ruimte	12 Speelgelegenheden	40.000	v	i	
	13 Groot onderhoud parken	75.000	v	i	
8 Milieu	14 Eigen bijdrage ISV	28.000	n	i	
9 Ruimtelijke ordening en Wonen	15 Omgevingsvergunningen	250.000	n	i	
	16 Huren	165.000	n	i	
	17 Overdracht gronden	P.M.	v	i	
Algemene Dekkingsmiddelen	18 Algemene uitkering	860.000	n	i	
	19 Dividend	70.000	n	i	
	20 Rentelasten	114.000	v	i	
	21 Kapitaallasten	308.000	v	i	
Bedrijfsvoering (kostenplaatsen)	22 Cao	240.000	v	s	**
Overige	23 Overige	11.000	n		
	Saldo Tussenrapportage	214.000	v		

* Structureel: deze post zal terugkomen in de 1^e Burap 2015/Perspectiefnota 2015

** Structureel: deze post is opgenomen in de begroting: niet per definitie voor hetzelfde bedrag

Toelichting:

1. WWB Uitkeringsverstrekking

€ 880.000 n

€ 880.000 v

Door een fikse neerwaartse bijstelling van de Rijksbijdrage wordt een (incidenteel) nadeel van € 880.000 verwacht op dit product. In de 1^e Bestuursrapportage werd een verhoging van de Rijksbijdrage naar ruim € 18 miljoen gemeld. Inmiddels is deze naar beneden bijgesteld op € 16,5 miljoen. Verwacht wordt dat in 2014, in verband met een blijvende stijging van het klantenbestand, de uitgaven zullen oplopen. Daarnaast nemen terugvorderingen WWB toe, dit resulteert in een voordeel van € 40.000. Het verschil wordt gedekt met een extra onttrekking aan de reserve WWB.

2. Armoedebestrijding

P.M.

Gemeenten ontvangen in 2014 € 45 miljoen om de afschaffing van deze Compensatieregeling Eigen Risico (CER) voor hun inwoners te verzachten. Het bedrag voor Velsen is nog niet bekend.

3. IJmond Werkt!

€ 110.000 n

Naar verwachting zal IJmond Werkt! in de jaarrekening 2014 een tekort realiseren van € 250.000 euro. Velsen dient hiervan 44% voor zijn rekening te nemen, dit is een bedrag van € 110.000. Bij IJmond Werkt! is een ontwikkeltraject in gang gezet om de tekorten te bestrijden. Het definitieve tekort over 2014 zal blijken bij de jaarrekening.

4. Begraafplaatsen

€ 30.000 n

Bij begraafplaatsen is sprake van een overschrijding als gevolg van twee factoren. De eerste is de aanschaf van software ten behoeve van de begraafplaatsadministratie (€ 17.000). Dit nieuwe systeem heeft een koppeling met de Gemeentelijk Basisadministratie Personen (GBA), waardoor de begraafplaatsadministratie altijd over betrouwbare gegevens beschikt. Dit is een eis die gesteld wordt aan een begraafplaatsadministratie. Het oude systeem beschikte niet over een dergelijke koppeling. Daarnaast is als gevolg van een lekkage in de waterleiding de waterrekening voor Duinhof erg hoog opgelopen. De lekkage is inmiddels verholpen, maar er is een overschrijding op het ingeschatte waterverbruik van € 13.000.

5. Individuele verstrekkingen € 605.000 v

Op het collegeproduct Wmo/Individuele verstrekkingen vindt een onderschrijding plaats van € 605.000. De gekantelde werkwijze heeft geleid tot daling van het aantal aanvragen en daling van de uitgaven.

Alhoewel de hoogte van het bedrag kan verschillen is de verwachting gerechtvaardigd dat verdere besparingen een structureel karakter zullen hebben. Zeker het rendement van het gekanteld werken zal zich niet beperken tot een eenmalige zaak.

6. Hulp bij het Huishouden € 525.000 v

Op het collegeproduct WMO/Hulp bij het Huishouden vindt een onderschrijding plaats van € 525.000. Ook de oorzaak hiervoor is het gekanteld werken dat leidt tot minder aanvragen en uitgaven. Ook voor dit onderdeel geldt dat een en ander een structureel karakter zal hebben, waarbij nadrukkelijk vermeld moet worden dat de hoogte van de besparing kan fluctueren.

7. Ondersteuning en waardering mantelzorgers € 26.000 n

Vanaf 1 januari 2015 zijn gemeenten verantwoordelijk voor het waarderen en ondersteunen van mantelzorgers. In 2014 ontvangen gemeenten eenmalig extra budget om goede lokale infrastructuur voor te bereiden zodat integraal maatwerk in de praktijk wordt geleverd. Het is de bedoeling dat met deze middelen een merkbare verbetering van de ondersteuning van de individuele mantelzorger in de gemeente wordt gerealiseerd. Gemeenten kunnen, rekening houdend met de lokale situatie, hierbij eigen prioriteiten stellen. Uit de meest recente uitkeringsspecificatie (meicirculaire) voor 2014 blijkt dat Velsen via de algemene uitkering incidenteel een bedrag van € 26.000 ontvangt. Dit budget wordt ingezet om de sociale wijkteams en daarin de functie mantelzorgondersteuning te versterken.

8. GGD/VRK € 45.000 n

Met ingang van 2015 wordt er aan het basistakenpakket van de jeugdgezondheidszorg een extra (derde) contactmoment voor adolescenten toegevoegd. De Bestuurscommissie Publieke Gezondheid en Maatschappelijke Zorg heeft besloten om opdracht te verlenen aan de GGD (VRK) hiermee in het schooljaar 2014-2015 reeds te starten. Het doel van het extra contactmoment is om de gezondheid en het gezond gedrag van jongeren te bevorderen, ten einde de participatie van jongeren te vergroten.

In 2015 zal de dekking voor dit extra contactmoment onderdeel uitmaken van de reguliere VRK-begroting. De inwonersbijdrage zal hiervoor dan structureel verhoogd worden. In 2014 worden de kosten echter nog apart geadministreerd

en verdeeld over de gemeenten volgens dezelfde verhoudingen als de inwonersbijdrage. Voor Velsen betekent dit een nadeel van € 45.000. Het rijk compenseert gemeenten hiervoor overigens via het gemeentefonds.

9. Welzijns,- en basisvoorzieningen P.M.

Op dit product is € 76.000 nog niet tot besteding gekomen. Het college onderzoekt de wenselijkheid om de publieksgerichte activiteiten van onder meer Socius en Stichting Welzijn Velsen onder te brengen aan het plein 1945. Op deze wijze ontstaat een zorg/welzijn plein in centrum van IJmuiden. Socius heeft een subsidieverzoek ingediend voor een verbouwing. Het college beraadt zich op een eventuele bijdrage (p.m). Bovengenoemde onderschrijding kan hiervoor mede worden aangewend. Voor een correcte kostenraming dienen de plannen van betrokken partijen nog wel verder uitwerkt te worden.

10. Onderwijsachterstandenbeleid (OAB) P.M.

In de eerste Bestuursrapportage van dit jaar is gemeld dat door het rijk extra geormerkte middelen voor het Onderwijsachterstandenbeleid (OAB) beschikbaar zijn gesteld voor de jaren 2013 en 2014. Ook voor 2015 zal de gemeente Velsen een bedrag van € 67.000 ontvangen om het taalniveau te verhogen van pedagogisch medewerkers in de Voor- en Vroegschoolse Educatie (VVE). Inmiddels is in samenwerking met Stichting Welzijn Velsen die de VVE uitvoert een aanvang gemaakt met de uitvoering van deze maatregel. In 2014 worden alle leidsters getoetst en in 2015 volgt voor de leidsters die niet het vereiste niveau hebben een bijscholingstraject. Dit leidt er toe dat er in 2014 een bedrag van ca. € 38.000 nodig is voor het toetsingstraject, de resterende middelen zullen in de jaarrekening middels een bestedingsvoorstel worden overgeheveld naar 2015. Dit hangt direct samen met de verantwoording van het budget via de SiSa.

Naar aanleiding van de verantwoording SiSa 2013 is een brief ontvangen van het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap waarin is aangekondigd dat het Ministerie het voornemen heeft een correctie toe te passen op het ontvangen OAB-budget over 2013. Het gaat hierbij om een bedrag van € 269.000. Het Ministerie geeft aan dat naar aanleiding van een opmerking van de accountant in de "tabel van fouten en onzekerheden" geconstateerd wordt dat de rechtmatigheid van dit bedrag niet is aangetoond. De Gemeente Velsen dient een zienswijze in op dit voorgenomen besluit waarmee het voorgenomen besluit wordt bestreden. Wij streven ernaar door gezamenlijk overleg en deze zienswijze neer te leggen te voorkomen dat deze correctie werkelijk zo toegepast zal gaan worden en hebben daarom deze post als PM meegenomen.

11. Huurinkomsten kinderdagverblijf € 98.000 n
Het kinderdagverblijf aan de Galle Promenade 70 heeft per 1 januari 2014 de huur opgezegd en het pand verlaten. Gedurende de afgelopen maanden is het pand niet opnieuw verhuurd geweest. De gedeelde huurinkomsten zijn € 98.000 Het pand zal ter verkoop aangeboden worden.

12. Speelgelegenheden € 40.000 v
De speeltoestellen zijn in een prima staat en tot nu toe zijn er weinig kosten gemaakt als gevolg van vernieling/vandalisme. Als deze trend zich doorzet is de verwachting dat wij over 2014 € 40.000 minder uitgeven dan begroot, hetgeen een incidenteel voordeel oplevert.

13. Groot onderhoud parken € 75.000 v
In afwachting van het beheerplan landgoederen is het groot onderhoud op de parken achtergebleven. Dit heeft nog geen grote consequenties voor de kwaliteit van de parken. Het beheerplan zal komend jaar gereed zijn, waarna er groot onderhoud aan de parken zal worden uitgevoerd. Dit jaar zal de incidentele overschrijding naar verwachting € 75.000 groot zijn. Op basis van het beheerplan kan een uitspraak gedaan worden of het huidige budget in de komende jaren passend is of dat hier een aanpassing op zijn plaats is.

14. Eigen bijdrage ISV € 28.000 n
In de bestedingsvoorstellen bij de jaarrekening 2013 was aanvankelijk een bedrag van € 28.000 opgenomen voor besteding in 2014. Bij de opstelling van de definitieve voorstellen is dit bedrag komen te vervallen. Ten onrechte is hetzelfde bedrag bij de 1e Burap 2014 nogmaals in mindering gebracht op de begroting. Bij deze Bestuursrapportage wordt deze dubbele afboeking gecorrigeerd.

15. Leges omgevingsvergunningen € 250.000 n
Ook voor dit jaar blijven de inkomsten uit de leges voor omgevingsvergunningen aanzienlijk achter ten opzichte van de begroting. Er staan minder grote projecten op de planning. Dit is nog altijd inherent aan de crisis. De verwachting is dat we de raming niet gaan halen. Om die reden worden de legesinkomsten verlaagd met € 250.000. Voor komend jaar is de verwachting dat een aantal projecten wel doorgang zullen vinden (o.a. Velsertunnel) zodat de opbrengsten dan wel gehaald worden.

16. Huren € 165.000 n
Als gevolg van huuropzeggingen, verlaging van huur en langdurige leegstand is de huuropbrengst van het complex (winkels en woningen) aan de Lange Nieuwstraat, Engelmundstraat en K. Zegelstraat € 165.000 lager dan begroot.

17. Overdracht gronden P.M. v
Met woningcorporatie Velison Wonen is overeenstemming bereikt over de overdracht van gronden van de Kortenaerstraat en een systematiek van meerwaardeafdracht bij verkoop van woningen door Velison Wonen in de Zeeheldenbuurt. De overdracht zal in het 4 kwartaal zijn, maar is bij deze bestuursrapportage nog niet officieel getekend.

18. Algemene uitkering € 860.000 n
Zoals reeds toegelicht in het collegebericht over de meicirculaire 2014 komt de algemene uitkering voor 2014 uit op € 60,501 miljoen. Dit betekent een nadeel van € 834.000 ten opzichte van mutaties uit de 1^e bestuursrapportage. Het nadeel wordt vooral veroorzaakt door een wijziging van de WOZ-waarde en een verlaging van het accres ten gevolge van de rijks bezuinigingen zoals geschetst in het collegebericht over de meicirculaire 2014. Daarnaast zijn er gedurende het jaar diverse kleinere incidentele mutaties met betrekking tot voorgaande jaren geweest (€ 26.000).

19. Dividend € 70.000 n
De dividend uitkeringen voor 2014 vallen lager uit dan begroot. Mede doordat de uitkering van de BNG lager zal zijn en er bij andere partijen, zoals het Kennemermeer, verwacht wordt dat deze niet tot uitkering overgaan.

20. Rentelasten € 114.000 v
Het voordeel wordt vooral veroorzaakt doordat de toegerekende rente aan de reserve dekking kapitaallasten activa lager uitkomt dan begroot, als gevolg van de lagere investeringen. Tevens wordt het bedrag aan te betalen rente van kortlopende leningen lager.

21. Kapitaallasten € 308.000 v
Via de begroting en 1e bestuursrapportage 2014 is er per saldo rekening gehouden met een voordeel van € 732.000. Voor de 2e bestuursrapportage is een

nadere analyse gemaakt, waaruit blijkt dat dit geraamde voordeel nog verder is opgelopen naar € 1.040.000. Dit leidt tot een extra incidenteel voordeel van € 308.000. Middels een technische wijziging zullen alle afwijkingen bij de betreffende programma's worden bij- of afgeraamd. De relevante posten worden op pagina 19 onder investeringen toegelicht.

22. CAO € 240.000 v

Er is een principe overeenkomst bereikt voor een nieuwe CAO voor gemeente-ambtenaren. De vakbondsleden en gemeenten dienen formeel nog wel akkoord te gaan met deze nieuwe CAO. De verwachting is dat de salarissen met ingang van 1 oktober 2014 met 1% gaan stijgen. Daarnaast ontvangt iedere ambtenaar in oktober een eenmalige bruto uitkering van € 350. De totale extra kosten voor 2014 worden geraamd op € 230.000. Dit is een voordeel van € 240.000 ten opzichte van de eerder geraamde kosten in de 1^{ste} Bestuursrapportage.

23. Hieronder zijn nog de overige posten opgenomen die lager zijn dan € 25.000:

Programma	toelichting	Bedrag	v/n	i/s		
5	Cultuur en culturele voorzieningen	1	Witte theater	16.000	n	i
6	Sport	2	Huren sportaccommodaties	2.000	n	i
8	Milieu	3	Taakstelling Milieudienst	7.000	v	s
			Saldo	11.000	n	

Overige financiële mutaties

Onderstaande mutatie zijn van technische aard en daarmee budgettair neutraal.

Kapitaallasten

In de begroting en 1e en 2e bestuursrapportage is in totaal een voordeel op de kapitaallasten geraamd van € 1.040.000. Deze post is onder de algemene dekkingsmiddelen opgenomen. Via een begrotingswijziging wordt dit voordeel over de betreffende programma's verdeeld. Voor een toelichting per programma zie hoofdstuk financiële positie – investeringen.

Taakstelling inkoop

Er is voor de taakstelling inkoop een voordeel gerealiseerd op het vervoer van het college en kan voor 2014 voor een bedrag van € 6.000 ingeboekt worden.

Stelpost bouwvergunningen

Als gevolg van het aantal afgenomen aanvragen omgevingsvergunningen vindt er bij de afdeling informatiemanagement minder inhuur plaats en hoeven er

minder werkzaamheden voor de BAG worden verricht. Als gevolg hiervan kan het onderhoudsbudget voor de grootschalige basiskaart met € 15.000 worden verlaagd ten gunste van de stelpost. Daarnaast is gebleken dat het aantal uren van RUD IJmond voor het toetsen van de omgevingsvergunningen op milieuaspecten in 2014 is afgenomen ten opzichte van 2013. Op dit moment wordt uitgezocht welk bedrag het betreft.

Kostenplaatsen

Bij de 1^e bestuursrapportage zijn alle kosten die doorbelast worden middels kostenplaatsen vermeld als één gehele post. Deze kosten worden bij deze bestuursrapportage via de kostenverdeling toegewezen aan de programma's. Dit is een neutrale boeking.

Onderwijsachterstanden

Bij de jaarrekening is een beleidsspeerpunt in de reserve opgenomen voor dit onderdeel. Echter in de 1^e bestuursrapportage is dit ook gebeurd, daarom hierbij de correctie.

Financiële positie

In dit hoofdstuk is een overzicht opgenomen van het saldo van de gewijzigde begroting na verwerking van de 2e Burap en een toelichting op de reserves en het weerstandsvermogen.

Saldo begroting 2014	positief	-1.969
Saldo 1e Burap	negatief	1.908
Saldo 2e Burap	positief	-214
Huidig saldo begroting 2014	positief	-275

Investerings

Kapitaallasten

Hieronder vindt u een uiteenzetting van de analyse die gedaan van de kapitaallasten per programma.

Programma 3 € 26.000 n

De kapitaallasten zijn hoger dan geraamd, dit wordt veroorzaakt door het feit dat de nieuwbouw van het Terras in volle gang is. Dit komt gereed in 2015, maar de rentekosten drukken nu al wel op de kapitaallasten, hiermee was in de begroting 2014 geen rekening gehouden, omdat op het moment van begroten dit krediet nog niet aangevraagd was. Dit leidt tot een nadeel van € 43.000. Daar staat tegenover dat de kapitaallasten van de Rijnstraat (delta) wel geraamd waren voor 2014, deze vallen vrij (want dit pand is vorig jaar gesloopt) en leiden tot een voordeel van € 17.000, waardoor er voor programma 3 per saldo een nadeel ontstaat van € 26.000.

Programma 4 € 266.000 v

Bij de analyse van de kapitaallasten is gebleken dat de ingebruikname van vervanging/nieuwbouw van scholen op een te vroeg moment zijn begroot. Hierdoor is er een onderschrijding in de kapitaallasten ontstaan van in totaal € 266.000.

Programma 6 € 62.000 v

De kapitaallasten bij de buitensportaccommodaties zijn € 91.000 lager dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door een lagere werkelijke boekwaarde dan begroot van de revitalisering van sportpark Rooswijk. De werkzaamheden aan

het sportpark duurden langer dan verwacht.

De kapitaallasten bij de binnensportaccommodaties zijn € 29.000 hoger dan begroot. Ten eerste zijn er niet begrote kapitaallasten van € 40.000 voor de bouw van de Ring en de Brede School in Velsen Noord. Verder zijn er kapitaallasten begroot van € 11.000 voor de oude Waterloozaal. Deze zaal is in verband met de sloop reeds in 2013 versneld afgeschreven.

Programma 7 € 250.000 v

De onderschrijding op kapitaallasten is geprognosticeerd op € 250.000. Deze onderschrijding is in de 1e Bestuursrapportage voor € 200.000 reeds toegelicht bij het onderdeel Investerings. Het verschil wordt grotendeels veroorzaakt door het later dan gepland uitvoeren van investeringen speelplannen en groen (zie ook toelichting groot onderhoud parken).

Programma 9 € 280.000 v

De kapitaallasten van beheer overige gronden zijn € 28.000 lager dan begroot. Er is in de begroting geen rekening gehouden met de verkoop van grond aan de Badweg aan camping de Duindoorn en verkoop bloot eigendom van een erfpachtgrond in 2013.

De kapitaallasten van de ENOB accommodaties zijn € 37.000 lager dan begroot. De verbouwingkosten voor de Eenhoornstraat i.v.m. de nieuwbouw van school de Klipper zijn hoger begroot dan ze begin 2014 in werkelijkheid waren. Deze investering is inmiddels ondergebracht in programma 4. Verder zijn er in 2013 versnelde afschrijvingen geweest. Dit levert een voordeel op bij de kapitaallasten.

De kapitaallasten bij de ENOB woningen zijn € 36.000 hoger dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door het overzetten van de woningen aan de Willemsbeekweg en de Grote Hout of Koningsweg 178 van strategische aankopen naar ENOB woningen.

De kapitaallasten bij strategische aankopen zijn € 178.000 lager dan begroot. Dit heeft verschillende oorzaken: De woningen aan de Willemsbeekweg en de Grote Hout of Koningsweg 178 zijn afgewaardeerd en overgezet naar ENOB woningen, de woningen aan de Spaarnestraat zijn ook afgewaardeerd. Verder waren de strategische aankopen te hoog opgenomen in de begroting. Door versnelde afschrijvingen van enkele oude bouwlocaties in 2013 zijn de kapitaallasten bij locatieontwikkeling € 23.000 lager dan begroot. Daarnaast blijven de uitgaven voor het Groen- en Waterplan achter bij de verwachte uitgaven. Hierdoor ontstaat een voordeel op de kapitaallasten van € 50.000.

Kostenplaatsen

€ 210.000 v

Er is sprake van achterblijven van investeringen op twee onderdelen binnen de kostenplaatsen, te weten bij informatievoorziening en huisvesting, waardoor de kapitaallasten respectievelijk € 80.000 en € 130.000 lager zijn dan geraamd.

Reserves

Reserve riolering

De dotatie aan deze reserve is met het opstellen van de begroting bij een voorziening begroot. Bij de jaarrekening is deze voorziening omgezet naar een reserve. Er wordt voorgesteld om dit bedrag over te boeken naar de reserve.

Reserve bestrijding hondenuverlast

De bijdrage aan de hondenuverlast is niet als onttrekking aan deze reserve begroot, echter wel als last verwerkt in de begroting.

Reserve verkiezingen

Bij de jaarrekening is de voorziening omgezet naar een reserve en wordt er bij deze bestuursrapportage voorgesteld om deze bedragen over te boeken.

Reserve Wet, werk en bijstand

Bij deze bestuursrapportage wordt er voorgesteld om een bedrag ad € 840.000 te onttrekken ter dekking van de kosten.

Algemene reserve en weerstandscapaciteit

Stand Algemene reserve			
Algemene reserve		20.349	
Toevoeging rekening 2013		2.103	
			22.452
Saldo 1e Burap na bestemming			P.M.
Saldo 2e Burap na bestemming			P.M.
Saldo Algemene reserve na 2e Burap			22.452

Hieronder is een overzicht van de stand van de Algemene reserves opgenomen. Uitgangspunt is de beginstand vanaf de jaarrekening 2013.

De algemene reserve maakt onderdeel uit van het weerstandsvermogen.

Het bedrag aan risico's: € 19,26 miljoen (Begroting 2015)

De weerstandscapaciteit: € 34,49 miljoen.

De ratio van het weerstandsvermogen is 1,8. Daarmee is de weerstandscapaciteit **ruim voldoende**.

Waarderingscijfer	Ratio	Betekenis
A	>2	Uitstekend
B	1,4 – 2	Ruim voldoende
C	1-1,4	Voldoende
D	0,8-1	Matig
E	0,6-0,8	Onvoldoende
F	<0,6	Ruim onvoldoende

Stresstest

Inleiding

Vanaf 2012 wordt, naar aanleiding van een motie, een stresstest uitgevoerd op de financiële positie van de gemeente. Dit op basis van de volgende indicatoren : algemeen, woonlasten, schuldpositie, reserves, voorzieningen, rente en EMU saldo.

Toelichting

In het onderstaande overzichten staan de resultaten weergegeven en vervolgens worden deze kort toegelicht. In bijlage 4 van de 2e Burap is de volledige stresstest opgenomen. Daarin is ook de vergelijking met de IJmondgemeenten en vergelijkbare gemeenten, Hoorn, Venlo en Almelo, terug te vinden.

Algemene indicatoren

	Stresstest 2012	Stresstest 2013	Stresstest 2014	Mutatie t.o.v. vorige stresstest	Landelijk 2014
Verjonging	24,0%	23,0%	22,8%	-0,2%	22,9%
Vergrijzing	17,0%	18,0%	18,9%	0,9%	17,3%

Net als in voorgaand jaar is de vergrijzing, het aandeel van inwoners ouder dan 65 jaar, toegenomen en zit iets boven het landelijke gemiddelde. Het verjongingspercentage is met 0,2% afgenomen en is gelijk aan het landelijke beeld. De bevolkingsopbouw van Velsen is daardoor goed vergelijkbaar met het landelijke gemiddelde.

Lokale lasten

	Stresstest 2012	Stresstest 2013	Stresstest 2014	Daling t.o.v. vorige stresstest
Lokale lasten	€ 739	€ 771	€ 763	-1,0%
Ranglijst Coelo	304	304	307	

De lokale lasten zijn in zowel in Velsen als landelijk gemiddeld gedaald. Doordat deze landelijk zijn gedaald met 1,1% is positie van de gemeente op de ranglijst van Coelo iets verslechterd.

WOZ-waarde

	WOZ waarde 2011	WOZ waarde 2012	WOZ waarde 2013	Daling t.o.v. vorige stresstest
Gemiddelde WOZ-waarde 2014	€ 241.000	€ 233.000	€ 222.000	-4,7%
Landelijk gemiddelde	€ 232.000	€ 223.000	€ 211.000	-5,4%

De crisis op de huizenmarkt heeft wederom geleid tot een daling van de WOZ-waarde met de peildatum 1 januari 2013. Landelijke zijn de waardes met 5,4% gedaald. Ook in Velsen heeft zich een daling voorgedaan, die iets onder het landelijke gemiddelde ligt.

Schuldpositie 31 december 2012

	Stresstest 2012	Stresstest 2013	Stresstest 2014	Daling t.o.v. vorige stresstest
Debt ratio	70%	72%	68%	-4%
Netto schuld / inwoner	€ 2.502	€ 2.413	€ 2.198	-€ 215
Plaats op de ranglijst VNG	360	326	315	

De debt ratio geeft weer welk deel van het bezit van de gemeente met geleend geld is gefinancierd, de kritische norm is 80%. Deze ratio is zowel landelijk als in Velsen redelijk stabiel. De ratio van Velsen ligt met 68% boven het landelijke gemiddelde van 58%. Voor de normering van de netto schuld per inwoner is het uitgangspunt het gemiddelde in Nederland (€ 2.262) . De netto schuld van de gemeente in de stresstest is gedaald tot onder deze norm naar € 2.198. Op de VNG ranglijst is de positie van Velsen verbeterd door lagere schuldenpositie.

Reserves 31 december 2013

Bedragen x € 1.000	Stresstest 2012	Stresstest 2013	Stresstest 2014	Mutatie t.o.v. vorige stresstest
Algemene reserve	€ 17.756	€ 28.513	€ 20.349	-28,6%
Bestemmingsreserve	€ 19.032	€ 16.634	€ 20.001	20,2%
Toevoeging resultaat	€ 8.206	€ 1.525	€ 14.947	
Totaal eigen vermogen	€ 44.994	€ 46.672	€ 55.297	18,5%

Dankzij het positieve jaarrekeningresultaat van € 14,9 mln. is de eigen vermogen positie van de gemeente flink verbeterd. Het eigen vermogen is daardoor 23% van het balanstotaal.

De algemene reserve neemt af, de meest in het oog springende mutatie is de dotatie aan de Reserve Visie op Velsen van € 5 mln. Deze bestemmingsreserve is in 2013 ingesteld.

EMU-saldo

Bedragen x € 1.000	Stresstest 2012	Stresstest 2013	Stresstest 2014	Mutatie t.o.v. vorige stresstest
EMU-saldo	€ 10.179	€ 6.792	€ 19.722	€ 12.930
EMU-saldo in % totale lasten	7,20%	4,50%	13,4%	8,9%

Landelijk is in het bestuursakkoord afgesproken dat alle medeoverheden, naast het rijk, binnen een tekort norm voor het EMU-saldo blijven van 0,5%. Daarvoor worden jaarlijks referentiewaardes per bestuurslaag berekend. Voor de gemeente Velsen bedraagt deze € 5,9 mln.

Het investeringsvolume is in de begroting 2014 met € 9 mln. toegenomen. Dit is de belangrijkste oorzaak dat het tekort op het EMU-saldo is toegenomen naar € 12,9 mln. Dit is aanzienlijk boven de referentiewaarde voor de gemeente Velsen.

Bijlage 1 Verloop begrotingssaldo per programma

In de tabel zijn afrondingsverschillen aanwezig. Het saldo van de begroting is na de 2^e Burap is € 275.000 en het saldo van de kostenplaatsen is nul.

Bedrag x € 1.000	Begroting 2014			saldo na 1ste Burap			Officiële begr.wijz. na 1e Burap			2e Burap			Technische wijz.			Decentralisaties		Begroting 2014 na wijz.		
	Programma	lasten	batens	Saldo	lasten	batens	Saldo	lasten	batens	Saldo	lasten	batens	Saldo	lasten	batens	Saldo	lasten	batens	Saldo	
autorisatieniveau 1.1	1.521	-111	1.410	1.524	-111	1.413	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.524	-111	1.413	
autorisatieniveau 1.2	884	-588	296	887	-588	299	0	0	0	1	0	1	0	0	0	0	888	-588	300	
Prog 01 Ec zaken, recreatie en toerisme	2.405	-699	1.705	2.411	-699	1.712	0	0	0	1	0	1	0	0	0	0	2.412	-699	1.713	
autorisatieniveau 2.1	21.236	-18.190	3.046	21.390	-18.344	3.046			0	933	-40	893	700	-700	0		23.023	-19.084	3.939	
autorisatieniveau 2.2	9.583	-6.582	3.001	10.358	-7.010	3.348	58		58	141	0	141	-700	700	0		9.857	-6.310	3.547	
Prog 02 Werkgelegenheid en inkomen	30.819	-24.772	6.047	31.748	-25.354	6.394	58	0	58	1.074	-40	1.034	0	0	0	0	32.880	-25.394	7.486	
autorisatieniveau 3.1	16.059	-1.987	14.072	15.339	-1.875	13.464	58		58	-856	-175	-1.031	-49	56	6	228	14.720	-1.994	12.726	
autorisatieniveau 3.2	552	0	552	582	0	582			0	6	0	6			0		588	0	588	
autorisatieniveau 3.3	2.795	-284	2.511	2.805	-284	2.521			0	76	0	76			0		2.881	-284	2.597	
Prog 03 Maatschappelijke Zorg	19.406	-2.271	17.135	18.726	-2.159	16.567	58	0	58	-774	-175	-949	-49	56	6	228	18.189	-2.278	15.911	
autorisatieniveau 4.1	5.850	-1.671	4.179	6.119	-1.738	4.381	177		177	0	98	98	-67	67	0		6.229	-1.573	4.656	
autorisatieniveau 4.2	6.160	0	6.160	6.160	0	6.160			0	-266	0	-266			0	228	6.122	0	6.122	
Prog 04 Jeugd en educatie	12.010	-1.671	10.339	12.279	-1.738	10.541	177	0	177	-266	98	-168	-67	67	0	228	12.351	-1.573	10.778	
autorisatieniveau 5.1	1.164	0	1.164	1.322	0	1.322			0	0	16	16	49	-56	-6		1.371	-40	1.332	
autorisatieniveau 5.2	1.251	0	1.251	1.451	0	1.451	10		10	0	0	0			0		1.461	0	1.461	
autorisatieniveau 5.3	1.899	-7	1.892	1.844	-7	1.837			0	0	0	0	110		110		1.954	-7	1.947	
Prog 05 Cultuur en culturele voorz.	4.314	-7	4.306	4.617	-7	4.610	10	0	10	0	16	16	159	-56	104	0	4.786	-47	4.740	
autorisatieniveau 6.1	6.968	-1.812	5.156	7.016	-1.811	5.206			0	-63	2	-61			0		6.953	-1.809	5.145	
autorisatieniveau 6.2	370	-6	364	362	-6	356			0	0	0	0			0		362	-6	356	
Prog 06 Sport	7.338	-1.818	5.520	7.378	-1.817	5.562	0	0	0	-63	2	-61	0	0	0	0	7.315	-1.815	5.501	
autorisatieniveau 7.1	16.612	-404	16.208	16.703	-459	16.244			0	-329	0	-329			0		16.374	-459	15.915	
Prog 07 Openbare ruimte	16.612	-404	16.208	16.703	-459	16.244	0	0	0	-329	0	-329	0	0	0	0	16.374	-459	15.915	
autorisatieniveau 8.1	1.443	-51	1.392	1.555	-51	1.504			0	21	0	21			0		1.576	-51	1.525	
autorisatieniveau 8.2	6.727	-6.356	371	6.747	-6.356	391			0	4	0	4			0		6.751	-6.356	395	
autorisatieniveau 8.3	8.214	-10.074	-1.860	8.577	-10.273	-1.696			0	1	0	1			0		8.578	-10.273	-1.695	
Prog 08 Milieu	16.384	-16.481	-97	16.879	-16.680	199	0	0	0	26	0	26	0	0	0	0	16.905	-16.680	225	
autorisatieniveau 9.1	5.698	-551	5.147	5.708	-401	5.307	161		161	-75	0	-75	-15		-15		5.780	-401	5.379	
autorisatieniveau 9.2	7.392	-6.985	407	7.373	-7.529	-155			0	-207	165	-42			0		7.166	-7.364	-197	
autorisatieniveau 9.3	1.099	-709	390	1.099	-709	390	55		55	0	0	0			0		1.154	-709	445	
autorisatieniveau 9.4	1.894	-1.115	779	2.029	-1.115	914			0	-1	250	249	-90		-90		1.938	-865	1.073	

Bedrag x € 1.000	Begroting 2014			saldo na 1ste Burap			Officiële begr.wijz. na 1e Burap			2e Burap			Technische wijz.			Decentralisaties		Begroting 2014 na wijz.		
	Programma	lasten	batens	Saldo	lasten	batens	Saldo	lasten	batens	Saldo	lasten	batens	Saldo	lasten	batens	Saldo	lasten	batens	Saldo	
autorisatieniveau 10.1	222	-39	183	188	0	188			0	0	0	0			0			188	0	188
autorisatieniveau 10.2	119	0	119	119	0	119			0	0	0	0			0			119	0	119
autorisatieniveau 10.3	32	0	32	32	0	32			0	0	0	0			0			32	0	32
autorisatieniveau 10.4	369	0	369	369	0	369	172		172	0	0	0			0			541	0	541
autorisatieniveau 10.5	5.786	-15	5.771	5.786	-15	5.771			0	0	0	0			0			5.786	-15	5.771
Prog 10 Openbare Orde en veiligheid	6.527	-54	6.473	6.493	-15	6.478	172	0	172	0	0	0	0	0	0	0	0	6.666	-15	6.651
autorisatieniveau 11.1	1.512	0	1.512	1.525	0	1.525			0	0	0	0			0			1.525	0	1.525
autorisatieniveau 11.2	4.360	0	4.360	4.360	0	4.360			0	-55	0	-55	-6		-6			4.299	0	4.299
autorisatieniveau 11.3	2.722	-1.744	978	2.703	-1.509	1.194			0	0	0	0	-60	135	75			2.643	-1.374	1.269
autorisatieniveau 11.4	1.268	0	1.268	1.293	0	1.293			0	0	0	0			0			1.293	0	1.293
autorisatieniveau 11.5	1.919	-360	1.559	1.919	-360	1.559			0	-1	0	-1	-10		-10			1.908	-360	1.548
Prog 11 Bestuur, bevolkingszaken en burgerparticipatie	11.781	-2.104	9.677	11.800	-1.869	9.931	0	0	0	-56	0	-56	-76	135	59	0	0	11.669	-1.734	9.934
Totaal programma's	143.679	-59.641	84.036	145.244	-60.550	84.694	691	0	691	-669	316	-353	-138	202	64	456	0	145.586	-60.032	85.553
Algemene dekkingsmiddelen	-4.271	-80.622	-84.893	-4.594	-80.458	-85.055	116		116	1.088	866	1.954	5	32	37			-3.385	-79.560	-82.945
Kostenplaatsen			0	1.615	-179	1.436			0	-1.040	64	-976			0	-456		119	-115	0
Toevoegingen / Onttrekking aan reserves	647	-1.758	-1.111	722	-1.858	-1.136			-807	0	-840	-840	60	-161	-101			782	-3.666	-2.884
Saldo	140.053	-142.022	-1.969	142.987	-143.045	-61	807	-807	0	-621	406	-215	-73	73	0	0	0	143.102	-143.373	-275

Bijlage 2 Reserves

Prog		Reserves	Stand per 1/1 2014	Bestemming rek 2013	Saldo 2014 na bestemming	Begroot 2014		1e Burap		2e Burap		Stand per 31/12/2014
						Dotatie	Onttrekking	Dotatie	Onttrekking	Dotatie	Onttrekking	
1	2	Reserve Wet, werk en bijstand	2.100.000		2.100.000		302.704				840.000	957.296
2	2	Reserve Subsidiebanen	100.000		100.000		50.000					50.000
	3	Res.bestemming 2007 : Nieuwb. Het Terras	491.532		491.532							491.532
	4	Reserve Huisvesting VMBO	1.000.000		1.000.000							1.000.000
3	4	Reserve boekwaarde Bosbeekschool	485.830		485.830				485.830			0
	7	Res. Revitalisering toegangsroute IJmuiden aan Zee	405.357		405.357							405.357
4	7	Reserve bestrijding hondenoverlast	110.593		110.593						26.046	84.547
5	8	Reserve Riolering	0	8.197.144	8.197.144					1.190.000		9.387.144
	9	Reserve Brede School	1.000.000		1.000.000							1.000.000
	9	Reserve Schadevergoeding De Mel	0	396.374	396.374							396.374
	9	Algemene reserve Grondbedrijf	3.700.647	1.039.000	4.739.647							4.739.647
6	9	Reserve Woonfonds	1.425.220		1.425.220		63.362					1.361.858
7	10	Res. Revitalisering Havengebied	687.982		687.982		250.000					437.982
	11	Res. Personeel en Organisatie	544.700		544.700							544.700
	11	Burgerparticipatie	80.573		80.573							80.573
8	11	Beleidspeerpunten	0	807.000	807.000		807.000					0
	11	Reserve besteding Reinunie gelden	189.034	-189.034	0							0
9	11	Visie op Velsen	5.000.000		5.000.000		100.000					4.900.000
10	11	Res.Egalisatie verkoop niet strategisch vastgoed	272.980	27.000	299.980		299.980					0
11	11	Reserve dekking kapitaallasten activa	6.107.386		6.107.386	497.128	481.135					6.123.379
12	11	Reserve verkiezingen	0	65.773	65.773			75.000		60.000	134.649	66.124
	AD	Reserve decentralisaties	0	2.500.000	2.500.000							2.500.000
	AD	Algemene reserve	16.648.569	2.103.517	18.752.086							18.752.086
Totaal reserves			40.350.403	14.946.774	55.297.177	497.128	2.354.181	75.000	485.830	1.250.000	1.000.695	53.278.599

Toelichting reserves

1. Reserve Wet, werk en bijstand

De onttrekking ad € 303.000 is reeds bij de begroting 2014 als dekking van de kosten actieplan WWB besloten. Bij deze bestuursrapportage wordt er voorgesteld om een bedrag ad € 840.000 te onttrekken ter dekking van de kosten.

2. Reserve subsidiebanen

Bij de Perspectiefnota 2012 is besloten om een bedrag van € 150.000 te reserveren voor de subsidiebanen in Velsen. De kosten van deze banen zijn begroot op € 50.000 per jaar, verdeeld over 3 jaar.

3. Reserve boekwaarde Bosbeekschool

Bij de besluitvorming van de 1^e bestuursrapportage is deze reserve onttrokken ten gunste van de versnelde afschrijvingen in 2014 en opgeheven.

4. Reserve bestrijding hondenuverlast

De bijdrage aan de hondenuverlast is niet begroot bij deze reserve, maar bij een voorziening. Er wordt voorgesteld om dit bedrag over te boeken.

5. Reserve riolering

De dotatie aan deze reserve is met het opstellen van de begroting bij een voorziening begroot. Bij de jaarrekening is deze voorziening omgezet naar een reserve. Er wordt voorgesteld om dit bedrag over te boeken.

6. Reserve Woonfonds

Middels besluit R14.009 van 6 februari is er een onttrekking aan deze reserve begroot ad € 63.362.

7. Reserve revitalisering havengebied

Middels besluit R13.049 van 6 juni 2013 is € 800.000 onttrokken uit de algemene reserve en toegevoegd aan een nieuw gevormde bestemmingsreserve Revitalisering Havengebied. Deze middelen zullen in de periode van 2013 t/m 2015 ingezet gaan worden. Voor 2014 is dit een bedrag van € 250.000.

8. Beleidspeerpunten

Deze reserve bestaat uit de bij de jaarrekening gevormde bestedingsvoorstellen. Deze zullen lopend 2014 besteed worden aan de beleidspeerpunten.

9. Visie op Velsen

Deze reserve is ingesteld bij de Perspectiefnota 2012/Begroting 2013. Middels besluit R13.087 is er voorgesteld om een bedrag ad € 100.000 ten behoeve van het kustinnovatie- en informatiecentrum (KIIC) te onttrekken.

10. Reserve egalisatie niet-strategische vastgoed

In de begroting is bij strategische aankopen een taakstelling opgenomen van € 300.000 voor afstoten niet-strategische vastgoedobjecten. Het jaar 2014 is het laatste jaar voor deze taakstelling en het resterende bedrag zal dit jaar onttrokken worden ten behoeve van deze taakstelling.

11. Reserve dekking kapitaallasten activa

Deze reserve is ingesteld om de kapitaallasten van de activa te dekken. De dotatie is de toevoeging van de rente. De onttrekkingen bestaan o.a. uit de kosten voor de renovatie Publiekshal, Gebouw B, sportvelden en –accommodaties, etc.

12. Reserve verkiezingen

De extra toevoeging aan deze reserve is bij de 1^e bestuursrapportage besloten. Daarnaast is de voorziening bij de jaarrekening omgezet naar een reserve en wordt er bij deze bestuursrapportage voorgesteld om de onttrekking en dotatie over te boeken naar deze reserve.

Bijlage 3 Voortgang aangenomen moties en amendementen

In dit hoofdstuk is een overzicht van de aangenomen moties opgenomen.

Nummer motie + datum + onderwerp	Gevraagde actie	Actie 2 ^e Burap 2014	Status
2011			
M 1.4. d.d. 03.11.2011 Thaliaplein	Aanvulling inrichtingsplan voor Oud-IJmuiden	Met de ontwikkelaar is een afspraak gemaakt over de start van blok 10. De bouw van blok 10 zal starten in najaar 2014. De realisatie van het Thaliaplein zal volgen op de realisatie van blok 10.	In behandeling
M 1.5. d.d. 05.11.2011 Kromhoutstraat	Uitvoering beleid in de omgeving van de Kromhoutstaat dat past in de Kustvisie.		In behandeling
2012			
M 8 P d.d. 05.07.2012 Averijhaven en Rijksbinnenhavens verwerven	De mogelijkheden te onderzoeken de Averijhaven, 1 ^e 2 ^e en 3 ^e Rijksbinnenhaven te verwerven.	De verplaatsing van de lichterpalen naar de Averijhaven wordt planologisch en technisch voorbereid met de initiatiefnemer Rijkswaterstaat en andere betrokken partijen. Gesprekken tussen Rijkswaterstaat en gemeente over de overname van de Averijhaven worden gevoerd. Taxatie en uitwerken business case met toekomstige gebruiker worden voorbereid. Door de gemeenteraad is een krediet verleend om de noodzakelijke onderzoek uit te laten voeren.	In behandeling
M 42 + 43 d.d. 11.10.2012 Verklaring van geen bedenkingen omgevingsvergunning Roos en Beeklaan	College in overleg met BB om groenvoorziening als onderdeel bouwproject te realiseren en evaluatie verklaring van geen bedenkingen met college en ambtenaren.	De evaluatie is met regiegroep van de raad behandeld en afgerond. Na de zomer komt er een collegebericht over de groenvoorziening in het project.	Afgehandeld
2013			
M 26 d.d. 02.06.2013 Bestemmingsplan Zeezicht-milieuimte	Er voor zorg te dragen dat de mogelijk vrijkomende milieuimte niet direct ingezet gaat worden voor andere milieu belastende activiteiten, maar dat men alles doet om de milieuoverlast in dit gebied stap voor stap omlaag te brengen.	Dit is een doorlopende actie	Afgehandeld
M 47 d.d. 05.09.2013 Bestemmingsplan IJmuiden Centrum	Verzoek aan het college om een geschikte locatie te zoeken om toiletbezoek mogelijk te maken in het winkelcentrum voor burgers in Velsen.	De onderhandelingen met de marktpartij zijn beëindigd en hebben helaas niet geleid tot een positief resultaat. Er wordt onderhandeld met een andere partij over een andere en minder kostbare formule. In de tweede helft van 2014 kan naar verwachting een voorstel worden voorgelegd.	In behandeling
M 57 d.d. 7 november 2013 Hoge afvalstoffenheffing	In contact treden met HVC inzake voorwaarden in afgesloten contract en met voorstellen te komen hoe een betere scheiding van het afval gerealiseerd kan worden.	In de richtingennotitie staat wat we op het gebied van afvalscheiding willen bereiken de komende jaren (ambitie Velsen) en hoe we dit kunnen doen: meerdere (combinaties van) varianten worden onderzocht. Op basis van de keuze van de raad wordt een plan van aanpak opgesteld. Een onderdeel daarvan is het in contact treden met HVC inzake de voorwaarden in het gesloten contract.	In behandeling.
M 59 d.d. 12 december 2013 Kustinformatiecentrum	Inventariseren alternatieve locaties Pieter Vermeulen Museum	Dit onderdeel wordt meegenomen in de opdracht voor de inventarisatie van de haalbaarheid van het KIIC (Kustinformatie en –innovatie Centrum).	In behandeling

Nummer motie + datum + onderwerp	Gevraagde actie	Actie 2 ^e Burap 2014	Status
M 60 d.d. 12 december 2013 Wettelijk gat rekenkamercommissie	Inzetten voor uitbreiden bevoegdheden in gemeenschappelijke regelingen t.b.v. rekenkamercommissie en het kabinet te verzoeken om met voorstellen te komen van een rekenkamercommissie meer in lijn te brengen met een rekenkamer.		Blijvende aandacht
2014			
M 3 d.d. 6 februari 2014 Regionaal beleidskader decentralisatie AWBZ	Een systeem van integrale toegang/ werkwijze tot het totale sociale domein te onderzoeken en te ontwikkelen en voor het zomerreces 2014 met voorstellen daarover naar de raden te komen.	Over de toegang en de werkwijze tot het totale sociale domein zijn inmiddels twee notities door het college vastgesteld: ' Toegang Sociaal Domein 2015 - een notitie over de integrale inrichting van de toegang en de toeleiding tot zorg en ondersteuning in de gemeente Velsen ' en een ' uitvoeringsnotitie Sociaal wijkteam Velsen 2014-2016 '. Voor beide notities geldt dat in de tweede helft van dit jaar uitvoering en invulling moet worden gegeven aan een groot aantal onderwerpen die daarin staan beschreven. Uitgangspunt daarbij is dat zowel op organisatorisch als uitvoerend vlak de organisatie op 1 januari 2015 klaar is om de nieuwe hulpvragen en te kunnen beantwoorden en honoreren. Een aantal belangrijke onderwerpen daarbij zijn ondermeer; de inkoop in relatie tot de continuïteit van zorg, de bedrijfsvoeringsprocessen, de verschillende verordeningen en het maken van een vertaalslag naar concrete taken en samenstelling van het Sociaal Wijkteam, zodat dat daadwerkelijk op 1 januari 2015 een rol vervult.	Afgehandeld
M 4 d.d. 6 februari 2014 Regionaal beleidskader decentralisatie AWBZ	Terzake het Regionaal beleidskader decentralisatie AWBZ: vanwege de grote impact van de decentralisatie de raad te informeren over de beleidsvoornemens m.b.t. de extramuralisering van de zorg en in de te maken prestatieafspraken met de woningbouwcorporaties mee te nemen dat er voldoende betaalbare en geschikte huurwoningen beschikbaar zijn voor deze doelgroepen uit de AWBZ.	Zie collegebericht september 2014	Afgehandeld
M 8 d.d. 6 februari 2014 IJmondiale rekenkamer	Een (regionale) Rekenkamer in te stellen, bij voorkeur in IJmondiaal verband.	Uitwerking is afhankelijk van initiatief raadsleden en collega-raadsleden van de IJmond-gemeenten.	In behandeling
M 19 d.d. 16 april 2014 Programma van eisen openbaar vervoer	Bij de provincie een zienswijze in te dienen op het ontwerp Programma van eisen openbaar vervoer concessie Haarlem/ IJmond 2016-2025 en hierin aan te geven dat de bussen in Velsen op aardgas (of een nog milieuvriendelijker variant) blijven rijden.	N.a.v. de motie is een zienswijze ingediend bij de provincie en de raad is hierover met collegebericht nr. 91 (d.d. 27-5-2014) op de hoogte gebracht.	Afgehandeld
M 22 d.d. 5 juni 2014 Bestemmingsplan HOV-tracé	Op en rond het nieuw te realiseren tracé, waar mogelijk, groenvoorziening aan te brengen.	Dit is een doorlopende actie.	In behandeling
M 30 d.d. 26 juni 2014 Armoedebeleid en het Jeugdsport- en Jeugdcultuurfonds	Vóór de begroting 2015 te komen met een overzicht van de kosten die het participeren in het Jeugdsport en Jeugdcultuurfonds met zich mee brengt.	De raad zal hier eind september door middel van een collegebericht over worden geïnformeerd.	In behandeling
M 33 d.d. 26 juni 2014 Betaalbaarheid wonen	Onderzoek naar de betaalbaarheid van sociale huurwoningen door op buurtniveau de gemiddelde woonquote van huurders te onderzoeken.	Onderzoek loopt.	In behandeling

Bijlage 4 Details stresstest

“Stresstest”

Een financieel beeld van de gemeente Velsen



september 2014

Inhoudsopgave

•	Algemene indicatoren Velsen	2
•	Algemene indicatoren - referentie	3
•	% verandering gemeentelijke woonlasten	4
•	Schuldpositie - referentie	5
•	Reserves Velsen	6
•	Reserves - referentie	7
•	Voorzieningen Velsen	8
•	Voorzieningen - referentie	9
•	Rente	10
•	Begroting Velsen	11
•	Rekening 2012 - referentie	12
•	EMU saldo	13
•	EMU saldo - referentie	14
•	Samenvatting	15

Algemene indicatoren

Gemeente	Almelo	Uitgeest	Beverwijk	Haarlem	Heemskerk	Hoorn	Purmerend	Velsen	Venlo
Aantal inwoners per 1-1-2014	72.459	13.234	40.093	155.147	39.088	71.703	79.576	67.220	100.428
"Groene druk" (<20 jaar) 2014	23,8%	25,5%	22,6%	21,8%	22,1%	23,9%	22,3%	22,8%	21,0%
"Grijze druk" (≥ 65 jaar) 2014	17,6%	15,2%	16,8%	16,3%	20,1%	16,2%	17,4%	18,9%	19,1%
Oppervlakte (km²) 2013	69,41	22,29	20,09	32,09	31,67	53,25	24,56	63,05	128,99
Oppervlakte land (km²) 2013	67,42	19,19	18,34	29,22	27,26	20,25	23,39	44,64	124,96
Oppervlakte water (km²) 2013	1,99	3,10	1,75	2,87	4,41	33,00	1,17	18,41	4,03
Lengte wegen (km) 2013	492	49	170	422	179	252	265	299	840
Lokale lasten 2014 (meer.pers.huish.)	€ 709	€ 675	€ 675	€ 750	€ 685	€ 657	€ 719	€ 763	€ 732
Ranglijst Coelo 2014	200	117	168	278	168	98	215	307	240
Gemiddeld inkomen per inwoner 2012	€ 19.100	€ 24.100	€ 22.200	€ 24.500	€ 22.900	€ 22.100	€ 22.500	€ 23.300	€ 20.300
Huishoudgrootte (gem. aantal pers.) 2013	2,3	2,4	2,2	2,0	2,3	2,2	2,3	2,2	2,2
Gemiddelde WOZ-waarde 2014	€ 156.000	€ 238.000	€ 178.000	€ 229.000	€ 212.000	€ 186.000	€ 189.000	€ 222.000	€ 177.000

Algemene indicatoren - 2013

Gemeente	Almelo	Uitgeest	Beverwijk	Haarlem	Heemskerk	Hoorn	Purmerend	Velsen	Venlo
Lokale lasten 2013 (meer.pers.huish.)	715		695	744	670	644	712	€ 771	764
Gemiddelde WOZ-waarde 2013	€ 164.000	€ 253.000	€ 192.000	€ 243.000	€ 224.000	€ 195.000	€ 202.000	€ 233.000	€ 182.000
Ranglijst Coelo 2013	192		161	269	109	73	193	304	274

Vergelijking algemene indicatoren - 2013 en 2014

Gemeente	Almelo	Uitgeest	Beverwijk	Haarlem	Heemskerk	Hoorn	Purmerend	Velsen	Venlo
Lokale lasten (meer.pers.huish.) 2012-2013	-0,8%		-2,9%	0,8%	2,2%	2,0%	1,0%	-1,0%	-4,2%
Gemiddelde WOZ-waarde 2012-2013	-4,9%	-5,9%	-7,3%	-5,8%	-5,4%	-4,6%	-6,4%	-4,7%	-2,7%
Ranglijst Coelo 2012-2013	8		7	9	59	25	22	3	-34

Nederland gemiddeld

Gemeentelijke woonlasten 2014	
Eénpersoonshuishouden	€ 590
Meerpersoonshuishouden	€ 704
Rangnummer meerpersoonshuishouden	-
OZB	
Tarief woningen (%)	0,1112
Tarief niet-woningen (%)	0,3313
Reinigingsheffing woningen	
Tarief éénpersoonshuishouden	€ 167
Tarief meerpersoonshuishouden	€ 261
Kwijtschelding	-
Kwijtscheldingsnorm (%)	-
Rioolheffing woningen	
Tarief éénpersoonshuishouden	€ 168
Tarief meerpersoonshuishouden	€ 186
Kwijtschelding gebruiker	-
Kwijtscheldingsnorm (%)	-
Heffingskorting	
Bedrag	0,14
Burgerzaken	
Kosten paspoort	€ 50,28
Kosten rijbewijs	€ 38,22
Kosten identiteitskaart	€ 41,82
Kosten uittreksel GBA	€ 10,30
Toeristenbelasting	
Bedrag per overnachting	€ 1,63
Hondenbelasting	
Bedrag voor één hond	€ 61,59

Velsen

Gemeentelijke woonlasten 2014	
Eénpersoonshuishouden	€ 767
Meerpersoonshuishouden	€ 767
Rangnummer meerpersoonshuishouden (nummer 1 heeft de laagste lasten)	307 -
OZB	
Tarief woningen (%)	0,1137
Tarief niet-woningen (%)	0,4461
Reinigingsheffing woningen	
Tarief éénpersoonshuishouden	€ 344
Tarief meerpersoonshuishouden	€ 344
Kwijtschelding	Ja
Kwijtscheldingsnorm (%)	-
Rioolheffing woningen	
Tarief éénpersoonshuishouden	€ 175
Tarief meerpersoonshuishouden	€ 175
Kwijtschelding gebruiker	Ja
Kwijtscheldingsnorm (%)	100
Heffingskorting	
Bedrag	-
Burgerzaken	
Kosten paspoort	€ 66,95
Kosten rijbewijs	€ 38,48
Kosten identiteitskaart	€ 52,95
Kosten uittreksel GBA	€ 6,40
Toeristenbelasting	
Bedrag per overnachting	€ 0,95
Hondenbelasting	
Bedrag voor één hond	€ 87,01

Overige indicatoren - Schuldpositie per 31 december 2012

	Landelijk gemiddeld	Kritische norm	Almelo	Uitgeest	Beverwijk	Haarlem	Heemskerk	Hoorn	Purmerend	Venlo	Velsen (31.12.2010)	Velsen (31.12.2011)	Velsen (31.12.2012)
Debt ratio	58%	80%	83%	31%	80%	89%	47%	70%	91%	81%	70%	72%	68%
Netto schuld / inkomsten	72%	150%	100%	21%	71%	122%	38%	90%	160%	67%	105%	94%	94%
Schuldevolutie / inwoner	-	-	€ 917	€ 62	€ 568	€ 901	€ 711	-€ 1.062	€ 435	€ 1.081	€ 12	-€ 88	-€ 447
Plaats op de ranglijst VNG	-	-	312	102	268	367	153	240	398	226	360	326	315
Netto schuld / inwoner	€ 2.343	-	€ 4.188	€ 338	€ 1.731	€ 3.877	€ 854	€ 2.539	€ 3.527	€ 2.828	€ 2.502	€ 2.413	€ 2.198

Overige indicatoren - Reserves (x 1.000)

Velsen	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Algemene reserve	€ 23.824	€ 20.684	€ 17.889	€ 17.756	€ 28.513	€ 20.349
Bestemmingsreserve	€ 25.190	€ 29.195	€ 27.490	€ 19.032	€ 16.634	€ 20.001
Resultaat na bestemming (+ = voordeel)	€ 1.422	€ 2.359	-€ 2.558	€ 8.206	€ 1.525	€ 14.947
Totaal eigen vermogen	€ 50.436	€ 52.238	€ 42.821	€ 44.994	€ 46.672	€ 55.297
Eigen vermogen in % van balans	18%	19%	17%	19%	20%	23%
Eigen vermogen in % van de exploitatie	31%	34%	27%	27%	33%	32%
Balanstotaal	€ 278.693	€ 269.129	€ 254.610	€ 239.997	€ 230.336	€ 240.206
Totaal exploitatie (incl. storting reserves)	€ 161.905	€ 154.792	€ 160.643	€ 165.268	€ 141.227	€ 173.582

Overige indicatoren - Reserves (x 1.000)

Gemeente (31.12.2013)	Almelo	Uitgeest	Beverwijk	Haarlem	Heemskerk	Hoorn	Purmerend	Velsen	Venlo
Algemene reserve	€ 12.448	€ 5.230	€ 13.138	€ 25.822	€ 20.507	€ 20.112	€ 15.449	€ 20.349	€ 30.262
Bestemmingsreserve	€ 47.641	€ 2.745	€ 21.130	€ 28.390	€ 20.380	€ 64.298	€ 11.060	€ 20.001	€ 62.098
Resultaat na bestemming (+ = voordeel)	-€ 2.689	€ 397	€ 1.511	€ 1.997	€ 1.195	-€ 659	-€ 3.260	€ 14.947	-€ 6.096
Totaal eigen vermogen	€ 57.400	€ 8.372	€ 35.779	€ 56.209	€ 42.082	€ 83.751	€ 23.249	€ 55.297	€ 86.264
Eigen vermogen in % van balanstotaal	14%	44%	20%	8%	43%	26%	7%	23%	17%
Eigen vermogen in % van totaal exploitatie	19%	46%	36%	12%	50%	42%	12%	32%	27%
Balanstotaal	€ 413.149	€ 19.156	€ 181.340	€ 731.105	€ 96.756	€ 318.341	€ 336.029	€ 240.206	€ 518.067
Totaal exploitatie (incl. storting reserves)	€ 302.665	€ 18.138	€ 98.420	€ 488.051	€ 84.527	€ 200.113	€ 186.579	€ 173.582	€ 321.898

Overige indicatoren - Voorzieningen (x 1.000)

Velsen	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Voorzieningen 1 januari	€ 9.029	€ 9.136	€ 16.366	€ 19.023	€ 10.200	€ 14.271
Toevoegingen	€ 5.313	€ 8.126	€ 4.138	€ 1.217	€ 8.623	€ 5.459
Onttrekkingen (aanwending + vrijval)	€ 5.206	€ 897	€ 1.481	€ 10.039	€ 4.552	€ 11.047
Voorzieningen 31 december	€ 9.136	€ 16.365	€ 19.023	€ 10.200	€ 14.271	€ 8.683
° Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	€ 2.745	€ 8.125	€ 10.807	€ 1.743	€ 2.544	€ 1.468
° Voorzieningen onderhoud	€ 6.391	€ 8.241	€ 8.216	€ 8.457	€ 11.727	€ 6.717
° Door derden beklemde middelen	-	-	-	-	-	€ 498

Overige indicatoren - Voorzeningen (x 1.000)

Gemeente (31.12.2013)	Almelo	Uitgeest	Beverwijk	Haarlem	Heemskerk	Hoorn	Purmerend	Velsen	Venlo
Vorzeningen 1 januari	€ 11.848	€ 7.802	€ 3.890	€ 12.080	€ 7.590	€ 14.850	€ 3.662	€ 14.271	€ 21.491
Toevoegingen	€ 5.915	€ 259	€ 1.704	€ 15.387	€ 1.152	€ 1.662	€ 972	€ 5.459	€ 10.490
Onttrekkingen (aanwending + vrijval)	€ 4.587	€ 2.702	€ 1.679	€ 8.016	€ 1.569	€ 1.092	€ 1.371	€ 11.047	€ 12.854
Vorzeningen 31 december	€ 13.176	€ 5.359	€ 3.915	€ 19.451	€ 7.173	€ 15.420	€ 3.263	€ 8.683	€ 19.127
° Voorzeningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	€ 3.759	€ 5.359	€ 3.281	€ 20.143	-	€ 371	€ 3.263	€ 1.468	€ 6.105
° Voorzeningen onderhoud	€ 7.674	-	-	-	-	€ 14.419	-	€ 6.717	€ 12.794
° Door derden beklemde middelen	€ 1.743	-	€ 634	-€ 692	-	€ 630	-	€ 498	€ 228

*Exacte cijfers overgenomen uit de jaarrekeningen

Rente 2012 en 2013 (x 1.000)

Jaar	2012		2013	
Rentekosten leningen	€ 6.283	-	€ 5.206	-
Rentekosten eigen financieringsmiddelen	€ 4.274	-	€ 4.798	-
Waarvan toegevoegd aan reserves/voorzieningen	-	€ 89	-	€ 83
Waarvan ten gunste van exploitatie	-	€ 4.185	-	€ 4.714
Totale rentelasten	€ 10.557	-	€ 10.004	-
Totale rentelasten in % van de exploitatie	7%	-	6%	-
Rente ten laste van de grondexploitatie	€ 1.474	-	€ 897	-
Rente ten laste van de exploitatie	€ 9.083	-	€ 9.107	-

Overige indicatoren - Begroting (x 1.000)

Velsen	W 2011	W 2012	W 2013	2014	2015	2016	2017
Reserves 1 januari	€ 42.821	€ 44.994	€ 46.672	€ 41.199	€ 40.088	€ 39.469	€ 39.452
Resultaat voor bestemming	€ 2.173	€ 1.678	-€ 5.473	-€ 1.111	-€ 619	-€ 17	€ 632
Reserves 31 december	€ 44.994	€ 46.672	€ 41.199	€ 40.088	€ 39.469	€ 39.452	€ 40.084

Overige indicatoren - Rekening 2013 (x 1.000)

Gemeente	Almelo	Uitgeest	Beverwijk	Haarlem	Heemskerk	Hoorn	Purmerend	Velsen	Venlo
Totale lasten (incl. storting reserves)	€ 305.355	€ 18.138	€ 98.420	€ 488.051	€ 84.527	€ 200.113	€ 186.579	€ 173.582	€ 321.898
Resultaat voor bestemming	-€ 2.689	€ 547	€ 1.832	€ 9.701	-€ 2.002	€ 1.786	-€ 3.261	€ 8.624	€ 225
Mutaties in de reserves	-€ 3.237	-€ 151	€ 321	€ 11.698	€ 3.197	-€ 1.127	€ 433	-€ 6.323	-€ 6.321
Resultaat na bestemming	€ 548	-€ 379	€ 1.511	-€ 1.997	€ 1.195	€ 659	-€ 3.694	€ 14.947	-€ 6.096
Resultaat in % van totale lasten	0%	-2%	2%	0%	1%	0%	-2%	9%	-2%

Overige indicatoren - EMU-saldo (x 1.000)

Jaar	W 2013	B 2014	B 2015	B 2016	B 2017
Resultaat voor bestemming	€ 7.992	-€ 2.728	€ 672	-€ 1.664	-€ 2.685
Afschrijvingen t.l.v. exploitatie	€ 9.536	€ 10.100	€ 10.713	€ 11.013	€ 10.930
Dotaties aan de voorzieningen	€ 1.247	€ 4.672	€ 4.672	€ 4.672	€ 4.672
Investerings	€ 20.689	€ 27.201	€ 24.373	€ 8.221	€ 9.222
Onttrekkingen aan de voorzieningen	€ 3.569	€ 4.565	€ 4.432	€ 4.288	€ 4.416
EMU-saldo	-€ 5.483	-€ 19.722	-€ 12.748	€ 1.512	-€ 721
EMU-saldo in % totale lasten	-3,7%	-13,4%	-8,7%	1,1%	-0,2%

Vergelijking EMU-saldo 2014 met referentiewaarde (x 1.000)

Gemeente	Almelo	Uitgeest	Beverwijk	Haarlem	Heemskerk	Hoorn	Purmerend	Velsen	Venlo
EMU-saldo overschot +		-	-	-	€ 1.429	€ 5.729	-	-	-
EMU-saldo tekort -	€ 19.176	€ 706	€ 7.052	€ 14.224			€ 8.498	€ 19.722	€ 52.825
Referentiewaarde 2014	-€ 9.574	-€ 668	-€ 3.525	-€ 15.432	-€ 2.946	-€ 6.814	-€ 7.001	-€ 5.908	-€ 12.239
Boven de norm	€ 9.602	€ 38	€ 3.527				€ 1.497	€ 13.814	€ 40.586
Binnen de norm		-	-	€ 1.209	€ 4.375	€ 12.453	-	-	-

Samenvatting en beoordeling

Onderwerp	Beoordeling
Lokale woonlasten	Ongunstig: de lokale woonlasten voor meerpersoonhuishouders zijn hoger dan het landelijk gemiddelde € 704. Ranglijst Coelo 307, nummer 1 heeft de laagste lasten.
Lokale lasten (heffingen)	Neutraal: rioolheffing en burgerzaken vrijwel op het landelijk gemiddelde. Reinigingsheffing onder het landelijke gemiddelde
Vegrijzing	Rond het landelijke gemiddelde van 22,9%
Verjonging	Net iets onder het landelijke gemiddelde 17,3%
Schuldpositie	Ongunstig: debt ratio afgelopen jaren stabiel. Debt ratio ligt boven het landelijke gemiddelde en ultimo 2012 blijft het onder de kritische norm. De netto schuld per inwoner is gedaald tot onder het landelijke gemiddelde. De op de rankingslijst blijft laag, positie 315 van alle Nederlandse gemeenten (415).
Eigen vermogen in % van balanstotaal	Neutraal: In vergelijking met de de andere vergelijkings gemeenten staat de gemeente op de derde plek. Een waarde tussen de 20 en 30% is norm voor gemeenten
Voorzieningen	Neutraal: onderhoudsvoorziening aanwezig. Ten opzichte van 2012 is er ruim € 5 mln onttrokken in 2013 aan de voorzieningen onderhoud. Oorzaken voor de afname van de saldi zijn het opvangen van de bezuinigingen via de onderhoudsvoorzieningen en de dekking van investeringen in de publiekshal.
Rentelasten	Ongunstig: de totale rentelasten zijn 6% van de exploitatie. Dit is incl. de rentekosten van de eigen financieringsmiddelen.
Rentelasten eigen financieringsmiddelen	Ongunstig: rentekosten eigen financieringsmiddelen wordt ten gunste van de exploitatie gebracht
Begroting 2014 / meerjarenperspectief	Neutraal: het meerjarenperspectief is nagenoeg gelijk
EMU-saldo 2013-2017	Ongunstig: in de periode 2013-2017 bedraagt het EMU-saldo een tekort, in 2016 verwacht men een overschot. In 2014 geldt er een referentiewaarde septembercirculaire van -€ 5.908, hierdoor komt Velsen boven de norm uit.